

From: Lugt, Arjen van der <lugt.a>
Sent: donderdag 19 april 2018 10:31:31
To: OW-Info
Cc:
Subject: FW: Aanbiedingsbrief en concept-jaarrekening 2017
Attachments: Concept-jaarrekening 2017.pdf; Aanbiedingsbrief concept-jaarrekening AVU 2017.pdf

Graag inboeken als ingekomen stuk voor de gemeenteraad van Oudewater.

Met vriendelijke groet,



Arjen van der Lugt
Raadsgriffier

E: a.lugt@oudewater.nl
T: 06 – 30 25 64 79

Van: Frans van Dijk [mailto:f.van.dijk@avu.nl]

Verzonden: woensdag 18 april 2018 12:56

Aan: 'griffie@bunschoten.nl'; 'griffier@derondevenen.nl'; 'griffie@lopik.nl'; 'griffier@leusden.nl'; 'gemeenteraad@utrecht.nl'; 'mvanesterik@wijkbijduurstede.nl'; 'raadsgriffie@zeist.nl'; 'griffie@amersfoort.nl'; 'dianne.deruiter@baarn.nl'; 'h.hofland@bunnik.nl'; 'raadsgriffie@debilt.nl'; 'a.degraaf@eemnes.nl'; 'griffie@houten.nl'; 'griffie@ijsselstein.nl'; 'griffie@montfoort.nl'; 'griffie@nieuwegein.nl'; 'Griffie-oudewater'; 'm.jansen@renswoude.nl'; 'griffie@rhenen.nl'; 'griffie@soest.nl'; 'griffie@stichtsevecht.nl'; 'griffie@heuvelrug.nl'; 'griffie@veenendaal.nl'; 'c.steehouwer@vianen.nl'; 'Griffie'; 'griffie@woudenberg.nl'

CC: 'r.gerkema@bunschoten.nl'; 'j.jonker@derondevenen.nl'; 'ad.van.breukelen@lopik.nl'; 'h.boer@leusden.nl'; 'g.schoonvelde@utrecht.nl'; 'h.ter.steeg@zeist.nl'; 's.bakker@amersfoort.nl'; 'annemiek.hollander@baarn.nl'; 'c.neessen@bunnik.nl'; 'elvira.vanelsaecker@belcombinatie.nl'; 'sjoerd.le.noble@houten.nl'; 'info@ijsselstein.nl'; 'info@montfoort.nl'; 'r.heilema@nieuwegein.nl'; 'Campo, Monique a'; 'c.van.den.heuvel@renswoude.nl'; 'lisette.rauwerts@rhenen.nl'; 'h.dillingh@soest.nl'; 'lykle.ganzevoort@stichtsevecht.nl'; 'marietje.van.eeghen@heuvelrug.nl'; 'anita.holstra@veenendaal.nl'; 'h.hansen@vianen.nl'; 't.nagel@woudenberg.nl'; 'f.donkers@utrecht.nl'; 'a.klarenbeek@zeist.nl'; 'm.vanrandwijk@baarn.nl'; 'cj.drevel@ijsselstein.nl'; 'a.vd.tempel@montfoort.nl'; 'c.broeke@soest.nl'; 'jos.haarman@stichtsevecht.nl'; 'r.zuyderduyn@vianen.nl'; 'Anton van den Hurk'; Wilko van. Voorst; m.broecke@wijkbijduurstede.nl; e.oosterwijk@debilt.nl; bestuurssecretariaat@bunschoten.nl; secretariaatwethouders@derondevenen.nl; bestuurssecretariaat@lopik.nl; bestuurssecretariaat@leusden.nl; secretariaatgeldof@utrecht.nl; bestuurssecretariaat@wijkbijduurstede.nl; j.eeffing@zeist.nl; d.vorsteveld-sloot@amersfoort.nl; bestuurssecretariaat@baarn.nl; j.d.bruin@bunnik.nl; hilligehekkenj@debilt.nl; bestuurssecretariaat@eemnes.nl; secretariaatbestuur@houten.nl; bestuurssecretariaat@ijsselstein.nl; bestuurssecretariaat@montfoort.nl; c.eschweiler@nieuwegein.nl; OW-Bestuurssecretariaat; secretariaat@renswoude.nl; bestuurssecretariaat@rhenen.nl; j.vanderzouw@soest.nl; bestuurssecretariaat@stichtsevecht.nl; conny.willers@heuvelrug.nl; yvonne.nauta@veenendaal.nl; bestuurssecretariaat@vianen.nl; Soest, Marianne van; secretariaat@woudenberg.nl
Onderwerp: Aanbiedingsbrief en concept-jaarrekening 2017

Aan de raden van de aan de Gemeenschappelijke Regeling Afval Verwijdering Utrecht deelnemende gemeenten

-

Geachte leden van de Raad,

Ter voldoening aan de statuten van de GR AVU (art. 35) sturen wij u, - conform het besluit van het Dagelijks Bestuur van 18 april 2018 -, hierbij ter informatie de aanbiedingsbrief en de concept-jaarrekening 2017.

Hoogachtend,

F.A. van Dijk,
Secretaris AVU

Frans van Dijk
Directeur
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)
Postbus 3250
3760 DG SOEST
Email: f.van.dijk@avu.nl
Telefoon: 035 - 6032303

Dit e-mailbericht geldt niet als officieel besluit, maar is informatief van aard. Alleen aan schriftelijke correspondentie, uitgaande en ondertekend door de daartoe bevoegde personen van AVU, kunnen rechten worden ontleend.



AVU
Lange Brinkweg 81
Postbus 3250
3760 DG Soest
telefoon 035-6032303
fax 035-6035544



Aan de Raden van de deelnemende gemeenten

Soest, 18 april 2018

Aanbiedingsbrief bij de concept-jaarrekening 2017

Geachte leden van de Raad,

Uitvoering gevend aan artikel 35 van de statuten van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht, bieden wij u ter informatie de concept-jaarrekening 2017 aan. De thans voorliggende concept-jaarrekening 2017 is opgesteld op basis van de voorlopige jaarcijfers van de AVU. De AVU is voor wat betreft de informatie afhankelijk van de gegevens zoals die door de deelnemende gemeenten en de gecontracteerde transporteurs en verwerkers dienen te worden geleverd. Deze informatie komt doorgaans in het eerste kwartaal beschikbaar. Daar waar de juiste informatie nog ontbreekt, - vaak gaat het om een bevestiging van de te hanteren cijfers door de gemeenten en de overslaglocaties, met name inzake de juiste hoeveelheden -, is met schattingen of onbevestigde informatie gewerkt. Deze concept-jaarrekening geeft desondanks een voldoende inzicht in de resultaten over 2017. De verwachting is dat de gebruikte gegevens voor het merendeel eerder zullen worden bevestigd dan gewijzigd. De ervaring leert dat de hoeveelheden en overige gegevens ruim voor de afronding van de accountantscontrole eind april dit jaar bekend en bevestigd zijn. Onze accountant heeft reeds laten weten voornemens te zijn een goedkeurende verklaring af te geven.

Om de leesbaarheid van de jaarrekening in de oorspronkelijke vorm te verbeteren en de nadruk meer op de financiële status van dit stuk te leggen hebben de samenstellers van de jaarrekening er daarom voor gekozen de vereenvoudigde presentatie welke vorig jaar is ingezet door het hoofdstuk betreffende de duurzaamheid en de paragraaf inzake de sorteerresultaten alsmede de bijbehorende tabellen te laten vervallen, te continueren. In plaats hiervan zullen de deelnemende gemeenten net als vorig jaar een grafische weergave van de hoeveelheden ontvangen. Daarnaast zal de Monitoringsrapportage 2016 welke vorig jaar is uitgebracht en waarin de duurzaamheid wordt besproken en de sorteerresultaten worden geanalyseerd, worden bijgewerkt aan de hand van de sorteerresultaten van eind 2017 en tevens aan de deelnemende gemeenten worden verzonden.

Met deze concept-jaarrekening 2017 gaan wij ervan uit u een getrouw beeld te geven van de verwachte financiële resultaten over het jaar 2017.

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur,


F.A. van Dijk,
Directeur-Secretaris



Jaarrekening AVU 2017

Concept

Ter vaststelling op 20 juni 2018

Afval Verwijdering Utrecht
Postbus 3250
3760 DG Soest

Bezoekadres:
Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest

tel. 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 2017 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 2017 van de gemeenschappelijke regeling aan.

Inhoudsopgave

Samenvatting	5
Jaarverslag	6
Hoofdstuk 1: Programma's	7
Programma 1: Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van het afval	7
Programma 2: Vereveningsregeling	10
Programma 3: Sorteertanalyses en afvalmonitoring	11
Programma 4: Onderzoek naar overslag, natransport, restafval, grof huishoudelijk restafval en GFT-afval	12
Programma 5: Beheerkosten	13
Hoofdstuk 2: Financieel beleid	16
Samenstelling Algemeen Bestuur.....	21
Samenstelling Dagelijks Bestuur	22
Jaarrekening 2017	23
I. Balans per 31 december 2017	24
II. Overzicht van lasten en baten over 2017	26
III. Algemene toelichting	28
IV. Toelichting op de balans per 31 december 2017	30
V. Toelichting op de overzicht van lasten en baten over 2017	37
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	45
BIJLAGEN	48
Bijlage A: Modelstaat B	49
Bijlage B: Kengetallen	50
Bijlage 1.1: Rekening AVU 2017 (berekening bijdrage deelnemers).....	53
Bijlage 1.2: Rekening AVU 2017 (berekening verevening)	55
Bijlage 1.3: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling	56
Bijlage 1.4: Glasafrekening inclusief bakken	57
Bijlage 1.5: Papierafrekening	58
Bijlage 1.6: Kunststofafrekening	59
Bijlage 1.7: Kledingbakken, kunststofbakken en papierbakken.....	60
Bijlage 1.8: Overzicht kosten 2017 per deelnemer.....	61

Samenvatting

De jaarrekening 2017 laat zien dat de inkomsten en uitgaven in overeenstemming zijn met de begroting voor dit jaar. Ook verschilt deze jaarrekening in essentie niet met de voorgaande jaarrekening 2016.

Kostenfactoren

Er hebben zich in 2017 geen wijzigingen in de algemene kostenfactoren voorgedaan. Wel zijn als gevolg van de toename van de ingezamelde hoeveelheden verpakkingen, de sorteer-, transport- en vermarktingskosten in totaliteit flink toegenomen. Ter dekking van de inzamel-, sorteer- en vermarktingskosten ontvangen de gemeenten een vergoeding op basis van de Raamovereenkomst Verpakkingen. Deze vergoeding wordt uitbetaald door Nedvang en is derhalve niet in deze jaarrekening opgenomen. Daarnaast zijn als gevolg van de toenemende vervuiling van het verpakkingsmateriaal en met betrekking tot (tijdelijke) voorraadvorming van enkele pmd-deelstromen zoals pettrays ook extra kosten in rekening gebracht. Deze kosten worden niet op basis van de Raamovereenkomst vergoed.

Tevens hebben zich in de organisatie personele wijzigingen voorgedaan. Extra kosten zijn voortgekomen uit een vaststellingsovereenkomst en inhuur welke noodzakelijk bleek om het tijdelijke personeelstekort op te vangen.

Opbrengstenfactoren

De oud papierprijs vertoonde een forse stijging van circa 20% ten opzichte van 2016 en kwam daardoor in 2017 uit op een gemiddelde van € 98,00 per ton. Inclusief de contractueel overeengekomen bonus die SUEZ per ton uitkeert, komt de totale vergoeding op ongeveer € 111,00. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2017 vertoonde de papierprijs een lichte daling, waardoor defensief is geraamd met een opbrengst (inclusief bonus van 13,00) van € 82,00. De papierprijs heeft in 2016 echter al vrij snel de opwaartse lijn weer gevonden waardoor de uiteindelijke netto-opbrengsten per ton hoger dan geraamd zijn.

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 2017 is van deze afvalstromen via de AVU ter verwerking aangeboden :

	<u>Gerealiseerd 2017</u>	<u>Begroot 2017</u>
Brandbaar afval	287.574 ton	301.150 ton
GFT-Afval	103.303 ton	100.700 ton

Verwerkingskosten

De verwerkingskosten voor brandbaar afval en gft-afval zijn binnen de begrote budgetten van 2017 gebleven. Begroot was voor deze deelstromen € 24.299.404 terwijl € 23.368.877 is uitgegeven.

Saldo

Volgens het overzicht van lasten en baten over 2017 is sprake van een positief resultaat van € 149.852 dat betrekking heeft op de verhuur van papier- en glasbakken. Omdat de AVU geen vermogen opbouwt, wordt dit saldo verrekend met de gemeenten die papier- en glasbakken bij AVU huren.

De beheerskosten zijn in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. Deze bedragen € 666.924 hetgeen € 102.124 hoger is dan begroot. Het verschil heeft voornamelijk betrekking op de verhoogde uitgaven t.b.v. de personele bezetting alsmede het inschakelen van derden inzake de werkzaamheden rondom de aanbestedingen.

Jaarverslag 2017

Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van het 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 en gft-afval en verpakkingsafval, oude medicijnen en injectienaalden, glas en vlakglas, papier en karton) en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden glas en vlakglas en oud papier en karton.

Realisatie

De AVU had in 2017 de volgende contracten voor overslag, transport en verwerking:

Overslag en transport restafval en grof huishoudelijk afval regio Utrecht

Het restafval uit de regio Utrecht werd in 2017 overgeslagen op het overlaadstation Lage Weide van AVR Afvalverwerking B.V.¹, en ging per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie in Rozenburg. Het contract hiervoor met AVR is ingegaan op 1 januari 2011 en heeft een looptijd van acht jaar. Het contract kan niet worden verlengd en is eind 2017 opnieuw aanbesteed. De AVR bleek de enige inschrijvende partij aan welke dan ook is gegund.

Het grof huishoudelijk restafval werd door de inzamelaars in 2017 rechtstreeks naar de scheidingsinstallatie van Van Gansewinkel in Utrecht gebracht. Per 18 december 2017 laat AVR onder de huidige vastgelegde contractuele verplichtingen het grof huishoudelijk afval bij Van Vliet te Nieuwegein sorteren (onderdeel van de Renewi-groep).

Overslag en transport restafval en grof huishoudelijk 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 2017 verzorgd door de N.V. ROVA. De gemeenschappelijke regeling AVU is aandeelhouder van ROVA. Het transport naar Duiven vond plaats over de weg.

Het transport van het grof huishoudelijk afval naar de scheidingsinstallatie in Utrecht werd ook in 2017 verzorgd door de N.V. ROVA en vond eveneens plaats over de weg. Per 18 december 2017 laat AVR onder de vastgelegde contractuele verplichtingen het grof huishoudelijk afval bij Van Vliet te Nieuwegein sorteren (onderdeel van de Renewi-groep). ROVA verzorgt het transport van het grof huishoudelijk afval naar Nieuwegein.

Overslag en transport restafval en grof huishoudelijk 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 in 2017 verzorgd door de samen met de ACV-groep (het inzamelbedrijf van de gemeenten Veenendaal, Ede, Renkum en Wageningen) opgerichte B.V. Afvaloverslag. Deze activiteiten vinden plaats op en vanaf een in eigen beheer gebouwd en geëxploiteerd overlaadstation in Ede. Het transport naar Duiven vond plaats over de weg.

Het transport van het grof huishoudelijk afval naar de scheidingsinstallatie in Utrecht werd ook in 2017 verzorgd door de B.V. Afvaloverslag en vond eveneens plaats over de weg. Per 18 december 2017 laat

¹ AVR Afvalverwerking B.V. is in 2013 onderdeel geworden van de Chinese investeerders Cheung Kong Infrastructure. De AVR opereert als een zelfstandige onderneming.

AVR onder de vastgelegde contractuele verplichtingen het grof huishoudelijk afval bij Van Vliet te Nieuwegein sorteren (onderdeel van de Renewi-groep). De BV Afvaloverslag verzorgt het transport van het grof huishoudelijk afval naar Nieuwegein.

Overslag en transport gft-afval regio Utrecht

De overslag vanuit de gemeenten rondom Utrecht op het overlaadstation Lage Weide te Utrecht en de afvoer naar Attero B.V. te Wilp, geschiedt op basis van een contract met AVR Afvalverwerking B.V. Dit contract loopt tot en met 2018 en kan niet worden verlengd en is eind 2017 opnieuw aanbesteed. De AVR bleek de enige inschrijvende partij aan welke dan ook is gegund. Het transport van het gft-afval naar de installatie van Attero B.V. in Wilp vond in 2017 over de weg plaats.

Overslag en transport gft-afval regio Amersfoort

Het gft-afval uit de regio Amersfoort werd in 2017 op het overlaadstation van ROVA te Amersfoort overgeslagen en door ROVA over de weg getransporteerd naar Attero B.V. te Wilp.

Overslag en transport gft-afval regio Veenendaal

Het gft-afval uit de regio Veenendaal werd in 2017 op het overlaadstation van de B.V. Afvaloverslag te Ede overgeslagen en door B.V. Afvaloverslag over de weg getransporteerd naar Attero B.V. te Wilp.

Verwerken van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk afval

Het huishoudelijk restafval van de regio Utrecht werd in 2017 verbrand in de installatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Rozenburg. Hiervoor is een contract gesloten met AVR dat is ingegaan op 1 januari 2011 en een looptijd heeft van acht jaar. AVU kan dit contract tweemaal met een jaar verlengen. Van de eerste verlenging is in 2017 gebruik gemaakt. Het huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort en Veenendaal werd op basis van eensluitende contracten met AVR Afvalverwerking B.V. verbrand in de installatie van AVR in Duiven.

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

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

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

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

Het grof huishoudelijk afval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal werd in 2017 op basis van voormelde contracten met AVR Afvalverwerking B.V. verwerkt in de scheidingsinstallatie van Van Gansewinkel in Utrecht. Hier wordt het grof huishoudelijk afval gescheiden in grondstoffen en brandbaar restafval. Met ingang van 18 december wordt het grof huishoudelijk afval gesorteerd bij Van Vliet te Nieuwegein (onderdeel van Renewi).

Zie met betrekking tot de AVR ook programma 5. Beheerkosten.

Verwerken van gft-afval

Voor het verwerken van gft-afval heeft de AVU een contract met Attero B.V. Het gft-afval wordt in de installatie in Wilp vergist en daarna verder gecomposteerd. Bij de vergisting komt gas vrij, waarmee elektriciteit wordt opgewekt. De elektriciteit wordt in de eigen installatie gebruikt; het overschot wordt aan het elektriciteitsnet geleverd. Het contract loopt van 1 januari 2009 tot en met 2016 en kan door de AVU tweemaal worden verlengd met 2 jaar. Van beide verlengingen is bij het uitkomen van het concept van deze jaarrekening reeds gebruik gemaakt, waardoor dit contract eindigt op 31 december 2020.

Inzamelen injectienaalden en oude medicijnen

De inzameling en verwerking van gebruikte injectienaalden en oude medicijnen is verzorgd door de afdeling Inzameling, Markten en Havens van de Dienst Stadswerken Utrecht. De gebruikte injectienaalden en oude medicijnen worden verwerkt door Van Vliet in Nieuwegein.

Glas

Het ledigen van de glasbakken werd in 18 van de 26 gemeenten uitgevoerd door de afdeling Inzameling, Markten en Havens van de Dienst Stadswerken (IMH) van de gemeente Utrecht. De lediging in Amersfoort, Bunschoten en Woudenburg gebeurde door ROVA, in Veenendaal was ACV de inzamelaar en in de RMN-gemeenten voerde RMN deze werkzaamheden uit. Het contract met Maltha is een contract gesloten tot en met 31 december 2019 voor overslag en de afvoer per schip vanuit Utrecht naar Heijningen. In Heijningen vindt de verwerking van het glas plaats in een installatie van Maltha.

Oud papier

Voor de inzameling, transport en verwerking van papier/karton geldt vanaf 1 januari 2010 een contract met Sita, Papier en Kunststof Recycling B.V. (looptijd 5 jaar met 2 maal 1 jaar verlenging). Op twee na maakten alle gemeenten gebruik van deze regeling. Het contract was verlengd tot en met 31 december 2017 en na aanbesteding wordt de inzameling per 1 januari 2018 door Remondis uitgevoerd en de verwerking van het papier door Peute. Omdat de opdracht door twee opdrachtnemers wordt uitgevoerd én niet op dit onderdeel van de opdracht is ingeschreven, zal 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 gaan doen.

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 en gft-afval verbonden kosten bedroegen in totaal € 24.216.874 terwijl € 25.254.439 was begroot. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt omdat de begrote tarieven hoger zijn dan de gerealiseerde tarieven.

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

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

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

Realisatie

De regeling is gebaseerd op een aantal door het Algemeen Bestuur vastgestelde parameters voor de kosten (beladingsgraad van de inzamelvoertuigen, materiaal- en personeelskosten) en de met een routeplanner bepaalde rijtijd tussen de centra van de gemeenten en het overslagstation.

Voor de vereveningsregeling wordt uitgegaan van standaardtransportkosten per ton en per uur. In 2017 waren deze kosten € 14,78 per ton en per uur. Deze kosten zijn geïndexeerd. Voor de begroting werd 2% aangehouden. Voor de berekening wordt gebruik gemaakt van de voor de inzamelcontracten voor gemeenten gehanteerde index: $0,5 \times \text{loonindex CBS} + 0,5 \times \text{Vervoerindex NEA}$.

Het is gebruikelijk de parameters van de vereveningsregeling periodiek te evalueren. Met deze evaluatie is eind 2017 gestart en deze wordt medio 2018 afgerond.

In het kader van de vereveningsregeling geldt ook de vergoeding van infrastructurele kosten à € 70.235,00 die de gemeente Utrecht krijgt in verband met de ligging van het AVR- overlaadstation op Lage Weide. Deze post vindt haar oorsprong in de besluitvorming tot invoering van de vereveningsregeling in 1991. De evaluatie zal uitwijzen of deze kosten ook dienen te worden herzien.

Kosten

De financiële uitwerking van de vereveningsregeling is weergegeven in bijlagen 1.2. en 1.3.

Programma 3: Sorteeranalyses en afvalmonitoring

Wat te doen

Ook in 2017 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, 2015 en 2016 en het opstellen van de bijbehorende rapportages. De AVU kan het contract twee keer met een jaar verlengen hetgeen voor 2017 is gebeurd.

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.

Realisatie

In het najaar van 2017 zijn in totaal 57 sorteeranalyses uitgevoerd. De totaal gesorteerde hoeveelheid restafval komt overeen met het jaaraanbod van 200 personen. De gemeenten ontvangen de resultaten eind 2017 of begin 2018. In de loop van 2018 ontvangen de gemeenten een overzichtsrapport van Eureco B.V. en de gedetailleerde gegevens van de sorteeranalyse(s) in de gemeente.

Kosten

De aan de sorteeranalyses en de rapportages verbonden kosten bedroegen € 110.825. Begroot was € 125.000,00.

Programma 4: Onderzoek naar overslag, natransport, restafval, grof huishoudelijk restafval en GFT-afval

Wat te doen

Voor de verwerking van restafval en grof huishoudelijk afval geldt een contract tot 31 december 2018. De AVU kan dit contract tweemaal met één jaar verlengen. Van de eerste verlenging is bij het uitkomen van het concept van deze jaarrekening reeds gebruik gemaakt. De genoemde contracten eindigen derhalve op 31 december 2019. Voor 31 december 2018 dient te worden besloten of er van de tweede verlenging gebruik wordt gemaakt.

Voor de verwerking van het GFT-afval geldt een contract tot 31 december 2016. De AVU kan dit contract tweemaal met twee jaar verlengen. Van beide verlengingen is bij het uitkomen van het concept van deze jaarrekening reeds gebruik gemaakt, waardoor dit contract eindigt op 31 december 2020.

Voor de overslag en het natransport van het afval uit de regio I (Utrecht) geldt een contract tot 31 december 2018. Eind 2017 is dit contract opnieuw voor een jaar met een mogelijkheid tot verlenging van een jaar aanbesteed. De AVR bleek de enige inschrijvende partij aan welke dan ook is gegund.

Per 1 januari 2021 dienen nieuwe verwerkingscontracten op basis van Europese aanbestedingen een feit te zijn.

Realisatie

Gelet de looptijd van de verwerkingscontracten voor restafval, grof huishoudelijk afval en GFT-afval, is er in 2017 begonnen met de marktconsultatie als voorbereiding op de aanbesteding van deze contracten. Wanneer gebruik wordt gemaakt van de verlengingsopties, lopen de contracten af op 31 december 2020. Het is de bedoeling om in 2018 de marktverkenning te hebben afgerond, waardoor er voldoende tijd ter beschikking blijft om de aanbesteding op het juiste moment in de markt te plaatsen.

Kosten

In 2017 zijn de op dat jaar betrekking hebbende kosten voor de marktverkenning ten laste gebracht van de begrotingspost Onderzoek en Adviezen.

Programma 5: Beheerkosten

Wat te doen

Aangaan van overeenkomsten en contractbeheer, advisering en ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie

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

Op basis van de wet Fido en het BBV zijn 2 verordeningen opgesteld inzake de financiële organisatie van de AVU. In de "Verordening voor de controle op het financieel beheer en op de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht" is de accountantscontrole vastgelegd en de "Verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht", behelst de uitgangspunten voor het financieel beheer in brede zin. De financiële rapportages, te weten de begroting en de jaarrekening zijn ingericht conform de door de BBV voorgeschreven wijze. 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 de werkzaamheden zoals deze tot het takenpakket moeten worden gerekend: zorgdragen voor een reguliere verwijdering van ingezamelde afvalstromen (restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, oud papier en karton, verpakkingsglas, vlakglas, huishoudelijk verpakkingafval, 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.

Daarnaast zijn er in 2017 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 2017 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 2017 geparticipeerd in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, VNG) en zijn zij aanspreekpunt voor diverse organisaties.

Hieronder wordt een overzicht gegeven van een aantal onderwerpen welke naast de reguliere werkzaamheden tijd hebben gevegd :

Uitgebreide rapportage Milieu & Duurzaamheid

Op basis van de sorteersanalyses 2016 en informatie van voorgaande jaren is in 2017 een uitgebreide rapportage gemaakt over het onderwerp Milieu & Duurzaamheid. In deze rapportage worden de verschillende resultaten en cijfers gecombineerd en vergeleken met landelijke gegevens. Uiteindelijk worden in de rapportage conclusies geformuleerd ten aanzien van Milieu & Duurzaamheid. Tevens worden gegevens verstrekt aan de gemeenten waarmee de CO₂-invloed van de diverse activiteiten kan worden berekend.

Aanbesteding post-inzamelingsactiviteiten kunststof verpakkingsafval, drankenkartons en blik

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 VU heeft hiervoor in combinatie met Area, Circulus-Berkel, GAD en ROVA een contract met SUEZ gesloten dat afloopt op 31 december 2022. Als gevolg van de zeer succesvolle inzameling heeft SUEZ ook in 2017 extra verwerkingscapaciteit moeten inkopen in Duitsland. Het heeft veel tijd gevegd om te komen tot een addendum op het bestaande contract, waarin de verrekening van de extra kosten en wederzijdse rechten en plichten zijn vastgelegd. Bovenmatige vervuiling van het verpakkingsmateriaal heeft naast toegenomen afkeur ook er toe geleid dat onderhandelingen zijn gevoerd over de uitgangspunten van het sorteercontract. Er is veel tijd gaan zitten in het formuleren van aanpassingen in het huidige contract ten aanzien van de sorteerprestatie en de verdeling van de kosten van de verwerking van het sorteeresidu. Deze aanpassingen zijn voorzien in 2018 bestuurlijk te kunnen worden besproken.

Aanpassing Gemeenschappelijke Regeling AVU aan de nieuwe Wet Gemeenschappelijke Regeling (WGR) en toekomstvisie AVU

Het Algemeen Bestuur heeft in de vergadering van 16 december 2015 het Dagelijks Bestuur gevraagd om een toekomstvisie voor de AVU op te stellen. Deze betreft onder andere de vragen wat voor type organisatie de AVU in de toekomst zou moeten zijn en hoe de kwetsbaarheid van de kleine organisatie beheersbaar wordt gehouden. Deze toekomstvisie heeft op basis van interviews en plenaire bijeenkomsten, zowel bestuurlijk als ambtelijk, in 2016 gestalte gekregen en is in de decembervergadering van het Algemeen Bestuur vastgelegd. Er is voor gekozen om aan RMN te verzoeken de niet-strategische taken van de AVU te willen verzorgen. In 2017 is een plan van aanpak opgesteld aan de hand waarvan de Toekomstvisie AVU wordt geïmplementeerd. Parallel aan dit proces wordt de gemeenschappelijke regeling aangepast aan de nieuwe situatie en aan de Wgr. De conceptversie is in oktober 2017 aan de raden en de colleges van de deelnemende gemeenten verzonden. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 20 juni 2018 zal de aangepaste gemeenschappelijke regeling worden vastgesteld.

Personeel

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

1 directeur-secretaris;
1 projectmanager-operationeel manager;
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.

Daarnaast is er in 2017 voor gekozen de functie van beleidsadviseur te laten vervallen en de vacature voor de functie projectmanager/operationeel manager in de vullen als projectmanager/adviseur gemeenten. Per 1 januari 2018 is deze invulling gerealiseerd.

Directie :

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

Ziekteverzuim :

Het ziekteverzuim was in 2017 minder dan 2%.

Personeelswijzigingen en inhuur :

In 2017 is de aanstelling van de senior beleidsmedewerker beëindigd. De begeleiding en de procedure om te komen tot een vaststellingsovereenkomst hebben geleid tot een incidentele toename van de personele kosten. Daarnaast heeft extra inhuur van personeel moeten plaatsvinden ter vervulling van de ontstane vacature en bleken diverse projecten in eigen beheer in 2017 vanwege onderbezetting niet haalbaar. Inhuur heeft derhalve ook plaatsgevonden op de projecten : Herziening vereveningsregeling, Aanbesteding overslag en transport regio I, Uitgebreide rapportage Milieu & Duurzaamheid en de aanbesteding van het oud papier.

Juridische ondersteuning :

In 2017 is bovengemiddeld van juridische ondersteuning gebruik gemaakt. Voornamelijk ten behoeve van de beëindiging van de aanstelling van de senior beleidsmedewerker als ook voor het afdoen van bezwaren gedurende de aanbestedingsprocedure van het oud papier en de advisering ten behoeve van de Aanbesteding overslag en transport regio I.

Kosten

De gesaldeerde beheerskosten (kosten-baten) bedroegen € 666.924. Begroot was € 564.800. De overschrijding is het gevolg van de personele wijziging, de inhuur van personeel en het gebruik maken van juridische ondersteuning.

Kengetallen

Conform de richtlijnen van het BBV dienen de kengetallen netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen), solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte in de jaarrekening te zijn weergegeven. Hiervoor wordt verwezen naar Hoofdstuk 2 : Financieel beleid.

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

Inleiding

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording dient in het jaarverslag een aantal verplichte paragrafen te worden opgenomen. Dit betreft:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen
- Treasury c.q. financiering
- Onderhoud kapitaalgoederen (n.v.t.)
- Grondbeleid (n.v.t.)
- Lokale heffingen (n.v.t.)

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

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

De risico's die zich kunnen voordoen zijn in de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing becijferd op € 17,00 per ton huishoudelijk restafval. Statutair is vastgelegd dat de AVU zelf geen bestemmingsreserves of voorzieningen opbouwt, immers kosten én opbrengsten worden één op één doorberekend aan de deelnemende gemeenten. Indien de deelnemende gemeenten zelf een mogelijk financieel risico willen opnemen in de risicoparaagraaf van hun begroting kan worden aangehouden € 17,00 per ton huishoudelijk restafval, gebaseerd op het tonnage van de desbetreffende gemeente.

De vraag is dan of tegenvallers te verwachten zijn. De overslag, transport en afvalverwerking is tot en met 2020 zeker gesteld. Ook de tarieven kunnen geen onverwachte tegenvallers opleveren. Deze staan vast tot eind 2018 en kunnen uitsluitend worden aangepast door middel van een jaarlijkse indexering, terwijl er voor de verwerking van het restafval en grof huishoudelijk afval een overeenkomst is gesloten die geen indexering kent. Voorts worden bij het sluiten van de overeenkomsten de operationele risico's contractueel bij de opdrachtnemer neergelegd.

Er kunnen wel tegenvallers ontstaan als gevolg van nieuw Rijksbeleid met name op het belastinggebied (eventueel toe te passen of in te voeren verbrandingsbelasting of energiebelasting). Deze belastingen worden doorberekend, zoals de verbrandingbelasting die per 1 januari 2015 is ingevoerd en de verhoging hiervan welke is aangekondigd in het regeerakkoord van 2017.

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

	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Begroot 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
Netto schuldquote	0,0%	0,0%	0,0%
Solvabiliteitsratio	3,5%	0,0%	2,5%
Structurele exploitatieruimte	0,6%	0,0%	0,5%

De netto schuldquote geeft de verhouding tussen de netto schulden en de inkomsten. Omdat de AVU geen netto schulden heeft is de netto schuldquote 0. 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.

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 2017 steeds uit 3 medewerkers bestaan. Een vacature was in het kader van de ontwikkeling van de toekomstvisie nog niet ingevuld. Binnen de AVU-organisatie voeren de medewerkers een groot deel van de werkzaamheden zelf uit. Er is echter op onderdelen ook specifieke deskundigheid vereist die incidenteel ingehuurd zal moeten worden.

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

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

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

De organisatie is sinds 6 oktober 2008 gehuisvest in Soest.

Verbonden Partijen

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

De deelnemende gemeenten hebben vanzelfsprekend een grote inbreng in het door AVU te voeren financiële beleid. Zo hebben zij inspraak in de begroting en de rekening alvorens deze door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld. Daarnaast is elke gemeente vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur, het orgaan dat de besluiten neemt over onder meer het aangaan van contracten en het beleid. Uit dit Algemeen Bestuur wordt vervolgens een Dagelijks Bestuur gevormd dat onder meer als taak heeft de aansturing van de ambtelijke organisatie.

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

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

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

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

Verbonden Partij	Vestigingsplaats	(geschat) Eigen vermogen 01-01-2017	(geschat) Eigen Vermogen 31-12-2017	(geschat) Vreemd Vermogen 01-01-2017	(geschat) Vreemd Vermogen 31-12-2017	(geschat) Resultaat 2017
ROVA	Amersfoort	€ 28.890	30.968	61.200	61.200	7.472
BV Afvaloverslag	Ede	€ 18	€ 18	n nb	n nb	n nb
(bedragen x 1.000)						

Treasury c.q. financiering

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

Algemene ontwikkelingen

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

Externe ontwikkelingen

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

Verwachte wijzigingen in wet- en regelgeving

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

Debiteurenrisico

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

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

Risicobeheer

In 2017 is de "Verordening Financieel beleid c.a." nageleefd:

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

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

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

Financiering

In 2017 zijn geen nieuwe leningen opgenomen. Met de BNG heeft de AVU een overeenkomst voor onbepaalde tijd voor een rekening-courantkrediet van € 2.268.901,00. Het rentetarief tot een bedrag van € 2.268.901,00 bedraagt het interbancaire daggeldtarief verhoogd met 0,125%. Voor bedragen hoger dan € 2.268.901,00 bedraagt het debetrentetarief 5%.

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

In 2017 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 wordt na 10 jaar afgelost waarbij de N.V. ROVA Holding de mogelijkheid heeft om de looptijd van de achtergestelde lening met 10 jaar te verlengen. De rente bedraagt op jaarbasis

8%. Deze lening kon in 2011 eenmalig door ROVA eenzijdig met 10 jaar worden verlengd. Hiervan is gebruik gemaakt.

Relatiebeheer

Er zijn in 2017 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 2017 ad. € 25.253.796 zijn doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering van voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voorschotnota's en het totaal af te rekenen bedrag worden met de betreffende gemeenten in 2018 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 2017 zijn geen aanpassingen geweest in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de " Verordening Financieel Beleid c.a.".

Informatievoorziening

In 2017 zijn geen aanpassingen geweest in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

de secretaris,
F. van Dijk

de voorzitter,
G.J. Spelt

Soest, 21 juni 2018

Samenstelling Algemeen Bestuur

Op 31 december 2017 was het Algemeen Bestuur als volgt samengesteld

Gemeente	Leden	Plaatsvervanger
Amersfoort	M. Tigelaar	B. Houwing
Baarn	Mw. M. de Koning	A.B.A. van Roshum
Bunnik	Mw. E. Spil	H.M. Ostendorp
Bunschoten	M. Nagel	W. Heinen
De Bilt	Mw. A.E. Brommersma	A.J. Gerritsen
De Ronde Venen	A.J.C. Goldhoorn	D. Moolenburg
Eemnes	N.L. Rood	H. Zoetman
Houten	M. van Liere	H.J.C. Geerdes
Leusden	J. Overweg	H.A.W. van Beurden
Lopik	G.J. Spelt (voorzitter)	p.m.
Montfoort	J. Vlaar	p.m.
Nieuwegein	P.W.N. Snoeren	A.J. Adriani
Oudewater	L.W. Vermeij	A.M. de Regt
Renswoude	D. Vlastuin	A.E.H. van der Kolk
Rhenen	J. Kleijn	p.m.
Soest	M. Adriani	J.G.S. Pijnenborg
Stichtse Vecht	Mw. L. van Dort	p.m.
Utrecht	C.A. Geldof	Mw. L. van Hooijdonk
Utrechtse Heuvelrug	H. Nijhof	G. Boonzaaijer
Veenendaal	Mw. J.F.M. Hollander	Mw. M.A. Overduin-Biersma
Vianen	F.N.A. Meurs	M.F.M. Verweij
Woerden	H. Haring	T.H.D. de Weger
Woudenberg	G.A. de Kruif	D.P. de Kruif
Wijk bij Duurstede	H. Marchal	p.m.
IJsselstein	Mw. I. Nieuwenhuizen	P. Doesburg
Zeist	R.E. Luca	J.A. Varkevisser

Samenstelling Dagelijks Bestuur

Op 31 december 2017 was het Dagelijks Bestuur als volgt samengesteld

Regio	Leden	Gemeente	Plaatsvervanger	Gemeente
I	G.J. Spelt (voorzitter)	Lopik	M. Nagel	Bunschoten
I	C.A. Geldof	Utrecht	mw. L. van Hooijdonk	Utrecht
I	A.J.C. Goldhoorn	De Ronde Venen	Mw. M. Stolk	Woerden
II	j. Overweg	Leusden	M.Adriani	Soest
II	M. Nagel	Bunschoten	M. Tigelaar	Amersfoort
III	H. Marchal	Wijk bij Duurstede	J. Kleijn	Rhenen
III	R. Luca	Zeist	H. Nijhof	Utrechtse Heuvelrug

Jaarrekening 2017

I. Balans per 31 december 2017

	2017	2016
	€	€
ACTIVA		
<u>Vaste Activa</u>		
Materiele vaste activa		
1. Geplaatste containers	72.311	114.456
Financiële vaste activa		
2. N.V. ROVA Holding	45.378	45.378
3. B.V. Afvaloverslag	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
	54.378	54.378
4. Achtergestelde lening N.V. ROVA Holding	<u>69.882</u>	<u>69.882</u>
	124.260	124.260
Voorraad		
5. Voorraad containers	2.214	5.500
<u>Vlottende Activa</u>		
Vorderingen		
6. Debiteuren	7.764.069	7.132.196
7. Afrekening gemeenten (papier/glas/ kleding/kunststof)	1.521.491	1.190.096
8. Belastingen		216.226
9. Overige vorderingen	<u>5.715.687</u>	<u>5.565.913</u>
	15.001.247	14.104.431
10. Liquide middelen	<u>250.829</u>	<u>250.496</u>
	<u>15.450.861</u>	<u>14.599.143</u>

	2017	2016
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
11. Bestemmingsreserve	539.283	365.546
Kortlopende schulden		
12. Crediteuren	3.155.102	2.382.224
13. Belastingen	138.582	-
14. Afrekening gemeenten (papier/glas/kleding/kunststof)	2.610.412	2.742.416
15. Afrekening gemeenten (Brandbaar/GFT)	1.037.563	917.827
16. Overige schulden	<u>7.969.919</u>	<u>8.191.130</u>
	14.911.578	14.233.597
	<u>15.450.861</u>	<u>14.599.143</u>

II. Overzicht van lasten en baten over 2017

	2017	2016
	€	€
Baten		
Activiteiten Brandbaar/GFT		
25. Rentebaten en - lasten	5.077	5.098
26. Beheerskostenvergoeding papier/glas	55.592	64.155
27. Overige opbrengsten	25.864	97.574
28. Bijdrage van de deelnemende gemeenten in de kosten van overslag, afvoer en verwerking van afvalstoffen en in de overige kosten van de regeling	<u>24.216.874</u>	<u>23.994.594</u>
	24.303.407	24.161.421
Activiteiten papier/glas/kleding/kunststof		
29. Huur containers	168.970	172.206
30. Doorberekende beheerskosten	55.592	64.155
11. Toevoeging onderhoud containers	<u>100.033</u>	<u>100.083</u>
	324.595	336.444
	<u>24.628.002</u>	<u>24.497.865</u>
Lasten		
Activiteiten Brandbaar/GFT		
Kosten van overslag, transport en		
17. verwerking afval	23.368.877	23.515.874
18. Bestuurskosten	76	271
19. Personeelskosten	435.194	272.907
20. Huisvestingskosten	29.380	29.220
21. Bureaukosten	19.512	25.881
22. Infrastructurele kosten	70.235	69.540
23. Uitvoering sorteeranalyses	110.825	102.660
24. Overige kosten	<u>182.762</u>	<u>106.990</u>
	24.216.861	24.123.343
31. Rente	3.803	3.922
32. Afschrijving	45.432	40.437
33. Algemene kosten	55.592	64.155
34. Afrekenverschillen	56.429	42.989
11. Afrekening resultaat containers	-	247.025
11. Onttrekking onderhoud containers	<u>76.147</u>	<u>77.153</u>
	237.403	475.681
	<u>24.454.264</u>	<u>24.599.024</u>

	2017	2016
	€	€
Saldo van baten en lasten voor belastingen	173.738	-101.159
Vennootschapsbelasting	0	0
Mutatie reserve huurders containers	0	247.025
Mutatie reserve onderhoud container	-23.886	-22.930
Gerealiseerd resultaat	149.852	122.936

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 20 maart 1995.

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 d.d. 17 januari 2003 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.

Vorraden

De voorraad containers is gewaardeerd tegen kostprijs.

Beheerkosten

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

Vennootschapsbelasting

De AVU exploiteert geen activiteiten welke vennootschapsbelastingplichtig zijn. Per 1 januari 2016 is de wetgeving betreffende de vennootschapsbelasting gewijzigd en dient iedere organisatie aan te geven of vennootschapsbelasting wordt afgedragen. Voor wat betreft de AVU is dit niet het geval en wordt volstaan met de 0-opgave in het overzicht van lasten en baten op de bladzijden 26 en 27.

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

Kosten van afvoer en verwerking

Op basis van

- | | |
|--|--|
| • Brandbaar afval | • geregistreerd aantal tonnen per gemeente |
| • GFT-afval | • geregistreerd aantal tonnen per gemeente |
| • Injectienaalden | • geregistreerd aantal tonnen per gemeente |
| • Beheerkosten na aftrek van rente baten | • geregistreerd aantal tonnen per gemeente |
| • Vereveningsregeling | • 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.

Verhuur containers

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

Afschrijvingen

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

Rente

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

IV. Toelichting op de balans per 31 december 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
1. Geplaatste containers	<u>72.311</u>	<u>114.456</u>

De geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen zijn als volgt:

Aanschafwaarde per 31 december	1.374.192	1.374.192
Cumulatieve afschrijvingen	1.301.881	1.259.736
Boekwaarde per 31 december	<u>72.311</u>	<u>114.456</u>

De mutaties in 2017 zijn als volgt te specificeren:

Boekwaarde per 1 januari	114.456	152.755
Investeringsen	-	647
Aanschafwaarde desinvesteringen *)	-	50.621
Voorraadmutatie	3.286	1.491
Afschrijvingen	-45.431	-40.437
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen *)	-	-50.621
Boekwaarde per 31 december	<u>72.311</u>	<u>114.456</u>

*) Vernietiging containers met technische gebreken

2. N.V. Rova Holding, Zwolle	<u>45.378</u>	<u>45.378</u>
-------------------------------------	----------------------	----------------------

Dit bescheiden minderheidsbelang is gewaardeerd tegen kostprijs.

3. 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.

4. Achtergestelde lening N.V. Rova Holding, Zwolle69.88269.882

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.

5. Voorraad containers2.2145.500

Dit betreft de voorraad glas-, textiel- en kunststofbakken die per balansdatum niet verhuurd zijn.

6. Debiteuren7.764.0697.132.196

Dit betreffen uitstaande vorderingen op deelnemende gemeenten inzake voorschotnota 1e kwartaal 2018 en overige debiteuren.

7. Afrekening gemeenten (papier/glas/kleding/kunststof)1.521.4911.190.096

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

8. Belastingen-216.226

Dit betreft te vorderen omzetbelasting.

9. Overige vorderingen5.746.7365.565.913

Ministerie van Financiën, schatkistbankieren *1)

4.257.357

3.746.935

Afrekening met contractanten

33.158

281.509

Vooruitbetaalde bedragen

175.055

171.978

Afrekening papierinzameling

1.022.665

1.212.474

Vooruitbetaalde rente op investeringen

15.494

19.297

Debet bedragen onder de crediteuren

193.373

103.313

Overige vorderingen

18.585

30.407

5.715.6875.565.913

10. Liquide middelenBNG, rekening-courant
ABN AMRO, rekening-courant

<u>250.829</u>	<u>250.496</u>
249.991	249.990
838	506
<u>250.829</u>	<u>250.496</u>

*1) Ministerie van Financiën, schatkistbankieren

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

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

11. Bestemmingsreserve	539.283	365.546
Extra campagne oude medicijnen/injectienaalden	24.297	24.297
Uitwerken CO2 gegevens	25.000	25.000
Resultaat t.b.v. huurders containers	272.787	122.936
Resultaat t.b.v. onderhoud containers	217.199	193.313
Stand per 31 december	539.283	365.546
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Extra campagne medicijnen/injectienaalden</i>		
Stand per 1 januari	24.297	24.297
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	-	-
Stand per 31 december	24.297	24.297
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Uitwerken CO2 gegevens</i>		
Stand per 1 januari	25.000	25.000
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	-	-
Stand per 31 december	25.000	25.000
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Resultaat t.b.v. huurders containers</i>		
Stand per 1 januari	122.936	247.025
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. huurders containers	149.851	122.936
Af: bestedingen	-	-247.025
Stand per 31 december	272.787	122.936
<i>Bestemmingsreserve onderhoud containers</i>		
Stand per 1 januari	193.313	170.383
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. onderhoud containers	100.033	100.083
Af: bestedingen	-76.147	-77.153
Stand per 31 december	217.199	193.313

12. Crediteuren	<u><u>3.155.102</u></u>	<u><u>2.382.224</u></u>
------------------------	-------------------------	-------------------------

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

13. Belastingen	<u><u>138.582</u></u>	<u><u>0</u></u>
------------------------	-----------------------	-----------------

Dit betreft te betalen omzetbelasting.

14. Afrekening gemeenten (papier/glas/kleding/kunststof)	<u><u>2.610.412</u></u>	<u><u>2.742.416</u></u>
---	-------------------------	-------------------------

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

15. Afrekening gemeenten (brandbaar/gft)	<u><u>1.037.563</u></u>	<u><u>917.827</u></u>
---	-------------------------	-----------------------

Te restitueren aan gemeenten	1.037.563	917.827
------------------------------	-----------	---------

	<u><u>1.037.563</u></u>	<u><u>917.827</u></u>
--	-------------------------	-----------------------

Een specificatie van de met gemeenten over 2017 af te rekenen bedragen is opgenomen in bijlage 1.1.

16. Overige schulden	<u><u>7.969.919</u></u>	<u><u>8.191.130</u></u>
-----------------------------	-------------------------	-------------------------

Afrekeningen met contractanten		-
Accountants- en administratiekosten	11.000	25.049
Vooruit gefactureerde bedragen (voorschotnota's gemeenten)	7.905.657	7.807.449
Creditbedragen onder de debiteuren	27.222	298.900
Overige schulden	26.040	59.732
	<u><u>7.969.919</u></u>	<u><u>8.191.130</u></u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur

Met ingang van 1 oktober 2008 wordt een bedrijfsruimte gehuurd gelegen aan de Lange Brinkweg 81 te Soest. De huurverplichting loopt tot 30 april 2020. De jaar last bedraagt € 16.797 (exclusief servicekosten).

Sorteeranalyses

Met Eureco B.V. is een overeenkomst inzake de uitvoering van sorteeranalyses van huishoudelijk restafval in de Utrechtse Gemeenten aangegaan. Deze overeenkomst loopt van 2014 tot en met 2016 en is verlengd tot en met 2018. 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. De totale lasten bedragen naar verwachting circa € 25 miljoen op jaarbasis. Deze lasten zijn volledig op basis van aangeleverde tonnages door te berekenen aan de diverse deelnemende Gemeenten.

Leaseverplichting

De verplichting vanwege een 2-tal operationele leaseovereenkomsten van auto's bedraagt op jaarbasis ca. € 22.000 (inclusief brandstof). De einddatum van de leaseverplichting varieert van 19 mei 2019 tot 14 december 2020.

V. Toelichting op de overzicht van lasten en baten over 2017

	Rekening 2017 €	Begroting 2017 €	Rekening 2016 €
Lasten			
17. Kosten van overslag, transport en verwerking afval	<u>23.368.877</u>	<u>24.493.761</u>	<u>23.515.874</u>
Brandbaar afval			
Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	12.162.714	11.870.365	12.181.154
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	4.587.761	5.799.931	4.956.118
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	<u>1.183.120</u>	<u>1.325.361</u>	<u>1.127.465</u>
	17.933.595	18.995.657	18.264.737
GFT-afval			
Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	2.810.331	2.923.862	2.745.824
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	1.739.430	1.707.664	1.647.048
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	<u>687.391</u>	<u>671.578</u>	<u>683.502</u>
	5.237.151	5.303.104	5.076.374
Injectienaalden			
Kosten van inzameling en verwerking	198.131	195.000	174.763
	<u>22.887.704</u>	<u>24.493.761</u>	<u>23.515.874</u>
18. Bestuurskosten	<u>76</u>	<u>500</u>	<u>271</u>

19. Personeelskosten	435.194	416.400	272.907
Salarissen personeel *	412.159	377.400	252.809
Mobiliteit personeel	21.189	35.000	19.648
Representatiekosten	1.846	4.000	450
	<u>435.194</u>	<u>416.400</u>	<u>272.907</u>

*)

Personeel:	356.464		207.278
Financiële administratie	51.274		41.199
Archief:	4.421		4.332
Zie verdere toelichting Programma 5: Beheerskosten	412.159		252.809
Het gemiddeld aantal FTE in vaste dienst 2017 bedraagt 2,8 (2016; 2,8).			

20. Huisvestingskosten	29.380	31.200	29.220
Huur kantoorpand in Soest	17.394	18.000	17.220
Inrichtings- en overige huisvestingskosten	149	-	163
Servicekosten kantoorpand	11.837	13.200	11.837
	<u>29.380</u>	<u>31.200</u>	<u>29.220</u>

21. Bureaunkosten	19.512	28.000	25.881
Druk- en bindwerk	2.450	3.000	5.405
Bureaubenodigdheden/kantoorartikelen	13.074	14.000	11.064
Huur kopieermachine	350	5.500	5.800
Telefoon- en faxkosten	2.684	4.000	2.857
Portokosten	954	1.500	755
	<u>19.512</u>	<u>28.000</u>	<u>25.881</u>

22. Infrastructurele kosten	70.235	70.235	69.540
------------------------------------	---------------	---------------	---------------

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

23. Uitvoering sorteeranalyses	110.825	125.000	102.660
---------------------------------------	----------------	----------------	----------------

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

24. Overige kosten	182.762	88.700	106.990
---------------------------	----------------	---------------	----------------

Opleidingen en cursussen	1.454	5.800	3.454
Onderzoek en adviezen	165.510	50.000	83.564
Voorlichting en P.R.	1.246	5.000	2.065
Accountant	12.245	16.200	15.600
Excursie deelnemers	-	5.700	-
Contributies	2.307	6.000	2.307
	<u>182.762</u>	<u>88.700</u>	<u>106.990</u>

Baten

25. Rentebaten en -lasten	5.077	5.000	5.098
----------------------------------	--------------	--------------	--------------

Rente lening N.V. Rova Holding	5.591		5.591
Rente Ministerie van Financiën	-		-
Rente bankier			
Rente toegerekend aan reservering communicatiecampagne	-		-
Overige rentebaten en lasten, per saldo	- 514		- 493
Per saldo bate	<u>5.077</u>	<u>5.000</u>	<u>5.098</u>

26. Beheerskostenvergoeding	55.592	57.400	64.155
------------------------------------	---------------	---------------	---------------

27. Overige opbrengsten	25.864	-	97.574
--------------------------------	---------------	----------	---------------

Dividend N.V. Rova Holding	29.763	-	22.373
Diversen	- 3.899	-	75.201
	<u>25.864</u>	<u>-</u>	<u>97.574</u>

28. Bijdragen van deelnemende gemeenten	24.216.874	25.291.396	23.884.594
--	-------------------	-------------------	-------------------

Een specificatie van deze post is opgenomen in bijlage 1.1

De volgende lasten en baten worden niet verrekend op basis van de gemeenschappelijke regeling maar per deelnemer

29. Huur containers	168.970	172.206	
----------------------------	----------------	----------------	--

Huuropbrengst triobakken	86.563		87.064
Huuropbrengst duobakken	7.929		7.929
Huuropbrengst monobakken	5.799		5.799
Huuropbrengst ondergrondse triobakken	28.249		28.854
Huuropbrengst ondergrondse duobakken	1.597		1.597
Huuropbrengst ondergrondse monobakken	1.960		1.960
Huuropbrengst textielcontainers	15.675		15.711
Huuropbrengst papierbakken	676		676
Huuropbrengst kunststofbakken	20.522		22.616
Vrijval voorziening onderhoud containers	-		-
	168.970		172.206

30. Doorberekende beheerskosten	55.592		64.155
--	---------------	--	---------------

Betreft aan deelnemende gemeenten doorberekende beheerskosten.

31. Rentelast	3.803		3.922
----------------------	--------------	--	--------------

Betaalde rente rekening-courant Gemeenschappelijke Regeling AVU			
Af: in het verslagjaar is geactiveerde rente inzake investeringen	- 934		- 1.474
Bij: afschrijving op in het verleden geactiveerde rente	4.737		5.396
	3.803		3.922

32. Afschrijving	45.432	40.437
-------------------------	---------------	---------------

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

33. Algemene kosten	55.592	64.155
----------------------------	---------------	---------------

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

34. Afrekenverschillen (negatief is een last)	-56.429	- 42.989
--	----------------	-----------------

Papierinzameling	-	-
Glasinzameling	-56.429	- 42.989
	<u>- 56.429</u>	<u>- 42.989</u>

Papier

Opbrengst	6.563.221	5.844.431
Kosten van inzameling	- 1.979.395	-
		1.819.704
Vergoed aan gemeenten	- 4.583.826	-
		4.024.727
Afrekenverschil papierinzameling	<u>-</u>	<u>-</u>

Glas

Glasopbrengsten	646.900	419.107
Logistieke tegemoetkoming	-	61.578
Kosten van inzameling en lediging	- 736.406	- 740.897
Doorberekend aan gemeenten	33.077	217.221
Afrekenverschil glaszameling	<u>- 56.429</u>	<u>- 42.989</u>

Kunststof

Kosten van kunststofsortering	4.712.255	3.317.273
Doorberekend aan gemeenten	- 4.712.255	- 3.317.273
Afrekenverschil kunststofsortering	<u>-</u>	<u>-</u>

Bezoldiging Directie, Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur 2016 en 2017 in het kader van de WNT

Deel 1	F. van Dijk	G.J. Spelt	C.A. Geldof	A.J.C. Goldhoorn	M. Nagel (plv. vz.)	H. Marchal	R. Luca	J. Overweg	M. Adriani	M. Tigelaar	Mw. M.M. Breukelaar	Mw. M. de Koning	Mw. A.E. Brommersma	Mw. E. Spil	N.L. Rood	P. W.M. Snoeren	
	Directeur	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	
Functiegegevens	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	
Deeltijdfactor (in fte)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	
Bezoldiging																	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	92.731	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	10.985	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Subtotaal	103.716	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000	27.150	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	
-/- 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	
Gegevens 2016																	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	-	1/1-31/12	1/1-31/12
Deeltijdfactor 2016 (in fte)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	0
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	84.216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	8.167	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2016	92.383	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Deel 2	Mw. L. van Dort	L.W. Vermeij	D. Vlaetuin	J. Kleijn	H. Nijhof	J.W. van Dongen	J. Vlaar	M. van Liere	Mw. A. Hollander	F.N.A. Meurs	Mw. M.H. Stoik	H. Haring	G.A. de Kruif	V.G.M. van den Berg	Mw. I. Nieuwenhuizen	
	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	
Functiegegevens																
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-28/11	28/11-31/12	1/1-31/12	1/1-30/09	1/10-31/12	
Deeltijdfactor (in fte)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	
Bezoldiging																
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Subtotaal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	
-/- 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	
Gegevens 2016																
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12		-	1/1-31/12	1/1-31/12	-
Deeltijdfactor 2016 (in fte)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	0	-
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant(concept)

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant(concept)

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant(concept)

BIJLAGEN

Bijlage A: Modelstaat B

Modelstaat B

Liquiditeitspositie per 31 december 2017

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.

Bedragen x 1000 euro

(1) Vlottende (korte) schuld	14.912
(2) Vlottende middelen	15.252
(3) Netto vlottende schuld (+) overschot vlottende middelen(-) (1-2)	-340
(4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) gemiddeld overschot vlottende middelen (-)	-231
(5) Kasgeldlimiet	2.070
(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)	2.301
(6b) Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)	0

Berekening kasgeldlimiet

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

(7) Begrotingstotaal	25.254
(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,2
(9) Kasgeldlimiet: (7) x (8)/100	2.071

Bijlage B: Kengetallen

Tonnages verwerkt afval

	Werkelijke tonnages 2017	Begrote tonnages 2017	Werkelijke tonnages 2016
Brandbaar afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Lage Weide	195.035	201.500	199.399
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	73.567	81.050	81.129
Tonnage afvoer en verwerking via Veenendaal	19.972	18.600	18.456
	<u>287.574</u>	<u>301.150</u>	<u>298.894</u>
GFT-afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Lage Weide	55.434	55.500	54.153
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	34.310	32.600	32.483
Tonnage afvoer en verwerking via Veenendaal	13.559	12.600	13.480
	<u>103.303</u>	<u>100.700</u>	<u>100.116</u>
Totaal afvoer	<u>390.877</u>	<u>401.850</u>	<u>399.100</u>

Tarieven per ton:

	Hoeveelheid Tonnen	Tarief 2017 € per ton	Kosten 2017 In €	Begrotingstarief 2017 € per ton
	----- €	----- €	----- €	----- €
Brandbaar afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	195.035	7,01	1.367.195	7,01
• Verwerking*1)	195.035	39,25	7.655.124	39,65
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	73.567	20,47	1.505.916	19,11
• Verwerking	73.567	39,66	2.917.667	40,40
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	18.972	14,25	270.351	15,30
• Verwerking	18.972	42,66	809.345	43,40
Gemiddeld tarief (gewogen) restafval en grof huishoudelijk afval	287.574	50,51		50,99
GFT-afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	55.434	8,95	496.134	8,95
• Verwerking	55.434	42,38	2.349.293	42,88
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	34.310	14,57	499.897	14,40
• Verwerking	34.310	36,55	1.254.031	36,96
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	13.559	14,25	193.216	15,30
• Verwerking	13.559	36,55	495.581	36,96
Gemiddeld tarief (gewogen) gft- afval	103.303	51,19		51,73

In de kolom 'kosten 2017' is rekening gehouden met de toevoeging van de stortbelasting. De stortbelasting is niet in de kolom 'tarief 2017' verwerkt om de vergelijkbaarheid met de begrotingstarieven mogelijk te maken.

Meerjarenoverzicht gemiddeld werkelijk tarief/ton

	2017	2016	2015	2014	2013
	-----	-----	-----	-----	-----
	€	€	€	€	€
Brandbaar afval					
Tarief afvoer en verwerking via Lager Weide	46,26	46,26	46,26	46,54	46,26
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	60,13	59,32	58,74	57,68	57,18
Tarief afvoer en verwerking via Veenendaal	57,25	57,66	58,00	59,52	58,45
GFT-afval					
Tarief afvoer en verwerking via Lage Weide	51,33	51,02	50,66	49,72	48,33
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	51,12	50,58	50,14	48,97	47,78
Tarief afvoer en verwerking via Veenendaal	50,80	51,28	50,97	51,37	50,35

Bijlage 1.1: Rekening AVU 2017 (berekening bijdrage deelnemers)

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€) 62,36 ²	GFT afval (ton)	G.F.T. afval (€) 50,70 ³	Totaal (ton)	Injectie-naalden (€)	Totale kosten afvoer + verwerking (€)
Bunnik	2.930	182.749	1.859	94.237	4.789	2.428	279.414
De Bilt	8.813	549.612	5.257	266.506	14.070	7.132	823.250
De Ronde Venen	8.634	538.405	4.182	212.025	12.816	6.496	756.927
Driebergen	2.880	179.604	2.709	137.350	5.589	2.833	319.787
Houten	9.826	612.791	4.319	218.935	14.145	7.170	838.896
IJsselstein	7.926	494.274	2.090	105.959	10.016	5.077	605.310
Lopik	2.542	158.538	1.717	87.047	4.259	2.159	247.745
Montfoort	2.216	138.178	1.614	81.844	3.830	1.941	221.964
Nieuwegein	15.234	949.986	3.985	202.047	19.219	9.742	1.161.774
Oudewater	2.189	136.537	1.343	68.074	3.532	1.790	206.401
Stichtse Vecht	15.491	966.041	5.487	278.150	20.978	10.633	1.254.824
Utrecht	99.160	6.183.762	11.555	585.809	110.715	56.120	6.825.691
Vianen	4.554	283.976	1.872	94.888	6.425	3.257	382.121
Wijk bij Duurstede	4.284	267.176	2.774	140.649	7.059	3.578	411.403
Woerden	8.356	521.084	4.671	236.810	13.027	6.603	764.497
Totaal	195.035	12.162.714	55.434	2.810.331	250.469	126.960	15.100.004
Amersfoort	35.597	2.219.870	10.254	519.826	45.850	23.241	2.762.937
Baarn	5.050	314.909	2.448	124.096	7.498	3.800	442.805
Bunschoten	2.008	125.226	2.654	134.536	4.662	2.363	262.125
Eemnes	1.602	99.902	1.264	64.103	2.866	1.453	165.458
Leusden	4.051	252.613	2.722	138.011	6.773	3.433	394.057
Maarn	803	50.071	1.200	60.835	2.003	1.015	111.922
Soest	9.030	563.103	5.802	294.153	14.832	7.518	864.774
Woudenberg	1.093	68.139	1.995	101.158	3.088	1.565	170.863
Zeist	14.335	893.928	5.971	302.713	20.306	10.293	1.206.933
Totaal	73.567	4.587.761	34.310	1.739.430	107.878	54.682	6.381.873
Amerongen	744	46.389	1.243	63.039	1.987	1.007	110.436
Doorn	829	51.710	1.522	77.157	2.351	1.192	130.059
Leersum	1.959	122.182	1.372	69.564	3.331	1.689	193.435
Renswoude	1.138	70.964	459	23.260	1.597	809	95.033
Rhenen	4.557	284.181	2.065	104.699	6.622	3.357	392.236
Veenendaal	9.745	607.695	6.897	349.671	16.642	8.436	965.801
Totaal	18.972	1.183.120	13.559	687.391	32.531	16.489	1.887.000
Totaal generaal	287.574	17.933.595	103.303	5.237.151	390.878	198.131	23.368.877

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

² In dit tarief is in vergelijking met het tarief op pagina 54 de afvalstoffenbelasting opgenomen.

³ Dit tarief is lager dan het tarief op pagina 54 i.v.m. een afrekenverschil in het voordeel van de AVU.

Infrastruc. kosten (€)	Sorteer- analyses (€)	Beheers- kosten (€)	kosten afvoer + beheer (€)	Verevenings- regeling kosten/jaar	Totale kosten (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening	
861	1.286	8.172	289.805	-7.226	282.508	295.575	-13.067	Te betalen door AVU
2.528	3.779	24.007	853.774	-44.103	809.462	847.060	-37.598	Te betalen door AVU
2.303	5.387	21.867	784.730	-79.317	707.166	765.993	-58.827	Te betalen door AVU
1.004	3.446	9.537	331.913	-22.751	311.022	367.054	-56.032	Te betalen door AVU
2.542	3.799	24.135	869.583	-54.790	814.582	837.629	-23.047	Te betalen door AVU
1.800	2.690	17.090	627.039	-8.696	618.194	647.300	-29.106	Te betalen door AVU
765	1.144	7.267	256.985	-25.311	231.610	247.354	-15.744	Te betalen door AVU
688	1.029	6.535	230.273	-7.665	222.550	274.206	-51.656	Te betalen door AVU
3.453	5.162	32.792	1.203.469	-20.473	1.182.709	1.196.373	-13.664	Te betalen door AVU
635	949	6.027	214.064	-23.427	190.584	193.705	-3.121	Te betalen door AVU
3.769	7.579	35.793	1.300.335	20.026	1.321.992	1.383.834	-61.842	Te betalen door AVU
19.894	29.739	188.908	7.065.884	29.331	7.093.563	7.059.384	34.179	Te betalen aan AVU
1.155	1.726	10.963	396.061	-10.327	385.638	395.776	-10.138	Te betalen door AVU
1.268	1.896	12.044	426.716	-64.551	362.060	457.009	-94.949	Te betalen door AVU
2.341	3.499	22.227	792.758	-29.922	762.642	897.058	-134.416	Te betalen door AVU
45.006	73.110	427.365	15.643.390	-349.203	15.296.282	15.865.310	-569.028	
8.239	12.316	78.232	2.862.408	251.590	3.113.313	3.322.489	-209.176	Te betalen door AVU
1.347	2.014	12.793	459.070	7.896	466.855	489.660	-22.805	Te betalen door AVU
838	1.252	7.954	272.239	3.761	275.930	262.173	13.757	Te betalen aan AVU
515	770	4.891	171.677	1.324	172.958	206.448	-33.490	Te betalen door AVU
1.217	1.819	11.557	408.751	12.472	421.122	489.026	-67.904	Te betalen door AVU
360	538	3.417	116.267	-950	115.288	131.829	-16.541	Te betalen door AVU
2.665	3.984	25.307	896.951	61.656	958.386	1.000.283	-41.897	Te betalen door AVU
555	829	5.269	177.562	-2.833	174.683	268.422	-93.739	Te betalen door AVU
3.649	5.454	34.647	1.250.985	-13.628	1.237.054	1.275.505	-38.451	Te betalen door AVU
19.384	28.977	184.067	6.615.910	321.289	6.935.589	7.445.835	-510.246	
357	534	3.391	114.747	-3.782	110.936	135.014	-24.078	Te betalen door AVU
422	632	4.012	135.160	-9.686	125.439	168.493	-43.054	Te betalen door AVU
599	895	5.684	200.662	-4.534	196.079	166.089	29.990	Te betalen aan AVU
287	429	2.724	98.497	7.424	105.897	122.808	-16.911	Te betalen door AVU
1.190	1.779	11.299	406.603	-2.813	403.691	297.760	105.931	Te betalen aan AVU
2.990	4.470	28.395	1.001.906	41.304	1.042.961	1.053.128	-10.167	Te betalen door AVU
5.845	8.738	55.506	1.957.575	27.914	1.985.003	1.943.292	41.711	
70.235	110.825	666.937	24.216.874	0	24.216.874	25.254.437	-1.037.563	

Bijlage 1.2: Rekening AVU 2017 (berekening verevening)

Deelnemer	Totale afvoer ton	Reistijd enkele reis Minuten	Verevenings-regeling kosten/ton	Verevenings-regeling kosten/jaar
Bunnik	4.789	21,60	-1,5087	-7.226
De Bilt	14.070	24,90	-3,1345	-44.103
De Ronde Venen	12.816	31,10	-6,1890	-79.317
Driebergen	5.589	26,80	-4,0705	-22.751
Houten	14.145	26,40	-3,8735	-54.790
IJsselstein	10.016	20,30	-0,8682	-8.696
Lopik	4.259	30,60	-5,9427	-25.311
Montfoort	3.830	22,60	-2,0013	-7.665
Nieuwegein	19.219	20,70	-1,0653	-20.473
Oudewater	3.532	32,00	-6,6324	-23.427
Stichtse Vecht	20.978	16,60	0,9547	20.026
Utrecht	110.715	18,00	0,2649	29.331
Vianen	6.425	21,80	-1,6072	-10.327
Wijk bij Duurstede	7.059	37,10	-9,1450	-64.551
Woerden	13.027	23,20	-2,2969	-29.922
Totaal	250.469			-349.203
Amersfoort	45.850	7,40	5,4872	251.590
Baarn	7.498	16,40	1,0532	7.896
Bunschoten	4.662	16,90	0,8069	3.761
Eemnes	2.866	17,60	0,4620	1.324
Leusden	6.773	14,80	1,8415	12.472
Maarn	2.003	19,50	-0,4741	-950
Soest	14.832	10,10	4,1570	61.656
Woudenberg	3.088	20,40	-0,9175	-2.833
Zeist	20.306	19,90	-0,6711	-13.628
Totaal	107.878			321.289
Amerongen	1.987	22,40	-1,9028	-3.782
Doorn	2.351	26,90	-4,1198	-9.686
Leersum	3.331	21,30	-1,3609	-4.534
Renswoude	1.597	9,10	4,6497	7.424
Rhenen	6.622	19,40	-0,4248	-2.813
Veenendaal	16.642	13,50	2,4819	41.304
Totaal	32.531			27.914
Totaal generaal	390.878			0
Gewogen gemiddelde		18,54		

Bijlage 1.3: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

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

- De rijtijden zijn bepaald door Grontmij met de routeplanner Easy Travel;
- Kosten zijn op basis van tarieven 2011.

De transportkosten zijn voor 2011 als volgt gestandaardiseerd:

- belading per vuilniswagen: 7,97 ton
- bemensing per auto: 1 chauffeur en gemiddeld 1,59 beladers
- kosten per uur: € 70,00 voor een auto + chauffeur en € 22,50 voor een belader.

De standaardtransportkosten zijn € 13,27 per ton en per uur ($€ 70,00 + (1,59 \times € 22,50) : 7,97 = € 13,27$) in 2011.

Rekening houdend met een indexering van 2,00% in 2012, 1,60% in 2013, 2,00% in 2014, 2,00 in 2015, 1,30 in 2016 en 2,00 in 2017, zijn de standaardtransportkosten in 2017 € 14,78 per ton per uur.

Bijlage 1.4: Glasafrekening inclusief bakken 2017

Deelnemer	Glas (ton)	Glasinzameling		Glasbakken (€)	Totaal (€)	Reeds bevoorschot		Te verwachten afrekening
		Opbrengsten (€)	Kosten (€)			∑ Glasinzameling	Glasbakken	
Amersfoort	2.895	101.102	5.710	0	-95.393	-58.413	0	-36.979 Te betalen door AVU
Baarn	548	19.104	5.139	3.262	-10.703	-6.778	3.212	-7.137 Te betalen door AVU
Bunnik	362	12.801	3.399	4.095	-5.306	12.893	4.032	-22.231 Te betalen door AVU
Bunschoten	473	16.815	933	7.920	-7.963	-4.692	7.800	-11.071 Te betalen door AVU
De Bilt	959	32.644	60.391	13.245	40.993	33.608	13.061	-5.677 Te betalen door AVU
De Ronde Venen	1.049	36.023	55.166	21.825	40.968	29.782	21.491	-10.306 Te betalen door AVU
Eemnes	284	9.599	19.862	1.250	11.513	12.486	4.828	-5.802 Te betalen door AVU
Houten	1.124	39.198	77.488	41.645	79.935	56.096	41.254	-17.415 Te betalen door AVU
IJsselstein	683	22.866	6.541	10.193	-6.132	-6.916	10.046	-9.262 Te betalen door AVU
Leusden	865	29.478	47.723	4.479	22.723	32.754	4.924	-14.954 Te betalen door AVU
Lopik	230	8.371	13.873	8.724	14.226	9.799	8.591	-4.164 Te betalen door AVU
Montfoort	321	11.527	16.483	9.943	14.900	9.446	9.792	-4.339 Te betalen door AVU
Nieuwegein	1.140	40.244	10.659	0	-29.584	-12.467	0	-17.117 Te betalen door AVU
Oudewater	231	7.981	13.527	438	5.984	9.830	431	-4.277 Te betalen door AVU
Renswoude	98	3.511	4.901	1.740	3.129	1.623	1.286	221 Te betalen aan AVU
Rhemen	330	11.570	26.981	7.579	22.990	16.710	7.037	-757 Te betalen door AVU
Soest	1.138	39.405	10.772	1.667	-26.966	-12.281	2.462	-17.147 Te betalen door AVU
Stichtse Vecht	1.269	43.932	70.104	9.625	35.797	42.586	11.560	-18.350 Te betalen door AVU
Utrecht	6.084	166.395	267.970	1.180	102.756	183.621	5.389	-86.255 Te betalen door AVU
Utrechtse Heuvelrug	1.298	44.702	64.449	7.916	27.663	27.282	7.796	-7.416 Te betalen door AVU
Veenendaal	1.242	40.407	12.362	20.656	-7.389	-11.750	20.372	-16.011 Te betalen door AVU
Vianen	385	13.527	26.962	0	13.435	17.637	0	-4.202 Te betalen door AVU
Wijk bij Duurstede	511	17.734	24.652	6.450	13.368	14.153	6.759	-7.544 Te betalen door AVU
Woerden	1.126	39.768	48.942	7.916	17.090	28.216	10.573	-21.699 Te betalen door AVU
Woudenberg	355	405	1.511	2.626	3.731	2.850	2.588	-1.707 Te betalen door AVU
Zeist	1.434	50.229	13.363	10.746	-26.120	-15.593	10.993	-21.519 Te betalen door AVU
	26.434	859.338	909.862	205.119	255.642	412.482	216.279	-373.119

Bijlage 1.5: Papierafrekening 2017

Deelnemer	Hoeveelheden		Opbrengsten		Bonus (€)	Kosten (€)	Saldo (€)	Reeds bevoorschot	Te verwachten afrekening
	HHP(ton)	HHK(ton)	HHP(€)	HHK(€)					
Amersfoort	4.968	2.189	543.300	295.508	65.129	80.928	823.009	563.787	-259.222 Te betalen door AVU
Baarn	1.075	189	117.960	25.651	14.087	4.042	153.656	139.495	-14.161 Te betalen door AVU
Bunnik	877	110	95.977	14.826	11.499	84.632	37.670	6.746	-30.924 Te betalen door AVU
Bunschoten	1.135	154	124.690	20.876	14.876	10.292	150.149	23.933	-126.217 Te betalen door AVU
De Bilt	2.339	250	255.738	33.871	30.665	235.140	85.135	-3.135	-88.269 Te betalen door AVU
De Ronde Venen	2.270	280	247.693	37.984	29.759	223.384	92.053	48.652	-43.400 Te betalen door AVU
Eemnes	514	52	56.089	7.072	6.734	43.032	26.863	8.077	-18.786 Te betalen door AVU
Houten	2.277	464	247.952	63.371	29.858	205.892	135.288	39.626	-95.663 Te betalen door AVU
IJsselstein	1.457	338	159.606	45.824	19.098	48.107	176.420	103.640	-72.780 Te betalen door AVU
Leusden	1.741	265	189.724	37.302	22.818	137.865	111.979	58.362	-53.617 Te betalen door AVU
Lopik	855	170	93.479	23.088	11.209	54.040	73.735	84.752	11.018 Te betalen aan AVU
Montfoort	150	0	16.502	0	1.969	12.119	6.353	0	-6.353 Te betalen door AVU
Nieuwegein	2.664	265	291.866	35.886	34.925	4.306	358.371	252.098	-106.272 Te betalen door AVU
Renswoude	249	0	27.170	0	3.264	32.964	-2.530	-12.628	-10.099 Te betalen door AVU
Rhenen	951	0	104.017	0	12.467	103.027	13.457	-14.897	-28.354 Te betalen door AVU
Soest	2.492	213	273.805	28.682	32.668	50.843	284.312	186.707	-97.605 Te betalen door AVU
Stichtse Vecht	2.741	270	299.611	36.599	35.935	106.724	265.421	155.330	-110.091 Te betalen door AVU
Utrecht	6.817	1.801	747.302	244.606	89.367	12.669	1.068.607	971.099	-97.508 Te betalen door AVU
Utrechtse Heuvelrug	2.798	261	306.001	35.593	36.681	268.208	110.067	6.108	-103.959 Te betalen door AVU
Veenendaal	2.602	499	283.943	67.588	34.116	29.251	356.397	177.370	-179.027 Te betalen door AVU
Vianen	1.021	121	112.037	16.494	13.386	39.978	101.940	63.815	-38.124 Te betalen door AVU
Wijk bij Duurstede	1.088	241	118.818	32.377	14.259	103.500	61.955	18.502	-43.453 Te betalen door AVU
Woerden	2.158	272	237.301	37.054	28.293	12.224	290.423	183.247	-107.177 Te betalen door AVU
Woudenberg	767	33	84.149	4.504	10.058	38.845	59.865	0	-59.865 Te betalen door AVU
Zeist	2.725	630	298.333	85.404	35.719	75.530	343.926	225.574	-118.352 Te betalen door AVU
	48.729	9.067	5.333.063	1.230.158	638.839	2.017.540	5.184.520	3.286.261	-1.898.259

Bijlage 1.6:
Kunststofafrekening

Deelnemer	Kunststof (ton)	Kosten (€)	Voorschot (€)	Afrekening (€)	
Amersfoort	1.245	283.768	227.623	56.145	Te betalen aan AVU
Baarn	361	95.190	79.540	15.650	Te betalen aan AVU
Bunnik	222	58.501	34.350	24.151	Te betalen aan AVU
Bunschoten	944	215.164	188.962	26.201	Te betalen aan AVU
De Bilt	544	143.616	111.399	32.217	Te betalen aan AVU
De Ronde Venen	580	152.997	152.258	739	Te betalen aan AVU
Eemnes	234	61.875	34.065	27.810	Te betalen aan AVU
Houten	630	166.171	126.742	39.429	Te betalen aan AVU
IJsselstein	402	106.070	66.859	39.211	Te betalen aan AVU
Leusden	778	205.473	79.648	125.825	Te betalen aan AVU
Lopik	456	120.481	68.706	51.776	Te betalen aan AVU
Montfoort	318	83.830	36.951	46.879	Te betalen aan AVU
Nieuwegein	524	138.425	136.089	2.336	Te betalen aan AVU
Oudewater	120	31.800	30.392	1.408	Te betalen aan AVU
Renswoude	94	24.684	29.394	-4.709	Te betalen door AVU
Rhemen	270	71.287	61.836	9.451	Te betalen aan AVU
Soest	688	181.522	153.288	28.234	Te betalen aan AVU
Stichtse Vecht	574	151.548	125.132	26.417	Te betalen aan AVU
Utrecht	2.284	602.787	421.996	180.791	Te betalen aan AVU
Utrechtse Heuvelrug	1.619	427.231	242.677	184.554	Te betalen aan AVU
Veenendaal	2.210	583.453	339.713	243.740	Te betalen aan AVU
Vianen	274	72.438	62.793	9.644	Te betalen aan AVU
Wijk bij Duurstede	776	204.860	56.119	148.741	Te betalen aan AVU
Woerden	1.153	304.345	197.290	107.054	Te betalen aan AVU
Woudenberg	413	94.201	65.685	28.516	Te betalen aan AVU
Zeist	742	195.949	129.167	66.782	Te betalen aan AVU
	<u>18.456</u>	<u>4.777.667</u>	<u>3.258.674</u>	<u>1.518.992</u>	

Bijlage 1.7: Kledingbakken, kunststofbakken en papierbakken 2017

Deelnemer	Kosten bakken	Reeds bevoorschot	Te verwachten afrekening	
De Ronde Venen	7.619	7.036	583	Te betalen aan AVU
Eemnes	1.173	5.719	-4.545	Te betalen door AVU
Houten	7.273	7.162	111	Te betalen aan AVU
IJsselstein	455	0	455	Te betalen aan AVU
Leusden	9.332	4.844	4.488	Te betalen aan AVU
Montfoort	6.908	5.981	928	Te betalen aan AVU
Oudewater	3.045	2.990	54	Te betalen aan AVU
Rhenen	1.162	1.144	19	Te betalen aan AVU
Soest	1.160	1.140	20	Te betalen aan AVU
Stichtse Vecht	1.746	3.338	-1.592	Te betalen door AVU
Utrechtse Heuvelrug	9.113	10.143	-1.030	Te betalen door AVU
Wijk bij Duurstede	6.850	8.971	-2.121	Te betalen door AVU
Zeist	7.612	6.728	883	Te betalen aan AVU
	<u>63.448</u>	<u>65.195</u>	<u>-1.747</u>	

Bijlage 1.8: Overzicht kosten 2017 per deelnemer

Deelnemer	Brandbaar afval	Glas	Papier	Verpakkingen	Huur	Saldo	Voorschotnota's	Afrekening	Actie
	GFT-afval	OPBRENGSTEN	OPBRENGSTEN		containers		Totaal		
	Overige kosten	of	of		bijlage 1.7				
	KOSTEN	KOSTEN	KOSTEN	KOSTEN	KOSTEN	KOSTEN	KOSTEN		
	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)	
Amersfoort	3.113.313	-95.393	-823.009	283.768		2.478.680	2.927.912	-449.232	Te betalen door AVU
Baarn	466.855	-10.703	-153.656	95.190		397.686	426.139	-28.453	Te betalen door AVU
Bunnik	282.508	-5.306	-37.670	58.501		298.033	340.104	-42.072	Te betalen door AVU
Bunschoten	275.930	-7.963	-150.149	215.164		332.982	430.310	-97.329	Te betalen door AVU
De Bilt	809.462	40.993	-85.135	143.616		908.936	1.008.263	-99.327	Te betalen door AVU
De Ronde Venen	707.166	40.968	-92.053	152.997	7.619	816.697	927.908	-111.211	Te betalen door AVU
Eemnes	172.958	11.513	-26.863	61.875	1.173	220.656	255.469	-34.813	Te betalen door AVU
Houten	814.582	79.935	-135.288	166.171	7.273	932.672	1.029.257	-96.585	Te betalen door AVU
IJsselstein	618.194	-6.132	-176.420	106.070	455	542.166	613.649	-71.483	Te betalen door AVU
Leusden	421.122	22.723	-111.979	205.473	9.332	546.672	552.833	-6.162	Te betalen door AVU
Lopik	231.610	14.226	-73.735	120.481		292.582	249.698	42.885	Te betalen aan AVU
Montfoort	222.550	14.900	-6.353	83.830	6.908	321.835	336.376	-14.541	Te betalen door AVU
Nieuwegein	1.182.709	-29.584	-358.371	138.425		933.179	1.067.897	-134.718	Te betalen door AVU
Oudewater	190.584	5.984		31.800	3.045	231.413	237.349	-5.936	Te betalen door AVU
Renswoude	105.897	3.129	2.530	24.684		136.241	167.739	-31.498	Te betalen door AVU
Rhenen	403.691	22.990	-13.457	71.287	1.162	485.673	399.384	86.289	Te betalen aan AVU
Soest	958.386	-26.966	-284.312	181.522	1.160	829.790	958.185	-128.395	Te betalen door AVU
Stichtse Vecht	1.321.992	35.797	-265.421	151.548	1.746	1.245.662	1.411.120	-165.458	Te betalen door AVU
Utrecht	7.093.563	102.756	-1.068.607	602.787		6.730.499	6.699.292	31.207	Te betalen aan AVU
Utrechtse Heuvelrug	858.763	27.663	-110.067	427.231	9.113	1.212.703	1.250.269	-37.566	Te betalen door AVU
Veenendaal	1.042.961	-7.389	-356.397	583.453		1.262.629	1.224.093	38.535	Te betalen aan AVU
Vianen	385.638	13.435	-101.940	72.438		369.571	412.391	-42.820	Te betalen door AVU
Wijk bij Duurstede	362.060	13.368	-61.955	204.860	6.850	525.183	524.509	675	Te betalen aan AVU
Woerden	762.642	17.090	-290.423	304.345		793.653	949.891	-156.238	Te betalen door AVU
Woudenberg	174.683	3.731	-59.865	94.201		212.750	339.545	-126.795	Te betalen door AVU
Zeist	1.237.054	-26.120	-343.926	195.949	7.612	1.070.569	1.181.226	-110.657	Te betalen door AVU
Totaal	24.216.874	255.642	-5.184.519	4.777.667	63.448	24.129.111	25.920.807	-1.791.695	

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.