



RAADSINFORMATIEBRIEF Oudewater

20R.00127

Van : College van burgemeester en wethouders

Datum : 3 maart 2020

Portefeuillehouder(s) :

Portefeuille(s) : Afval & Reiniging

Contactpersoon : P. Trommelen

Tel.nr. : 8430

E-mailadres : trommelen.p@woerden.nl

Onderwerp:

Concept-Jaarrekening van de Afvalverwijdering Utrecht (AVU) 2019

Kennisnemen van:

De concept-Jaarrekening van de Afvalverwijdering Utrecht (AVU) 2019

Inleiding:

In de Gemeenschappelijke Regelingen Afvalverwijdering Utrecht (AVU) is vastgelegd dat de Jaarrekening in concept vóór 15 april van het jaar volgend op het jaar ter kennisname aan de Raden van de deelnemende gemeenten moet zijn toegezonden.

Met deze Raadsinformatiebrief geven wij invulling aan deze verplichting.

De jaarrekening betreft alle baten en lasten van het samenwerkingsverband. In de jaarrekening is voor elke deelnemer het over het betreffende jaar de werkelijk verschuldigde bijdrage berekend. Deze bijdrage wordt bepaald aan de hand van de werkelijke exploitatiekosten van de AVU en de door de deelnemer aangeleverde hoeveelheden van de verschillende afvalstromen.

Op 7 juni 2018 heeft uw Raad ingestemd met de ontwerpbegroting 2019 van de Afvalverwijdering Utrecht (AVU). De ontwerpbegroting 2019 was gebaseerd op een verwachte hoeveelheid van de verschillende afvalstoffen die wij als gemeente via de AVU laten verwerken. De door de AVU begrote kosten worden jaarlijks in vier termijnen aan ons gefactureerd.

Voor de AVU begroting 2019 zijn twee begrotingswijzigingen geweest, te weten:

- 1-2019: m.b.t. een hogere door de Rijksoverheid ingestelde Afvalbelasting.
- 2-2019: m.b.t. stijgende kosten voor het verwerken van verpakkingsmaterialen (PMD) en de dalende inkomsten voor oud papier en karton.

Op basis van de ontwerpbegroting AVU 2019 en de genoemde begrotingswijzigingen heeft de AVU voor 2019 een voorschot van € 283.131 in rekening gebracht. De oorspronkelijke begroting (zonder begrotingswijzigingen) bedroeg € 248.228.

De Jaarrekening 2019 voor onze gemeente, die gebaseerd is op de werkelijk aangeboden hoeveelheden en kosten, bedraagt € 258.158. Wij krijgen een bedrag van € 24.973 van AVU terugbetaald.

Deze terugbetaling komt doordat wij sinds april 2019 het oud papier via de AVU afvoeren. De inkomsten die wij hieruit gegenereerd hebben, waren niet in de AVU begroting 2019 voorzien. Deze inkomsten bedroegen € 29.146.

Zonder deze inkomsten bedraagt de Jaarrekening € 287.304 en hadden wij € 4.173 moeten nabetalen.

Opvallende verschillen

In de Jaarrekening 2019 zijn enkele grote verschillen in de hoeveelheden t.o.v. de ontwerpbegroting. Het gaat hierbij om 233 ton (-15%) minder brandbaar afval, 199 ton (+16%) meer GFT en 114 ton meer PMD (+114%) dan bij het opstellen van de ontwerp-begroting 2019 was voorzien.

Deze afname van het hoeveelheid brandbaar afval en toename van GFT en PMD, zien wij als een positief teken dat aangeeft dat onze inwoners bewuster afval zijn gaan scheiden.

M.b.t. de fors hogere hoeveelheid PMD, merken wij op dat dit bij het opstellen van de ontwerpbegroting in 2017 voor onze gemeente nog een nieuwe afvalstroom was waarbij het toen nog niet goed in te schatten was hoeveel PMD er aangeboden zou gaan worden.

In de AVU begroting 2020, die op 19 juni 2019 door het Algemeen Bestuur is vastgesteld, zijn de hoeveelheden van de verschillende hoeveelheden aangepast. Alleen de hoeveelheden en inkomsten voor oud papier zijn niet in deze begroting voorzien.

Kernboodschap:

De Jaarrekening 2019 van de AVU laat een positief saldo zien van € 24.973. Dit positieve saldo komt mede door niet geraamde inkomsten van oud papier dat wij sinds april 2019 via de AVU afvoeren.

Financiën

De resultaten van de Jaarrekening 2019 van de AVU worden verwerkt in de Jaarrekening 2019 van de gemeente.

Vervolg:

Voor 15 juli 2020 wordt de Jaarrekening AVU 2019 aan Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht toegezonden.

Over de aanpak van het oud papier zult u nog een aparte Raadsinformatiebrief ontvangen.

Bijlagen:

Concept-Jaarrekening AVU 2019, corsanr. 20.003673

De secretaris,



ir. W.J. Tempel

De burgemeester (wnd.),



W.G. Groeneweg



Jaarstukken AVU 2019

***** CONCEPT *****

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 1 juli 2020

Postadres:
Postbus 3250
3760 DG Soest

Bezoekadres:
Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest

035-6032303
info@avu.nl
www.avu.nl

Als verlengstuk van de Utrechtse gemeenten organiseert de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht (AVU) al sinds 1984 de afvalverwijdering voor de deelnemende gemeenten. De 26 gemeenten, die de provincie Utrecht in 2018 telde, hebben hun taken en bevoegdheden op het gebied van afvalbewerking en afvalverwerking overgedragen aan de AVU, een publiekrechtelijke organisatie met een wettelijk geregelde basis: de gemeenschappelijke regeling.

Hierbij bieden wij u het jaarverslag en de jaarrekening 2019 van de gemeenschappelijke regeling aan.

Inhoudsopgave

Samenvatting	4
Jaarverslag 2019	6
Hoofdstuk 1: Programma's	6
• Programma 1: Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van afval	6
• Programma 2: Vereveningsregeling	9
• Programma 3: Sorteertanalyses restafval	10
• Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten	11
• Programma 9: Overhead	12
Hoofdstuk 2: Financieel beleid	16
Hoofdstuk 3: Bestuur	21
• Samenstelling Algemeen Bestuur en Dagelijks bestuur	21
Jaarrekening 2018	22
• I. Overzicht van baten en lasten over 2019	22
• II. Balans per 31 december 2019	24
• III. Algemene toelichting	26
• IV. Toelichting op het overzicht van baten en lasten over 2019	28
• V. Toelichting op de balans per 2019	33
• VI. Bezoldiging Directie, Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur 2019 en 2018 in het kader van de WNT	39
Bijlagen	43
• Bijlage A: Modelstaat B	43
• Bijlage B: Kengetallen	44
• Bijlage 1.1: Berekening bijdrage deelnemers 2019	47
• Bijlage 1.2.a: Berekening verevening 2019	48
• Bijlage 1.2.b: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling	49
• Bijlage 1.3: Glasafrekening 2019	50
• Bijlage 1.4: Papierafrekening 2019	51
• Bijlage 1.5: PDB-afrekening 2019	52
• Bijlage 1.6: Afrekeningen pdb-, textiel-, glas- en papiercontainers 2019	53
• Bijlage 1.7: Overzicht kosten 2019 per deelnemer	54
• Bijlage 1.8: Begroot 2019 vs. realisatie 2019	55
• Bijlage 1.9: Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	56

Samenvatting

De jaarrekening 2019 toont aan dat de inkomsten en uitgaven niet significant afwijken van de begroting voor dit jaar. Wel is de begroting voor 2019 tweemaal aangepast in verband met kostenontwikkelingen en tariefsdalingen.

Kostenfactoren

Er hebben zich in 2018 geen wijzigingen in de algemene kostenfactoren, - tarieven -, voorgedaan. Wel zijn als gevolg van de toename van de ingezamelde hoeveelheden verpakkingen, de sorteer-, transport- en vermarktungskosten in totaliteit flink toegenomen. Ter dekking van de inzamel-, sorteer- en vermarktungskosten ontvangen de gemeenten een vergoeding op basis van de Raamovereenkomst Verpakkingen. Deze vergoeding wordt uitbetaald door Nedvang en is derhalve niet in deze jaarrekening opgenomen. Daarnaast zijn als gevolg van de toenemende vervuiling van het verpakkingsmateriaal en met betrekking tot (tijdelijke) voorraadvorming van enkele pdb-deelstromen zoals pettrays ook in 2019 extra kosten in rekening gebracht. Deze kosten worden niet op basis van de Raamovereenkomst vergoed. Over (mogelijk gedeeltelijke) vergoeding wordt met het Afvalfonds nog onderhandeld.

Opbrengstenfactoren

De oud papieropbrengst per ton is in 2019 lager dan in 2018 en staat sterk onder druk als gevolg van dalende marktprijzen. Deze daling is grotendeels te wijten aan de "green-fence" welke China heeft ingesteld. Als gevolg hiervan zijn de acceptatievoorwaarden veel strenger en is de de import met 75% teruggebracht. waardoor er zeer veel papier op de Europese markt voorhanden is. De marktprijs dook in het najaar van 2019 daardoor naar € 30,00 per ton. Inclusief de bonus bedraagt de opbrengst in de laatste maanden van 2019 ongeveer € 62,50 per ton. De hoge bonus als gevolg van de aanbesteding dempte deze daling dus enigszins, echter de opbrengst ligt ruim onder die van 2018 en kwam uiteindelijk uit op een gemiddelde van € 83,52 per ton (inclusief de bonus van € 32,50 per ton), een daling van ruim 18% ten opzichte van 2018. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2019 vertoonde de papierprijs ook al een lichte daling, waardoor defensief is geraamd met een opbrengst (exclusief bonus) van € 78,00 per ton. Deze begrote opbrengst bleek zeker in de tweede helft van 2019 niet meer haalbaar.

Hoeveelheden

De grootste kostenpost van de gemeenschappelijke regeling wordt gevormd door de kosten voor de overslag, het natransport en de verwerking van brandbaar afval en gft-afval. In 2018 is van deze afvalstromen via de AVU ter verwerking aangeboden :

	<u>Gerealiseerd 2019</u>	<u>Begroot 2019</u>
Brandbaar afval	262.842	270.400
GFT-Afval	106.920	111.400

Verwerkingskosten

De verwerkingskosten voor brandbaar afval en gft-afval zijn binnen de gewijzigde begrote budgetten van 2019 gebleven. Begroot was voor deze deelstromen, inclusief de daaraan toe te rekenen kosten voor onder andere de sorteeranalyses en de beheerskosten € 29.638.227 (Begroting 2019 tabel 1.1 + begrotingswijziging) terwijl € 27.277.861 is uitgegeven.

Beheerskosten

De beheerskosten zijn in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. Deze bedragen € 517.602 hetgeen € 42.798 lager is dan begroot (€ 560.400). Dit heeft grotendeels te maken met een uitkering op basis van een verzuimverzekering.

Saldo

Volgens het overzicht van baten en lasten over 2019 is sprake van een positief resultaat van € 193.627 dat betrekking heeft op de verhuur van papier- en glasbakken. Omdat de AVU geen vermogen opbouwt, wordt dit saldo verrekend met de gemeenten die papier- en glasbakken bij AVU huren.

Jaarverslag 2018

Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van afval

Wat te doen

Op grond van de statuten van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht wordt zorggedragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwijdering van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstoffen (restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval en verpakkingsafval) en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden glas en vlakglas en oud papier en karton.

Realisatie

De AVU had in 2019 de volgende contracten voor overslag, transport en verwerking:

Overslag en transport huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval regio Utrecht

Het restafval uit de regio Utrecht werd in 2019 overgeslagen op het overlaadstation Lage Weide van AVR Afvalverwerking B.V. en ging per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie in Rozenburg. Het contract hiervoor met AVR is ingegaan op 1 januari 2019 en heeft een looptijd van een jaar en is met een jaar verlengd.

Het gft-afval werd in 2019 op basis van een contract door de AVR overgeslagen op het overlaadstation Lage Weide van AVR Afvalverwerking B.V. en werd over de weg vervoerd naar de verwerker, Attero B.V. te Wilp. Het contract hiervoor met AVR is ingegaan op 1 januari 2019 en heeft een looptijd van een jaar en is met een jaar verlengd.

Het grof huishoudelijk restafval werd door de inzamelaars in 2019 rechtstreeks op, de overslaglocatie van Van Vliet¹ te Nieuwegein aangeleverd waar AVR het onder de vastgelegde contractuele verplichtingen heeft laten sorteren en verwerken.

Overslag en transport huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval regio Amersfoort

De overslag en het transport van het huishoudelijk restafval uit de regio Amersfoort naar de verwerkingsinstallatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Duiven werd ook in 2019 verzorgd door de N.V. ROVA. De gemeenschappelijke regeling AVU is aandeelhouder van ROVA. Het transport naar Duiven vond plaats over de weg.

Het gft-afval uit de regio Amersfoort werd in 2019 op het overlaadstation van ROVA te Amersfoort overgeslagen en door ROVA over de weg vervoerd naar de verwerker, Attero B.V. te Wilp.

De overslag en het transport van het grof huishoudelijk afval uit de regio Amersfoort naar de overslaglocatie van Van Vliet te Nieuwegein waar AVR het onder de vastgelegde contractuele verplichtingen heeft laten sorteren en verwerken, werd in 2019 verzorgd door de N.V. ROVA en vond eveneens plaats over de weg.

Overslag en transport huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval regio Veenendaal

De overslag en het transport van het huishoudelijk restafval uit de regio Veenendaal naar de verwerkingsinstallatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Duiven werd ook in 2019 verzorgd door de B.V. Afvaloverslag² en vond plaats over de weg.

¹ Van Vliet is onderdeel van Renewi en is onderaannemer voor AVR.

² De BV Afvaloverslag is in 2013 samen met de ACV-groep (het inzamelbedrijf van de gemeenten Veenendaal, Ede, Renkum en Wageningen) opgericht. AVU en ACV zijn beiden voor 50% aandeelhouder.

Het gft-afval uit de regio Veenendaal werd in 2019 op het overlaadstation van de B.V. Afvaloverslag te Ede overgeslagen en door B.V. Afvaloverslag over de weg vervoerd naar de verwerker, Attero B.V. te Wilp.

De overslag en het transport van het grof huishoudelijk afval uit de regio Veenendaal naar de overslaglocatie van Van Vliet te Nieuwegein waar AVR het onder de vastgelegde contractuele verplichtingen heeft laten sorteren en verwerken, werd in 2019 verzorgd door de BV Afvaloverslag en vond eveneens plaats over de weg.

Verwerken van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk afval

Het huishoudelijk restafval uit de regio's Utrecht, Amersfoort en Veenendaal werd in 2019 verbrand in de installaties van AVR Afvalverwerking B.V. in Rozenburg en Duiven. Hiervoor zijn contracten gesloten met AVR welke zijn ingegaan op 1 januari 2011 en een looptijd hebben van acht jaar. AVU kan dit contract tweemaal met een jaar verlengen. AVU heeft gebruik gemaakt van de maximale verlenging van 2 jaar.

De installaties in Rozenburg en Duiven produceren energie en warmte. Stadswarmte wordt via een pijpleiding in Rotterdam-Zuid geleverd aan ca. 50.000 huishoudens en aan het Maasstad-ziekenhuis en aan 95.000 huishoudens in Vlaardingen, Schiedam en Rotterdam-noord. Ook wordt processtoom geleverd aan diverse bedrijven in de Botlek. Dit warmte netwerk levert jaarlijks een CO₂-besparing op van 500.000 ton.

In Duiven en Westervoort wordt samen met Nuon de stadsverwarming verzorgd voor 10.000 huishoudens met de warmte die vrijkomt bij het verbrandingsproces in Duiven. Daarnaast is een aansluiting op het stadsverwarmingsnet van het centrum van Arnhem gerealiseerd, zodat alle restwarmte optimaal kan worden ingezet.

Met het tot stand komen van deze energieprojecten heeft de AVR Rozenburg haar energetisch rendement verdubbeld. AVR mag zich dan met recht de grootste en meest duurzame stadswarmteproducent van Nederland noemen.

De netto elektriciteitsproductie van de AVR-centrales komt overeen met het jaarlijkse elektriciteitsverbruik van ongeveer 250.000 huishoudens.

Het grof huishoudelijk afval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal werd in 2019 op basis van voormelde contracten met AVR Afvalverwerking B.V. verwerkt in de scheidingsinstallatie van Van Vliet in Nieuwegein (onderdeel van Renewi). Hier wordt het grof huishoudelijk afval gescheiden in grondstoffen en brandbaar restafval.

Verwerken van gft-afval

Voor het verwerken van gft-afval heeft de AVU een contract met Attero B.V. Het gft-afval wordt in de installatie in Wilp vergist en daarna verder gecomposteerd. Bij de vergisting komt gas vrij, waarmee elektriciteit wordt opgewekt. De elektriciteit wordt in de eigen installatie gebruikt; het overschot wordt aan het elektriciteitsnet geleverd. Het contract is ingegaan op 1 januari 2009 en kende een looptijd van 8 jaar en is met 2 maal 2 jaar verlengd, waardoor het afloopt op 31 december 2020.

Overslag, transport, sorteren en vermarkten verpakkingsafval (pdb)

Per 1 januari 2015 hebben de AVU, Area, Circulus-Berkel, GAD en ROVA (Combinatie-Oost) contracten met SUEZ voor de overslag en het aftransport voor regio I (Utrecht), het sorteren en vermarkten van het pdb (voorheen : pmd). De contracten kennen in afwijking van andere AVU-contracten een totaal maximaal aan te leveren hoeveelheid van 42 kton per jaar op de sorteerlocatie in Rotterdam. Vanwege de enorme groei welke de ingezamelde hoeveelheid PDB heeft doorgemaakt, is er in de jaren 2017 en 2018 met addenda op de contracten gewerkt, waarmee de hoeveelheid boven 42 kton in Duitsland werd gesorteerd. In 2018 heeft ombinatie-Oost gecombineerd met een aanbesteding van Midwaste de hoeveelheid boven 42 kton aanbesteed, deze bedroeg ruim 20 kton. Deze hoeveelheid is in 2019 in Duitsland gesorteerd en wordt vanaf 2020 in Nederland door PreZero (Tönsmeier) in Zwolle gesorteerd. De vermarkting van deze "surplus"-hoeveelheid wordt door Midwaste georganiseerd.

Inzamelen en verwerken oude medicijnen en injectienaalden

De inzameling en verwerking van oude medicijnen en injectienaalden is ook in 2019 verzorgd door de afdeling Inzameling, Markten en Havens van de Dienst Stadswerken Utrecht op basis van een dienstverleningsovereenkomst. De oude medicijnen en injectienaalden worden verwerkt door Van Vliet in Nieuwegein.

Inzamelen en verwerken verpakkingsglas

Het ledigen van de glasbakken werd in 2019 in 15 van de 26 gemeenten uitgevoerd door de afdeling Inzameling, Markten en Havens van de Dienst Stadswerken (IMH) van de gemeente Utrecht. De lediging in Amersfoort, Bunschoten en Woudenburg gebeurde door ROVA, in Veenendaal en Renswoude was ACV de inzamelaar en in de 6 RMN-gemeenten voerde RMN deze werkzaamheden uit. Het contract met Maltha voor overslag en de afvoer per schip vanuit Utrecht naar Heijningen en verwerking aldaar in een installatie van Maltha is gesloten vanaf 1 juli 2016 tot en met 31 december 2019 en is éénmalig verlengd tot en met 30 juni 2020.

Inzamelen en verwerken oud papier

Voor de inzameling en transport van oud papier/karton geldt vanaf 1 januari 2018 een contract met Remondis (looptijd 4 jaar met 2 maal 1 jaar verlenging) en voor de verwerking een contract met Peute B.V. dat eenzelfde looptijd kent. In 2018 maakten alle AVU-gemeenten gebruik van een of meer diensten van deze regeling. Omdat de opdracht door twee opdrachtnemers wordt uitgevoerd én niet op dit onderdeel van de opdracht is ingeschreven, voert de AVU de administratie ten behoeve van de hoeveelhedenregistratie en de financiële afhandeling (uitbetalen van de inzamelvergoedingen aan de scholen, kerken en verenigingen en doorberekening van de opbrengsten en de kosten aan de gemeenten) zelf uit. Hiervoor brengt de AVU een registratievergoeding per ton in rekening.

Afvalaanbiedstation Remmerden (in Rhenen)

Voor de exploitatie van een regionaal aanbiedstation/milieustraat voor inwoners in Rhenen zijn door de AVU drie overeenkomsten aangegaan. Eén tussen de AVU en de gemeente Rhenen op grond waarvan Rhenen de werkzaamheden uitvoert op het aanbiedstation dat haar eigendom is en overeenkomsten tussen de AVU en respectievelijk de gemeenten Utrechtse Heuvelrug (voor Amerongen en Leersum) en Rhenen op grond waarvan de inwoners van deze gemeenten gebruik maken van het aanbiedstation. De kosten worden met deze gemeenten verrekend.

Kosten

De rechtstreeks aan overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, pdb, glas en oud papier verbonden kosten bedroegen in totaal € 32.626.306 terwijl € 32.373.252 kon worden begroot. Het verschil is voornamelijk ontstaan als gevolg van afwijkingen van de begrote hoeveelheden en de toegenomen kosten voor de inzameling van oud papier en voor de sortering en de vermarkting van pdb.

		2019
Kosten	● Afvoer, hergebruik en verwerking van afval	32.411.306
	● Personele kosten ¹	215.000
Totaal		32.626.306
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	32.626.306
Totaal		32.626.306

¹) Dit betreft een onderdeel van de totale personeelskosten zoals deze te vinden is in de staat van baten en lasten.

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

De vereveningsregeling betreft een verevening van de kosten welke de gemeenten maken voor het transport van het afval vanuit de gemeente naar het afvaloverslagstation. De verevening heeft uitsluitend betrekking op het restafval, het grof huishoudelijk restafval en het GFT-afval en is gebaseerd op de afstand tussen het centrum van de gemeente en het overslagstation.

De vereveningsregeling leidt er toe dat gemeenten met een meer dan gemiddelde rijtijd naar een overslagstation een vergoeding ontvangen, terwijl gemeenten met een kortere rijtijd hiervoor betalen.

Realisatie

De regeling is gebaseerd op een aantal door het Algemeen Bestuur vastgestelde parameters voor de kosten (beladingsgraad van de inzamelvoertuigen, materiaal- en personeelskosten) en de met een routeplanner bepaalde rijtijd tussen de centra van de gemeenten en het overslagstation. In 2019 waren deze kosten op basis van het voornoemde besluit € 15,38 per ton en per uur (2018: € 15,08).

In het kader van de vereveningsregeling geldt ook de vergoeding van infrastructurele kosten à € 71.640,00 die de gemeente Utrecht krijgt in verband met de ligging van het AVR- overlaadstation op Lage Weide. Omdat het grof huishoudelijk afval in Nieuwegein wordt verwerkt, wordt deze vergoeding verhoudingsgewijze op basis van de aangeleverde tonnages verdeeld tussen de gemeenten Nieuwegein en Utrecht. Deze post vindt haar oorsprong in de besluitvorming tot invoering van de vereveningsregeling in 1991.

Kosten

De financiële uitwerking van de vereveningsregeling is weergegeven in bijlagen 1.2.a. en 1.2.b. De kosten en baten voortkomend uit de vereveningsregeling zijn inbegrepen in de kosten welke vallen onder programma 1 : Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van afval.

		2019
Kosten	● Vereveningsregeling (inbegrepen in programma 1)	PM
	● Personele kosten (inbegrepen in programma 1)	PM
Totaal		PM
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten (inbegrepen in programma 1)	PM
Totaal		PM

Programma 3: Sorteeranalyses en afvalmonitoring

Wat te doen

Ook in 2019 zijn in alle gemeenten sorteeranalyses van het huishoudelijk restafval uitgevoerd door Eureco B.V. Dit onderzoek naar de samenstelling van het restafval is gestart in 2001. De werkzaamheden worden gedaan op basis van een contract voor het uitvoeren van de sorteeranalyses in 2014 tot en met 2018. In 2019 zijn de sorteeranalyses ook uitgevoerd op basis van dezelfde contractvoorwaarden.

Het aantal sorteeranalyses per gemeente is afhankelijk van het aantal inwoners. In de gemeenten Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug en Zeist worden op verzoek standaard meer analyses uitgevoerd dan op basis van het inwoneraantal gebruikelijk is. De kosten daarvan worden apart verrekend met deze gemeenten. Daarnaast hebben alle gemeenten de mogelijkheid om gedurende de looptijd van het contract extra analyses te laten uitvoeren, weliswaar voor eigen rekening, maar tegen dezelfde voorwaarden zoals deze zijn vastgelegd in het genoemde contract.

In 2019 is door de gemeenten besloten om in overleg met de AVU de sorteeranalyses uit te breiden naar de andere afvalstromen. Het voorstel is om het restafval 2-jaarlijks te bemonsteren en in de tussenliggende jaren afwisselend voor een deelstroom zoals papier, gft, pdb, glas of textiel te kiezen. Met het voorbereiden van de aanbesteding van de opdracht tot het uitvoeren van de sorteeranalyses zal hieraan invulling worden gegeven.

Realisatie

In het najaar van 2019 zijn in totaal 57 sorteeranalyses uitgevoerd. De totaal gesorteerde hoeveelheid restafval komt overeen met het jaaraanbod van 200 personen. De gemeenten ontvangen de resultaten eind 2019 of begin 2020. In de loop van 2020 ontvangen de gemeenten een overzichtsrapport van Eureco B.V. en de gedetailleerde gegevens van de sorteeranalyse(s) in de gemeente.

Kosten

De aan de sorteeranalyses en de rapportages verbonden kosten bedroegen € 118.896. Begroot was € 125.000.

		2019
Kosten	● Sorteeranalyses restafval	118.896
	● Personele kosten ¹	5.000
Totaal		123.896
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	123.896
Totaal		123.896

¹) Dit betreft een onderdeel van de totale personeelskosten zoals deze te vinden is in de staat van baten en lasten.

Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten

Wat te doen

Advisering en beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie

Advisering van de gemeenten betreft een breed scala aan onderwerpen. Veel adviesuren zijn gemaakt ten behoeve van :

- Aanbesteding verwerkingscontracten, inclusief de marktverkenning;
- De Raamovereenkomst Verpakkingen, nieuw regiemodel ketenovereenkomst 2022-2029;
- De invoering van de WNRA.

Voorts zijn notities opgesteld over :

- Social Return;
- Afkeur pdb;
- Oud Papier;
- AVU-organisatie.

Tenslotte zijn veel interne adviesuren gemaakt in het kader van de samenwerking met Circulus-Berkel en ROVA onder de noemer CirkelWaarde en heeft het papierdossier de nodige aandacht gevergd.

Kosten

In 2019 zijn de op dat jaar betrekking hebbende kosten voor de advisering en ondersteuning van gemeenten ten laste gebracht van de begrotingspost Onderzoek en Adviezen.

		2019
Kosten	• Advisering en ondersteuning van gemeenten	76.707
	• Personele kosten ¹	12.500
Totaal		89.207
Baten	• Bijdragen deelnemende gemeenten	89.207
Totaal		89.207

¹) Dit betreft een onderdeel van de totale personeelskosten zoals deze te vinden is in de staat van baten en lasten.

Programma 9: Overhead

Wat te doen

Overhead betreft alle niet direct aan de programma's inzake projecten of reguliere werkzaamheden toe te rekenen kosten en baten.

Realisatie

Vanaf 2018 mag de overhead niet meer toegerekend worden aan de diverse programma's maar deze dient op een apart product zichtbaar gemaakt te worden. In de begroting van de AVU is voorheen nooit met het begrip "overhead" gewerkt. Een nadere beschouwing van de kosten en baten die hiertoe kunnen worden gerekend, laat zien dat het hier de feitelijke kosten van de AVU-organisatie betreft, onder verrekening van de toe te rekenen kosten. De BBV-bepalingen staan niet meer toe dat overhead volledig aan de programma's wordt toegerekend.

Personeel

In 1996 is de personeelsbezetting van de AVU vastgesteld op 5 formatieplaatsen, zijnde :

- 1 directeur-secretaris;
- 1 projectmanager-adviseur gemeenten;
- 1 beleidsadviseur;
- 1 financieel-economisch medewerk(st)er;
- 1 administratief (secretarieel) medewerk(st)er.

De formatieplaats financieel-economisch medewerk(st)er wordt al vanaf het ontstaan van de AVU niet regulier ingevuld, omdat er voor een volledige werkweek onvoldoende werk is en dit werk zich niet met regelmaat over het jaar voordoet. Gekozen is voor de inhuur van financiële ondersteuning. Naast goede kwaliteit is het voordeel hiervan ook dat er bij ziekte direct vervanging is. De lasten van deze inhuur worden wel ten laste van de post personeelskosten gebracht en komen in de begroting onder die post tot uitdrukking. Ook de functie beleidsadviseur is niet meer ingevuld. Er is in 2019 gewerkt met periodieke inhuur op projectbasis.

Directie :

Per 1 januari 2016 vervult de heer F.A. van Dijk de functie van directeur-secretaris.

Ziekteverzuim :

Het ziekteverzuim was in 2019 27%. Dit wijkt sterk af van het genoteerde ziekteverzuim over de afgelopen jaren, dat doorgaans lager is. Dit beeld wordt vertekend als gevolg van langdurige ziekte van een medewerker.

Personeelswijzigingen en inhuur :

Extern personeel is ingehuurd voor de begeleiding van de volgende projecten : Aanbesteding transport en overslag regio I en verwerkingscontracten. Tevens voor het afronden van enkele aanbestedingen uit 2018.

Ook vindt externe inhuur plaats voor de financiële en administratieve werkzaamheden, alsmede voor het archief. In 2019 is begonnen met de overdracht van deze werkzaamheden aan RMN.

Werkzaamheden

Een deel van de door de AVU verrichte taken betreft de aanbestedingen van opdrachten. Hiervoor geldt de Aanbestedingswet 2012. Deze wet is gebaseerd op Europese regelgeving omtrent publieke aanbestedingen. Met de wet NERpe heeft de rijksoverheid instrumenten in handen om de naleving van Europese regelgeving af te dwingen jegens organen en instanties (publieke entiteiten) die het Europese recht niet, of niet op de juiste wijze naleven.

Centraal stonden in 2019 de werkzaamheden zoals deze tot het takenpakket moeten worden gerekend: zorgdragen voor een reguliere verwijdering van ingezamelde afvalstromen (huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, oud papier en karton, verpakkingsglas, huishoudelijk verpakkingsafval, oude medicijnen en injectienaalden). De werkzaamheden in dit kader zijn het voorbereiden en uitvoeren van contracten, contractbeheer, registratie van hoeveelheden, databeheer, het doen van ontvangsten en betalingen, en de financiële administratie.

In 2019 zijn het transport en overslag van regio I en de verwerkingscontracten voor restafval, na te scheiden restafval, grof huishoudelijk afval en gft aanbesteed.

Daarnaast zijn er in 2019 nog andere werkzaamheden verricht :

Gedurende het jaar heeft de AVU vragen van gemeenten beantwoord die betrekking hadden op het (landelijk) afvalstoffenbeleid, inzamelsystemen e.d. en heeft de AVU enkele gemeenten ondersteund bij het formuleren van afvalbeleid.

Tenslotte heeft de AVU de strategische belangen van de deelnemende gemeenten behartigd. In dit kader worden wetgeving en beleidsmaatregelen inzake afvalverwijdering gevolgd en wordt waar nodig gereageerd. Steeds vaker wordt de AVU, als representant van een groot aantal gemeenten (als ware de AVU een belangenorganisatie) in een ontwerpstadium hierbij betrokken. De AVU onderhoudt dan ook inmiddels een uitgebreid relatienetwerk met overheden en andere organisaties om te kunnen participeren in en anticiperen op bepaalde ontwikkelingen. Met name de discussie omtrent het Verpakkingenakkoord heeft hierbij veel aandacht gevraagd.

Ook in 2019 hebben diverse organisaties, instellingen en de deelnemende gemeenten de AVU weten te vinden voor een advies, reactie of informatie. AVU-medewerkers worden ook gevraagd aanwezig te zijn en/of inleidingen te houden in gemeentelijke raadscommissies en voor gezelschappen.

Verder hebben zij in 2019 geparticipeerd in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, VNG) en zijn zij aanspreekpunt voor diverse organisaties.

Belangrijk is de deelname van de AVU in CirkelWaarde. In deze samenwerking wordt samen met Circulus-berkel en ROVA middels het kenniscentrum kennis vergaard over diverse afvalstromen, in de breedste zin des woords. Er worden hiertoe onderzoeken en marktverkenningen verricht, in eigen beheer of met behulp van derden. In het handelshuis worden diverse contracten beheerd. Te noemen is hierin het pdb-dossier en de luierinzameling en verwerking.

Voorts volgt hier een overzicht van een aantal onderwerpen welke naast de reguliere werkzaamheden veel tijd hebben gevraagd :

- Huidige sorteercontracten en Nieuw model ketenregie in het dossier verpakkingen

Met ingang van 1 januari 2015 zijn de gemeenten verantwoordelijk voor de inzameling, de overslag, het transport en de sortering van ingezameld kunststof verpakkingsafval, drankenkartons en blik. De AVU heeft hiervoor in combinatie met Area, Circulus-Berkel, GAD en ROVA (Combinatie-Oost) een contract met SUEZ gesloten dat afloopt op 31 december 2022. Daarnaast loopt in 2019 ook een nieuw contract met SUEZ en Tönsmeier voor het sorteren van noig eens 25 kTon. Het organiseren van de

benodigde logistiek en de verdeling van de hoeveelheden over meerdere sorteerlocaties hebben veel tijd gevraagd. Bovenmatige vervuiling van het verpakkingsmateriaal heeft naast toegenomen afkeur ook er toe geleid dat onderhandelingen zijn gevoerd over de uitgangspunten van de sorteercontracten.

Ook is in 2019 door de VNG een Ketenovereenkomst 2022-2029 met het Afvalfonds afgesloten, waaraan én aan de advisering van de gemeenten de nodige aandacht is besteed. Tenslotte zijn de afrekeningen over de voorgaande jaren door Nevang gepresenteerd. De beoordeling hiervan, de advisering van de gemeenten en de administratieve afhandeling kostte ook de nodige uren.

- Invoering WNRA

De invoering van de WNRA heeft zoals alle overheidsorganisaties ook de AVU een fors aantal uren werk gekost. Met een aantal collega-gemeenschappelijke regelingen is onder de goede leiding van het hoofd HRM van de gemeente Utrecht het invoeringstraject doorlopen. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in de aansluiting bij de werkgeversvereniging van de VNG waardoor de cao-gemeenten van toepassing is per 1 januari 2020. Een handboek met hierin organisatie-specifieke afspraken zal in 2020 worden vastgesteld.

- Afkeur pdb op stoffen

Anders dan de vervuiling van het pdb is de afkeur op stoffen en verontreiniging door restafval op de overslaglocatie. Er is veel discussie gevoerd over de soms hoge afkeurpercentages. Met de overslaglocaties is gezocht naar de juiste verrekeningssystematiek, zodat aan alle gemeenten recht wordt gedaan.

- Afkeur oud papier

In het derde kwartaal werd de AVU geconfronteerd met hoge afkeurpercentages op het oud papier, terwijl dit in alle jaren daarvoor nog nooit een issue is geweest. De oorzaak lag en ligt in het feit dat er als gevolg van veranderingen op de werkdmarkt zeer veel oud papier in Nederland en Europa wordt aangeboden, veel meer dan de beschikbare verwerkingscapaciteit. Dit heeft geleid tot strengere acceptatievoorwaarden bij de verwerkers en zeer lage vergoedingen. Verwacht wordt dat deze situatie in 2020 niet zal veranderen. De uitvoering van het huidige verwerkingscontract vergde en vergt dan ook een zeer intensieve begeleiding door de AVU.

- Verkenning inzameling en verwerking AEEA en textiel

Met de samenwerkende partners in CirkelWaarde is intensief deelgenomen aan diverse sessies met betrekking tot een betere recycling van AEEA en textiel. Diverse proefprojecten zijn opgestart in de regio van Circulus-Berkel. Met de hier opgedane kennis en ervaring wil de AVU soortgelijke initiatieven in de regio initiëren.

Kosten

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2019 € 517.602 (bruto-overhead), terwijl middels de doorberekende beheerskosten aan baten € 105.594 kan worden genoteerd. Van de beschikbare personele capaciteit van 4 fte zijn de directeur-secretaris, en de projectmanager-adviseur gemeenten direct aan de programma's toe te rekenen, met dien verstande dat de toerekening van de directeur-secretaris op basis van ervaring 0,7 fte betreft. Daarnaast worden, conform de BBV voorschrijft, kosten voor advisering en een deel van de personele lasten dat vrijvalt vanwege het niet invullen van de functie beleidsmedewerker ook direct toegerekend aan de programma's, omdat hiervoor derden worden ingehuurd. In totaal kan naar schatting € 280.000 van de beheerskosten aan de programma's

worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 237.602 komt. Na verrekening van de administratieve vergoedingen voor glas en papier (baten), blijft netto over € 132.008.

		2019
Kosten	• Overhead	237.602
Totaal		237.602
Baten	• Doorberekende beheerskosten	105.594
	• Bijdragen deelnemende gemeenten	132.008
Totaal		237.602

Beleidsindicatoren	
Aantal fte	5
Bezetting per 01-01-2018	2,8
Overhead in % van de jaarrekening 2019	0,92

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

Inleiding

De gemeenschappelijke regeling is opgericht in overeenstemming met de Gemeentewet en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Inhoudelijk zijn verder van toepassing de wet Fido en het KB Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, de Aanbestedingswet 2012 en de Wet Naleving Europese regelgeving publieke entiteiten.

Op basis van de wet Fido en het BBV zijn 2 verordeningen opgesteld inzake de financiële organisatie van de AVU. In de "Verordening voor de controle op het financieel beheer en op de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht" is de accountantscontrole vastgelegd en de "Verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht", behelst de uitgangspunten voor het financieel beheer in brede zin. De financiële rapportages, te weten de begroting en de jaarrekening zijn ingericht conform de door de Besluit Begroting en Verantwoording voorgeschreven wijze.

Op grond van het BBV (artikel 9) dient in het jaarverslag een aantal verplichte paragrafen te worden opgenomen. Dit betreft:

- Lokale heffingen (n.v.t.)
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen (n.v.t.)
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen
- Grondbeleid (n.v.t.)

De verplichte paragrafen onder e. (onderhoud kapitaalgoederen), f. (grondbeleid) en g. (lokale heffingen) zijn niet van toepassing op de gemeenschappelijke regeling AVU. Onderstaand wordt ingegaan op de resterende verplichte paragrafen.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden gedefinieerd als het vermogen van de AVU om eventuele risico's op te kunnen vangen. Met andere woorden: kunnen eventuele tegenvallers worden opgevangen?

Zoals al eerder aangegeven kent de gemeenschappelijke regeling AVU - behoudens een reservering voor onderhoud voor de glas-, papier-, kunststof en textielcontainers geen reserves en/of voorzieningen. Dit betekent dat eventuele tegenvallers direct worden verrekend met de deelnemende gemeenten.

De risico's die zich kunnen voordoen zijn in de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing becijferd op € 17,00 per ton huishoudelijk restafval. Indien de deelnemende gemeenten zelf een mogelijk financieel risico willen opnemen in de risicoparaagraaf van hun begroting kan worden aangehouden € 17,00 per ton huishoudelijk restafval, gebaseerd op het tonnage van de desbetreffende gemeente.

De vraag is dan of tegenvallers te verwachten zijn. De overslag, transport en afvalverwerking is tot en met 2020 zeker gesteld. Ook de tarieven kunnen geen onverwachte tegenvallers opleveren. Deze staan vast tot eind 2018 en kunnen uitsluitend worden aangepast door middel van een jaarlijkse indexering, terwijl er voor de verwerking van het restafval en grof huishoudelijk afval een overeenkomst is

gesloten die geen indexering kent. Voorts worden bij het sluiten van de overeenkomsten de operationele risico's contractueel bij de opdrachtnemer neergelegd.

Er kunnen wel tegenvallers ontstaan als gevolg van nieuw Rijksbeleid met name op het belastinggebied (eventueel toe te passen of in te voeren verbrandingsbelasting of energiebelasting). Deze belastingen worden doorberekend, zoals de verhoging van de verbrandingsbelasting welke is geëffectueerd in het regeerakkoord van 2018.

Volgens de BBV moeten in deze paragraaf Weerstandsvermogen de kengetallen netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen), solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte zijn benoemd.

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroot 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
Netto schuldquote	1,5%	0,0%	4,7%
Solvabiliteitsratio	2,8%	0,0%	4,5%
Structurele exploitatieruimte	0,3%	0,0%	0,3%

De netto schuldquote geeft de verhouding tussen de netto schulden en de inkomsten. De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totaal aan vreemd vermogen. De AVU streeft naar een resultaat van 0, dus geen vermogensopbouw waardoor dit kengetal in principe 0 zou moeten zijn. Een kleine bestemmingsreserve laat echter een kleine solvabiliteitsratio zien. De structurele exploitatieruimte geeft de verhouding weer tussen de structurele baten en de structurele lasten. Doordat de AVU kosten en opbrengsten 1 op 1 verrekend zou dit kengetal normaliter 0 moeten zijn. Vanwege het feit dat de baten voor het onderhoud van de containers de kosten ruimschoots dekken is de structurele exploitatieruimte licht positief. Dit resultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve om vervolgens te worden verrekend met de deelnemende gemeenten.

Financiering

In deze treasuryparagraaf worden de beleidsplannen met betrekking tot de treasuryfunctie voor het komende jaar weergegeven.

Algemene ontwikkelingen

In deze paragraaf worden de belangrijkste ontwikkelingen geschetst binnen de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht die invloed kunnen hebben op de treasuryfunctie, de financiële posities en de geldstromen.

Externe ontwikkelingen

internationale economische indicatoren en de ontwikkeling op de Europese geld- en kapitaalmarkt. De gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is financieel ongevoelig voor externe ontwikkelingen omdat kosten één op één aan deelnemers worden doorberekend.

Verwachte wijzigingen in wet- en regelgeving

de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is financieel ongevoelig voor wijzigingen in wet- en regelgeving. Kostenverhogingen hieruit voortvloeiend worden één op één doorberekend aan de deelnemers.

Debiteurenrisico

de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is financieel gevoelig voor dit risico. Aangezien de debiteuren alleen de deelnemende gemeenten zijn, is dit risico wel praktisch verwaarloosbaar. Een ander debiteurenrisico is de uitbetaling van de opbrengsten van glas en papier door derden. Vanwege de doorberekening berust dit risico bij de gemeenten.

Het treasurybeheer maakt onderdeel uit van de treasuryparagraaf. Hiertoe wordt aangegeven hoe de geldstromen worden beheerd, waarbij aandacht voor het risicobeheer.

Risicobeheer

In 2019 is de “Verordening Financieel beleid c.a.” nageleefd:

- slechts leningen uit hoofde van de publieke taak zullen worden verstrekt aan door het Algemeen of Dagelijks Bestuur goedgekeurde derde partijen;
- de uitzetting van middelen uit hoofde van de treasuryfunctie mag niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico;
- het gebruik van derivaten niet is toegestaan.

Bij de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht zijn de volgende risico's actueel:

- Renterisico van de vlottende schuld
- Kredietrisico van de verstrekte gelden
- Debiteurenrisico met betrekking tot de achtergestelde lening aan de N.V. ROVA Holding
- Investeringsrisico inzake de deelnemingen in de N.V. ROVA Holding en de BV Afvaloverslag

Financiering

In 2019 zijn geen nieuwe leningen opgenomen. Met de BNG heeft de AVU een overeenkomst voor onbepaalde tijd voor een rekening-courantkrediet van € 2.268.901,00. Het rentetarief tot een bedrag van € 2.268.901,00 bedraagt het interbancaire daggeldtarief verhoogd met 0,125%. Voor bedragen hoger dan € 2.268.901,00 bedraagt het debetrentetarief 5%.

Indien de deelnemende gemeenten zich aan de betaaltermijn van 30 dagen houden, zal van het krediet geen gebruik behoeven te worden gemaakt. Bij overschrijding van de betaaltermijn wordt aan de betreffende gemeente de wettelijke rente in rekening gebracht.

In 2019 was de financiering uit hoofde van crediteuren op hetzelfde niveau als in voorgaande jaren.

Uitzetting

Op 21 februari 2001 heeft het bestuur een achtergestelde lening verstrekt aan N.V. ROVA Holding van € 69.882,00. De lening kon na 10 jaar worden afgelost waarbij de N.V. ROVA Holding de mogelijkheid om de looptijd van de achtergestelde lening met 10 jaar te verlengen. In overleg is ervoor gekozen te verlengen met 5 jaar en vervolgens stilzwijgend telkens voor een periode van 5 jaar te verlengen. De rente bedraagt op jaarbasis 8%.

Relatiebeheer

Er zijn in 2019 geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de huisbankier geweest.

Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2019 (Begroting 2019 : tabel 1.7 + begrotingswijzigingen) ad. € 33.694.900 zijn doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering van voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voorschotnota's en het totaal af te rekenen bedrag worden met de betreffende gemeenten in 2020 afgewikkeld.

Schatkistbankieren

De rijksoverheid heeft per 2013 bepaald dat overtollig kasgeld van decentrale overheden, als ook van andere publieke entiteiten, dient te worden gestald bij het Ministerie van Financiën, in 's Rijks schatkist. De AVU heeft geen eigen vermogen, reserves of voorzieningen, doch slechts kasgeld op een rekening courant bij de BNG. Conform hetgeen is bepaald inzake het schatkistbankieren, wordt deze rekening aan het einde van iedere werkdag automatisch afgeroomd tot het maximale bedrag waarover de AVU als kasgeld mag beschikken van € 250.000,00. Wanneer grote betalingen dienen te worden verricht, wordt eerst een bedrag uit de schatkist teruggeboekt naar de rekening courant en kan vervolgens worden betaald. Dit is het zogenaamde schatkistbankieren.

Organisatie

In 2019 zijn geen aanpassingen geweest in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de “ Verordening Financieel Beleid c.a.”.

Informatievoorziening

In 2019 zijn geen aanpassingen geweest in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

Bedrijfsvoering

In 1996 is de personeelsbezetting van de AVU vastgesteld op vijf formatieplaatsen, zijnde 1 directeur/secretaris, 1 projectmanager/operationeel manager, 1 adviseur beleidsontwikkeling/bestuursondersteuning, 1 financieel-economisch medewerk(st)er en 1 administratief (secretarieel) medewerk(st)er. Feitelijk heeft de organisatie in 2018 steeds uit 3 medewerkers bestaan. Een vacature was in het kader van de ontwikkeling van de toekomstvisie nog niet ingevuld. Binnen de AVU-organisatie voeren de medewerkers een groot deel van de werkzaamheden zelf uit. Er is echter op onderdelen ook specifieke deskundigheid vereist die incidenteel ingehuurd zal moeten worden.

De formatieplaats financieel-economische medewerk(st)er wordt al jaren, omdat er voor een volledige werkweek onvoldoende werk is en dit werk zich niet in regelmaat voordoet, niet vervuld. Gekozen is voor de inhuur van externe financiële ondersteuning. Naast goede kwaliteit is het voordeel hiervan ook dat er bij ziekte of vertrek direct vervanging is. De lasten van deze inhuur worden wel ten laste van de post personeelskosten gebracht en komen in de begroting onder die post tot uitdrukking.

Uit financiële en organisatorische overwegingen is er vanaf het begin (1993) ook voor gekozen om voor een aantal andere zaken incidenteel personeel van derden in te huren. Momenteel geldt dit alleen nog voor het archief (slechts 10 tot 15 dagen per jaar). Deze kosten worden ten laste van de post personeelskosten gebracht.

De organisatie houdt zich verder bezig met het aanbesteden en uitvoeren van de contracten, het beheren van de contracten en inzamelsystemen, het geven van voorlichting aan de gemeenten, het onderhoud van een website, het ondersteunen en adviseren van gemeenten bij het opstellen van afvalstoffenplannen, het doen van aanbestedingen etc. Daarnaast participeren de medewerkers in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, BKN, Rijkswaterstaat Leefomgeving) en zijn zij aanspreekpunt voor organisaties als CBS, VNG, Ministerie van Infrastructuur en Milieu. Dit “netwerken” stelt de medewerkers in staat te participeren in en te anticiperen op bepaalde ontwikkelingen en invloed te hebben op die ontwikkelingen.

De organisatie is sinds 6 oktober 2008 gehuisvest in Soest.

Verbonden Partijen

De AVU is een verbonden partij voor de deelnemende gemeenten die zijn gelegen in de provincie Utrecht en die in 1983/1984 besloten hebben tot de oprichting van en toetreding tot de gemeenschappelijke regeling afvalverwijdering Utrecht. Bij het toetredingsbesluit hebben de gemeenten gelijktijdig hun bevoegdheden (zorgplicht) op het gebied van de verwijdering van huishoudelijke afvalstoffen overgedragen aan dit openbaar lichaam. Tevens heeft de AVU bestuurlijke en financiële belangen bij twee andere verbonden partijen, te weten ROVA en de BV Afvaloverslag.

De deelnemende gemeenten hebben vanzelfsprekend een grote inbreng in het door AVU te voeren financiële beleid. Zo hebben zij inspraak in de begroting en de rekening alvorens deze door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld. Daarnaast is elke gemeente vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur, het orgaan dat de besluiten neemt over onder meer het aangaan van contracten

en het beleid. Uit dit Algemeen Bestuur wordt vervolgens een Dagelijks Bestuur gevormd dat onder meer als taak heeft de aansturing van de ambtelijke organisatie.

Voorts heeft de AVU belangen in ROVA en in de BV Afvaloverslag. Van beide organisaties is AVU aandeelhouder. ROVA verzorgt voor AVU in de regio Amersfoort het overladen en transporteren van het restafval, grof huishoudelijk afval. De BV Afvaloverslag verzorgt in Ede het overladen en transport van het restafval, grof huishoudelijk restafval, GFT-afval en verpakkingsafval voor de gemeenten Veenendaal, Rhenen, Renswoude en voor Leersum en Amerongen (beiden gemeente Utrechtse Heuvelrug).

Het aandeelhouderschap van de AVU in ROVA en de BV Afvaloverslag versterkt de AVU in haar inkooppositie (gelijke kansen voor iedereen en stimulering marktwerking) bij de verwerking van afval.

Beide partijen vinden de betrokkenheid van AVU van belang en voor AVU zijn er geen financiële en bestuurlijke nadelen aan verbonden. In tegendeel: AVU profiteert bij goede resultaten van ROVA mee van dividenduitkeringen.

De voorzitter van de AVU is commissaris bij de BV Afvaloverslag en de aandeelhoudersvergaderingen van de ROVA worden bijgewoond door de directeur van de AVU.

Verbonden Partij	Vestigings- plaats	(geschat) Eigen vermogen 01-01-2019	(geschat) Eigen Vermogen 31-12-2019	(geschat) Vreemd Vermogen 01-01-2019	(geschat) Vreemd Vermogen 31-12-2019	(geschat) Resultaat 2019
ROVA ¹	Amersfoort	€ 32.516	Nnb	€ 28.095	nbn	nbn
BV Afvaloverslag ²	Ede	€ 18	€ 18	€ 400	nbn	€ 0
(bedragen x 1.000)						

¹) Het bescheiden minderheidsbelang van 0,5% (40 v.d. 7.033 aandelen A) is op 31-12-2019 gelijk aan 1-1-2019.

²) Het belang van 50% is op 31-12-2019 gelijk aan 1-1-2019.

Soest, 1 juli 2020,

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De secretaris,

F.A. van Dijk

De voorzitter,

G.J. Spelt

Hoofdstuk 3: Bestuur

Samenstelling Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur

Op 31 december 2019 was het Algemeen Bestuur als volgt samengesteld :

Gemeente	Bestuurslid	Gemeente	Bestuurslid
Amersfoort	Mw. F. Koser Kaya	Renswoude	S. van 't Foort
Baarn	Mw. J. Vissers	Rhenen	P. de Rooij
Bunnik	MW. A. Dekker	Soest	Mw. N. Kundic
Bunschoten	W. de Jong	Stichtse Vecht	nnb
De Bilt	Mw. A. E. Brommersma	Utrecht	N.J. Verschuure
De Ronde Venen	Mw. K. Hagen	Utrechtse Heuvelrug	J.E. Waaldijk
Eemnes	S. Lankreijer	Veenendaal	C.M. Verloop
Houten	Mw. H. de Groot	Vijfheerenlanden	Mw. C. Hendriksen
Leusden	W.R. de Vos	Woerden	T.H.D. de Weger
Lopik	G.J. Spelt (voorzitter)	Woudenberg	D.P. de Kruif
Montfoort	I.A.M. ten Hagen	Wijk bij Duurstede	H. Marchal
Nieuwegein	Mw. M. Schouten	IJsselstein	P.J. Bekker
Oudewater	B.C. Lont	Zeist	W. Catsburg

Op 31 december 2019 was het Dagelijks Bestuur als volgt samengesteld :

Gemeente	Bestuurslid	Regio
Lopik	G.J. Spelt (voorzitter)	I
Utrecht	N.J. Verschuure	I
Oudewater	B. Lont	I
Eemnes	S. Lankreijer	II
Woudenberg	D.P. de Kruif	II
Wijk bij Duurstede	H. Marchal	III
Zeist	W. Catsburg	III

Jaarrekening 2019

I. Overzicht van baten en lasten over 2019

		2019	2018
		€	€
Baten			
	Bijdragen gemeenten brandbaar en gft	27.422.363	24.060.673
1	Bijdragen gemeenten Papier	-2.146.259	-3.260.833
2	Bijdragen gemeenten Glas	133.977	98.138
3	Bijdragen gemeenten PDB	<u>7.360.730</u>	<u>5.123.952</u>
		32.770.811	26.021.930
Overige baten			
4	Huur containers	171.531	156.738
31	Toevoeging onderhoud containers	76.537	106.790
5	Rentebaten- en lasten	4.620	4.907
6	Afrekenverschillen (baten)	34.783	15.947
7	Diverse baten	<u>21.280</u>	<u>30.537</u>
		<u>308.751</u>	<u>314.919</u>
		33.079.562	26.336.849
Lasten			
8	Kosten van overslag, transport, en verwerking van brandbaar en gft	26.819.794	23.442.853
9	Bestuurskosten	-	-
10	Personeelskosten	304.498	356.209
11	Huisvestingskosten	29.880	30.604
12	Bureaunkosten	15.839	20.070
13	Infrastructurele kosten	71.640	70.940
14	Uitvoering sorteeranalyses	118.896	130.729
15	Overige kosten	167.385	114.780
16	Doorberekende beheerskosten	<u>-105.594</u>	<u>-105.512</u>
		27.422.338	24.060.673
Kosten Papier/Glas/PDB			
1	Inzameling en verwerking Papier	-2.146.259	-3.260.833
2	Inzameling en verwerking Glas	133.977	98.138
3	Inzameling en verwerking PDB	<u>7.360.730</u>	<u>5.123.952</u>
		5.348.448	1.961.257

I. Overzicht van baten en lasten over 2019 (Vervolg)

		2019	2018
		€	€
Overige lasten			
17	Rentelast		4.851
18	Afschrijving	23.095	41.572
19	Afrekenverschillen (lasten)	-	-
20	Diverse lasten	4.597	40.840
31	Onttekening uitwerken CO2	3.850	21.150
31	Onttrekking onderhoud	<u>42.888</u>	<u>53.734</u>
		<u>74.430</u>	<u>162.147</u>
		<u>32.845.216</u>	<u>26.184.077</u>
Resultaat			
21.	Saldo van baten en lasten voor	234.346	152.772
	Vennootschapsbelasting	<u>-10.920</u>	<u>-43.500</u>
		223.426	109.272
31.	Mutatie reserve onderhoud	-33.649	-53.056
31.	Mutatie reserve uitwerken CO2	<u>3.850</u>	<u>21.150</u>
		<u>-29.799</u>	<u>-31.906</u>
	Gerealiseerd resultaat	<u>193.627</u>	<u>77.366</u>

II. Balans per 31 december 2019

		2019		2018
		€		€
ACTIVA				
<i>Vaste activa</i>				
Materiele vaste activa				
22.	Investerings met een economisch nut		8.809	31.904
Financiële vaste activa				
23.	N.V. ROVA Holding, Zwolle	4.538		4.538
24.	B.V. Afvaloverslag, Ede	9.000		9.000
25.	Achtergestelde lening N.V. ROVA Holding, Zwolle	<u>69.882</u>		<u>69.882</u>
			83.420	83.420
<i>Vlottende Activa</i>				
Voorraad				
26.	Voorraad gereed product		1.048	1.048
Vorderingen				
27.	Overlopend activa voor voorschotten	9.516.625		9.436.611
28.	Vorderingen op openbare lichamen	1.540.688		1.858.812
29.	Schatkistbankieren	5.854.267		2.405.024
29.	Overige vorderingen	<u>312.130</u>		<u>425.193</u>
			17.223.710	14.125.640
30.	Liquide middelen		<u>250.796</u>	<u>250.700</u>
			<u>17.567.783</u>	<u>14.492.712</u>

II. Balans per 31 december 2019 (Vervolg)

		2019	2018
		€	€
PASSIVA			
<i>Vaste passiva</i>			
31.	Bestemmingsreserve	497.533	648.556
<i>Vlottende passiva</i>			
<i>Overlopende passiva</i>			
32.	Crediteuren	1.424.543	2.869.962
33.	Belastingen	598.936	314.997
34.	Afrekening gemeenten Papier/glas/kleding/kunststof	-	-
35.	Afrekening gemeenten Brandbaar/gft	2.206.184	657.351
36.	Overige schulden	<u>12.840.587</u>	<u>10.001.846</u>
		<u>17.070.250</u>	<u>13.844.156</u>
		<u>17.567.783</u>	<u>14.492.712</u>

III. Algemene toelichting

Algemeen

Het Openbaar Lichaam Afvalverwijdering Utrecht is een gemeenschappelijke regeling krachtens de Wet gemeenschappelijke regelingen; de regeling is goedgekeurd bij KB d.d. 1 oktober 1984. De regeling is laatstelijk gewijzigd op 12 december 2018. De regeling heeft tot doel de inzameling, het overladen, het transport en de verwerking van huishoudelijke afvalstoffen afkomstig uit gemeenten in de provincie Utrecht. Op de inrichting van de jaarrekening is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten 2017 van toepassing.

De gemeenschappelijke regeling is met ingang van 1 januari 2003 door de invoering van het BTW-Compensatiefonds belastingplichtig voor de omzetbelasting. Alle in de jaarrekening opgenomen bedragen zijn exclusief omzetbelasting.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De hieronder opgenomen containers zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen. Onder verkrijgingsprijs wordt verstaan de aanschaffingswaarde, in voorkomende gevallen verhoogd met een opslag voor plaatsingskosten. Met ingang van 1 januari 2003 is in de kostprijs de omzetbelasting niet meer begrepen. De containers worden in 10 jaar geheel afgeschreven, zijnde de looptijd van onderliggende huurcontracten; in het jaar van investering wordt pro rata afgeschreven.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd op nettovermogenswaarde. Deze is berekend door de activa, voorzieningen en schulden te waarderen en het resultaat te berekenen op basis van de voor de moedermaatschappij geldende waarderinggrondslagen.

Kapitaalbelangen in vennootschappen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd op kostprijs.

Vorraden

De voorraad containers is gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

Beheerkosten

Beheerkosten van de gemeenschappelijke regeling (GR) worden volgens verdeelsleutels omgeslagen over de deelnemende gemeenten; de exploitatie is derhalve sluitend.

Vennootschapsbelasting

Tot 1 januari 2015 exploiteerde de AVU geen activiteiten welke vennootschapsbelastingplichtig waren. Per 1 januari 2016 is de wetgeving betreffende de vennootschapsbelasting gewijzigd en dient iedere organisatie vennootschapsbelasting af te dragen, tenzij aangetoond kan worden dat zij geen vennootschapsbelasting behoeft af te dragen. Voor wat betreft de AVU wordt conform de belastingregels welke in 2019 in overleg tussen de belastingdienst en VNG/NVRD zijn afgekondigd, 1% van de opbrengsten van glas- en papier als te belasten omzet aangehouden. Hierover dient 20% vennootschapsbelasting te worden betaald. Over de jaren 2016 en 2017 is een naheffing opgelegd in 2019. In 2018 en 2019 is de vennootschapsbelasting afgedragen en in de jaarrekeningen verwerkt.

Aan de toerekening van de kosten per gemeente liggen de volgende uitgangspunten ten grondslag:

<u>Kosten van afvoer en verwerking</u>	<u>Op basis van</u>
<ul style="list-style-type: none">• Brandbaar afval• GFT-afval• Oude medicijnen en injectienaalden• Beheerkosten na aftrek van rente baten• Vereveningsregeling	<ul style="list-style-type: none">• geregistreerd aantal tonnen per gemeente• geregistreerd aantal tonnen per gemeente• geregistreerd aantal tonnen per gemeente• geregistreerd aantal tonnen per gemeente• de afwijking van het forfaitaire tarief ten opzichte van het gemiddeld tarief van transport en overslag van brandbaar afval en GFT afval

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat (papier/glas/kleding/kunststof):

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Vergelijkende cijfers

Om een betere vergelijking mogelijk te maken zijn de vergelijkende cijfers ten dele geherrubriceerd.

Verhuur containers

In de huuropbrengst is begrepen een component voor afschrijving op containers alsmede voor gecalculeerde rente inzake het gemiddeld in containers geïnvesteerde bedrag, berekend over de gehele looptijd van de huurperiode. Eventueel teveel in rekening gebrachte huur wordt terugbetaald aan desbetreffende gemeenten.

Afschrijvingen

Containers worden lineair afgeschreven over een periode welke overeenkomt met de looptijd van onderliggende huurcontracten (10 jaar).

Rente

Financieringsrente samenhangend met investeringen in containers wordt gelijkmatig ten laste van het resultaat gebracht en wel door afschrijving op geactiveerde rente.

IV. Toelichting op het overzicht van baten en lasten over 2019

	Rekening 2019 (€)	Begroting 2019 (€)	Rekening 2018 (€)
1. Inzameling Papier	-2.146.259	-3.694.936	-3.260.833
Opbrengsten HHP	-2.592.310	-3.850.620	-3.419.912
Opbrengsten HHK	-482.084	-984.048	-703.418
Bonus	-1.584.691	-1.668.602	-1.580.385
Inzamelkosten / Administratiekosten Remondis	1.637.707	1.847.713	1.599.486
Garantiekosten	730.589	863.752	755.534
Administratiekosten	144.530	96.869	87.862
	-2.146.259	-3.694.936	-3.260.833
2. Inzameling Glas	133.977	93.943	98.138
Opbrengsten	-800.828	-819.793	-812.823
Ledigingskosten	916.791	931.655	893.311
Administratiekosten AVU	18.014	17.919	17.650
	133.977	93.943	98.138
3. Inzameling PDB	7.360.730	5.414.863	5.123.952
Kosten overslag en transport	2.191.793	1.423.142	1.213.187
Sorteerkosten	3.159.862	2.365.563	3.003.766
Vermarketingkosten	2.009.075	1.626.158	906.999
	7.360.730	5.414.863	5.123.952
4. Huur containers	171.531		156.738
Huuropbrengst triobakken	67.736		73.662
Huuropbrengst duobakken	8.675		8.675
Huuropbrengst monobakken	6.477		6.477
Huuropbrengst ondergrondse triobakken	28.249		28.249
Huuropbrengst ondergrondse duobakken	1.597		1.597
Huuropbrengst ondergrondse monobakken	1.960		1.960
Huuropbrengst textielcontainers	25.136		15.709
Huuropbrengst papierbakken	1.152		676
Huuropbrengst pdb-bakken	30.549		19.733

	171.531		156.738
5. Rentebaten en -lasten	4.620	5.000	4.907
Rente lening N.V. Rova Holding	5.591		5.591
Rente Ministerie van Financiën			-
Overige rentebaten en lasten, per saldo	-971		-684
Per saldo bate	4.620	5.000	4.907
6. Afrekenverschillen (baten)	34.783		15.947
Papierinzameling	-		15.947
Glasinzameling	34.783		-
Sortering pdb	-		-
	34.783		15.947
7. Diverse baten	21.280		30.537
Dividend N.V. Rova Holding	17.462		20.416
Diversen	3.818		10.121
	21.280		30.537
8. Kosten van overslag, transport en verwerking afval	26.675.289	25.589.572	23.442.853
Brandbaar afval			
Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	14.887.756	13.614.705	12.151.053
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	4.564.573	4.545.450	4.532.871
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	1.463.864	1.349.205	1.208.354
	20.916.193	19.509.360	17.892.278

GFT-afval

Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	2.860.228	3.323.922	2.868.874
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	1.882.674	2.024.918	1.763.473
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	708.651	731.372	680.104
	<u>5.451.553</u>	<u>6.080.212</u>	<u>5.312.451</u>

Oude medicijnen en injectienaalden

Kosten van inzameling en verwerking	307.543	199.000	238.124
	<u>26.675.289</u>	<u>25.589.572</u>	<u>23.442.853</u>

9. Bestuurskosten

	<u>-</u>	<u>500</u>	<u>-</u>
--	----------	------------	----------

10. Personeelskosten

	<u>304.498</u>	<u>363.000</u>	<u>356.209</u>
--	----------------	----------------	----------------

Salarissen personeel *	286.550	326.000	336.409
Mobiliteit personeel	16.676	35.000	19.190
Representatiekosten	1.272	2.000	610
	<u>304.498</u>	<u>293.000</u>	<u>356.209</u>

Personeel:	213.635	256.000	259.882
Financiële administratie	68.423	70.000	70.482
Archief:	4.492	-	6.045
Zie verdere toelichting Programma 9: Overhead	<u>286.550</u>	<u>326.000</u>	<u>336.409</u>

11. Huisvestingskosten

	<u>29.880</u>	<u>35.900</u>	<u>30.604</u>
--	---------------	---------------	---------------

Huur kantoorpand in Soest	17.922	18.700	17.684
Inrichtings- en overige huisvestingskosten	121	3.500	1.083
Servicekosten kantoorpand	11.837	13.700	11.837
	<u>29.880</u>	<u>35.900</u>	<u>30.604</u>

12. Bureaunkosten

	<u>15.839</u>	<u>20.500</u>	<u>20.070</u>
--	---------------	---------------	---------------

Druk- en bindwerk	-	3.000	2.985
Bureaubenodigdheden/kantoorartikelen	13.009	14.000	12.995
Telefoonkosten	2.621	3.000	3.465
Portokosten	209	500	625

15.839	20.500	20.070
---------------	---------------	---------------

13. Infrastructurele kosten

71.640	71.640	70.940
---------------	---------------	---------------

Dit betreft de vergoeding aan de Gemeente Utrecht voor het onderhouden van het wegennet rond het overlaadstation Lage Weide.

14. Uitvoering sorteeranalyses

118.896	125.000	130.729
----------------	----------------	----------------

Dit betreft de uitvoering van onderzoeken naar de huidige samenstelling van het restafval en externe uitwerking van de verkregen gegevens.

15. Overige kosten

167.385	137.500	114.780
----------------	----------------	----------------

Opleidingen en cursussen	5.127	5.800	3.510
Onderzoek en adviezen	115.235	100.000	82.736
Voorlichting en P.R.	-	5.000	-
Accountant	45.540	16.200	25.860
Excursie deelnemers	-	4.500	-
Contributies	1.483	6.000	2.674

167.385	137.500	114.780
----------------	----------------	----------------

16. Doorberekende beheerskosten

-105.594	-120.000	-105.512
-----------------	-----------------	-----------------

Betreffen beheerskosten voor glas en papier die aan de deelnemende gemeenten zijn doorberekend

17. Rentelast

-		4.851
----------	--	--------------

Betaalde rente rekening-courant Gemeenschappelijke Regeling AVU

Af: in het verslagjaar is geactiveerde rente inzake investeringen	-	-
Bij: afschrijving op in het verleden geactiveerde rente	-	4.851
	<u>-</u>	<u>4.851</u>
18. Afschrijving	<u>23.095</u>	<u>41.572</u>
Op containers e.d. wordt lineair afgeschreven over een periode van 10 jaar; restwaarde nihil		
19. Afrekenverschillen (lasten)	<u>-</u>	<u>-</u>
Papierinzameling	-	-
Glasinzameling	-	-
Sortering pdb	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
20. Diverse lasten	<u>4.597</u>	<u>40.840</u>
Correctie deelneming N.V. Rova Holding B.V.	-	40.840
Rente belastingdienst	4.597	-
	<u>4.597</u>	<u>40.840</u>
21. Vennootschapsbelasting	<u>10.920</u>	<u>43.500</u>
Vennootschapsbelasting 2016		14.344
Vennootschapsbelasting 2017		16.123
Vennootschapsbelasting 2018		13.033
Vennootschapsbelasting 2019	10.920	
	<u>10.920</u>	<u>43.500</u>

V Toelichting op de balans per 31 december 2019

	2019	2018
	€	€
22. Investerings met een economisch nut	8.809	31.904

Dit betreft geplaatste containers.

De geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen zijn als volgt:

Aanschafwaarde per 31 december	1.374.192	1.374.192
Cumulatieve afschrijvingen	-1.365.383	- 1.342.288
Boekwaarde per 31 december	<u>8.809</u>	<u>31.904</u>

De mutaties in 2019 zijn als volgt te specificeren:

Boekwaarde per 1 januari	31.904	72.311
(des)Investerings	0	0
Aanschafwaarde desinvesteringen *)	0	0
Voorraadmutatie	0	1.165
Afschrijvingen	-23.095	-41.572
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen *)	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>8.809</u>	<u>31.904</u>

*) Vernietiging containers met technische gebreken

23. N.V. Rova Holding, Zwolle	4.538	4.538
--------------------------------------	--------------	--------------

Dit bescheiden minderheidsbelang is gewaardeerd tegen kostprijs.

24. B.V. Afvaloverslag, Ede	9.000	9.000
------------------------------------	--------------	--------------

Op 16 augustus 2011 is door de gemeenschappelijke regeling AVU en Afval Combinatie de Vallei (NV ACV) ten behoeve van de overslag en transport van het restafval, grof huishoudelijk afval en GFT-afval uit de regio Veenendaal de B.V. Afvaloverslag te Ede opgericht.

Het betreft een 50%-belang, gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

25. Achtergestelde lening N.V. Rova Holding, Zwolle	69.882	69.882
<p>Dit betreft een vorderingsrecht op N.V. Rova Holding inzake betaalbaar gesteld dividend, welk recht in 2001 is omgezet in een achtergestelde lening. De lening heeft een looptijd van 10 jaar en de lening draagt een rente van 8% op jaarbasis. De looptijd van de lening is inmiddels verlengd met 5 jaar.</p>		
26. Voorraad gereed product	1.048	1.048
<p>Dit betreft de voorraad glas-, textiel- en kunststofbakken die per balansdatum niet verhuurd zijn.</p>		
27. Overlopende activa voor voorschotten	9.516.625	9.436.611
<p>Dit betreffen uitstaande vorderingen op deelnemende gemeenten inzake voorschotnota 1e kwartaal 2020 en overige debiteuren.</p>		
28. Vorderingen op openbare lichamen	1.540.688	1.858.812
<p>Dit betreft het saldo van nog met de deelnemende gemeenten af te rekenen bedragen inzake de papierinzameling, de glaszameling, huur papier-, kunststof- en kledingbakken</p>		
29. Overige vorderingen	6.166.397	2.830.217
Ministerie van Financiën, schatkistbankieren	5.854.267	2.405.024
Afrekeningen met contractanten	-	-
Vooruitbetaalde bedragen	173.160	171.079
Afwikkeling papierinzameling	-	-
Vooruitbetaalde rente op investeringen	10.643	10.643
Debetbedragen onder de crediteuren	-	181.953
Overige vorderingen	128.327	61.518
	6.166.397	2.830.217

30. Liquide middelen	250.796	250.700
BNG, rekening-courant	249.935	249.940
ABN AMRO, rekening-courant	861	760
	<u>250.796</u>	<u>250.700</u>
31. Bestemmingsreserve	497.533	648.556
Extra campagne oude medicijnen/injectienaalden	-	24.297
Uitwerken CO2 gegevens	-	3.850
Resultaat t.b.v. huurders containers	193.627	350.154
Resultaat t.b.v. onderhoud containers	303.904	270.255
Stand per 31 december	<u>497.533</u>	<u>648.556</u>
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Extra campagne medicijnen/injectienaalden</i>		
Stand per 1 januari	24.297	24.297
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	24.297	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>24.297</u>
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Uitwerken CO2 gegevens</i>		
Stand per 1 januari	3.850	25.000
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	3.850	21.150
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>3.850</u>
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Resultaat activiteiten voormalige NV AVU t.b.v. huurders containers</i>		
Stand per 1 januari	350.154	272.787
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. huurders containers	193.627	77.367
Af: bestedingen	-350.154	-
Stand per 31 december	<u>193.627</u>	<u>350.154</u>
	<u>303.904</u>	<u>270.255</u>

<i>Bestemmingsreserve onderhoud containers</i>		
Stand per 1 januari	270.255	217.199
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. onderhoud containers	76.537	106.790
Af: bestedingen	-42.888	-53.734
Stand per 31 december	<u>303.904</u>	<u>270.255</u>

32. Crediteuren	<u>1.424.543</u>	<u>2.869.962</u>
------------------------	-------------------------	-------------------------

Dit betreft door contractanten ingediende rekeningen die per balansdatum nog voldaan moeten worden.

33. Belastingen	<u>598.936</u>	<u>314.997</u>
------------------------	-----------------------	-----------------------

Te betalen omzetbelasting	601.863	271.497
Vennootschapsbelasting 2016		14.344
Vennootschapsbelasting 2017		16.123
Vennootschapsbelasting 2018		13.033
Vennootschapsbelasting 2019	-2.927	-
	<u>598.936</u>	<u>314.997</u>

34. Afrekening gemeenten (papier/glas/kleding/pdb)	<u>-</u>	<u>-</u>
---	-----------------	-----------------

Dit betreft nog met de deelnemende gemeenten af te rekenen bedragen inzake de papierinzameling, de glaszameling, huur papier-, kunststof- en kledingbakken.

35. Afrekening gemeenten (brandbaar/gft)	<u>2.350.686</u>	<u>657.349</u>
---	-------------------------	-----------------------

Te restitueren aan gemeenten	2.206.184	657.349
	<u>2.206.184</u>	<u>657.349</u>

Een specificatie van de met gemeenten over 2019 af te rekenen bedragen is opgenomen in bijlage 1.1.

36. Overige schulden	<u>12.840.587</u>	<u>10.001.846</u>
Af te rekenen met gemeenten oude jaren (Nedvang)	448.747	334.784
Afrekeningen met contractanten	1.779.458	510.235
Accountants- en administratiekosten	20.650	13.848
Vooruit gefactureerde bedragen (voorschotnota's gemeenten)	10.336.860	8.998.504
Creditbedragen onder de debiteuren	-	-
Overige schulden	254.872	144.475
	<u>12.840.587</u>	<u>10.001.846</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur

Met ingang van 1 oktober 2008 wordt een bedrijfsruimte gehuurd gelegen aan de Lange Brinkweg 81 te Soest. De huurverplichting loopt tot 30 april 2020. De huurverplichting 2020 en bedraagt € 18.700 (exclusief servicekosten).

Sorteeranalyses

Met Eureco B.V. is een overeenkomst inzake de uitvoering van sorteeranlyses van huishoudelijk restafval in de Utrechtse Gemeenten aangegaan. Deze overeenkomst is in 2018 verlengd met één jaar. De jaarlast ten aanzien van deze uit te voeren analyses bedraagt circa € 125.000. Daarnaast is een bedrag uitgegeven om de analyses extern te laten be- en verwerken t.b.v. advisering aan de gemeenten.

Contractanten

Met diverse organisaties zijn meerjarige verplichtingen aangegaan omtrent overslag, transport en verwerking van (rest)afval en GFT. Deze verplichtingen zijn volledig op basis van aangeleverde tonnages door te berekenen aan de diverse deelnemende gemeenten. In geen van de contracten is een minimale of maximale hoeveelheidsverplichting opgenomen.

Leaseverplichting

De verplichtingen vanwege een 2 operationele leaseovereenkomsten voor 2 auto's bedraagt op jaarbasis ca. € 22.000 (inclusief brandstof). De leaseverplichtingen hebben beiden een andere einddatum en worden na afloop van de contracten opnieuw aangegaan.

Schatkistbankieren

		Verslagjaar 2019			
(1)	Drempelbedrag	250			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	250	250	250	250
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	-	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar 2019			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	-			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	-			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	-	-	-	-
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-	-	-	-

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. De drempel is nooit lager dan € 250.000. De AVU maakt gebruik van de mogelijkheid tot dagelijks automatisch afkomen tot € 250.000 van het saldo welke door de BNG wordt geboden.

VI. Bezoldiging Directie, Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur 2019 en 2018 in het kader van de WNT

Deel 1	F. van Dijk	G.J. Spelt (voorzitter)	H. Marchal	Mw. M.M.C. Becker	D.P. de Kruif	N.J. Verschuure	W. Catsburg	B. Lont	S. Lankreijer	Mw. M. de Koning	Mw. A.E. Brommersma	T. de Weger	C.M. verloop	Mw. L. van Dort	B. Koops	I.A.M. ten Hagen	Mw. F. Koser kaya
	Directeur	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB
Functiegegevens																	
Aanvang functievervulling in 2019	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	11/12	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1
Einde functievervulling in 2019	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	15/03	31/12	31/12	31/12	12/11	18/09	31/12	31/12
Deeltijdfactor (in fte)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewezen topfunctionaris?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging																	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	94.008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	16.528	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	110.536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	29.100	19.400	10.017	10.017	10.017	10.017	7.938	19.400	3.933	19.400	8.883	10.017	17.327	19.400	19.400	19.400
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	110.5363	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Gegevens 2018																	
Aanvang functievervulling in 2018	1/1	1/1	1/1	20/6	20/6	20/6	20/6	1/8	20/6	1/1	1/1	20/6	20/6	1/1	20/6	20/6	20/6
Einde functievervulling in 2018	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12
Deeltijdfactor 2018 (in fte)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	94.008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	16.528	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2018	110.536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen'.

Deel 2	J. Eijbersen	Mw. H. de Groot	Mw. M. Schouten	Mw. N. Kundic	P. Bekker	S. van 't Foort	P. de Rooij	J.E. Waaldijk	Mw. K. Hagen	W. de Vos	Mw. C. Hendriksen	Mw. A. Dekker	Mw. J. Visser	W. de Jong	R. Luca	J. Overweg	A.J.C. Goldhoorn
	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB
Functiegegevens	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB
Aanvang functievervulling in 2019	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	11/12	1/1	1/1	11/09	11/09	20/11	-	-	-
Einde functievervulling in 2019	11/09	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	-	-	-
Deeltijdfactor (in fte)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
Gewezen topfunctionaris?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	Ja	ja	ja	ja	ja	-	-	-
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	-	-	-
Bezoldiging																	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.035	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400	1.063	19.400	19.400	4.365	4.365	2.179	-	-	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	-	-	-
Gegevens 2018																	
Aanvang functievervulling in 2018	20/6	20/6	20/6	20/6	20/6	20/6	20/6	1/10	20/6	12/12	-	-	-	-	1/1	1/1	1/1
Einde functievervulling in 2018	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	-	-	-	-	20/6	20/6	20/6
Deeltijdfactor 2018 (in fte)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	0	0	0
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen'.

Deel 3	M. Nagel	C.A. Geldof	W.P.J. Kok	Mw. J.F.H. Hollander	H. Haring	G.A. de Kruijf	F.N.A. Meurs	Mw. I. Nieuwenhuizen	H.W.A. van Beurden	R. Jorg	J. Kleijn	J. Vlaar	M. van Liere	P.W.M. Snoeren	M. Tigelaar	M. Adriani	Mw. E. Spil
	DB/AB	DB/AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB
Functiegegevens																	
Aanvang functievervulling in 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Einde functievervulling in 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deeltijdfactor (in fte)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gewezen topfunctionaris?	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(Fictieve) dienstbetrekking?	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bezoldiging																	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gegevens 2018																	
Aanvang functievervulling in 2018	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	20/6	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1
Einde functievervulling in 2018	20/6	20/6	31/7	20/6	20/6	20/6	31/12	20/6	12/12	30/9	20/6	20/6	20/6	20/6	20/6	20/6	20/6
Deeltijdfactor 2018 (in fte)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen'.

Deel 4	N.L. Rood	D. Vlastuin
Functiegegevens	AB	AB
Aanvang functievervulling in 2019	-	-
Einde functievervulling in 2019	-	-
Deeltijdfactor (in fte)	-	-
Gewezen topfunctionaris?	-	-
(Fictieve) dienstbetrekking?	-	-
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Subtotaal	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	-	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	-	-
Gegevens 2018		
Aanvang functievervulling in 2018	1/1	1/1
Einde functievervulling in 2018	20/6	20/6
Deeltijdfactor 2018 (in fte)	0	0
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging 2018	-	-

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen'.

BIJLAGEN

Bijlage A: Modelstaat B

Modelstaat B

Liquiditeitspositie per 31 december 2018

Betreft: Gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht

Berekening liquiditeitspositie

Op deze staat dient eenmaal per jaar de gemiddelde liquiditeitspositie te worden ingevuld. Het gaat hierbij om de gemiddelde liquiditeitspositie van het gehele openbare lichaam, inclusief bedrijven en andere takken van dienst. Schuldverhoudingen tussen de algemene dienst en bedrijven of andere takken van dienst dienen niet te worden opgenomen. De staten dienen op kwartaalbasis te worden verstuurd naar de toezichthouder.

Bij het bepalen of een lening tot de korte schuld gerekend kan worden, dient rekening te worden gehouden met de gehanteerde derivaten. Uitgangspunt hierbij is dat het resultaat van de onderliggende lening en het derivaat telt. Een lange vastrentende lening waarop een derivaat wordt afgesloten, met als gevolg een variabele (b.v. 3-maands) rente, heeft een rente typische looptijd korter dan 1 jaar en dient dus tot de korte schuld te worden gerekend.

(1) Vlottende (korte) schuld

(2) Vlottende middelen

(3) Netto vlottende schuld (+) overschot vlottende middelen(-) (1-2)

(4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) gemiddeld overschot vlottende middelen (-)

(5) Kasgeldlimiet

(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)

(6b) Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)

Berekening kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet moet worden berekend bij aanvang van elk kalenderjaar en bij wijziging van elk percentage (post 8).

(7) Begrotingstotaal

(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage

(9) Kasgeldlimiet: (7) x (8)/100

(Bedragen x € 1.000)

Bijlage B: Kengetallen

	Werkelijke tonnages 2019	Begrote tonnages 2019	Werkelijke tonnages 2018
Hoeveelheden :			
Brandbaar afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Utrecht	186.136	188.700	190.157
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	58.080	63.000	70.937
Tonnage afvoer en verwerking via Ede	18.626	18.700	18.911
	<u>262.842</u>	<u>270.400</u>	<u>280.005</u>
GFT-afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Utrecht	57.671	60.900	56.563
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	35.781	37.100	34.769
Tonnage afvoer en verwerking via Ede	13.468	13.400	13.410
	<u>106.920</u>	<u>111.400</u>	<u>104.742</u>
Totaal afvoer	<u>369.762</u>	<u>381.800</u>	<u>384.747</u>

Tarieven per ton :

	Begrotings- tarief 2019 (€/ton)	Werkelijke tonnages 2019	Kosten 2019 (€)	Tarief 2019 (€)
Brandbaar afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	7,01	186.136	1.304.813	7,01
• Verwerking*1)	39,25	186.136	7.305.838	39,25
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	20,47	58.080	1.166.827	20,09
• Verwerking	39,66	58.080	2.306.357	39,71
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	14,25	18.626	279.390	15,00
• Verwerking	42,66	18.626	795.703	42,72
Gemiddeld tarief (gewogen) restafval en grof	50,06			
GFT-afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	8,95	57.671	516.155	8,95
• Verwerking	42,38	57.671	2.516.186	43,63
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	14,57	35.781	536.715	15,00
• Verwerking	36,55	35.781	1.348.228	37,68
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	14,25	13.468	202.020	15,00
• Verwerking	36,55	13.468	507.474	37,68
Gemiddeld tarief (gewogen) gft-afval	52,63			

In de kolom 'kosten 2019' is rekening gehouden met de toevoeging van de afvalstoffenbelasting. De afvalstoffenbelasting is niet in de kolom 'tarief 2019' verwerkt om de vergelijkbaarheid met de begrotingstarieven mogelijk te maken.

Meerjarenoverzicht gemiddeld werkelijk tarief/ton

	2019	2018	2017	2016	2015
	€	€	€	€	€
Brandbaar afval					
Tarief afvoer en verwerking via Utrecht	46,26	46,09	46,26	46,26	46,26
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	59,80	60,13	60,13	59,32	58,74
Tarief afvoer en verwerking via Ede	57,72	56,91	57,25	57,66	58,00
GFT-afval					
Tarief afvoer en verwerking via Utrecht	52,58	51,33	51,33	51,02	50,66
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	52,68	51,12	51,12	50,58	50,14
Tarief afvoer en verwerking via Ede	52,68	50,80	50,80	51,28	50,97

Bijlage 1.1: Berekening bijdrage deelnemers 2019

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€)	GFT afval (ton)	G.F.T. afval (€)	Med.&Inj. (€)	Infrastruc. kosten (€)	Sorteer- analyses (€)	Beheers- kosten (€)	kosten afvoer + beheer (€)	Verevenings- regeling kosten/jaar	Totale kosten (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten Afrekening ²
		79,58 ¹		52,34									
Amersfoort	24.399	1.941.571	10.860	568.396	29.327	6.832	7.931	39.291	2.593.348	265.285	2.858.633	3.363.270	-504.637
Baarn	4.609	366.773	2.482	129.889	5.898	1.374	4.216	7.902	516.051	8.107	524.158	528.433	-4.278
Bunnik	2.825	224.823	1.906	99.757	3.935	917	2.358	5.272	337.062	213	337.275	354.769	-17.494
Bunschoten	1.976	157.213	2.581	135.074	3.790	883	4.216	5.078	306.253	1.397	307.650	282.212	25.438
De Bilt	6.530	519.621	5.815	304.342	10.268	2.392	4.216	13.757	854.595	-39.472	815.123	996.035	-180.912
De Ronde Venen	8.943	711.684	4.479	234.402	11.164	2.601	4.216	14.957	979.023	-78.015	901.008	875.587	25.421
Eemnes	1.413	112.459	1.306	68.330	2.261	527	2.358	3.030	188.965	-4.854	184.111	209.352	-25.241
Houten	7.658	609.406	5.055	264.550	10.561	2.460	4.216	14.149	905.343	-35.995	869.348	894.927	-25.579
IJsselstein	7.461	593.733	2.019	105.692	7.886	1.837	4.216	10.565	723.927	-6.514	717.413	809.884	-92.471
Leusden	2.428	193.224	3.000	156.991	4.515	1.052	4.216	6.048	366.046	15.573	381.619	471.220	-89.601
Lopik	2.480	197.342	1.849	96.770	3.601	839	2.358	4.824	305.733	-24.256	281.477	287.748	-6.271
Montfoort	2.167	172.454	1.845	96.569	3.337	777	2.358	4.471	279.967	-4.226	275.741	268.874	6.867
Nieuwegein	14.405	1.146.269	4.139	216.646	15.424	3.593	6.073	20.665	1.408.670	32.841	1.441.510	1.531.489	-89.979
Oudewater	1.867	148.563	1.399	73.211	2.716	633	2.358	3.639	231.121	-21.373	209.748	235.994	-26.246
Renswoude	1.052	83.686	514	26.879	1.302	303	2.358	1.744	116.272	6.537	122.809	132.922	-10.113
Rhenen	4.416	351.435	2.077	108.696	5.401	1.258	2.358	7.236	476.383	-19.403	456.980	508.011	-51.031
Soest	7.716	614.005	6.225	325.823	11.596	2.701	4.216	15.536	973.877	50.209	1.024.085	1.079.700	-55.615
Stichtse Vecht	14.067	1.119.441	5.322	278.553	16.128	3.757	7.931	21.607	1.447.416	8.984	1.456.400	1.696.926	-240.526
Utrecht	97.745	7.778.289	11.775	616.288	91.095	21.220	11.647	122.047	8.640.587	-46.614	8.593.973	9.104.477	-510.504
Utrechtse Heuvelrug	6.884	547.777	8.000	418.724	12.380	2.884	6.073	16.586	1.004.424	-42.415	962.009	1.000.766	-38.757
Veenendaal	9.830	782.253	6.747	353.119	13.788	3.212	6.073	18.473	1.176.918	43.229	1.220.147	1.307.883	-87.736
Vijfheerenlanden	4.699	373.933	1.930	101.021	5.514	1.284	2.358	7.387	491.497	-10.796	480.702	488.812	-8.110
Wijk bij Duurstede	4.294	341.712	2.752	144.047	5.861	1.365	4.216	7.852	505.053	-59.014	446.038	465.605	-19.567
Woerden	8.134	647.298	4.686	245.276	10.664	2.484	6.073	14.287	926.082	-29.595	896.487	958.734	-62.247
Woudenberg	932	74.134	2.034	106.450	2.467	575	2.358	3.305	189.287	1.840	191.127	216.301	-25.174
Zeist	13.912	1.107.097	6.125	320.559	16.666	3.882	7.931	22.329	1.478.465	-11.672	1.466.793	1.558.618	-91.825
Totaal	262.842	20.916.193	106.920	5.596.055	307.543	71.640	118.896	412.037	27.422.363	-	27.422.363	29.628.549	-2.206.186

¹ In dit tarief is in vergelijking met het tarief op pagina 46 de afvalstoffenbelasting opgenomen.

² Een negatief bedrag in de kolom "Te verwachten afrekening" betekent een terugbetaling aan de gemeente.

Bijlage 1.2.a: Berekening verevening 2019

Deelnemer	Totale afvoer ton	Reistijd enkele reis Minuten	Vereveningsregeling	
			kosten/ton	kosten/jaar
Regio I: Utrecht				
Bunnik	4.731	18,0	0,05	213
De Bilt	12.345	24,2	-3,20	-39.472
De Ronde Venen	13.422	29,2	-5,81	-78.015
Driebergen (Utr. Heuvelrug)	5.560	21,0	-1,52	-8.473
Houten	12.713	23,5	-2,83	-35.995
IJsselstein	9.480	19,4	-0,69	-6.514
Lopik	4.329	28,8	-5,60	-24.256
Montfoort	4.012	20,1	-1,05	-4.226
Nieuwegein	18.544	14,7	1,77	32.841
Oudewater	3.266	30,6	-6,54	-21.373
Stichtse Vecht	19.389	17,2	0,46	8.987
Utrecht	109.520	18,9	-0,43	-46.614
Vijfheerenlanden	6.629	21,2	-1,63	-10.796
Wijk bij Duurstede	7.046	34,1	-8,38	-59.014
Woerden	12.821	22,5	-2,31	-29.595
Totaal	243.807			-322.303
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	35.259	3,7	7,52	265.285
Baarn	7.091	15,9	1,14	8.107
Bunschoten	4.556	17,5	0,31	1.397
Eemnes	2.719	21,5	-1,79	-4.854
Leusden	5.428	12,6	2,87	15.573
Maarn (Utr. Heuvelrug)	1.865	17,1	0,52	962
Soest	13.941	11,2	3,60	50.209
Woudenberg	2.965	16,9	0,62	1.840
Zeist	20.037	19,2	-0,58	-11.672
Totaal	93.860			326.847
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (Utr. Heuvelrug)	1.912	24,8	-3,51	-6.713
Doorn (Utr. Heuvelrug)	2.261	29,7	-6,07	-13.731
Leersum (Utr. Heuvelrug)	3.287	26,5	-4,40	-14.464
Renswoude	1.565	10,1	4,18	6.537
Rhenen	6.493	23,8	-2,99	-19.403
Veenendaal	16.577	13,1	2,61	43.229
Totaal	32.094			-4.544
Totaal generaal	369.762			-

Gewogen gemiddelde reistijd 18,09

Bijlage 1.2.b: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

De transportkosten van de gemeenten naar de overslagstations worden verevend. De gemeenten met een meer dan (gewogen) gemiddelde rijtijd ontvangen een vergoeding terwijl de andere gemeenten betalen. Hierbij zijn de volgende uitgangspunten van toepassing.

De rijtijden zijn in 2018 opnieuw bepaald met de routeplanner Easy Travel. De kosten zijn gebaseerd op de tarieven van 2018, welke tevens zijn gespiegeld aan geïndexeerde tarieven van 2011. De tarieven van 2018 lagen in lijn met de geïndexeerde tarieven en zijn daarom als uitgangspunt gehanteerd.

Het Dagelijks Bestuur heeft in de vergadering van 14 november 2018 besloten de herberekende parameters per 1 januari 2018 van toepassing te verklaren.

De transportkosten zijn in 2018 als volgt gestandaardiseerd:

belading per kraakperswagen: 7,77 ton

bemensing per kraakperswagen: 1 chauffeur en gemiddeld 1,47 beladers

kosten per uur: € 81,13 voor een kraakperswagen met chauffeur en € 26,08 voor een belader.

De standaardtransportkosten zijn voor 2018 € 15,38 per ton en per uur.

De toe te passen index voor 2019 is 2% en brengt de standaardtransportkosten op € 15,69 per ton per uur.

De kosten per ton worden nu als volgt berekend :

*$((\text{gewogen gemiddelde reistijd} - \text{reistijd}) \times 2 / 60) * \text{standaardtransportkosten per ton per uur}$*

Bijlage 1.3: Glasafrekening 2019

Deelnemer	Hoeveelheid (ton)	Inzameling kosten (€)	Verwerking opbrengsten (€)	Totaal saldo (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening (€) ¹
Amersfoort	3.162	2.087	100.129	-98.042	-83.917	-14.125
Baarn	580	5.105	18.043	-12.938	-12.734	-204
Bunnik	358	3.154	11.330	-8.176	-5.293	-2.883
Bunschoten	495	327	15.840	-15.513	-12.323	-3.190
De Bilt	1.170	65.741	35.580	30.161	34.819	-4.658
De Ronde Venen	1.068	59.084	32.923	26.161	24.955	1.206
Eemnes	271	20.954	8.230	12.724	11.341	1.383
Houten	1.079	80.549	34.290	46.259	38.443	7.816
IJsselstein	610	5.371	19.380	-14.010	-17.810	3.800
Leusden	876	49.689	26.972	22.717	21.003	1.714
Lopik	262	14.950	8.439	6.512	7.857	-1.345
Montfoort	317	17.326	10.093	7.232	7.644	-412
Nieuwegein	1.123	9.875	36.116	-26.240	-26.023	-217
Oudewater	260	14.132	8.102	6.031	7.478	-1.447
Renswoude	86	5.065	2.796	2.269	-1.487	3.756
Rhenen	419	29.522	13.135	16.387	19.303	-2.916
Soest	1.265	72.677	39.061	33.616	-23.680	57.296
Stichtse Vecht	1.150	10.113	35.634	-25.520	33.228	-58.748
Utrecht	6.635	276.258	154.928	121.330	105.914	15.416
Utrechtse Heuvelrug	1.010	64.061	31.884	32.177	27.526	4.651
Veenendaal	1.234	10.856	35.088	-24.232	-30.551	6.319
Vijfheerenlanden	412	28.384	12.910	15.473	15.855	-382
Wijk bij Duurstede	518	25.822	16.301	9.522	10.248	-726
Woerden	1.165	51.155	37.321	13.834	12.961	873
Woudenberg	371	245	12.062	-11.818	-3.153	-8.665
Zeist	1.398	12.301	44.242	-31.941	-31.820	-121
Totaal	27.295	934.805	800.829	133.976	129.784	4.192

¹ Een negatief bedrag in de kolom "Te verwachten afrekening" betekent een terugbetaling aan de gemeente.

Bijlage 1.4: Papierafrekening 2019

Deelnemer	Hoeveelheden		Opbrengsten		Bonus (€)	Kosten (€)	Saldo (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
	HHP	HHK	HHP	HHK					
	(ton)	(ton)	(€)	(€)					
Amersfoort	5.826	957	311.610	60.685	191.739	60.115	503.919	714.053	210.134
Baarn	974	229	52.286	14.423	32.239	8.019	90.929	153.871	62.942
Bunnik	796	130	42.774	8.192	26.185	100.773	-23.621	58.084	81.705
Bunschoten	959	143	52.529	9.039	31.529	9.080	84.017	88.253	4.236
De Bilt	2.224	299	119.737	18.975	73.021	288.415	-76.681	-32.638	44.043
De Ronde Venen	2.236	277	120.828	17.515	73.367	294.366	-82.655	-22.798	59.857
Eemnes	473	8	25.683	580	15.404	71.826	-30.158	-25.979	4.179
Houten	2.164	484	117.287	30.453	71.544	257.341	-38.057	29.379	67.436
IJsselstein	1.404	318	75.390	20.174	46.416	45.257	96.723	132.876	36.153
Leusden	1.634	213	87.826	13.489	53.649	231.159	-76.195	-2.431	73.764
Lopik	793	240	42.713	14.858	26.376	59.568	24.379	43.804	19.425
Montfoort	144	-	7.703	-	4.678	22.194	-9.813	-4.118	5.695
Nieuwegein	2.228	398	118.557	27.380	73.414	4.124	215.228	314.839	99.611
Oudewater	360	-	18.002	-	11.710	566	29.146	-	-29.146
Renswoude	249	-	13.341	-	8.094	5.672	15.762	-11.048	-26.810
Rhenen	895	-	48.228	-	29.096	125.022	-47.697	-31.168	16.529
Soest	2.409	204	129.618	12.840	78.797	65.745	155.509	198.562	43.053
Stichtse Vecht	2.573	315	138.390	20.166	84.420	133.980	108.996	148.867	39.871
Utrecht	7.037	1.761	377.820	110.988	233.111	13.813	708.106	1.135.897	427.791
Utrechtse Heuvelrug	2.600	256	140.236	16.234	85.153	333.922	-92.300	-27.919	64.381
Veenendaal	2.479	516	135.259	32.386	81.867	33.694	215.818	272.694	56.876
Vijheerenlanden	922	150	49.633	9.576	30.353	39.168	50.395	67.913	17.518
Wijk bij Duurstede	1.153	249	62.569	15.818	38.098	178.847	-62.362	-27.122	35.240
Woerden	2.203	44	119.660	2.242	71.696	8.518	185.079	234.293	49.214
Woudenberg	590	44	32.076	2.595	19.281	3.998	49.955	51.665	1.710
Zeist	2.847	373	152.555	23.475	93.454	117.646	151.837	235.107	83.270
Totaal	48.174	7.608	2.592.310	482.084	1.584.691	2.512.826	2.146.259	3.694.936	1.548.677

¹Een negatief bedrag in de kolom "Te verwachten afrekening" betekent een terugbetaling aan de gemeente.

Bijlage 1.5: PDB-afrekening 2019

Deelnemer	PDB	Kosten	Voorschot	Te verwachten afrekening ¹
	(ton)	(€)	(€)	(€)
Amersfoort	1.829	577.840	466.970	110.870
Baarn	469	148.196	215.525	-67.329
Bunnik	231	73.508	71.842	1.666
Bunschoten	936	295.575	325.871	-30.296
De Bilt	1.286	408.885	434.495	-25.610
De Ronde Venen	676	214.900	217.247	-2.347
Eemnes	264	83.293	72.416	10.877
Houten	1.327	421.957	362.078	59.879
IJsselstein	449	141.780	144.831	-3.051
Leusden	1.048	331.009	362.078	-31.069
Lopik	489	155.528	181.040	-25.512
Montfoort	335	106.355	108.624	-2.269
Nieuwegein	705	222.568	181.040	41.528
Oudewater	214	68.069	36.208	31.861
Renswoude	106	33.559	36.208	-2.649
Rhenen	322	102.209	108.624	-6.415
Soest	1.113	351.746	434.495	-82.749
Stichtse Vecht	755	240.003	217.247	22.756
Utrecht	3.084	980.353	724.157	256.196
Utrechtse Heuvelrug	1.673	531.973	615.533	-83.560
Veenendaal	2.371	753.663	796.572	-42.909
Vijfheerenlanden	311	98.328	108.624	-10.296
Wijk bij Duurstede	704	223.845	289.662	-65.817
Woerden	1.209	384.380	434.495	-50.115
Woudenberg	439	138.627	144.831	-6.204
Zeist	863	272.582	253.455	19.127
Totaal	23.207	7.360.729	7.344.168	16.561

¹ Een negatief bedrag in de kolom "Te verwachten afrekening" betekent een terugbetaling aan de gemeente.

Bijlage 1.6: Afrekeningen pdb-, textiel-, glas- en papiercontainers 2019

Deelnemer	Huur pdb-containers (€)	Huur textielcontainers (€)	Huur glascontainers (€)	Huur papiercontainers (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
Baarn			3.288		3.237	51
Bunnik			4.128		4.064	64
Bunschoten			7.981		7.859	122
De Bilt			13.340		13.152	188
De Ronde Venen		7.563	21.996		29.219	340
Eemnes	4.903		1.260		8.988	-2.825
Houten		7.217	41.847		48.665	399
IJsselstein		451	10.268		10.570	149
Leusden	1.886	7.370	2.799		14.218	-2.163
Lopik			8.792		8.657	135
Montfoort	6.034	-	9.811		15.901	-56
Oudewater	3.017		441		3.451	7
Renswoude					1.727	-1.727
Rhenen			6.980	1.153	8.257	-124
Soest	754	396	1.680		2.804	26
Stichtse Vecht		2.139	8.859		12.538	-1.540
Utrecht			840		2.894	-2.054
Utrechtse Heuvelrug					16.992	-16.992
Veenendaal			20.812		20.503	309
Wijk bij Duurstede	6.412		6.082		13.224	-730
Woerden			7.978		9.071	-1.093
Woudenberg			1.323		2.607	-1.284
Zeist	7.543		10.726		18.207	62
Totaal	30.549	25.136	191.230	1.153	276.805	-28.737

¹Een negatief bedrag in de kolom "Te verwachten afrekening" betekent een terugbetaling aan de gemeente.

Bijlage 1.7: Overzicht kosten 2019 per deelnemer

Deelnemer	Brandbaar afval GFT-afval en ov. kosten KOSTEN (€)	Glas OPBRENGSTEN of KOSTEN (€)	Papier OPBRENGSTEN of KOSTEN (€)	PDB KOSTEN (€)	Huur containers KOSTEN (€)	Saldo KOSTEN (€)	Voorschotnota's Totaal KOSTEN (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
Amersfoort	2.858.633	-98.042	-503.919	577.840	-	2.834.511	3.032.270	-197.759
Baarn	524.158	-12.938	-90.929	148.196	3.288	571.775	580.590	-18.543
Bunnik	337.275	-8.176	23.621	73.508	4.128	430.355	367.298	63.057
Bunschoten	307.650	-15.513	-84.017	295.575	7.981	511.675	515.366	-3.691
De Bilt	815.123	30.161	76.681	408.885	13.340	1.344.190	1.511.139	-166.949
De Ronde Venen	901.008	26.161	82.655	214.900	29.559	1.254.284	1.169.806	84.478
Eemnes	184.111	12.724	30.158	83.293	6.163	316.449	328.076	-11.627
Houten	869.348	46.259	38.057	421.957	49.064	1.424.684	1.314.734	109.950
IJsselstein	717.413	-14.010	-96.723	141.780	10.719	759.180	814.599	-55.419
Leusden	381.619	22.717	76.195	331.009	12.055	823.596	870.950	-47.354
Lopik	281.477	6.512	-24.379	155.528	8.792	427.930	441.498	-13.568
Montfoort	275.741	7.232	9.813	106.355	15.845	414.987	405.161	9.826
Nieuwegein	1.441.510	-26.240	-215.228	222.568	-	1.422.610	1.371.667	50.943
Oudewater	209.748	6.031	-29.146	68.069	3.458	258.158	283.131	-24.973
Renswoude	122.809	2.269	-15.762	33.559	-	142.876	180.418	-37.542
Rhenen	456.980	16.387	47.697	102.209	8.133	631.406	675.363	-43.957
Soest	1.024.085	33.616	-155.509	351.746	2.830	1.256.768	1.294.757	-37.989
Stichtse Vecht	1.456.400	-25.520	-108.996	240.003	10.998	1.572.886	1.811.072	-238.186
Utrecht	8.593.973	121.330	-708.106	980.353	840	8.988.389	8.801.545	186.844
Utrechtse Heuvelrug	962.009	32.177	92.300	531.973	-	1.618.459	1.688.736	-70.277
Veenendaal	1.220.147	-24.232	-215.818	753.663	20.812	1.754.572	1.821.713	-67.141
Vijfheerenlanden	480.702	15.473	-50.395	98.328	-	544.109	545.378	-1.269
Wijk bij Duurstede	446.038	9.522	62.362	223.845	12.494	754.260	805.861	-51.601
Woerden	896.487	13.834	-185.079	384.380	7.978	1.117.599	1.180.968	-63.369
Woudenberg	191.127	-11.818	-49.955	138.627	1.323	269.304	308.921	-39.617
Zeist	1.466.793	-31.941	-151.837	272.582	18.269	1.573.865	1.563.353	10.512
Totaal	27.422.363	133.976	-2.146.259	7.360.729	248.068	33.018.877	33.684.370	-665.493

¹ Een negatief bedrag in de kolom "Te verwachten afrekening" betekent een terugbetaling aan de gemeente.

Bijlage 1.8: Begroot 2019 vs. realisatie 2019

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)		GFT-afval (ton)		Verpakkingsglas (ton)		Oud papier (ton)		PDB (ton)		Bijdrage (€)	
	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
Amersfoort	29.600	24.399	10.300	10.860	2.800	3.162	7.400	6.783	1.300	1.829	2.571.780	2.834.511
Baarn	4.000	4.609	3.200	2.482	600	580	1.600	1.203	600	469	487.795	571.775
Bunnik	3.000	2.825	1.800	1.906	400	358	1.000	925	200	231	314.038	430.355
Bunschoten	1.400	1.976	2.700	2.581	400	495	1.000	1.102	900	936	414.339	511.675
De Bilt	6.800	6.530	8.000	5.815	1.000	1.170	2.600	2.523	1.200	1.286	1.319.430	1.344.190
De Ronde Venen	8.300	8.943	4.200	4.479	1.100	1.068	2.700	2.513	600	676	1.018.288	1.254.284
Eemnes	1.600	1.413	1.200	1.306	300	271	600	481	200	264	290.858	316.449
Houten	7.000	7.658	6.000	5.055	1.400	1.079	3.200	2.648	1.000	1.327	1.139.997	1.424.684
IJsselstein	8.100	7.461	2.100	2.019	800	610	1.800	1.722	400	449	684.618	759.180
Leusden	2.900	2.428	3.600	3.000	1.000	876	2.300	1.847	1.000	1.048	743.302	823.596
Lopik	2.500	2.480	1.700	1.849	200	262	1.000	1.033	500	489	365.776	427.930
Montfoort	2.200	2.167	1.500	1.845	300	317	100	144	300	335	352.487	414.987
Nieuwegein	15.300	14.405	4.100	4.139	200	1.123	3.000	2.626	500	705	1.150.115	1.422.610
Oudewater	2.200	1.867	1.200	1.399	250	260	-	360	100	214	248.494	258.158
Renswoude	1.100	1.052	500	514	300	86	300	249	100	106	158.427	142.876
Rhenen	4.600	4.416	2.000	2.077	1.200	419	1.100	895	300	322	594.507	631.406
Soest	7.300	7.716	6.800	6.225	1.100	1.265	2.800	2.613	1.200	1.113	1.097.653	1.256.768
Stichtse Vecht	15.800	14.067	5.500	5.322	1.300	1.150	3.000	2.889	600	755	1.574.136	1.572.886
Utrecht	97.000	97.745	13.000	11.775	6.200	6.635	11.000	8.798	2.000	3.084	7.509.797	8.988.389
Utrechtse Heuvelrug	7.000	6.884	7.700	8.000	1.300	1.010	3.100	2.856	1.700	1.673	1.447.874	1.618.459
Veenendaal	10.000	9.830	7.000	6.747	1.300	1.234	3.100	2.996	2.200	2.371	1.500.014	1.754.572
Vianen	4.600	4.699	1.800	1.930	400	412	1.100	1.073	300	311	464.581	544.109
Wijk bij Duurstede	4.300	4.294	2.800	2.752	500	518	1.300	1.402	800	704	681.285	754.260
Woerden	8.400	8.134	4.600	4.686	1.200	1.165	2.400	2.246	1.200	1.209	971.883	1.117.599
Woudenberg	1.200	932	2.000	2.034	100	371	800	634	400	439	257.279	269.304
Zeist	14.200	13.912	6.100	6.125	1.500	1.398	3.400	3.220	700	863	1.335.047	1.573.865
Totaal	270.400	262.842	111.400	106.920	27.150	27.295	61.700	55.783	20.300	23.207	28.693.800	33.018.877

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant