

RAADSINFORMATIEBRIEF

Van

college van burgemeester en wethouders

Vergadering van

6 april 2021

Kenmerk

Z/21/010761 / D/21/013258

Portefeuillehouder

Bas Lont

Portefeuille

Afval en Reiniging

Opsteller

Trommelen, Peter

Onderwerp

Jaarrekening 2020 Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Kennisnemen van

De concept-jaarrekening 2020 van Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Inleiding

Op 18 april 2019 heeft uw raad ingestemd met de ontwerpbegroting 2020 van Afvalverwijdering Utrecht (AVU). Deze ontwerpbegroting is 19 juni 2019 vastgesteld in het Algemeen Bestuur van de AVU.

In de Gemeenschappelijke Regeling Afval Verwijdering 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 de gemeenschappelijke regeling. In de concept-jaarrekening is voor elke deelnemer berekend wat de werkelijke bijdrage voor het betreffende jaar is. 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.

Lagere kosten voor de gemeente.

De kosten voor onze gemeente waren in de ontwerpbegroting 2020 geraamd op € 258.250. In de concept-jaarrekening bedragen deze € 212.899. De concept-jaarrekening valt lager uit door:

- 1) Minder kosten voor het afvoeren van brandbaar afval en gft-afval a.g.v. het invoeren van het Grondstoffenbeleidsplan 2019-2022. Met name de hoeveelheid brandbaar afval is fors lager dan geraamd, waardoor de kosten lager uitvallen;
- 2) De inkomsten voor oud papier en karton (voeren wij sinds april 2019 via de AVU af) nog niet opgenomen waren in de ontwerpbegroting 2020;
- 3) AVU breed met ingang van april 2020 overgestapt is naar de nieuwe Ketenovereenkomst Verpakkingen 2020-2029, waardoor de post-collection kosten voor PMD (ook wel PDB genoemd) zijn komen te vervallen.

Totaal krijgen wij over het jaar 2020 € 25.742 terugbetaald. Dit bedrag is lager dan het verschil tussen de geraamde kosten uit de ontwerpbegroting 2020 en de werkelijke kosten uit de jaarrekening 2020. Dit komt omdat de AVU naerschikking van de AVU-begroting 2020 de voorschotten voor onze gemeente heeft verlaagd. Over deze herschikking hebben wij u eerder per raadsinformatiebrief (20R.00913) geïnformeerd.

Kernboodschap

De concept-jaarrekening 2020 van de AVU laat een positief saldo zien van € 25.742. Dit positieve saldo komt doordat wij in 2020 minder restafval hebben afgevoerd, het vervallen van de verwerkingskosten voor PMD (vanaf april 2020) en niet in de ontwerpbegroting AVU 2020 opgenomen inkomsten van oud papier.

Financiën

De resultaten van de concept-jaarrekening 2020 van de AVU worden verwerkt in de jaarrekening 2020 van de gemeente.

Vervolg

april 2021: wordt de accountantsverklaring verwacht

16 juni 2021: behandeling jaarrekening 2020 in het Dagelijks Bestuur van de AVU

30 juni 2021: vaststelling jaarrekening 2020 in het Dagelijks Bestuur van de AVU

juli 2021: verzending jaarrekening AVU 2020 aan Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht

Bijlagen

1) Aanbiedingsbrief jaarrekening 2020 AVU, kenmerk D/21/013294

2) Concept-jaarstukken 2020 AVU, kenmerk D/21/013292

AVU
Lange Brinkweg 81
Postbus 3250
3760 DG Soest
t: 035-6032303



Soest, 1 april 2021

Aan de colleges van de
deelnemende gemeenten

Aanbiedingsbrief bij de concept-jaarrekening 2020

Geacht College,

Uitvoering gevend aan artikel 36 van de statuten van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht, ligt thans de concept-jaarrekening 2020 voor. In de Wgr is bepaald dat de concept-jaarrekening 2020 voor 15 april ter informatie aan de raden van de deelnemende gemeenten wordt aangeboden. Wij verzoeken uw College dit namens de AVU te doen.

Inleiding

De thans voorliggende concept-jaarrekening 2020 is opgesteld op basis van de voorlopige jaarcijfers van de AVU. Momenteel worden deze voorlopige cijfers nog nader gecontroleerd en de gemeenten dienen de weergegeven hoeveelheden nog te bevestigen. Van de grootste kostenposten, - de verwerkingscontracten - zijn de eindafrekeningen verwerkt, echter nog niet alle eindafrekeningen van de aan de AVU verleende diensten zijn binnengekomen. Ten aanzien van deze laatsten kunnen van de kosten overigens vrij nauwkeurige inschattingen worden gemaakt en is de verwachting dat dit concept nagenoeg identiek zal zijn met de definitieve jaarrekening 2020.

Inhoudelijk

Nog te verwachten, - al bekende of goed in te schatten -, kosten of opbrengsten die nog betrekking hebben op 2020 of in een enkel geval op 2018 of 2019 zijn in de jaarrekening 2020 verwerkt en worden verrekend op basis van de tonnages waarop die kosten of opbrengsten zijn gebaseerd.

2018

Inzake de vermarkting van het pdb hebben de gemeenten in 2020 een aanvullende factuur ontvangen. De vermarktungskosten worden namelijk pas ruim na afloop van een kalenderjaar, voor dat jaar definitief door het Afvalfonds vastgesteld. Voor 2018 ging het om een bedrag van ruim € 512.000. Omdat voor deze uitgave geen "nog te betalen"-budget was gereserveerd, is deze niet zichtbaar in de jaarrekening. De AVU heeft deze uitgave direct doorbelast naar de gemeenten en dit levert daarom geen + of - saldo op. De gemeenten krijgen deze kosten gecompenseerd door het Afvalfonds.

2019

De AVR heeft in 2020 een factuur verzonden voor de verwerking van matrassen uit het grof huishoudelijk afval met betrekking op het jaar 2019. Deze factuur à circa € 98.000 is door de AVU direct doorbelast aan de gemeenten waardoor deze geen + of - saldo oplevert.

Maltha heeft diverse kleine correcties (positief) op de glasopbrengsten in 2020 uitbetaald, in totaal ongeveer € 12.738. Deze extra opbrengsten zijn op basis van de glashoeveelheden 2019 verrekend en zichtbaar gemaakt in de tabel 1.3 van de jaarrekening.

2020

In de jaarrekening zijn met betrekking tot nog te verwachten uitgaven de volgende schattingen gemaakt en verwerkt (er is dus al rekening mee gehouden) :

Brandbaar afval : De AVR belast het grof huishoudelijk afval voor met 50% afvalstoffenbelasting. Echter de realiteit is dat niet 50% wordt gerecycled, maar circa 20%. De AVU heeft begroot met 30% recycling, waardoor een naheffing boven de begroting van 2020 wordt verwacht van ongeveer € 55.000.

Ook in 2020 heeft Renewi, - het bedrijf dat in onderaanneming voor AVR het grof huishoudelijk afval verwerkt -, veel werk gemaakt van het acceptatiebeleid. Dit heeft geleid tot grote hoeveelheden kga, koelkasten, fijn restafval, matrassen en andere zaken en stoffen die conform de LAP-voorschriften niet in het gha mogen zitten. Het lijkt erop dat er in 2020 enige verbetering is opgetreden, desondanks houdt de AVU rekening met een naheffing van € 150.000. Deze naheffing is opgebouwd uit een eerdere inschatting van € 85.000 voor stoorstoffen in het gha, welke voor de zekerheid toch is bijgesteld naar € 100.000 en € 50.000 voor matrassen.

PDB : De kosten voor de sortering en de vermarkting van het pdb in het eerste kwartaal van 2020 zijn ondergebracht bij RKN. RKN rekent hiervoor een voorschotbedrag van € 350 per ton. De eindafrekening op basis van de werkelijke kosten en de definitieve vermarktungsvergoeding wordt niet eerder dan in 2021 verwacht. Naar het zich laat aanzien dekt het voorschotbedrag ruimschoots de kosten. Vanaf 1 april 2020 worden er geen kosten meer in rekening gebracht en ontvangen de gemeenten alleen een inzamelvergoeding van het Afvalfonds.

In het eerste kwartaal van 2020 is een grote voorraad pdb uit 2019 gesorteerd en vermarkt. De kosten hiervoor worden separaat door RKN in rekening gebracht. Ook volgt in het derde kwartaal van 2021 de afrekening over 2019 op basis van de definitieve vermarktungsvergoeding nog. In totaal heeft de AVU voor deze uitgaven € 500.000 gereserveerd. Deze kosten worden gedekt door de vergoeding die de gemeenten ontvangen van het Afvalfonds.

Met betrekking tot de wegvallende kosten vanaf 1 april 2020 als gevolg van de overdracht van de contracten aan RKN heeft de AVU in 2020 alleen de voorschotbedragen pdb over het eerste en tweede kwartaal in rekening gebracht.

Oud papier : In 2019 heeft de AVU een begrotingswijziging gedaan vanwege de tegenvallende papieropbrengsten. De opbrengst inclusief de bonus is destijds bijgesteld van € 6.2 mln naar € 2.6 mln. Na de zomer is er sprake geweest van een opleving van de papiermarkt, waardoor over 2020 toch nog een opbrengst inclusief bonus van € 3.4 mln kan worden ingeboekt. De verwachting is dat de papieropbrengsten in 2021 weer zullen dalen. Daarmee is in de begrotingen voor 2021 en 2022 rekening gehouden.

Conclusie

Deze concept-jaarrekening geeft een voldoende inzicht in de resultaten over 2020. De verwachting is dat de opgenomen gegevens voor het merendeel eerder zullen worden bevestigd dan gewijzigd. De jaarrekening voldoet aan alle voorschriften van de BBV. Dit betreft de toets op de indeling in programma's, hoofdstukken en paragrafen en de vermelding van diverse kengetallen.

De voorlopige accountantsverklaring wordt eind april 2021 verwacht en zal samen met de concept-jaarrekening 2020 in de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 16 juni 2021 worden besproken. Beide stukken worden daarna geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van 30 juni 2021, waarin de jaarrekening 2020, indien de accountant in die vergadering aan het Algemeen Bestuur een goedkeurende verklaring afgeeft, definitief wordt vastgesteld.

De bevestiging van (of indien dit nodig is de wijziging van) de opgenomen hoeveelheden kan ambtelijk geschieden, evenals het indienen van opmerkingen over de tekst.

Met deze concept-jaarrekening 2020 gaan wij ervan uit u een getrouw beeld te geven van de verwachte financiële resultaten over het jaar 2020.

Hoogachtend,
Namens het Algemeen Bestuur,

F.A. van Dijk,
Secretaris

Noot : Alle genoemde bedragen zijn exclusief BTW.



Jaarstukken AVU 2020

concept

Deze versie vervangt de voorgaande versie

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021

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 2020 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 2020 van de gemeenschappelijke regeling aan.

Inhoudsopgave

Samenvatting	4
Jaarverslag 2020	6
Paragraaf 1: Programma's	6
• Programma 1: Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van afval	6
• Programma 2: Vereveningsregeling	10
• Programma 3: Sorteeralyses en afvalmonitoring	11
• Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten	12
• Programma 5: Overhead	14
Paragraaf 2: Financieel beleid	18
Paragraaf 3: Overige informatie	20
• Weerstandsvermogen en risicobeheersing	20
• Financiering	21
• Bedrijfsvoering	22
• Verbonden partijen	23
• Samenstelling Algemeen Bestuur en Dagelijks bestuur	24
Jaarrekening 2020	25
• I. Overzicht van baten en lasten over 2020	25
• II. Balans per 31 december 2020	27
• III. Algemene toelichting	29
• IV. Toelichting op het overzicht van baten en lasten over 2020	31
• V. Toelichting op de balans per 2020	36
• VI. Bezoldiging Directie, Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur 2020 en 2019 in het kader van de WNT	42
Bijlagen	44
• Bijlage A: Modelstaat B	44
• Bijlage B: Kengetallen	45
• Bijlage 1.1: Berekening bijdrage deelnemers 2020	48
• Bijlage 1.2.a: Berekening verevening 2020	49
• Bijlage 1.2.b: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling	50
• Bijlage 1.3: Glasafrekening 2020	51
• Bijlage 1.4: Papierafrekening 2020	52
• Bijlage 1.5: PDB-afrekening 2020	53
• Bijlage 1.6: Afrekeningen pdb-, textiel-, glas- en papiercontainers 2020	54
• Bijlage 1.7: Overzicht kosten 2020 per deelnemer	55
• Bijlage 1.8: Begroot 2020 vs. realisatie 2020	56
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	57

Samenvatting

De jaarrekening 2020 laat zien dat de inkomsten en uitgaven voor wat betreft het karakter ervan niet significant afwijken van de begroting voor dit jaar. Wel heeft als gevolg van gewijzigde externe marktomstandigheden met betrekking tot pdb en oud papier een interne herschikking van de begrotingsposten plaatsgevonden, zodat de jaarrekening behalve op het begrotingstotaal, ook op deelbegrotingsniveau aansluit.

Kostenfactoren

Er hebben zich in 2020 geen wijzigingen in de algemene kostenfactoren, - tarieven -, voorgedaan. Wel zijn als gevolg van de overdracht van de sorteercontracten na de herstructurering van de verpakkingketen, de post-collectionkosten vanaf 1 april 2020 voor de gemeenten komen te vervallen. Dit betekent dat voor 2020 op dit begrotingsonderdeel een voordeel van ruim € 4 mln is ingeboekt. Als gevolg van de coronamaatregelen vallen voor de gemeenten die gebruik maakten van de diensten van Remondis de kosten voor de inzameling van het oud papier hoger uit, specifiek bij de inzameling met vrijwilligers die tijdelijk zijn vervangen door professionele beladers geleverd door Remondis. Deze meerkosten worden doorberekend aan de betreffende gemeenten en leiden niet tot kostenverhogingen voor andere AVU-gemeenten. Kosten voor de verwerking van meer afval dan geraamd in de begroting, worden niet als afwijkend beschouwd, omdat de hoeveelheden niet van invloed zijn op de tarieven.

Opbrengstenfactoren

De oud papieropbrengst per ton stond ook in 2020 sterk onder druk als gevolg van al sinds 2017 dalende marktprijzen. Deze daling is grotendeels te wijten aan de "green-fence" welke China heeft ingesteld. Als gevolg hiervan zijn daar de acceptatievoorwaarden veel strenger en is de import met 75% teruggebracht. Daarnaast is de afzet in andere Verre Oosten-landen ook verder beperkt, waardoor er zeer veel papier op de Europese markt voorhanden is. De marktprijs dook in het voorjaar naar € 20,00 per ton. Daarnaast worden extra kosten in rekening gebracht voor sorteren en opschonen als gevolg van de verslechterde omstandigheden en strengere acceptatievoorwaarden in de papiermarkt.

Ten tijde van het opstellen van de begroting 2020 waren er nog geen voortekenen van een sterke daling van de opbrengst of hogere kosten, waardoor toen gebruikelijk defensief is geraamd op een gewogen gemiddelde opbrengst (inclusief bonus) van ongeveer € 108 per ton. Deze begrote opbrengst bleek in 2020 niet meer haalbaar te zijn en is blijven steken op een gemiddelde van € 54,00, een daling van 50% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. In 2019 werd nog een opbrengst per ton van € 89 per ton behaald. De daling van de papierinkomsten in 2020 belooft ruim € 3 mln in vergelijking met de oorspronkelijke begroting.

Ook de glasopbrengsten zijn in 2020 getemperd in vergelijking met 2019 als gevolg van een verlenging van het verwerkingscontract met Maltha, waarbij de glasvergoedingen in de lijn met marktvergoedingen zijn komen te liggen. Het gaat om een bijstelling met circa 26%, van gewogen gemiddeld € 32,98 per ton naar € 24,35 per ton, hetgeen tot een daling van de glasopbrengsten leidt van circa € 233 k.

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 2020 is van deze afvalstromen via de AVU ter verwerking aangeboden :

	<u>Gerealiseerd 2020</u>	<u>Begroot 2020</u>
	(ton)	(ton)
Brandbaar afval	282.893	269.750
GFT-Afval	115.954	109.800

Verwerkingskosten

De verwerkingskosten voor brandbaar afval en gft-afval zijn binnen de begrote budgetten van 2020 gebleven. Begroot was voor deze deelstromen, inclusief de daaraan toe te rekenen kosten voor onder andere de sorteersystemen en de beheerskosten € 31.284.852 (Begroting 2020 tabel 1.1 na herschikking) terwijl € 30.888.474 is uitgegeven.

Weliswaar is er meer afval verwerkt dan begroot, - brandbaar + 5% en gft +5% -, maar zijn de kosten binnen de begroting gebleven. De verklaring hiervoor ligt voornamelijk in het feit dat bij de opstelling van de begroting voor 2020 een verwachte stijging van de afvalstoffenbelasting naar € 37,00 per ton te verbranden restafval was ingecalculleerd. Uiteindelijk is de verwachte stijging beperkt gebleven tot een indexatie waardoor deze belasting voor 2020 op € 32,63 uit is gekomen. Verder zijn ondermeer de kosten voor de verwerking van het gft ruim binnen de begrote indexatie van 2% t.o.v. 2019 gebleven.

Beheerskosten

De beheerskosten zijn in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. Deze bedragen € 550.688 hetgeen ruim € 38.000 lager is dan de begrote beheerskosten à € 589.000. Deze minder-uitgaven zijn grotendeels het gevolg van bezuinigingen op diverse "kantoorposten" zoals kantoorbenodigdheden, drukwerk, portokosten en telefoonkosten. Ook bleven als gevolg van de corona-maatregelen de posten voor opleidingen en excursies ongebruikt.

Saldo

Volgens het overzicht van baten en lasten over 2020 is sprake van een positief resultaat van € 165.612 dat betrekking heeft op de verhuur van de containers (glas, papier, textiel, pdb). Omdat de AVU geen vermogen opbouwt, wordt dit saldo periodiek verrekend met de gemeenten die containers bij de AVU huren.

Begroting 2020 vs. Jaarrekening 2020

Wanneer de totale begroting wordt vergeleken met de werkelijke realisatie over 2020, blijkt dat de realisatie lager ligt met € 1.075.275. Dit verschil is niet alleen te verklaren door de budgettaire kosten-meevaller op restafval en gft, maar hieraan hebben ook de meevallende opbrengst van het oud papier en het positieve resultaat op de verhuur van de containers bijgedragen.

Corona

Half maart 2020 golden net als voor alle andere publieke en private organisaties ook voor de AVU de coronamaatregelen. Deze hebben op het functioneren van de AVU-organisatie geen invloed gehad. Ook bij de contractpartners zijn de werkzaamheden, zij het met invoering van meer beschermende maatregelen, gewoon doorgedaan. Er zijn daarom voor de AVU-organisatie ook geen financiële consequenties. Deze conclusie dekt overigens niet de praktische en financiële gevolgen van wijzigingen van de inzamelwerkzaamheden in de diverse gemeenten.

Jaarverslag 2020

Paragraaf 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. Onder verwijdering wordt verstaan : overslag, transport naar de verwerker en verwerking van afval.

Realisatie

De AVU had in 2020 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 2020 door AVR overgeslagen op het overlaadstation Lage Weide van AVR Afvalverwerking B.V. en ging per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie van AVR in Rozenburg.

Het gft-afval werd in 2020 ook 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 voor de overslag en het aftransport van zowel huishoudelijk restafval als gft is ingegaan op 1 januari 2019 en is per 31 december 2020 beëindigd, waarna na een aanbestedingsprocedure AVR een nieuw contract voor overslag en transport heeft gekregen dat loopt van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2026 en tweemaal twee jaar kan worden verlengd.

Het grof huishoudelijk restafval werd door de inzamelaars in 2020 rechtstreeks aangeleverd op de overslaglocatie van Van Vliet¹ te Nieuwegein.

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 2020 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 2020 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 werd in 2020 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 2020 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, Renswoude, Ede, Renkum en Wageningen) opgericht. AVU en ACV zijn beiden voor 50% aandeelhouder.

Het gft-afval uit de regio Veenendaal werd in 2020 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 werd in 2020 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 2020 verbrand in de installaties van AVR Afvalverwerking B.V. in Rozenburg en Duiven. Het contract voor de verwerking van het huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval is ingegaan op 1 januari 2011 en is per 31 december 2020 beëindigd, waarna na een aanbestedingsprocedure de combinatie AVR-Attero een nieuw contract voor de verwerking van het huishoudelijk restafval heeft gekregen dat loopt van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2026 en tweemaal twee jaar kan worden verlengd.

De installaties in Rozenburg en Duiven waar het huishoudelijk restafval wordt verwerkt, produceren energie en warmte. Stadswarmte wordt via een pijpleiding in Rotterdam-Zuid geleverd aan ca. 50.000 huishoudens en aan het Maastad-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. De CO₂-installatie in Duiven heeft maar liefst 40.000 ton CO₂ afgevangen en aan de glastuinbouw geleverd³.

Het grof huishoudelijk afval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal werd in 2020 op basis van het bovengenoemde contract 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. Ook het contract met AVR waaronder deze activiteit wordt uitgevoerd, is per 1 januari 2021 na aanbesteding opnieuw aan AVR gegund.

Verwerken van gft-afval

Voor het verwerken van gft-afval heeft de AVU een contract met Attero B.V. Het gft-afval werd in 2020 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 op 31 december 2020 is beëindigd, waarna na een aanbestedingsprocedure Attero een nieuw contract voor de verwerking van gft heeft gekregen dat loopt van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2026 en tweemaal twee jaar kan worden verlengd.

Overslag, transport, sorteren en vermarkten verpakkingsafval (pdb)

In 2020 is de verpakkingsketen ingrijpend gereorganiseerd. Contracten voor de overslag, het transport (alleen regio I) en het sorteren en het vermarkten van het pdb (voorheen : pmd) welke de AVU in samenwerking met Area, Circulus-Berkel, GAD en ROVA met SUEZ heeft gesloten vanaf 2015 en voor een deel van de in te zamelen hoeveelheid pdb per 1 januari 2019 met SUEZ en Tönsmeier, zijn per 1 april 2020 overgenomen door een nieuwe regiorganisatie, RKN.

³ De gegevens in deze alinea zijn ontleend aan informatie van AVR

In het eerste kwartaal van 2020 is er voor de AVU nog een hoeveelheid van 6.439 ton gesorteerd in de installaties van SUEZ in Rotterdam en PreZero (Tönsmeier) in Zwolle. De overslag, het transport, de sortering en vermarkting van deze hoeveelheid is vooruitlopend op de contractoverdracht door RKN georganiseerd, op basis van een samenwerkingsovereenkomst. De AVU betaalt hiervoor aan RKN een voorschottarief, waarin alle kosten zijn verwerkt. De verrekening met de gemeenten van deze kosten over het eerste kwartaal wordt gedaan conform de voorgaande jaren. Ook geldt de vermarktungsvergoeding over het eerste kwartaal.

Vanaf 1 april 2020 zijn de gemeenten niet meer verantwoordelijk voor de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting en wordt het pbd na acceptatie op de overslaglocatie eigendom van RKN en ontvangt de gemeente alleen nog een inzamelvergoeding per ton pbd, de vermarktungsvergoeding is vervallen. In 2020 is er in totaal 27.333 ton pbd brongescheiden ingezameld.

Tevens is er in 2020 ongeveer 50 kTon restafval afkomstig van de gemeente Utrecht via de nascheidingsinstallatie van AVR in Rozenburg verwerkt met als scheidingsresultaat ruim 3.000 ton plastic verpakkingen en drankenkartons.

Inzamelen en verwerken oude medicijnen en injectienaalden

De inzameling en verwerking van oude medicijnen en injectienaalden is ook in 2020 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 glascontainers werd in 2020 in 15 van de 26 gemeenten uitgevoerd door de afdeling Inzameling, Markten en Havens van de Dienst Stadswerken (IMH) van de gemeente Utrecht op basis van een DVO. 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. ROVA voert het glas direct naar Maltha af, de andere inzamelaars lossen in Utrecht op de overslag van Theo Pouw. Het contract met Maltha voor overslag en de afvoer van het ingezamelde verpakkingsglas 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 verlengd tot en met 31 december 2020. Op basis van een aanbesteding heeft Maltha de opdracht opnieuw gekregen tot en met 31 december 2023.

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 € 32.321.405 terwijl € 33.308.954 was begroot, na herschikking van de begroting 2020. Dit verschil is grotendeels te verklaren als het gevolg van minderkosten voor restafval en pmd en meevallende papieropbrengsten. Niet begrote dividend- en renteinkomsten, afrekenverschillen (oud papier) en het batig saldo van de verhuur van de containers maken ook van dit verschil uit.

		2020
Kosten	● Afvoer, hergebruik en verwerking van afval	32.321.405
	● Personele kosten *	215.000
Totaal		32.536.405
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	32.536.405
Totaal		32.536.405

*) Dit betreft een toerekening van een deel van de totale personeelskosten, zie 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 gemeentehuis 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 2020 waren deze kosten op basis van het voornoemde besluit € 15,69 per ton en per uur.

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.

		2020
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 2020 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 2020 zijn de sorteeranalyses ook uitgevoerd op basis van een contract met 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 2020 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. In 2021 wordt de opdracht weer aanbesteed.

Realisatie

In het najaar van 2020 zijn in totaal 56 sorteeranalyses uitgevoerd. De totaal gesorteerde hoeveelheid restafval komt overeen met het jaaraanbod van 250 personen. De gemeenten hebben de resultaten eind 2020 ontvangen.

Kosten

De aan de sorteeranalyses en de rapportages verbonden kosten bedroegen € 117.740. Begroot was € 125.000.

		2020
Kosten	● Sorteeranalyses restafval	117.740
	● Personele kosten*	5.000
Totaal		122.740
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	122.740
Totaal		122.740

*) 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 :

- Afronding en implementatie van de nieuwe verwerkingscontracten voor 2021;
- De Raamovereenkomst Verpakkingen, nieuw regiemodel ketenovereenkomst 2022-2029;
- Beleidsondersteuning met betrekking tot het vraagstuk bron- of nascheiding pdb;
- De uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden;
- Wijzigingen in de papierinzameling i.v.m. coronamaatregelen.

Voorts zijn notities opgesteld over :

- Textiel;
- Nieuw pdb-ketenregiemodel;
- Oud Papier;
- AVU-organisatie.

Daarnaast hebben het oud papierdossier, de overdracht van de pdb-sorteercontracten aan RKN en de samenwerking met Circulus-Berkel en ROVA, - onder de noemer CirkelWaarde -, de nodige aandacht gevraagd. Over CirkelWaarde nu meer.

CirkelWaarde

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 zijn hierin de contracten inzake het pdb-dossier en de luierverwerking.

Kenniscentrum

In het afgelopen jaar zijn belangrijke afvaldeelstromen en de afzet- en verwerkingsmarkten daarvan door het kenniscentrum onder de loep genomen. Over het algemeen wordt zichtbaar dat het verdienmodel van voorgaande jaren op diverse te recylen afvalstoffen zoals oud papier en textiel verleden tijd is geworden. Ook is duidelijk geworden dat sommige afvaldeelstromen pas effectief kunnen worden aangepakt wanneer producentenverantwoordelijkheid is ingesteld. Een recent voorbeeld hiervan is de verwerking van oude matrassen.

Op basis van nieuwe inzichten worden huidige aanbestedingen ingericht. Één van de speerpunten is dat CirkelWaarde volledig zicht wil hebben op de gehele keten, transparantie aldus in logistieke, maar ook in financiële en administratieve processen. Inmiddels zijn met de inzet van de NVRD en diverse samenwerkingen o.a. met Midwaste, lijnen gelegd met het ministerie van IenM en met de producenten. CirkelWaarde tracht eveneens aan tafel te komen bij de discussies over de producentenverantwoordelijkheid.

Voor de deelstroom textiel is de deelname aan de discussie een feit. Aanvankelijk zijn binnen CirkelWaarde zorgen ontstaan over de textielketen. Deze zorgen zijn gedeeld met Midwaste en een aantal collega-organisaties zoals RD4 en de Metropool Regio Amsterdam. Uiteindelijk is de NVRD aangehaakt bij het periodiek overleg en is ondermeer een actiepunten plan aan het ministerie aangeboden. Met de NVRD neemt CirkelWaarde deel aan de overlegstructuur textiel in Nederland en bouwt op die wijze mee aan een transparante keten.

Ook gaat de zoektocht naar alternatieve inzet van gft bij de productie van eiwitten met behulp van insecten onverminderd door. Was dit aanvankelijk op laboratoriumschaal, nu staat er opschaling voor de deur en is er toenemende belangstelling vanuit het land. Er dienen echter nog heel wat bruggen te worden geslagen, - zowel praktisch als met het oog op wet- en regelgeving én financieel -, wil grootschalige eiwitproductie een feit zijn. Parallel hieraan loopt een verkenning naar de ontwikkeling van gft-verwerking in de regio. Geïnitieerd door de AVU, maar ook de andere CirkelWaarde-partners zijn geïnteresseerd.

Een ander goed ontvangen initiatief van CirkelWaarde zijn de webinars. In 2020 zijn periodiek webinars georganiseerd voor bestuurders en ambtenaren over uiteenlopende, maar steeds actuele onderwerpen. Zo zijn in 2020 aan bod gekomen : pdb, textiel, luiers, oud papier en cellulose en E-waste. In relatie hiermee zijn diverse factsheets opgesteld en binnen de organisaties verspreid.

In het kader van de circulaire economie en de duurzaamheid is de AVU eind 2020 begonnen met een inventarisatie van de huidige status en de ontwikkelingen in de regio. Hiervoor heeft de AVU een externe medewerker tijdelijk ingehuurd. Er is gewerkt aan een regionaal netwerk waarmee aanbieders van recyclingsactiviteiten en – initiatieven en aanbieders van te recyclen materiaal met elkaar in contact worden gebracht, waardoor stappen naar een circulaire regio kunnen worden gezet. Ook is gekeken naar de juiste rollen van de diverse betrokken partijen. Dit project loopt in 2021 door.

Handelshuis

Het Handelshuis heeft zich binnen CirkelWaarde ontwikkeld als beheerder van de afval- en grondstofstromen van voornamelijk Circulus-Berkel en ROVA. Voor de AVU zijn de activiteiten van het Handelshuis geringer van omvang en betreffen een luierscontract gezamenlijk met Circulus-Berkel en ROVA met de ARN en het beheer van het pdb-dossier. Ook heeft het Handelshuis de verwerking van het verpakkingsglas voor de drie organisaties gezamenlijk aanbesteed. Het betreft hier een efficiëncyslag, want de contracten worden uiteindelijk afgesloten tussen de individuele organisaties en de glasverwerkers.

Kosten

In 2020 zijn de op dat jaar betrekking hebbende kosten voor de advisering en ondersteuning van gemeenten ten laste gebracht van de begrotingspost Onderzoek en Adviezen. De aan de advisering en ondersteuning verbonden kosten bedroegen € 129.728. Begroot was € 130.000.

		2020
Kosten	● Advisering en ondersteuning van gemeenten	129.728
	● Personele kosten*	12.500
Totaal		142.228
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	142.228
Totaal		142.228

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

Programma 5: 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 2020 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 2020 0%. Dit wijkt sterk af van het genoteerde ziekteverzuim over 2019, dat beduidend hoger was als gevolg van langdurige ziekte van een medewerker.

Personeelswijzigingen en inhuur :

Extern personeel is ingehuurd voor de begeleiding van de volgende projecten : Afronding en implementatie van de aanbesteding van de verwerkingscontracten, aanbesteding van de verwerking verpakkingsglas, aanbesteding van de sorteeranalyses en implementatie Circulaire Economie in de regio Utrecht, i.s.m. CirkelWaarde. Ook vindt externe inhuur plaats voor de financiële en personele werkzaamheden. In 2020 is de overdracht van deze taken aan RMN afgerond. Voorts vindt externe inplaats voor de archivering, voor circa 12 dagen per jaar.

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 2020 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 2020 zijn de in 2019 aanbestede verwerkingscontracten voor het huishoudelijk restafval, het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval verder geïmplementeerd. Tevens is de verwerking van het verpakkingsglas aanbesteed.

Daarnaast zijn er in 2020 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 2020 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 2020 geparticipeerd in overleg van landelijk opererende organisaties (NVRD, VNG) en zijn zij aanspreekpunt voor diverse organisaties. In 2020 zijn deze activiteiten veelal via Teams, Zoom of Circuit uitgevoerd i.v.m. de coronamaatregelen.

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 oorspronkelijk zou aflopen 31 december 2022. Daarnaast liep in 2020 ook een nieuw contract met SUEZ en Tönsmeier voor het sorteren van noig eens 25 kTon. In 2019 is door de VNG een Ketenovereenkomst 2022-2029 met het Afvalfonds afgesloten, waaruit de oprichting van RKN voortvloeide. RKN is een nieuwe regieorganisatie de volledige afhandeling van de pdb-keten per 1 april 2020 heeft overgenomen van de Combinatie-Oost-partijen. Dat wil zeggen dat alle sorteercontracten zijn overgedragen aan RKN én dat RKN alle kosten voor overslag- en natransport

voor rekening neemt. De gemeenten ontvangen alleen nog een inzamelvergoeding voor de op de overslaglocaties geaccepteerde pdb. De overdracht van de contracten, alsmede de afhandeling van voorgaande jaren hebben veel tijd gekost.

- Invoering WNRA

De invoering van de WNRA heeft zoals alle overheidsorganisaties ook de AVU in 2020 een aantal uren werk gekost. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in de aansluiting bij de werkgeversvereniging van de VNG, - WSGO -, waardoor de Cao-sgo (samenwerkende gemeentelijke organisaties) van toepassing is per 1 januari 2020. Een handboek met hierin organisatie-specifieke afspraken zal in 2021 worden vastgesteld.

- Oud papier

Ook in 2020 werd de AVU geconfronteerd met hoge voorbereidingskosten voor het oud papier. De oorzaak lag en ligt in het feit dat er als gevolg van veranderingen op de wereldmarkt 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 2021 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

Met de samenwerkende partners in CirkelWaarde is intensief deelgenomen aan diverse sessies met betrekking tot een betere recycling van AEEA. Diverse proefprojecten zijn opgestart in de regio van Circulus-Berkel. Met de hier opgedane kennis en ervaring wil de AVU soortgelijke initiatieven in de eigen regio initiëren. Er zijn "lijntjes" gelegd met Renewi, die in Soesterberg een verzamellocatie voor AEEA exploiteert.

- Verkenning inzameling en verwerking textiel

Met de samenwerkende partners in CirkelWaarde is intensief deelgenomen aan diverse sessies met betrekking tot een betere recycling van 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 en is in 2020 begonnen met een marktverkenning en een inventarisatie van de wensen bij de gemeenten en de kringloopbedrijven. Dit heeft geleid tot een uitgebreide rapportage aan de hand van welke een aanbesteding vorm kan worden gegeven. Het streven is om een aanbesteding in 2021 uit te schrijven.

- Uittreding gemeente Vijfheerenlanden

Voor het eerst in het bestaan van de gemeenschappelijke regeling werd aan de AVU in 2020 een verzoek tot uittreding gedaan. Als gevolg van een gemeentelijke herindeling was de gemeente Vijfheerenlanden genoodzaakt de deelname in de AVU te beëindigen. Alvorens een uittredingsplan kon worden opgesteld, heeft de AVU eerst moeten voorzien in diverse regelingen met betrekking tot uittreding, welke er nog niet waren.

- Overdracht niet strategische taken aan RMN

In 2020 is in de overdracht van de niet-strategische taken weer een belangrijke stap gezet. De financiële en personele administratie zijn ondergebracht bij RMN. In feite heeft de AVU deze werkzaamheden nu "in huis" geregeld.

Kosten

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 à € 550.688 aan de programma's worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 270.688 komt. Na verrekening van de administratieve vergoedingen voor glas en papier (baten), blijft netto over € 157.534. Begroot was een bruto-overhead van € 314.000 waarvan na verrekening van rente-inkomsten en administratieve vergoedingen voor glas en papier (baten) netto € 182.557 over zou blijven.

		2020
Kosten	● Overhead	270.728
Totaal		270.728
Baten	● Doorberekende beheerskosten	113.154
	● Bijdragen deelnemende gemeenten	157.574
Totaal		270.728

Beleidsindicatoren	
Aantal fte	5
Bezetting per 01-01-2020	2,8
Overhead (bruto) in % van de jaarrekening 2020	0,76

Paragraaf 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 (BBV), 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.

Beheerskosten

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2020 € 550.728 (bruto-overhead), terwijl middels de doorberekende beheerskosten voor glas en oud papier aan baten € 113.154 kan worden genoteerd. In de begroting voor 2020 is na herschikking € 589.000 begroot.

Als gevolg van het niet invullen van de functie senior-beleidsmedewerker vallen de personeelslasten € 34.000 lager uit dan begroot. Daarentegen zijn de accountantskosten fors gestegen met € 14.000. Hoewel de accountantskosten lager zijn dan in 2019, blijven deze zich op een onverminderd hoog niveau bevinden. Dit heeft te maken met een geïntensiverde controle op basis van vernieuwde wet- en regelgeving. Met name de controle in het kader van de BBV is fors uitgebreid.

Minder-uitgaven op diverse "kantoor-posten" en als gevolg van de corona-maatregelen op de posten voor opleidingen en excursies brengen het totaal van minder uitgegeven beheerskosten op € 38.000. Opgemerkt kan hierbij worden dat een aantal van de besparingen, - met name die als gevolg van de coronamaatregelen -, slechts tijdelijk zal zijn.

Kosten voor overslag, transport en verwerking

De rechtstreeks aan overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, pdb, glas en oud papier verbonden kosten bedroegen in totaal € 32.321.405⁴ terwijl € 33.308.954 was begroot⁵. Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door minderkosten voor het restafval, onverwacht hogere papierinkomsten en de per saldo wat minder kosten voor de sortering en de vermarkting van het pdb.

Inkomsten : Dividend ROVA

Dividendinkomsten van ROVA worden niet in de begroting opgenomen. Het uitkeren van dividend is geen vast beleid bij dit bedrijf. Over 2020 is er wel dividend uitgekeerd, waardoor € 113.339 aan extra inkomsten kon worden genoteerd. Deze baten worden één op één doorgegeven aan de deelnemende gemeenten.

⁴ Tabellen 1.1, 1.3, 1.4 en 1.5 (saldi van kosten en opbrengsten)

⁵ Begroting 2020, bladzijde 23, echter wel na herschikking

Vergelijking jaarrekening 2020 met voorgaande jaren

In principe zouden de inkomsten en de uitgaven vanwege de langjarige contracten over de jaren redelijk gelijk moeten zijn. Een forse daling van de papieropbrengsten als gevolg van veranderende marktomstandigheden heeft geleid tot een begrotingswijziging, voorgelegd en goedgekeurd in de AB-vergadering van 13 december 2019.

Deze daling heeft mede met het wegvallen van de kosten voor de post-collection-activiteiten van het pdb geleid tot een herschikking van de begroting 2020. Deze herschikking van de begroting is in 2020 aan het Algemeen Bestuur voorgelegd dat aldus heeft besloten. Met de begrotingswijziging en de herschikking in gedachten, is de conclusie dat de jaarrekening 2020 voor wat betreft de opzet en de structuur vergelijkbaar is met de jaarrekening van 2019, maar dat de uiteindelijke inkomsten en uitgaven, met name met betrekking tot pdb en oud papier, niet meer vergelijkbaar zijn.

Paragraaf 3: Overige informatie

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

- a. Lokale heffingen (n.v.t.)
- b. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- c. Onderhoud kapitaalgoederen (n.v.t.)
- d. Financiering
- e. Bedrijfsvoering
- f. Verbonden partijen
- g. Grondbeleid (n.v.t.)

De verplichte paragrafen “Lokale heffingen”, “Onderhoud kapitaalgoederen” en “Grondbeleid” 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 huidige nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing voor 2020 becijferd op € 17,00 per ton huishoudelijk restafval. De AVU houdt dit vermogen niet zelf aan op de begroting, maar desgewenst kunnen de gemeenten zelf een voorziening treffen in de eigen begroting. Er hebben zich in 2020 geen tegenvallers of risico's voorgedaan die zouden moeten worden gedekt uit een weerstandsvermogen.

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

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroot 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
Netto schuldquote	1,6%	0,0%	1,5%
Solvabiliteitsratio	2,9%	2,8%	2,8%
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 wordt een beschouwing gegeven op de treasuryfunctie van de Afvalverwijdering Utrecht over het jaar 2020.

Algemene ontwikkelingen

In 2020 hebben zich geen algemene ontwikkelingen voorgedaan die van invloed waren op de treasuryfunctie, de financiële posities en de geldstromen van de Afvalverwijdering Utrecht.

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.

Treasurybeheer

Risicobeheer

In 2020 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

Leningen

Als resultaat van een adequate liquiditeitsplanning is ook in 2020 geen gebruik gemaakt van externe financiering. De deelnemende gemeenten hebben zich goed aan de betaaltermijn van 30 dagen gehouden, waardoor er een balans kon worden gezocht tussen de inkomsten en de uitgaven. In 2020 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 2020 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 2020 (Begroting 2020 : tabel 1.7 + begrotingswijzigingen) ad. € 34.293.593 zijn doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering van voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voorschotnota's en de in totaal werkelijk af te rekenen kosten worden met de betreffende gemeenten in 2021 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 2020 zijn geen aanpassingen geweest in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de "Verordening Financieel Beleid c.a."

Informatievoorziening

In 2020 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 2020 steeds uit 3 medewerkers bestaan. De organisatie is sinds 6 oktober 2008 gehuisvest in Soest.

Per 1 augustus 2020 wordt de functie van administratief (secretarieel) medewerk(st)er niet meer ingevuld. In 2020 is de functie van adviseur beleidsontwikkeling/bestuursondersteuning tijdelijk extern ingevuld, vooruitlopend op het openstellen voor sollicitaties ervan. Dit heeft te maken met de keuze om een "kwartiermaker" in te huren die in het kader van de Circulaire Economie de regionale activiteiten en wensen moet gaan inventariseren en hiertoe de contacten met externe partijen moet intensiveren. Dit binnen de kaders van CirkelWaarde.

Ook in 2020 heeft de AVU extern ingehuurd ten behoeve van het uitvoeren van werkzaamheden. Daarnaast is gebruik gemaakt van de samenwerking CirkelWaarde voor ondermeer onderzoek naar diverse verwerkingsmethoden en ontwikkelingen op de afvalmarkt, de pdb-contracten en de overdracht aan RKN en de aanbesteding van de verwerking van verpakkingsglas.

De organisatie heeft zich verder bezig gehouden met het beheren van de contracten en de AVU-containers, 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 participeerden 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.

Corona

Half maart 2020 golden net als voor alle andere publieke en private organisaties ook voor de AVU de coronamaatregelen. Dit hield onder meer in dat thuiswerken de norm werd. Deze overstap heeft de AVU als gevolg van de goede automatisering bij RMN, - de huisbaas -, geruisloos en probleemloos kunnen maken. Alle voorkomende werkzaamheden konden vanaf de thuiswerkplekken worden uitgevoerd. Ook werd er vanaf dat moment vergaderd via Teams, Zoom of Circuit. Dat heeft geen noemenswaardige problemen opgeleverd bij ambtelijke overleggen of overleggen met derden of bij vergaderingen van het Dagelijks en het Algemeen Bestuur. Gebleken is aldus dat de kleine AVU-organisatie flexibel en adequaat kan inspelen op veranderende omstandigheden.

In de praktijk heeft de coronacrisis geen invloed gehad op de AVU-organisatie of de aan haar opgedragen werkzaamheden. Ook bij de contractpartners zijn de werkzaamheden, zij het met invoering van meer beschermende maatregelen, gewoon doorgegaan. Er zijn daarom voor de AVU-organisatie ook geen financiële consequenties. Deze conclusie dekt overigens niet de praktische en financiële gevolgen van wijzigingen van de inzamelwerkzaamheden in de diverse gemeenten.

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 zijn in 2020 vanzelfsprekend geconsulteerd over het door de AVU te voeren financiële beleid. Zo is de herschikking van de begroting 2020 als alternatief voor een begrotingswijziging voorgelegd en akkoord bevonden. Ook zijn de gemeenten geconsulteerd bij de overdracht van de sorteercontracten aan RKN, met welke zij onder voorbehoud van een ambtelijk onderzoek akkoord zijn gegaan. Dit onderzoek is eind 2019 al opgestart, maar is als gevolg van de coronamaatregelen vertraagd geraakt. In 2021 worden de conclusies verwacht.

Voorts heeft de AVU als aandeelhouder belangen in ROVA en in de BV Afvaloverslag. De aandeelhoudersschappen van de AVU in ROVA en de BV Afvaloverslag versterken 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. Ook in 2020 heeft ROVA een dividend uitgekeerd ter grootte van € xx.xxx,xx De BV Afvaloverslag keert geen dividend uit.

Gedurende 2020 zijn er bij deze beide verbonden partijen geen grote veranderingen of tegenvallers gemeld. De AVU is bij alle aandeelhoudersvergaderingen (ROVA : 3, BV Afvaloverslag : 2) aanwezig geweest en heeft gestemd voor decharge van de bestuurders.

Verbonden Partij	Vestigings- plaats	Eigen vermogen 01-01-2020	Eigen Vermogen 31-12-2020	Vreemd Vermogen 01-01-2020	Vreemd Vermogen 31-12-2020	Resultaat 2020
ROVA ¹	Amersfoort	€ 36.742	n nb	€ 56.630	n nb	n nb
BV Afvaloverslag ²	Ede	€ 18	€ 18	€ 400	n nb	€ 0
(bedragen x 1.000)						
¹) Het bescheiden minderheidsbelang van 0,5% (40 v.d. 7.033 aandelen A) is op 31-12-2020 gelijk aan 1-1-2020.						
²) Het belang van 50% is op 31-12-2020 gelijk aan 1-1-2020.						

Samenstelling Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur

Op 31 december 2020 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	J. Rensen	Soest	Mw. N. Kundic
Bunschoten	W. de Jong	Stichtse Vecht	J.W. Klomps
De Bilt	Mw. A. E. Brommersma	Utrecht	N.J. Verschuure
De Ronde Venen	Mw. K. Hagen	Utrechtse Heuvelrug	J.E. Waaldijk
Eemnes	Mw. W. de Boer	Veenendaal	C.M. Verloop
Houten	Mw. H. de Groot	Vijfheerenlanden	Mw. C. Hendriksen
Leusden	W.R. Vos	Woerden	A. Bolderdijk
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. Lont	Zeist	W.D. Catsburg

Op 31 december 2020 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
Bunschoten	W. de Jong	II
Woudenberg	D.P. de Kruif	II
Wijk bij Duurstede	H. Marchal	III
Zeist	W.D. Catsburg	III

Opgemaakt te Soest en vastgesteld op 30 juni 2021,

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De Secretaris,

F.A. van Dijk

De Voorzitter,

G.J. Spelt

Jaarrekening 2020

I. Overzicht van baten en lasten over 2020

		2020	2019
		€	€
Baten			
	Bijdragen gemeenten brandbaar en gft	30.888.474	29.329.587
1	Bijdragen gemeenten Papier	-856.727	-1.859.588
2	Bijdragen gemeenten Glas	212.732	133.976
3	Bijdragen gemeenten PDB	<u>2.742.792</u>	<u>7.173.462</u>
		32.987.271	34.777.437
Overige baten			
4	Huur containers	144.072	149.466
30	Toevoeging onderhoud containers	86.979	90.873
5	Rentebaten- en lasten	4.950	4.620
6	Afrekenverschillen (baten)	18.008	43.197
7	Diverse baten	<u>13.471</u>	<u>21.280</u>
		<u>267.480</u>	<u>309.436</u>
		<u>33.254.751</u>	<u>35.086.873</u>
Lasten			
8	Kosten van overslag, transport, en verwerking van brandbaar en gft	30.261.581	28.675.867
9	Bestuurskosten	0	-
10	Personeelskosten	328.853	304.246
11	Huisvestingskosten	30.532	29.880
12	Bureaunkosten	8.873	17.514
13	Infrastructurele kosten	71.640	71.640
14	Uitvoering sorteeranalyses	117.740	131.896
15	Overige kosten	182.430	205.927
16	Doorberekende beheerskosten	<u>-113.154</u>	<u>-107.383</u>
		30.888.495	29.329.587
Kosten Papier/Glas/PDB			
1	Inzameling en verwerking Papier	-856.727	-1.859.588
2	Inzameling en verwerking Glas	212.732	133.976
3	Inzameling en verwerking PDB	<u>2.742.792</u>	<u>7.173.462</u>
		2.098.797	5.447.850

I. Overzicht van baten en lasten over 2020 (Vervolg)

		2020	2019
		€	€
Overige lasten			
17	Rentelast	5.322	5.322
18	Afschrijving	3.753	22.048
19	Afrekenverschillen (lasten)	0	-
20	Diverse lasten	0	4.597
30	Onttekening uitwerken CO2	0	3.850
30	Onttrekking onderhoud	50.770	42.888
		<u>59.845</u>	<u>78.705</u>
		<u>33.047.137</u>	<u>34.856.142</u>
Resultaat			
21	Saldo van baten en lasten voor	207.635	230.731
	Vennootschapsbelasting	<u>-5.814</u>	<u>-10.548</u>
		201.821	220.183
30	Mutatie reserve onderhoud	-36.209	-47.985
30	Mutatie reserve uitwerken CO2	<u>0</u>	<u>3.850</u>
		<u>-36209</u>	<u>-44.135</u>
	Gerealiseerd resultaat	<u>165.612</u>	<u>176.048</u>

II. Balans per 31 december 2020

		2020		2019
		€		€
ACTIVA				
<i>Vaste activa</i>				
Materiele vaste activa				
22.	Investerings met een economisch nut		6.103	9.856
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.	Vorderingen op openbare lichamen	17.123.284		11.356.167
28.	Schatkistbankieren	5.394.610		5.791.037
28.	Overige vorderingen	<u>164.830</u>		<u>582.931</u>
			22.682.724	17.730.135
29.	Liquide middelen		<u>250.201</u>	<u>250.796</u>
			<u>23.023.496</u>	<u>18.075.255</u>

II. Balans per 31 december 2020 (Vervolg)

		2020	2019
		€	€
PASSIVA			
<i>Vaste passiva</i>			
30.	Bestemmingsreserve	696.111	494.290
<i>Vlottende passiva</i>			
<i>Overlopende passiva</i>			
31.	Crediteuren	3.431.754	1.577.816
32.	Belastingen	1.252.439	596.383
33.	Afrekening gemeenten		
	Papier/glas/kleding/kunststof	441.158	207.171
34.	Afrekening gemeenten	281.485	
	Brandbaar/gft		298.957
35.	Overige schulden	<u>16.920.549</u>	<u>14.900.638</u>
		<u>22.327.385</u>	<u>17.580.965</u>
		<u>23.023.496</u>	<u>18.075.255</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 waarderingsgrondslagen.

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

Voorraden

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 in 2020 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. Deze afdracht is in de jaarrekening verwerkt, waardoor de gemeenten hierover geen vennootschapsbelasting hoeven af te dragen.

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 gecalculerde 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.

In 2020 zijn op basis van afspraken hierover met het Dagelijks Bestuur de gehuurde glascontainers overgedragen aan de gemeenten Stichtse Vecht en Veenendaal. De overdracht aan de gemeenten Montfoort en Wijk bij Duurstede wordt momenteel afgerond.

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 2020

	Rekening 2020 (€)	Begroting 2020 (€)	Rekening 2019 (€)
1. Inzameling Papier	-856.727	-123.166	--1.859.588
Opbrengsten HHP/HHK	-2.815.819	-2.023.000	-3.137.475
Bonus	-610.218	-578.000	-1.224.834
Inzamelkosten / Administratiekosten Remondis	1.896.546	1.840.747	1.691.599
Garantiekosten	579.674	792.673	721.754
Administratiekosten	93.090	90.746	89.368
	<u>-856.727</u>	<u>-123.166</u>	<u>-1.859.588</u>

Als gevolg van de herschikking van de begroting wijken de getallen in de kolom "Begroting 2020" af van de begroting 2020. Ook zijn de huurkosten voor 3 papiercontainers niet bij de kosten inbegrepen.

2. Inzameling Glas	212.732	303.129	133.976
Opbrengsten	-532.332	-658.911	-800.829
Ledigingskosten	725.000	944.150	916.791
Administratiekosten AVU	20.064	17.890	18.014
	<u>212.732</u>	<u>303.129</u>	<u>133.976</u>

Als gevolg van de herschikking van de begroting wijken de getallen in de kolom "Begroting 2020" af van de begroting 2020. Ook zijn de huurkosten voor de glascontainers niet bij de kosten inbegrepen.

3. Inzameling PDB	2.742.792	2.346.130	7.173.462
Kosten overslag en transport	-	-	2.700.050
Sorteerkosten	-	-	3.193.427
Vermarketingkosten	-	-	1.279.985
2020 : Voorschot € 350 x 6.439 ton + overige kosten	2.742.792	2.346.130	-
	<u>2.742.792</u>	<u>2.346.130</u>	<u>7.173.462</u>

Als gevolg van de herschikking van de begroting wijken de getallen in de kolom "Begroting 2020" af van de begroting 2020. Ook zijn de huurkosten voor de pdb-containers niet bij de kosten inbegrepen. Onder overige kosten vallen o.a. sorteerkosten voor voorraden uit 2019 en afkeur.

4. Huur containers	144.072	148.939	149.466
Huuropbrengst glascontainers	116.363	119.727	118.915
Huuropbrengst textielcontainers	12.815	15.224	15.661
Huuropbrengst papierbakken	678	676	676
Huuropbrengst pdb-bakken	14.216	13.312	14.214
	<u>144.072</u>	<u>148.939</u>	<u>149.466</u>
5. Rentebaten en -lasten	4.950	5.000	4.620
Rente lening N.V. Rova Holding	5.591		5.591
Rente Ministerie van Financiën		-	-
Overige rentebaten en lasten, per saldo	-641		-971
Per saldo bate	<u>4.950</u>	<u>5.000</u>	<u>4.620</u>
6. Afrekenverschillen (baten)	18.008		43.197
Papierinzameling	18.008		8.414
Glasinzameling	0		34.783
Sortering pdb	0		-
	<u>18.008</u>		<u>43.197</u>
7. Diverse baten	13.471		21.280
Dividend N.V. Rova Holding	13.339		17.462
Diversen	132		3.818
	<u>13.471</u>		<u>21.280</u>
8. Kosten van overslag, transport en verwerking afval	30.261.581	30.414.299	28.675.867
Brandbaar afval			
Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	15.741.281	16.703.856	15.422.575
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	6.269.317	5.697.336	5.671.288
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	1.689.814	1.668.601	1.560.722
	<u>23.700.412</u>	<u>24.069.793</u>	<u>22.654.585</u>

GFT-afval

Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	3.423.072	3.324.618	3.084.082
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	2.056.214	2.065.293	1.906.278
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	811.883	755.595	717.148
	<u>6.291.169</u>	<u>6.145.506</u>	<u>5.707.508</u>

Oude medicijnen en injectienaalden

Kosten van inzameling en verwerking	270.000	199.000	313.774
	<u>270.000</u>	<u>199.000</u>	<u>313.774</u>

9. Bestuurskosten

	-	500	-
--	---	-----	---

10. Personeelskosten

	<u>328.853</u>	<u>363.000</u>	<u>304.246</u>
--	----------------	----------------	----------------

Salarissen personeel *	307.193	326.000	286.550
Mobiliteit personeel	21.307	35.000	16.424
Representatiekosten	353	2.000	1.272
	<u>328.853</u>	<u>363.000</u>	<u>304.246</u>

Personeel:	259.608	256.000	213.635
Financiële administratie	43.446	65.000	68.423
Archief:	4.139	5.000	4.492
Zie verdere toelichting Programma 9: Overhead	<u>307.193</u>	<u>326.000</u>	<u>286.550</u>

11. Huisvestingskosten

	<u>30.532</u>	<u>33.000</u>	<u>29.880</u>
--	---------------	---------------	---------------

Huur kantoorpand in Soest	18.104	19.000	17.922
Inrichtings- en overige huisvestingskosten	591	-	121
Servicekosten kantoorpand	11.837	14.000	11.837
	<u>30.532</u>	<u>33.000</u>	<u>29.880</u>

12. Bureaukosten

	<u>8.873</u>	<u>24.500</u>	<u>17.514</u>
--	--------------	---------------	---------------

Druk- en bindwerk	-	3.000	-
Bureaubenodigheden/kantoorartikelen	7.419	17.500	14.684
Telefoonkosten	1.239	3.000	2.621
Portokosten	215	1.000	209

	8.873	24.500	17.514
13. Infrastructurele kosten	71.640	71.640	71.640

Dit betreft de vergoeding aan de Gemeenten Utrecht en m.i.v. 2020 Nieuwegein voor het onderhouden van het wegennet rond het overlaadstation Lage Weide.

14. Uitvoering sorteeranalyses	117.740	125.000	131.896
---------------------------------------	----------------	----------------	----------------

15. Overige kosten	182.430	168.000	205.927
---------------------------	----------------	----------------	----------------

Opleidingen en cursussen	0	5.500	5.127
Onderzoek en adviezen	141.381	130.000	153.777
Accountant	35.000	19.000	45.540
Excursie deelnemers	0	2.500	-
Contributies	6.049	6.000	1.483
	182.430	168.000	205.927

16. Doorberekende beheerskosten	-113.154	-115.000	-107.383
--	-----------------	-----------------	-----------------

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

17. Rentelast	5.322	5.322
----------------------	--------------	--------------

Betaalde rente rekening-courant Gemeenschappelijke Regeling AVU		
Af: in het verslagjaar is geactiveerde rente inzake investeringen	-	-
Bij: afschrijving op in het verleden geactiveerde rente	5.322	5.322
	5.322	5.322

18. Afschrijving	3.753	22.048
-------------------------	--------------	---------------

Op containers e.d. wordt lineair afgeschreven over een periode van 10 jaar; restwaarde nihil

19. Afrekenverschillen (lasten)	0	0
--	----------	----------

Papierinzameling	-	-
Glazinzameling	-	-

Sortering pdb	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
20. Diverse lasten	0	4.597
	<u>0</u>	<u>4.597</u>
Correctie deelneming N.V. Rova Holding B.V.	-	-
Rente belastingdienst	0	4.597
	<u>0</u>	<u>4.597</u>
	<u>0</u>	<u>4.597</u>
21. Vennootschapsbelasting	5.814	10.548
	<u>5.814</u>	<u>10.548</u>

V Toelichting op de balans per 31 december 2020

	2020	2019
	€	€
	<u> </u>	<u> </u>
22. Investerings met een economisch nut	<u>6.103</u>	<u>9.856</u>

Dit betreft geplaatste containers.

De geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen zijn als volgt:

Aanschafwaarde per 31 december	1.374.192	1.374.192
Cumulatieve afschrijvingen	-1.368.088	-1.364.336
	<u>6.103</u>	<u>9.856</u>

De mutaties in 2019 zijn als volgt te specificeren:

Boekwaarde per 1 januari	9.856	31.904
(des)Investerings	0	0
Aanschafwaarde desinvesteringen *)	0	0
Voorraadmutatie	0	0
Afschrijvingen	-3.753	-22.048
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen *)	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>6.103</u>	<u>9.856</u>

*) Vernietiging containers met technische gebreken

23. N.V. Rova Holding, Zwolle	<u>4.538</u>	<u>4.538</u>
--------------------------------------	---------------------	---------------------

Dit betreft een belang van 0,4% welke is gewaardeerd tegen kostprijs.

24. B.V. Afvaloverslag, Ede	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
------------------------------------	---------------------	---------------------

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
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 10 jaar.		
26. Voorraad gereed product	1.048	1.048
Dit betreft de voorraad glas-, textiel- en kunststofbakken die per balansdatum niet verhuurd zijn.		
27. Vorderingen op openbare lichamen	17.123.284	11.356.167
Nog te ontvangen voorschotten en overige debiteuren	18.403.062	9.516.625
Afrekening gemeenten papier/glas/kleding/kunststof	-1.279.778	1.839.542
	17.123.284	11.356.167
28. Overige vorderingen	5.559.440	6.373.968
Ministerie van Financiën, schatkistbankieren	5.394.610	5.791.037
Afrekeningen met contractanten		-
Vooruitbetaalde bedragen	164.830	173.281
Vooruitbetaalde rente op investeringen	0	5.322
Debetbedragen onder de crediteuren		142.038
Overige vorderingen		262.290
	5.559.440	6.373.968
29. Liquide middelen	250.201	250.796
BNG, rekening-courant	249.929	249.935
ABN AMRO, rekening-courant	272	861
	250.201	250.796
30. Bestemmingsreserve	696.111	494.290

Resultaat t.b.v. huurders containers	341.660	176.048
Resultaat t.b.v. onderhoud containers	354.451	318.242
Stand per 31 december	<u>696.111</u>	<u>494.290</u>

Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Extra campagne medicijnen/injectienaalden

Stand per 1 januari		24.297
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen		24.297
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>0</u>

Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Uitwerken CO2 gegevens

Stand per 1 januari	-	3.850
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	-	3.850
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>0</u>

Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Resultaat activiteiten voormalige NV AVU t.b.v. huurders containers

Stand per 1 januari	176.048	350.154
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. huurders containers	165.612	176.048
Af: bestedingen	0	-350.154
Stand per 31 december	<u>341.660</u>	<u>176.048</u>
	<u>354.451</u>	<u>318.242</u>

Bestemmingsreserve onderhoud containers

Stand per 1 januari	318.242	270.255
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. onderhoud containers	86.979	90.873
Af: bestedingen	-50.770	-42.886
Stand per 31 december	<u>354.451</u>	<u>318.242</u>

31. Crediteuren

	<u>3.431.754</u>	<u>1.577.816</u>
--	-------------------------	-------------------------

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

32. Belastingen	<u>1.252.439</u>	<u>596.383</u>
Te betalen omzetbelasting	1.257.305	599.682
Vennootschapsbelasting 2020	-4.866	
Vennootschapsbelasting 2019		-3.299
	<u>1.252.439</u>	<u>596.383</u>
33. Afrekening gemeenten (papier/glas/kleding/pdb)	<u>441.158</u>	<u>207.171</u>
Dit betreft nog met de deelnemende gemeenten af te rekenen bedragen inzake de papierinzameling, de glaszameling, huur papier-, kunststof- en kledingbakken.		
34. Afrekening gemeenten (brandbaar/gft)	<u>281.485</u>	<u>298.957</u>
Te restitueren aan gemeenten	281.485	298.957
	<u>281.485</u>	<u>298.957</u>
Een specificatie van de met gemeenten over 2020 af te rekenen bedragen is opgenomen in bijlage 1.1.		
35. Overige schulden	<u>16.920.549</u>	<u>10.001.846</u>
Af te rekenen met gemeenten oude jaren (Nedvang)	360.125	334.784
Afrekeningen met contractanten	2.214.388	510.235
Accountants- en administratiekosten	21.889	13.848
Vooruit gefactureerde bedragen (voorschotnota's gemeenten)	13.847.960	8.998.504
Creditbedragen onder de debiteuren	0	-
Overige schulden	476.187	144.475
	<u>16.920.549</u>	<u>10.001.845</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, waarna stilzwijgende verlenging met telkens één jaar 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 2019 verlengd met één jaar. In 2021 wordt deze activiteit aanbesteed. 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 2020			
(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 2020			
(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 afromen tot € 250.000 van het saldo welke door de BNG wordt geboden.

VI. Bezoldiging Directie, Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur 2020 en 2019 in het kader van de WNT

Deel 1	F. van Dijk	G.J. Spelt (voorzitter)	H. Marchal	D.P. de Kruijff	N.J. Verschuure	W. Catsburg	B. Lont	S. Lankreijer	W. de Jong	Mw. W. de Boer	Mw. A.E. Brommersma	T. de Weger	C.M. verloop	I.A.M. ten Hagen	Mw. F. Koser kaya	A. Bolderdijk	J. Rensen
	Directeur	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB
Functiegegevens																	
Aanvang functievervulling in 2020	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	28/04	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	02/07	15/09
Einde functievervulling in 2020	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	28/04	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	01/07	31/12	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	98.671	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	16.192	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	114.863	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	30.150	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	6.700	20.100	13.400	20.100	20.100	20.100	10.500	20.100	10.050	5.862
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	114.863	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 2019																	
Aanvang functievervulling in 2019	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	20/11	-	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	-	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	-	-
Deeltijdfactor 2019 (in fte)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	-	-
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	94.841	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	16.127	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2019	110.968	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Deel 2	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	J.W. Klomps	Mw. L. van Dort	B. Koops	Mw. M. de Koning	Mw. M.M.C. Becker
	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	DB/AB	AB
Functiegegevens	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	DB/AB	AB
Aanvang functievervulling in 2020	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	18/02	-	-	-	-
Einde functievervulling in 2020	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	14/09	31/12	31/12	-	-	-	-
Deeltijdfactor (in fte)	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	-	-	-	-
(Fictieve) dienstbetrekking?	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	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	5.900	20.100	17.586	-	-	-	-
-/- 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	PM	PM	PM
Gegevens 2019																	
Aanvang functievervulling in 2019	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	11/12	1/1	1/1	11/09	11/09	-	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	31/12	31/12	31/12	-	12/11	18/09	15/03	15/09
Deeltijdfactor 2019 (in fte)	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 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020

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 2020	Begrote tonnages 2020	Werkelijke tonnages 2019
Hoeveelheden :			
Brandbaar afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Utrecht	195.288	187.200	186.978
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	68.944	63.850	68.757
Tonnage afvoer en verwerking via Ede	18.661	18.700	18.922
	<u>282.893</u>	<u>269.750</u>	<u>274.657</u>
GFT-afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Utrecht	62.324	59.400	57.888
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	38.803	36.900	35.781
Tonnage afvoer en verwerking via Ede	14.827	13.500	13.461
	<u>115.954</u>	<u>109.800</u>	<u>107.130</u>
Totaal afvoer	<u>398.847</u>	<u>379.550</u>	<u>381.787</u>

Tarieven per ton :

	Begrotings- tarief 2020 (€/ton)	Werkelijke tonnages 2020	Werkelijke kosten 2020 (€)	Werkelijk tarief 2020 (€)
Brandbaar afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	11,48	195.288	2.393.799	12,26
• Verwerking	74,99	195.288	13.347.482	68,35
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	20,87	68.944	1.340.454	19,44
• Verwerking	75,74	68.944	4.928.863	71,49
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	15,35	18.661	344.049	18,44
• Verwerking	78,74	18.661	1.345.765	72,12
Gemiddeld tarief (gewogen) restafval en grof	83,78			
GFT-afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	10,19	62.324	685.101	10,99
• Verwerking	46,25	62.324	2.737.971	43,93
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	15,48	38.803	580.903	14,97
• Verwerking	39,98	38.803	1.475.311	38,02
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	15,35	14.827	233.510	15,75
• Verwerking	39,98	14.827	578.373	39,01
Gemiddeld tarief (gewogen) gft-afval	54,26			

Meerjarenoverzicht werkelijk tarief/ton

	2020	2019	2018	2017	2016
	€	€	€	€	€
Brandbaar afval					
Tarief afvoer en verwerking via Utrecht	49,90	49,95	46,09	46,26	46,26
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	57,95	59,95	60,13	60,13	59,32
Tarief afvoer en verwerking via Ede	59,84	57,72	56,91	57,25	57,66
GFT-afval					
Tarief afvoer en verwerking via Utrecht	54,92	54,63	51,33	51,33	51,02
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	52,99	52,68	51,12	51,12	50,58
Tarief afvoer en verwerking via Ede	54,76	52,68	50,80	50,80	51,28

Bij de berekening van de verwerkingstarieven op basis van de werkelijke kosten en de werkelijke hoeveelheden in dit overzicht is de afvalstoffenbelasting als kostencomponent buiten beschouwing gelaten omwille van de vergelijkbaarheid met de begrotingstarieven van eerdere jaren waarin de afvalstoffenbelasting lager of nul was.

Bijlage 1.1: Berekening bijdrage deelnemers 2020

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€) 83,78	GFT afval (ton)	G.F.T. afval (€) 54,26	Med.&Inj. (€)	Infrastruc. kosten (€)	Sorteer- analyses (€)	Beheers- kosten (€)	Kosten afvoer + beheer (€)	Verevening kosten/jaar	Totale kosten (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ³
Amersfoort	33.637	2.818.032	12.341	669.592	31.125	8.258	8.262	50.438	3.585.708	338.605	3.924.313	3.754.644	169.669
Baarn	4.391	367.856	2.842	154.194	4.896	1.299	4.131	7.934	540.310	7.116	547.427	561.216	-13.789
Bunnik	3.003	251.608	1.931	104.744	3.340	886	2.066	5.412	368.056	-564	367.491	380.916	-13.425
Bunschoten	2.200	184.330	2.761	149.807	3.359	891	4.131	5.443	347.960	730	348.689	317.908	30.781
De Bilt	7.112	595.851	6.672	361.970	9.331	2.476	4.131	15.121	988.880	-46.272	942.608	938.304	4.304
De Ronde Venen	9.473	793.631	4.808	260.867	9.668	2.565	4.131	15.666	1.086.528	-85.286	1.001.242	1.013.840	-12.598
Eemnes	1.523	127.627	1.355	73.489	1.948	517	2.066	3.157	208.804	-5.597	203.207	196.300	6.907
Houten	8.232	689.635	5.504	298.635	9.299	2.467	4.131	15.068	1.019.235	-41.083	978.153	987.328	-9.175
Ijsselstein	7.750	649.263	2.155	116.947	6.705	1.779	4.131	10.866	789.692	-8.386	781.306	859.064	-77.758
Leusden	2.680	224.487	3.351	181.807	4.082	1.083	4.131	6.615	422.205	16.341	438.547	422.796	15.751
Lopik	2.287	191.605	1.957	106.187	2.873	762	2.066	4.656	308.149	-24.458	283.691	310.956	-27.265
Montfoort	2.328	195.040	1.823	98.909	2.810	746	2.066	4.554	304.124	-5.034	299.090	282.072	17.018
Nieuwegein	15.650	1.311.170	4.278	232.096	13.490	3.579	6.197	21.861	1.588.395	32.114	1.620.509	1.607.724	12.785
Oudewater	1.536	128.671	1.521	82.522	2.069	549	2.066	3.353	219.230	-20.494	198.737	218.504	-19.767
Renswoude	403	33.725	773	41.951	796	211	2.066	1.290	80.038	4.723	84.761	141.780	-57.019
Rhenen	4.625	387.441	2.168	117.630	4.598	1.220	2.066	7.452	520.406	-21.382	499.024	533.008	-33.984
Soest	8.188	685.962	6.294	341.505	9.804	2.601	4.131	15.887	1.059.891	49.848	1.109.738	1.116.604	-6.866
Stichtse Vecht	15.367	1.287.444	5.732	310.968	14.283	3.790	8.262	23.145	1.647.892	6.414	1.654.306	1.806.160	-151.854
Utrecht	101.608	8.512.600	13.114	711.517	77.661	20.606	12.394	125.850	9.460.629	-67.124	9.393.505	9.396.220	-2.715
Utr. Heuvelrug	6.967	583.699	8.162	442.837	10.242	2.717	6.197	16.597	1.062.289	-51.742	1.010.548	1.065.124	-54.576
Veenendaal	10.251	858.850	7.768	421.435	12.198	3.237	6.197	19.767	1.321.682	44.116	1.365.798	1.295.468	70.330
Vijfheerenlanden	4.761	398.847	2.098	113.824	4.643	1.232	2.066	7.524	528.136	-12.263	515.872	548.908	-33.036
Wijk bij Duurstede	4.353	364.704	2.907	157.711	4.915	1.304	4.131	7.964	540.728	-61.962	478.767	508.588	-29.821
Woerden	8.826	739.469	4.994	270.952	9.356	2.482	6.197	15.161	1.043.618	-34.107	1.009.510	1.034.248	-24.738
Woudenberg	1.016	85.117	2.179	118.205	2.163	574	2.066	3.505	211.629	1.472	213.101	226.624	-13.523
Zeist	14.726	1.233.750	6.467	350.846	14.347	3.807	8.262	23.248	1.634.260	-15.725	1.618.535	1.645.676	-27.141
Totaal	282.893	23.700.414	115.954	6.291.146	270.000	71.640	117.740	437.534	30.888.474	0	30.888.474	31.169.980	-281.506

¹ Een negatief bedrag betekent een betaling van de AVU aan de gemeente. In deze tabel komen afrondingsverschillen voor.

Bijlage 1.2.a: Berekening verevening 2020

Deelnemer	Totale afvoer ton	Reistijd enkele reis Minuten	Vereveningsregeling	
			kosten/ton	kosten/jaar
Regio I: Utrecht				
Bunnik	4.934	18,0	-0,11	-564
De Bilt	13.784	24,2	-3,36	-46.272
De Ronde Venen	14.281	29,2	-5,97	-85.286
Driebergen (Utr. Heuvelrug)	4.476	21,0	-1,68	-7.535
Houten	13.736	23,5	-2,99	-41.083
IJsselstein	9.905	19,4	-0,85	-8.386
Lopik	4.244	28,8	-5,76	-24.458
Montfoort	4.151	20,1	-1,21	-5.034
Nieuwegein	19.928	14,7	1,61	32.114
Oudewater	3.057	30,6	-6,70	-20.494
Stichtse Vecht	21.099	17,2	0,30	6.414
Utrecht	114.722	18,9	-0,59	-67.124
Vijfheerenlanden	6.859	21,2	-1,79	-12.263
Wijk bij Duurstede	7.260	34,1	-8,53	-61.962
Woerden	13.820	22,5	-2,47	-34.107
Totaal	256.256			-376.041
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	45.978	3,7	7,36	338.605
Baarn	7.233	15,9	0,98	7.116
Bunschoten	4.961	17,5	0,15	730
Eemnes	2.878	21,5	-1,94	-5.597
Leusden	6.030	12,6	2,71	16.341
Maarn (Utr. Heuvelrug)	1.797	17,1	0,36	640
Soest	14.482	11,2	3,44	49.848
Woudenberg	3.195	16,9	0,46	1.472
Zeist	21.193	19,2	-0,74	-15.725
Totaal	107.747			393.430
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (Utr. Heuvelrug)	1.782	24,8	-3,67	-6.540
Doorn (Utr. Heuvelrug)	3.615	29,7	-6,23	-22.533
Leersum (Utr. Heuvelrug)	3.459	26,5	-4,56	-15.774
Renswoude	1.176	10,1	4,02	4.723
Rhenen	6.793	23,8	-3,15	-21.382
Veenendaal	18.019	13,1	2,45	44.116
Totaal	34.843			-17.389
Totaal generaal	398.847		Controle =	0
Gewogen gemiddelde reistijd		17,78		

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 2020 € 15,69 per ton en 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 2020

Deelnemer	Hoeveelheid (ton)	Inzamelingskosten (€)	O&T kosten (€)	Beheerkosten (€)	Verwerkingsopbrengsten (€)	Verrekening nabetaaling 2019 (€)	Saldo (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
Amersfoort	3.629	-	-	2.395	98.181	1.476	97.261	-71.503	25.758
Baarn	677	-	5.977	447	17.562	271	11.409	-8.509	2.900
Bunnik	393	-	3.475	260	10.378	167	6.810	-5.210	1.600
Bunschoten	513	-	-	339	13.851	231	13.743	-10.396	3.347
De Bilt	1.392	54.109	12.289	919	32.763	546	-34.008	40.656	6.648
De Ronde Venen	1.270	48.998	11.209	838	30.514	498	-30.032	32.118	2.086
Eemnes	333	16.965	2.931	220	7.963	126	-12.027	14.902	2.875
Houten	1.191	71.567	10.498	786	29.100	504	-53.246	48.163	-5.083
IJsselstein	639	-	5.653	422	16.940	285	11.149	-11.188	-39
Leusden	1.026	42.267	9.066	677	24.779	409	-26.823	26.400	-423
Lopik	315	11.310	2.780	208	7.727	122	-6.449	9.393	2.944
Montfoort	424	14.137	3.742	280	10.532	148	-7.479	9.614	2.135
Nieuwegein	1.229	-	10.854	811	32.624	524	21.483	-20.823	660
Oudewater	348	13.267	3.075	230	8.353	121	-8.098	8.825	727
Renswoude	110	3.795	960	73	2.968	40	-1.819	-7.908	-9.727
Rhenen	520	25.447	4.604	343	12.653	195	-17.545	21.431	3.886
Soest	1.280	-	11.306	845	32.617	536	21.002	-18.525	2.477
Stichtse Vecht	1.379	64.017	12.199	910	33.203	590	-43.333	41.265	-2.068
Utrecht	6.642	217.871	58.610	4.384	146.379	3.097	-131.389	152.607	21.218
Utrechtse Heuvelrug	1.194	54.974	10.515	788	29.290	471	-36.515	35.049	-1.466
Veenendaal	1.382	-	12.197	912	34.262	576	21.730	-19.844	1.886
Vijfheerenlanden	530	24.577	4.695	350	13.140	192	-16.290	18.602	2.312
Wijk bij Duurstede	627	21.387	5.525	414	15.433	242	-11.651	13.500	1.849
Woerden	1.272	40.310	11.228	840	31.444	543	-20.390	21.168	778
Woudenberg	432	-	-	285	11.715	173	11.603	-7.794	3.809
Zeist	1.651	-	14.605	1.090	43.215	653	28.172	-25.715	2.457
Totaal	30.400	725.000	227.994	20.064	747.589	12.738	-212.732	286.278	73.546

¹ Een negatief bedrag betekent een betaling van de gemeente aan de AVU.

Bijlage 1.4: Papierafrekening 2020

Deelnemer	Hoeveelheden		Opbrengsten		Bonus (€)	Kosten (€)	Saldo (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
	HHP	HHK	HHP	HHK					
	(ton)	(ton)	(€)	(€)					
Amersfoort	6.162	1.189	277.481	75.602	73.942	30.032	396.993	-262.699	134.294
Baarn	1.066	246	48.279	15.018	12.789	7.264	68.822	-34.349	34.473
Bunnik	744	161	33.436	9.914	8.922	72.330	-20.058	15.287	-4.771
Bunschoten	1.025	177	45.834	11.407	12.294	3.968	65.567	-43.975	21.592
De Bilt	2.282	356	103.260	21.954	27.385	305.103	-152.503	199.319	46.816
De Ronde Venen	2.267	284	100.515	17.872	27.208	314.718	-169.123	202.856	33.733
Eemnes	474	-	21.605	-	5.691	71.730	-44.435	66.712	22.277
Houten	2.138	545	97.339	33.513	25.658	265.670	-109.160	156.072	46.912
IJsselstein	1.391	345	63.163	21.346	16.689	41.315	59.882	-16.971	42.911
Leusden	1.662	269	75.183	17.110	19.950	238.010	-125.768	189.693	63.925
Lopik	805	252	35.867	15.053	9.663	61.264	-681	19.156	18.475
Montfoort	154	-	6.891	-	1.848	24.004	-15.265	25.001	9.736
Nieuwegein	2.497	264	111.929	15.888	29.967	4.335	153.449	-99.075	54.374
Oudewater	552	-	24.766	-	6.626	867	30.525	-20.288	10.237
Renswoude	292	-	13.389	-	3.503	4.954	11.938	-10.576	1.362
Rhenen	887	-	40.406	-	10.641	137.126	-86.079	106.251	20.172
Soest	2.472	226	108.531	13.935	29.660	58.763	93.363	-19.689	73.674
Stichtse Vecht	2.644	351	120.242	21.599	31.732	192.375	-18.802	34.858	16.056
Utrecht	8.140	1.944	368.349	120.693	97.682	15.833	570.891	-363.412	207.479
Utrechtse Heuvelrug	2.498	291	109.119	18.457	29.978	340.414	-182.861	254.698	71.837
Veenendaal	2.639	462	120.830	27.604	31.663	9.882	170.216	-63.722	106.494
Vijheerenlanden	1.018	190	45.628	11.860	12.214	48.466	21.236	-1.349	19.887
Wijk bij Duurstede	1.228	221	56.088	13.035	14.734	191.995	-108.139	116.151	8.012
Woerden	2.186	282	99.868	18.020	26.234	8.079	136.044	-70.499	65.545
Woudenberg	595	35	26.031	2.202	7.140	1.060	34.313	-24.235	10.078
Zeist	3.034	351	138.357	21.353	36.406	119.756	76.360	-5.710	70.650
Totaal	50.851	8.441	2.292.385	523.434	610.218	2.569.310	856.727	349.505	1.206.232

¹Een negatief bedrag betekent een betaling van de gemeente aan de AVU.

Bijlage 1.5: PDB-afrekening 2020

Deelnemer	PDB Q1-Q4 (ton)	PDB Q1 (ton)	Voorschot RKN (Q1) (€ 350/ton)	Overige kosten (€)	Saldo (€)	Reeds door AVU bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
Amersfoort	3.016	624	218.446	53.968	272.414	177.822	94.592
Baarn	683	148	51.797	12.217	64.014	88.912	-24.898
Bunnik	263	58	20.419	4.711	25.130	29.638	-4.508
Bunschoten	1.321	352	123.172	23.636	146.807	148.186	-1.379
De Bilt	1.313	289	101.122	23.497	124.619	177.822	-53.203
De Ronde Venen	747	172	60.221	13.374	73.595	88.912	-15.317
Eemnes	307	63	21.994	5.488	27.482	44.456	-16.974
Houten	1.390	306	106.946	24.879	131.825	192.642	-60.817
IJsselstein	502	135	47.145	8.984	56.129	59.274	-3.145
Leusden	1.197	291	101.861	21.424	123.285	133.748	-10.463
Lopik	542	129	45.199	9.699	54.898	74.094	-19.196
Montfoort	333	80	28.040	5.960	34.000	62.320	-28.320
Nieuwegein	755	196	68.768	13.514	82.282	88.912	-6.630
Oudewater	278	80	28.075	4.969	33.045	31.160	1.885
Renswoude	206	46	15.948	3.687	19.635	14.820	4.815
Rhenen	342	80	28.009	6.126	34.136	44.456	-10.320
Soest	1.263	333	116.709	22.603	139.312	178.204	-38.892
Stichtse Vecht	957	229	80.276	17.119	97.395	88.912	8.483
Utrecht	3.725	868	303.923	66.670	370.593	370.464	129
Utrechtse Heuvelrug	1.712	407	142.434	30.641	173.075	251.916	-78.841
Veenendaal	2.579	587	205.588	46.150	251.739	370.464	-118.725
Vijfheerenlanden	349	83	28.910	6.250	35.160	44.456	-9.296
Wijk bij Duurstede	736	225	78.911	13.179	92.090	107.156	-15.066
Woerden	1.350	319	111.755	24.156	135.911	177.822	-41.911
Woudenberg	505	118	41.451	9.030	50.480	59.274	-8.794
Zeist	962	219	76.528	17.214	93.741	107.536	-13.795
Totaal	27.333	6.439	2.253.646	489.146	2.742.792	3.213.378	-470.586

¹ Een negatief bedrag betekent een betaling van de AVU aan de gemeente. In een later stadium volgt de eindafrekening van RKN.

Bijlage 1.6: Afrekeningen pdb-, textiel-, glas- en papiercontainers 2020

Deelnemer	Huur pdb-containers (€)	Huur textielcontainers (€)	Huur glascontainers (€)	Huur papiercontainers (€)	Totaal (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
Amersfoort					0	0	0
Baarn			3.315		3.315	3.264	-51
Bunnik			4.161		4.161	4.096	-65
Bunschoten			8.044		8.044	0	-8.044
De Bilt			13.437		13.437	13.248	-189
De Ronde Venen		7.734	22.172		29.906	29.448	-458
Eemnes			1.270		1.270	1.252	-18
Houten		7.388	42.052		49.440	48.488	-952
IJsselstein		462	10.345		10.807	10.652	-155
Leusden	388	2.436	846		3.670	4.936	1.266
Lopik			8.861		8.861	8.724	-137
Montfoort	7.754	833	10.524		19.111	9.944	-9.167
Nieuwegein					0	0	0
Oudewater	3.101		444		3.545	440	-3.105
Renswoude					0	0	0
Rhenen			6.814	1.162	7.976	8.744	768
Soest	775	406	1.693		2.874	2.068	-806
Stichtse Vecht		1.748	5.989		7.737	10.124	2.387
Utrecht			846		846	836	-10
Utrechtse Heuvelrug					0	0	0
Veenendaal			17.527		17.527	20.656	3.129
Vijfheerenlanden						0	0
Wijk bij Duurstede	6.977		6.131		13.108	6.036	-7.072
Woerden			8.041		8.041	7.916	-125
Woudenberg					0	0	0
Zeist	7.753		9.620		17.373	10.748	-6.625
Totaal	26.748	21.007	182.132	1.162	231.049	201.620	-29.429

¹Een negatief bedrag betekent een betaling van de gemeente aan de AVU.

Bijlage 1.7: Overzicht kosten 2020 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 Opbrengsten (-) of Kosten (+) (€)	Voorschotnota's Totaal Voorschotnota's (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
Amersfoort	3.924.313	97.261	396.993	272.414	-	3.702.473	3.598.264	104.209
Baarn	547.427	11.409	68.822	64.014	3.315	534.524	610.534	-76.010
Bunnik	367.491	6.810	-20.058	25.130	4.161	410.029	424.727	-14.698
Bunschoten	348.689	13.743	65.567	146.807	8.044	424.230	411.723	12.507
De Bilt	942.608	-34.008	-152.503	124.619	13.437	1.267.175	1.369.349	-102.174
De Ronde Venen	1.001.242	-30.032	-169.123	73.595	29.906	1.303.897	1.367.174	-63.277
Eemnes	203.207	-12.027	-44.435	27.482	1.270	288.420	323.622	-35.202
Houten	978.153	-53.246	-109.160	131.825	49.440	1.321.825	1.432.693	-110.868
IJsselstein	781.306	11.149	59.882	56.129	10.807	777.211	900.831	-123.620
Leusden	438.547	-26.823	-125.768	123.285	3.670	718.092	777.573	-59.481
Lopik	283.691	-6.449	-681	54.898	8.861	354.580	422.323	-67.743
Montfoort	299.090	-7.479	-15.265	34.000	19.111	374.944	388.951	-14.007
Nieuwegein	1.620.509	21.483	153.449	82.282	-	1.527.859	1.576.738	-48.879
Oudewater	198.737	-8.098	30.525	33.045	3.545	212.899	238.641	-25.742
Renswoude	84.761	-1.819	11.938	19.635	-	94.278	138.116	-43.838
Rhenen	499.024	-17.545	-86.079	34.136	7.976	644.761	713.890	-69.129
Soest	1.109.738	21.002	93.363	139.312	2.874	1.137.559	1.258.662	-121.103
Stichtse Vecht	1.654.306	-43.333	-18.802	97.395	7.737	1.821.573	1.981.319	-159.746
Utrecht	9.393.505	-131.389	570.891	370.593	846	9.325.442	9.556.715	-231.273
Utrechtse Heuvelrug	1.010.548	-36.515	-182.861	173.075	-	1.402.998	1.606.787	-203.789
Veenendaal	1.365.798	21.730	170.216	251.739	17.527	1.443.118	1.603.022	-159.904
Vijfheerenlanden	515.872	-16.290	21.236	35.160	-	546.087	610.617	-64.530
Wijk bij Duurstede	478.767	-11.651	-108.139	92.090	13.108	703.754	751.431	-47.677
Woerden	1.009.510	-20.390	136.044	135.911	8.041	1.037.808	1.170.655	-132.847
Woudenberg	213.101	11.603	34.313	50.480	-	217.665	253.869	-36.204
Zeist	1.618.535	28.172	76.360	93.741	17.373	1.625.118	1.732.535	-107.417
Totaal	30.888.474	-212.732	856.727	2.742.792	231.049	33.218.319	35.220.761	-2.002.442

¹Een negatief bedrag betekent een betaling van de AVU aan de gemeente.

Bijlage 1.8: Begroot 2020 vs. realisatie 2020

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 ¹	Realisatie
Amersfoort	30.800	33.637	10.700	12.341	2.800	3.629	6.500	7.350	1.200	3.016	3.715.859	3.702.473
Baarn	4.100	4.391	3.000	2.842	500	677	1.500	1.311	600	683	559.567	534.524
Bunnik	3.000	3.003	1.800	1.931	300	393	1.000	905	200	263	407.589	410.029
Bunschoten	1.700	2.200	2.700	2.761	400	513	1.000	1.201	1.000	1.321	412.275	424.230
De Bilt	6.800	7.112	6.100	6.672	1.000	1.392	2.600	2.638	1.200	1.313	1.284.423	1.267.175
De Ronde Venen	9.300	9.473	4.100	4.808	1.100	1.270	2.600	2.552	600	747	1.326.034	1.303.897
Eemnes	1.350	1.523	1.300	1.355	260	333	600	474	300	307	294.344	288.420
Houten	7.800	8.232	5.300	5.504	1.400	1.191	2.700	2.683	1.300	1.390	1.341.245	1.321.825
IJsselstein	8.100	7.750	2.100	2.155	700	639	1.800	1.736	400	502	878.923	777.211
Leusden	2.500	2.680	3.000	3.351	1.000	1.026	2.000	1.932	900	1.197	740.722	718.092
Lopik	2.500	2.287	1.800	1.957	200	315	1.000	1.057	500	542	392.322	354.580
Montfoort	1.900	2.328	1.900	1.823	300	424	200	154	400	333	361.173	374.944
Nieuwegein	14.500	15.650	4.200	4.278	1.200	1.229	2.900	2.761	600	755	1565579	1.527.859
Oudewater	1.700	1.536	1.400	1.521	300	348	-	552	200	278	258.250	212.899
Renswoude	1.200	403	400	773	300	110	300	292	100	206	194.869	94.278
Rhenen	4.700	4.625	2.100	2.168	1.200	520	1.000	887	300	342	667.681	644.761
Soest	7.300	8.188	6.800	6.294	1.100	1.280	2.800	2.698	1.200	1.263	1.181.301	1.137.559
Stichtse Vecht	16.100	15.367	5.500	5.732	1.300	1.379	3.000	2.995	600	957	1.962.690	1.821.573
Utrecht	95.000	101.608	13.000	13.114	6.200	6.642	10.000	10.085	2.500	3.725	9.449.226	9.325.442
Utr. Heuvelrug	7.000	6.967	8.000	8.162	1.300	1.194	3.100	2.789	1.700	1.712	1.475.392	1.402.998
Veenendaal	9.200	10.251	7.000	7.768	1.300	1.382	2.400	3.101	2.500	2.579	1.463.435	1.443.118
Vijfheerenlanden	4.900	4.761	1.900	2.098	400	530	1.100	1.208	300	349	595.340	546.087
Wijk bij Duurstede	4.400	4.353	2.800	2.907	500	627	1.300	1.449	700	736	731.055	703.754
Woerden	8.600	8.826	4.700	4.994	1.200	1.272	2.400	2.468	1.200	1.350	1.098.632	1.037.808
Woudenberg	1.100	1.016	2.100	2.179	300	432	700	630	400	505	233.805	217.665
Zeist	14.200	14.726	6.100	6.467	1.500	1.651	3.300	3.385	700	962	1.701.863	1.625.118
Totaal	269.750	282.893	109.800	115.954	28.060	30.400	57.800	59.293	21.600	27.333	34.293.594	33.218.319

¹ Na herschikking van de begroting 2020