

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 | nnb | nnb | nnb |
| (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 middelen

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| | <u>250.829</u> | <u>250.496</u> |
| BNG, rekening-courant | 249.991 | 249.990 |
| ABN AMRO, rekening-courant | 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 |
| | 182.762 | 88.700 | 106.990 |

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 | 5.077 | 5.000 | 5.098 |

| | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 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 |
| | 25.864 | - | 97.574 |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | <u><u>45.432</u></u> | <u><u>40.437</u></u> |
|-------------------------|----------------------|----------------------|

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

| | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 33. Algemene kosten | <u><u>55.592</u></u> | <u><u>64.155</u></u> |
|----------------------------|----------------------|----------------------|

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

| | | |
|--|-----------------------|------------------------|
| 34. Afrekenverschillen (negatief is een last) | <u><u>-56.429</u></u> | <u><u>- 42.989</u></u> |
|--|-----------------------|------------------------|

| | | |
|------------------|------------------------|------------------------|
| Papierinzameling | - | - |
| Glasinzameling | -56.429 | - 42.989 |
| | <u><u>- 56.429</u></u> | <u><u>- 42.989</u></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> | <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 glasinzameling | <u><u>- 56.429</u></u> | <u><u>- 42.989</u></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 (pl.v. 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 | AB | AB | AB | AB | AB | AB | AB | AB | AB | AB | AB | AB | AB | AB | AB | |
| 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 |
| Rhenen | 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.