

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



Soest, 13 maart 2020

Aan de colleges van de
deelnemende gemeenten

Aanbiedingsbrief bij de concept-jaarrekening 2019

Geacht College,

Uitvoering gevend aan artikel 36 van de statuten van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht, bieden wij u de concept-jaarrekening 2019 ter kennisname aan.

De thans voorliggende concept-jaarrekening 2019 is opgesteld op basis van de voorlopige jaarcijfers van de AVU. Momenteel worden deze voorlopige cijfers nog nader gecontroleerd en de gemeenten dienen de weergegeven hoeveelheden nog te bevestigen. Van de grootste kostenposten, - de verwerkingscontracten - zijn de eindafrekeningen verwerkt, echter nog niet alle eindafrekeningen van de aan de AVU verleende diensten zijn binnengekomen. Ten aanzien van deze laatsten kunnen van de kosten overigens vrij nauwkeurige inschattingen worden gemaakt.

Te verwachten, - al bekende of goed in te schatten -, uitgaven die nog betrekking hebben op 2019 zijn in de jaarrekening 2019 verwerkt en worden verrekend via de aangeleverde tonnages. Het gaat hierbij om nog met de gemeenten te verrekenen bedragen met betrekking tot de pmd-verwerking, onder andere de afwikkeling van de jaren 2015-2016 en 2017-2019.

Nog niet ingeboekt is een nabetaling aan AVR voor de sortering van niet toegestane deelstromen uit het grof huishoudelijk afval, het gaat hierbij voornamelijk om KGA, autobanden en elektronica. Op dit moment is over de hoogte van deze betaling nog niets te zeggen, behalve dat deze tussen € 40.000 en € 120.000 zal uitkomen, maximaal circa € 0,50 per ton brandbaar afval. Verwacht wordt dat deze nabetaling pas in april duidelijk wordt en daarom de factuur wordt ingeboekt op 2020 en deze uitgave niet in de jaarrekening van 2019 wordt opgenomen.

Tevens zal AVR nog een factuur sturen voor de verwerking van de matrassen in 2019. Weliswaar zijn de aantallen matrassen na juli van dat jaar fors teruggelopen, maar is er toch nog een groot aantal matrassen uit het grof huishoudelijk afval gesorteerd en verwerkt. Deze kosten zijn nog niet in de jaarrekening 2019 opgenomen, maar worden ook niet verrekend per ton maar 1 op 1 aan de betreffende gemeenten doorbelast. De verwachting is dat deze afrekening in april plaatsvindt. Dit betreft overigens niet alle gemeenten.

Deze concept-jaarrekening geeft een voldoende inzicht in de resultaten over 2019. De verwachting is dat de opgenomen gegevens voor het merendeel eerder zullen worden bevestigd dan gewijzigd. De jaarrekening voldoet aan alle voorschriften van de BBV. Dit betreft de toets op de indeling in programma's, hoofdstukken en paragrafen en de vermelding van diverse kengetallen.

De voorlopige accountantsverklaring wordt eind april 2020 verwacht en zal samen met de concept-jaarrekening 2019 in de extra vergadering van het Dagelijks Bestuur op 12 juni 2020 worden besproken.

Beide stukken worden daarna geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van 1 juli 2020, waarin de jaarrekening 2019, indien de accountant in die vergadering aan het Algemeen Bestuur een goedkeurende verklaring afgeeft, definitief wordt vastgesteld.

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

Met deze concept-jaarrekening 2019 gaan wij ervan uit u een getrouw beeld te geven van de verwachte financiële resultaten over het jaar 2019.

Hoogachtend,
Namens het Algemeen Bestuur,

[...],
secretaris



Jaarstukken AVU 2019

***** CONCEPT *****

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 1 juli 2020

Postadres:
Postbus 3250
3760 DG Soest

Bezoekadres:
Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest

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

Als verlengstuk van de Utrechtse gemeenten organiseert de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht (AVU) al sinds 1984 de afvalverwijdering voor de deelnemende gemeenten. De 26 gemeenten, die de provincie Utrecht in 2019 telde, hebben hun taken en bevoegdheden op het gebied van afvalbewerking en afvalverwerking overgedragen aan de AVU, een publiekrechtelijke organisatie met een wettelijk geregelde basis: de gemeenschappelijke regeling.

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

Inhoudsopgave

Samenvatting	4
Jaarverslag 2019	5
Hoofdstuk 1: Programma's	5
• Programma 1: Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van afval	5
• Programma 2: Vereveningsregeling	8
• Programma 3: Sorteertanalyses restafval	9
• Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten	10
• Programma 9: Overhead	11
Hoofdstuk 2: Financieel beleid	15
Hoofdstuk 3: Bestuur	20
• Samenstelling Algemeen Bestuur en Dagelijks bestuur	20
Jaarrekening 2019	21
• I. Overzicht van baten en lasten over 2019	21
• II. Balans per 31 december 2019	23
• III. Algemene toelichting	25
• IV. Toelichting op het overzicht van baten en lasten over 2019	27
• V. Toelichting op de balans per 2019	32
• VI. Bezoldiging Directie, Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur 2019 en 2018 in het kader van de WNT	38
Bijlagen	42
• Bijlage A: Modelstaat B	42
• Bijlage B: Kengetallen	43
• Bijlage 1.1: Berekening bijdrage deelnemers 2019	46
• Bijlage 1.2.a: Berekening verevening 2019	47
• Bijlage 1.2.b: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling	48
• Bijlage 1.3: Glasafrekening 2019	49
• Bijlage 1.4: Papierafrekening 2019	50
• Bijlage 1.5: PDB-afrekening 2019	51
• Bijlage 1.6: Afrekeningen pdb-, textiel-, glas- en papiercontainers 2019	52
• Bijlage 1.7: Overzicht kosten 2019 per deelnemer	53
• Bijlage 1.8: Begroot 2019 vs. realisatie 2019	54
• Bijlage 1.9: Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	55

Samenvatting

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

Kostenfactoren

Er hebben zich in 2019 geen wijzigingen in de algemene kostenfactoren, - tarieven -, voorgedaan. Wel zijn als gevolg van de toename van de ingezamelde hoeveelheden verpakkingen, de sorteer-, transport- en vermarktungskosten in totaliteit flink toegenomen. Ter dekking van de inzamel-, sorteer- en vermarktungskosten ontvangen de gemeenten een vergoeding op basis van de Raamovereenkomst Verpakkingen. Deze vergoeding wordt uitbetaald door Nedvang en is derhalve niet in deze jaarrekening opgenomen. Daarnaast zijn als gevolg van de toenemende vervuiling van het verpakkingsmateriaal en met betrekking tot (tijdelijke) voorraadvorming van enkele pdb-deelstromen zoals pettrays ook in 2019 extra kosten in rekening gebracht. Deze kosten worden niet op basis van de Raamovereenkomst vergoed. Over (mogelijk gedeeltelijke) vergoeding wordt met het Afvalfonds nog onderhandeld, in het kader van de afwikkeling van de jaren 2017 - 2019.

Opbrengstenfactoren

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

Hoeveelheden

De grootste kostenpost van de gemeenschappelijke regeling wordt gevormd door de kosten voor de overslag, het natransport en de verwerking van brandbaar afval en gft-afval. In 2019 is van deze afvalstromen via de AVU ter verwerking aangeboden :

	<u>Gerealiseerd 2019</u>	<u>Begroot 2019</u>
Brandbaar afval	274.657	270.400
GFT-Afval	107.130	111.400

Verwerkingskosten

De verwerkingskosten voor brandbaar afval en gft-afval zijn binnen de gewijzigde begrote budgetten van 2019 gebleven. Begroot was voor deze deelstromen, inclusief de daaraan toe te rekenen kosten voor onder andere de sorteeranalyses en de beheerskosten € 29.638.227 (Begroting 2019 tabel 1.1 + begrotingswijziging) terwijl € 28.305.352 is uitgegeven.

Beheerskosten

De beheerskosten zijn in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. Deze bedragen € 557.567 hetgeen € 333 lager is dan begroot (€ 557.900).

Saldo

Volgens het overzicht van baten en lasten over 2019 is sprake van een positief resultaat van € 176.047 dat betrekking heeft op de verhuur van papier- en glasbakken. Omdat de AVU geen vermogen opbouwt, wordt dit saldo verrekend met de gemeenten die papier- en glasbakken bij AVU huren.

Jaarverslag 2019

Hoofdstuk 1: Programma's

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

Wat te doen

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

Realisatie

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Verwerken van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk afval

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

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

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

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

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

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

Verwerken van gft-afval

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

Overslag, transport, sorteren en vermarkten verpakkingsafval (pdb)

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

Inzamelen en verwerken oude medicijnen en injectienaalden

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

Inzamelen en verwerken verpakkingsglas

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

Inzamelen en verwerken oud papier

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

Afvalaanbiedstation Remmerden (in Rhenen)

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

Kosten

De rechtstreeks aan overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, pdb, glas en oud papier verbonden kosten bedroegen in totaal € 34.558.063 terwijl € 32.373.252 kon worden begroot. Het verschil is voornamelijk ontstaan als gevolg van afwijkingen van de begrote hoeveelheden en de toegenomen kosten voor de inzameling van oud papier en voor de sortering en de vermarkting van pdb.

		2019
Kosten	● Afvoer, hergebruik en verwerking van afval	34.558.063
	● Personele kosten ¹	215.000
Totaal		34.773.063
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	34.773.063
Totaal		34.773.063

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

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

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

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

Realisatie

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

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

Kosten

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

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

Programma 3: Sorteeranalyses en afvalmonitoring

Wat te doen

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

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

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

Realisatie

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

Kosten

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

		2019
Kosten	● Sorteeranalyses restafval	131.896
	● Personele kosten ¹	5.000
Totaal		136.896
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	136.896
Totaal		136.896

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

Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten

Wat te doen

Advisering en beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie

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

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

Voorts zijn notities opgesteld over :

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

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

Kosten

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

		2019
Kosten	• Advisering en ondersteuning van gemeenten	111.999
	• Personele kosten ¹	12.500
Totaal		124.499
Baten	• Bijdragen deelnemende gemeenten	124.499
Totaal		124.499

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

Programma 9: Overhead

Wat te doen

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

Realisatie

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

Personeel

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

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

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

Directie :

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

Ziekteverzuim :

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

Personeelswijzigingen en inhuur :

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

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

Werkzaamheden

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

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

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

Daarnaast zijn er in 2019 nog andere werkzaamheden verricht :

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

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

Ook in 2019 hebben diverse organisaties, instellingen en de deelnemende gemeenten de AVU weten te vinden voor een advies, reactie of informatie. AVU-medewerkers worden ook gevraagd aanwezig te zijn en/of inleidingen te houden in gemeentelijke raadscommissies en voor gezelschappen. Verder hebben zij in 2019 geparticipeerd in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, VNG) en zijn zij aanspreekpunt voor diverse organisaties.

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

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

- Huidige sorteercontracten en Nieuw model ketenregie in het dossier verpakkingen

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

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

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

- Invoering WNRA

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

- Afkeur pdb op stoffen

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

- Afkeur oud papier

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

- Verkenning inzameling en verwerking AEEA en textiel

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

Kosten

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2019 € 557.567 (bruto-overhead), terwijl middels de doorberekende beheerskosten aan baten € 107.383 kan worden genoteerd. Van de beschikbare personele capaciteit van 4 fte zijn de directeur-secretaris, en de projectmanager-adviseur gemeenten direct aan de programma's toe te rekenen, met dien verstande dat de toerekening van de directeur-secretaris op basis van ervaring 0,7 fte betreft. Daarnaast worden, conform de BBV voorschrijft, kosten voor advisering en een deel van de personele lasten dat vrijvalt vanwege het niet invullen van de functie beleidsmedewerker ook direct toegerekend aan de programma's, omdat hiervoor derden worden ingehuurd. In totaal kan naar schatting € 280.000 van de beheerskosten aan de programma's

worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 277.567 komt. Na verrekening van de administratieve vergoedingen voor glas en papier (baten), blijft netto over € 170.184.

		2019
Kosten	• Overhead	277.567
Totaal		277.567
Baten	• Doorberekende beheerskosten	107.383
	• Bijdragen deelnemende gemeenten	170.184
Totaal		277.567

Beleidsindicatoren	
Aantal fte	5
Bezetting per 01-01-2018	2,8
Overhead (bruto) in % van de jaarrekening 2019	0,80

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

Inleiding

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

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

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

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

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

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

De risico's die zich kunnen voordoen zijn in de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing becijferd op € 17,00 per ton huishoudelijk restafval. Indien de deelnemende gemeenten zelf een mogelijk financieel risico willen opnemen in de risicoparagraaf 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 zijn tot en met 2020 zeker gesteld. Ook de tarieven kunnen geen onverwachte tegenvallers opleveren. Deze staan vast tot eind 2020 en kunnen uitsluitend worden aangepast door middel van een jaarlijkse indexering, terwijl er voor de verwerking van het restafval en grof huishoudelijk afval een

overeenkomst is gesloten die geen indexering kent. Voorts worden bij het sluiten van de overeenkomsten de operationele risico's contractueel bij de opdrachtnemer neergelegd. Er kunnen wel tegenvallers ontstaan als gevolg van nieuw Rijksbeleid met name op het belastinggebied (eventueel toe te passen of in te voeren verbrandingsbelasting of energiebelasting). Deze belastingen worden doorberekend, zoals de verhoging van de verbrandingsbelasting welke is geëffectueerd in het regeerakkoord van 2018.

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

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

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

Financiering

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

Algemene ontwikkelingen

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

Externe ontwikkelingen

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

Verwachte wijzigingen in wet- en regelgeving

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

Debiteurenrisico

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

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

Risicobeheer

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

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

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

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

Financiering

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

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

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

Uitzetting

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

Relatiebeheer

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

Kasbeheer

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

Schatkistbankieren

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

Organisatie

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

Informatievoorziening

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

Bedrijfsvoering

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

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

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

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

De organisatie is sinds 6 oktober 2008 gehuisvest in Soest.

Verbonden Partijen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Soest, 1 juli 2020,

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De secretaris,

F.A. van Dijk

De voorzitter,

G.J. Spelt

Hoofdstuk 3: Bestuur

Samenstelling Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur

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

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

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

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

Jaarrekening 2019

I. Overzicht van baten en lasten over 2019

		2019 €	2018 €
Baten			
	Bijdragen gemeenten brandbaar en gft	28.959.071	24.060.673
1	Bijdragen gemeenten Papier	-2.248.242	-3.260.833
2	Bijdragen gemeenten Glas	133.977	98.138
3	Bijdragen gemeenten PDB	<u>7.713.257</u>	<u>5.123.952</u>
		34.558.063	26.021.930
Overige baten			
4	Huur containers	149.466	156.738
31	Toevoeging onderhoud containers	90.873	106.790
5	Rentebaten- en lasten	4.620	4.907
6	Afrekenverschillen (baten)	43.197	15.947
7	Diverse baten	<u>21.280</u>	<u>30.537</u>
		<u>309.436</u>	<u>314.919</u>
		34.867.499	26.336.849
Lasten			
8	Kosten van overslag, transport, en verwerking van brandbaar en gft	28.305.352	23.442.853
9	Bestuurskosten	-	-
10	Personeelskosten	304.246	356.209
11	Huisvestingskosten	29.880	30.604
12	Bureaunkosten	17.514	20.070
13	Infrastructurele kosten	71.640	70.940
14	Uitvoering sorteeranalyses	131.896	130.729
15	Overige kosten	205.927	114.780
16	Doorberekende beheerskosten	<u>-107.383</u>	<u>-105.512</u>
		28.959.072	24.060.673
Kosten Papier/Glas/PDB			
1	Inzameling en verwerking Papier	-2.248.242	-3.260.833
2	Inzameling en verwerking Glas	133.977	98.138
3	Inzameling en verwerking PDB	<u>7.713.257</u>	<u>5.123.952</u>
		5.598.992	1.961.257

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

		2019	2018
		€	€
Overige lasten			
17	Rentelast	5.322	4.851
18	Afschrijving	22.048	41.572
19	Afrekenverschillen (lasten)	-	-
20	Diverse lasten	4.597	40.840
31	Onttekening uitwerken CO2	3.850	21.150
31	Onttrekking onderhoud	<u>42.888</u>	<u>53.734</u>
		<u>78.705</u>	<u>162.147</u>
		<u>34.636.769</u>	<u>26.184.077</u>
Resultaat			
21.	Saldo van baten en lasten voor	230.730	152.772
	Vennootschapsbelasting	<u>-10.548</u>	<u>-43.500</u>
		220.182	109.272
31.	Mutatie reserve onderhoud	-47.985	-53.056
31.	Mutatie reserve uitwerken CO2	<u>3.850</u>	<u>21.150</u>
		<u>-44.135</u>	<u>-31.906</u>
	Gerealiseerd resultaat	<u>176.047</u>	<u>77.366</u>

II. Balans per 31 december 2019

		2019		2018
		€		€
ACTIVA				
<i>Vaste activa</i>				
Materiele vaste activa				
22.	Investerings met een economisch nut		9.856	31.904
Financiële vaste activa				
23.	N.V. ROVA Holding, Zwolle	4.538		4.538
24.	B.V. Afvaloverslag, Ede	9.000		9.000
25.	Achtergestelde lening N.V. ROVA Holding, Zwolle	<u>69.882</u>		<u>69.882</u>
			83.420	83.420
<i>Vlottende Activa</i>				
Voorraad				
26.	Voorraad gereed product		1.048	1.048
Vorderingen				
27.	Overlopend activa voor voorschotten	9.516.625		9.436.611
28.	Vorderingen op openbare lichamen	1.783.512		1.858.812
29.	Schatkistbankieren	5.791.037		2.405.024
29.	Overige vorderingen	<u>440.893</u>		<u>425.193</u>
			17.532.067	14.125.640
30.	Liquide middelen		<u>250.796</u>	<u>250.700</u>
			<u>17.877.187</u>	<u>14.492.712</u>

II. Balans per 31 december 2019 (Vervolg)

		2019	2018
		€	€
PASSIVA			
<i>Vaste passiva</i>			
31.	Bestemmingsreserve	494.290	648.556
<i>Vlottende passiva</i>			
<i>Overlopende passiva</i>			
32.	Crediteuren	1.435.778	2.869.962
33.	Belastingen	596.383	314.997
34.	Afrekening gemeenten Papier/glas/kleding/kunststof	-	-
35.	Afrekening gemeenten Brandbaar/gft	669.473	657.351
36.	Overige schulden	14.681.263	10.001.846
		<u>16.934.150</u>	<u>13.844.156</u>
		<u>17.877.187</u>	<u>14.492.712</u>

III. Algemene toelichting

Algemeen

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

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

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

Materiële vaste activa

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

Financiële vaste activa

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

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

Vorraden

De voorraad containers is gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

Beheerkosten

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

Vennootschapsbelasting

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

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

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

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

Algemeen

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

Vergelijkende cijfers

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

Verhuur containers

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

Afschrijvingen

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

Rente

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

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

	Rekening 2019 (€)	Begroting 2019 (€)	Rekening 2018 (€)
1. Inzameling Papier	-2.248.234	-3.694.936	-3.260.833
Opbrengsten HHP	-2.638.299	-3.850.620	-3.419.912
Opbrengsten HHK	-499.176	-984.048	-703.418
Bonus	-1.613.488	-1.668.602	-1.580.385
Inzamelkosten / Administratiekosten Remondis	1.691.599	1.847.713	1.599.486
Garantiekosten	721.762	863.752	755.534
Administratiekosten	89.368	96.869	87.862
	-2.248.234	-3.694.936	-3.260.833
2. Inzameling Glas	133.977	93.943	98.138
Opbrengsten	-800.828	-819.793	-812.823
Ledigingskosten	916.791	931.655	893.311
Administratiekosten AVU	18.014	17.919	17.650
	133.977	93.943	98.138
3. Inzameling PDB	7.713.257	5.414.863	5.123.952
Kosten overslag en transport	2.450.838	1.423.142	1.213.187
Sorteerkosten	3.193.427	2.365.563	3.003.766
Vermarketingkosten	2.068.992	1.626.158	906.999
	7.713.257	5.414.863	5.123.952
4. Huur containers	149.466		156.738
Huuropbrengst triobakken	73.381		73.662
Huuropbrengst duobakken	7.929		8.675
Huuropbrengst monobakken	5.799		6.477
Huuropbrengst ondergrondse triobakken	28.249		28.249
Huuropbrengst ondergrondse duobakken	1.597		1.597
Huuropbrengst ondergrondse monobakken	1.960		1.960
Huuropbrengst textielcontainers	15.661		15.709
Huuropbrengst papierbakken	676		676
Huuropbrengst pdb-bakken	14.214		19.733

	<u>149.466</u>		<u>156.738</u>
5. Rentebaten en -lasten	<u>4.620</u>	<u>5.000</u>	<u>4.907</u>
Rente lening N.V. Rova Holding	5.591		5.591
Rente Ministerie van Financiën			-
Overige rentebaten en lasten, per saldo	-971		-684
Per saldo bate	<u>4.620</u>	<u>5.000</u>	<u>4.907</u>
6. Afrekenverschillen (baten)	<u>43.197</u>		<u>15.947</u>
Papierinzameling	8.414		15.947
Glasinzameling	34.783		-
Sortering pdb	-		-
	<u>43.197</u>		<u>15.947</u>
7. Diverse baten	<u>21.280</u>		<u>30.537</u>
Dividend N.V. Rova Holding	17.462		20.416
Diversen	3.818		10.121
	<u>21.280</u>		<u>30.537</u>
8. Kosten van overslag, transport en verwerking afval	<u>28.305.352</u>	<u>25.589.572</u>	<u>23.442.853</u>
Brandbaar afval			
Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	15.170.339	13.614.705	12.151.053
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	5.578.534	4.545.450	4.532.871
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	1.535.196	1.349.205	1.208.354
	<u>22.284.069</u>	<u>19.509.360</u>	<u>17.892.278</u>

GFT-afval

Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	3.084.083	3.323.922	2.868.874
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	1.906.278	2.024.918	1.763.473
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	717.148	731.372	680.104
	<u>5.707.509</u>	<u>6.080.212</u>	<u>5.312.451</u>

Oude medicijnen en injectienaalden

Kosten van inzameling en verwerking	313.774	199.000	238.124
	<u>28.305.352</u>	<u>25.589.572</u>	<u>23.442.853</u>

9. Bestuurskosten

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

10. Personeelskosten

	<u>304.246</u>	<u>363.000</u>	<u>356.209</u>
--	----------------	----------------	----------------

Salarissen personeel *	286.550	326.000	336.409
Mobiliteit personeel	16.424	35.000	19.190
Representatiekosten	1.272	2.000	610
	<u>304.246</u>	<u>293.000</u>	<u>356.209</u>

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

11. Huisvestingskosten

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

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

12. Bureaunkosten

	<u>17.514</u>	<u>20.500</u>	<u>20.070</u>
--	---------------	---------------	---------------

Druk- en bindwerk	-	3.000	2.985
Bureaubenodigdheden/kantoorartikelen	14.684	14.000	12.995
Telefoonkosten	2.621	3.000	3.465
Portokosten	209	500	625

17.514	20.500	20.070
---------------	---------------	---------------

13. Infrastructurele kosten

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

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

14. Uitvoering sorteeranalyses

131.896	125.000	130.729
----------------	----------------	----------------

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

15. Overige kosten

205.927	137.500	114.780
----------------	----------------	----------------

Opleidingen en cursussen	5.127	5.800	3.510
Onderzoek en adviezen	153.777	100.000	82.736
Voorlichting en P.R.	-	5.000	-
Accountant	45.540	16.200	25.860
Excursie deelnemers	-	4.500	-
Contributies	1.483	6.000	2.674

205.927	137.500	114.780
----------------	----------------	----------------

16. Doorberekende beheerskosten

-107.383	-120.000	-105.512
-----------------	-----------------	-----------------

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

17. Rentelast

5.322		4.851
--------------	--	--------------

Betaalde rente rekening-courant Gemeenschappelijke Regeling AVU

Af: in het verslagjaar is geactiveerde rente inzake investeringen	-	-
Bij: afschrijving op in het verleden geactiveerde rente	5.322	4.851
	<u>-</u>	<u>4.851</u>
18. Afschrijving	<u>22.048</u>	<u>41.572</u>
Op containers e.d. wordt lineair afgeschreven over een periode van 10 jaar; restwaarde nihil		
19. Afrekenverschillen (lasten)	<u>-</u>	<u>-</u>
Papierinzameling	-	-
Glasinzameling	-	-
Sortering pdb	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
20. Diverse lasten	<u>4.597</u>	<u>40.840</u>
Correctie deelneming N.V. Rova Holding B.V.	-	40.840
Rente belastingdienst	4.597	-
	<u>4.597</u>	<u>40.840</u>
21. Vennootschapsbelasting	<u>10.548</u>	<u>43.500</u>
Vennootschapsbelasting 2016		14.344
Vennootschapsbelasting 2017		16.123
Vennootschapsbelasting 2018		13.033
Vennootschapsbelasting 2019	10.548	
	<u>10.548</u>	<u>43.500</u>

V Toelichting op de balans per 31 december 2019

	2019	2018
	€	€
22. Investerings met een economisch nut	9.856	31.904

Dit betreft geplaatste containers.

De geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen zijn als volgt:

Aanschafwaarde per 31 december	1.374.192	1.374.192
Cumulatieve afschrijvingen	-1.364.336	- 1.342.288
Boekwaarde per 31 december	<u>9.856</u>	<u>31.904</u>

De mutaties in 2019 zijn als volgt te specificeren:

Boekwaarde per 1 januari	31.904	72.311
(des)Investerings	0	0
Aanschafwaarde desinvesteringen *)	0	0
Voorraadmutatie	0	1.165
Afschrijvingen	-22.048	-41.572
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen *)	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>9.856</u>	<u>31.904</u>

*) Vernietiging containers met technische gebreken

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

Dit bescheiden minderheidsbelang is gewaardeerd tegen kostprijs.

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

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

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

25. Achtergestelde lening N.V. Rova Holding, 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 5 jaar.

26. Voorraad gereed product1.0481.048

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

27. Overlopende activa voor voorschotten9.516.6259.436.611

Dit betreffen uitstaande vorderingen op deelnemende gemeenten inzake voorschotnota 1e kwartaal 2020 en overige debiteuren.

28. Vorderingen op openbare lichamen1.783.5121.858.812

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

29. Overige vorderingen6.231.9302.830.217

Ministerie van Financiën, schatkistbankieren

5.791.037

2.405.024

Afrekeningen met contractanten

-

-

Vooruitbetaalde bedragen

173.281

171.079

Afwikkeling papierinzameling

-

-

Vooruitbetaalde rente op investeringen

5.322

10.643

Debetbedragen onder de crediteuren

-

181.953

Overige vorderingen

262.290

61.518

6.231.9302.830.217

30. Liquide middelen	250.796	250.700
BNG, rekening-courant	249.935	249.940
ABN AMRO, rekening-courant	861	760
	<u>250.796</u>	<u>250.700</u>
31. Bestemmingsreserve	494.290	648.556
Extra campagne oude medicijnen/injectienaalden	-	24.297
Uitwerken CO2 gegevens	-	3.850
Resultaat t.b.v. huurders containers	176.050	350.154
Resultaat t.b.v. onderhoud containers	318.240	270.255
Stand per 31 december	<u>494.290</u>	<u>648.556</u>
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Extra campagne medicijnen/injectienaalden</i>		
Stand per 1 januari	24.297	24.297
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	24.297	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>24.297</u>
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Uitwerken CO2 gegevens</i>		
Stand per 1 januari	3.850	25.000
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	3.850	21.150
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>3.850</u>
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Resultaat activiteiten voormalige NV AVU t.b.v. huurders containers</i>		
Stand per 1 januari	350.154	272.787
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. huurders containers	176.050	77.367
Af: bestedingen	-350.154	-
Stand per 31 december	<u>176.050</u>	<u>350.154</u>
	<u>318.240</u>	<u>270.255</u>

<i>Bestemmingsreserve onderhoud containers</i>		
Stand per 1 januari	270.255	217.199
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. onderhoud containers	90.873	106.790
Af: bestedingen	-42.888	-53.734
Stand per 31 december	<u>318.240</u>	<u>270.255</u>

32. Crediteuren	<u>1.435.778</u>	<u>2.869.962</u>
------------------------	-------------------------	-------------------------

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

33. Belastingen	<u>596.383</u>	<u>314.997</u>
------------------------	-----------------------	-----------------------

Te betalen omzetbelasting	599.682	271.497
Vennootschapsbelasting 2016		14.344
Vennootschapsbelasting 2017		16.123
Vennootschapsbelasting 2018		13.033
Vennootschapsbelasting 2019	-3.299	-
	<u>596.383</u>	<u>314.997</u>

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

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

35. Afrekening gemeenten (brandbaar/gft)	<u>669.473</u>	<u>657.349</u>
---	-----------------------	-----------------------

Te restitueren aan gemeenten	669.473	657.349
	<u>669.473</u>	<u>657.349</u>

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

36. Overige schulden

	<u>14.681.263</u>	<u>10.001.846</u>
Af te rekenen met gemeenten oude jaren (Nedvang)	448.747	334.784
Afrekeningen met contractanten	3.627.298	510.235
Accountants- en administratiekosten	20.650	13.848
Vooruit gefactureerde bedragen (voorschotnota's gemeenten)	10.336.860	8.998.504
Creditbedragen onder de debiteuren	-	-
Overige schulden	247.708	144.475
	<u>14.681.263</u>	<u>10.001.846</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur

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

Sorteeranalyses

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

Contractanten

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

Leaseverplichting

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

Schatkistbankieren

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

BIJLAGEN

Bijlage A: Modelstaat B

Modelstaat B

Liquiditeitspositie per 31 december 2019

Betreft: Gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht

Berekening liquiditeitspositie

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

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

(1) Vlottende (korte) schuld

(2) Vlottende middelen

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

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

(5) Kasgeldlimiet

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

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

Berekening kasgeldlimiet

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

(7) Begrotingstotaal

(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage

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

(Bedragen x € 1.000)

Bijlage B: Kengetallen

	Werkelijke tonnages 2019	Begrote tonnages 2019	Werkelijke tonnages 2018
Hoeveelheden :			
Brandbaar afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Utrecht	186.978	188.700	190.157
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	68.757	63.000	70.937
Tonnage afvoer en verwerking via Ede	18.922	18.700	18.911
	<u>274.657</u>	<u>270.400</u>	<u>280.005</u>
GFT-afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Utrecht	57.888	60.900	56.563
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	35.781	37.100	34.769
Tonnage afvoer en verwerking via Ede	13.461	13.400	13.410
	<u>107.130</u>	<u>111.400</u>	<u>104.742</u>
Totaal afvoer	<u>381.787</u>	<u>381.800</u>	<u>384.747</u>

Tarieven per ton :

	Begrotings- tarief 2019 (€/ton)	Werkelijke tonnages 2019	Kosten 2019 (€)	Tarief 2019 (€)
Brandbaar afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	7,01	186.978	2.056.763	11,00
• Verwerking*1)	39,25	186.978	7.282.729	38,95
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	20,47	68.757	1.391.621	20,24
• Verwerking	39,66	68.757	2.730.075	39,71
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	14,25	18.922	283.825	15,00
• Verwerking	42,66	18.922	808.407	42,72
Gemiddeld tarief (gewogen) restafval en grof				52,99
GFT-afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	8,95	57.888	636.766	11,00
• Verwerking	42,38	57.888	2.525.649	43,63
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	14,57	35.781	536.710	15,00
• Verwerking	36,55	35.781	1.348.214	37,68
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	14,25	13.461	201.912	15,00
• Verwerking	36,55	13.461	507.202	37,68
Gemiddeld tarief (gewogen) gft-afval				53,73

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

Meerjarenoverzicht gemiddeld werkelijk tarief/ton

	2019	2018	2017	2016	2015
	€	€	€	€	€
Brandbaar afval					
Tarief afvoer en verwerking via Utrecht	49,95	46,09	46,26	46,26	46,26
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	59,95	60,13	60,13	59,32	58,74
Tarief afvoer en verwerking via Ede	57,72	56,91	57,25	57,66	58,00
GFT-afval					
Tarief afvoer en verwerking via Utrecht	54,63	51,33	51,33	51,02	50,66
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	52,68	51,12	51,12	50,58	50,14
Tarief afvoer en verwerking via Ede	52,68	50,80	50,80	51,28	50,97

Bijlage 1.1: Berekening bijdrage deelnemers 2019

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€) 81,13 ¹	GFT afval (ton)	G.F.T. afval (€) 53,28 ²	Medicijnen Injectieid (€)	Infrastruc. kosten (€)	Sorteer- analyses (€)	Beheers- kosten (€)	Kosten afvoer + beheer (€)	Verevenings- regeling kosten/jaar	Totale kosten (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten Afrekening ³
Amersfoort	34.698	2.815.195	10.860	578.584	37.442	8.549	8.844	53.720	3.502.333	333.496	3.835.830	3.363.270	472.560
Baarn	4.643	376.697	2.482	132.217	5.855	1.337	4.672	8.401	529.179	6.695	535.874	538.161	-2.287
Bunnik	2.828	229.473	1.906	101.545	3.891	888	2.586	5.582	343.966	-751	343.214	354.769	-11.555
Bunschoten	2.190	177.681	2.581	137.495	3.921	895	4.672	5.625	330.289	491	330.780	282.212	48.568
De Bilt	6.571	533.098	5.989	319.066	10.322	2.357	4.672	14.809	884.325	-42.718	841.607	996.035	-154.428
De Ronde Venen	8.955	726.576	4.485	238.961	11.046	2.522	4.672	15.848	999.626	-80.861	918.764	875.587	43.177
Eemnes	1.424	115.528	1.306	69.555	2.243	512	2.586	3.218	193.643	-5.429	188.214	209.352	-21.138
Houten	7.650	620.663	5.055	269.292	10.441	2.384	4.672	14.980	922.433	-38.560	883.873	894.927	-11.054
IJsselstein	7.486	607.375	2.019	107.586	7.812	1.784	4.672	11.208	740.437	-8.468	731.969	809.884	-77.915
Leusden	2.446	198.454	3.000	159.805	4.475	1.022	4.672	6.421	374.849	14.515	389.365	471.220	-81.855
Lopik	2.484	201.529	1.849	98.505	3.561	813	2.586	5.109	312.103	-25.161	286.942	287.748	-806
Montfoort	2.178	176.719	1.826	97.263	3.290	751	2.586	4.721	285.331	-5.032	280.299	268.874	11.425
Nieuwegein	14.527	1.178.603	4.139	220.529	15.341	3.503	6.758	22.010	1.446.743	29.254	1.475.997	1.531.489	-55.492
Oudewater	1.867	151.470	1.407	74.975	2.691	614	2.586	3.861	236.198	-22.096	214.102	235.994	-21.892
Renswoude	1.052	85.327	514	27.361	1.286	294	2.586	1.846	118.700	6.219	124.918	132.922	-8.004
Rhenen	4.416	358.326	2.077	110.644	5.337	1.218	2.586	7.657	485.768	-20.727	465.041	508.011	-42.970
Soest	7.776	630.869	6.225	331.663	11.507	2.627	4.672	16.509	997.847	47.572	1.045.418	1.079.700	-34.282
Stichtse Vecht	14.162	1.149.044	5.322	283.545	16.013	3.656	8.844	22.975	1.484.077	5.061	1.489.139	1.696.926	-207.787
Utrecht	98.233	7.970.020	11.825	629.977	90.451	20.652	13.015	129.774	8.853.889	-69.264	8.784.625	9.104.477	-319.852
Utrechtse Heuvelrug	6.902	559.988	7.999	426.183	12.247	2.796	6.758	17.571	1.025.543	-45.472	980.071	1.000.766	-20.695
Veenendaal	10.125	821.451	6.740	359.060	13.860	3.164	6.758	19.885	1.224.179	40.542	1.264.721	1.307.883	-43.162
Vijfheerenlanden	4.715	382.536	1.930	102.832	5.461	1.247	2.586	7.835	502.497	-12.175	490.322	488.812	1.510
Wijk bij Duurstede	4.280	347.272	2.750	146.533	5.778	1.319	4.672	8.290	513.864	-60.315	453.549	465.605	-12.056
Woerden	8.171	662.939	4.686	249.672	10.567	2.413	6.758	15.161	947.509	-32.299	915.210	958.734	-43.524
Woudenberg	956	77.595	2.034	108.358	2.458	561	2.586	3.526	195.083	1.246	196.329	216.301	-19.972
Zeist	13.923	1.129.636	6.125	326.305	16.476	3.762	8.844	23.639	1.508.662	-15.762	1.492.899	1.558.618	-65.719
Totaal	274.657	22.284.068	107.130	5.707.509	313.774	71.640	131.896	450.184	28.959.071	-	28.959.071	29.638.277	-679.206

¹ In dit tarief is in vergelijking met het tarief op pagina 46 de afvalstoffenbelasting opgenomen en zijn overige brandbaar afval betreffende kosten en opbrengsten verrekend.

² In dit tarief is in vergelijking met het tarief op pagina 46 de afvalstoffenbelasting opgenomen en zijn overige gft betreffende kosten en opbrengsten verrekend.

³ Een negatief bedrag in de kolom "Te verwachten afrekening" betekent een terugbetaling aan de gemeente.

Bijlage 1.2.a: Berekening verevening 2019

Deelnemer	Totale afvoer ton	Reistijd enkele reis Minuten	Vereveningsregeling	
			kosten/ton	kosten/jaar
Regio I: Utrecht				
Bunnik	4.734	18,0	-0,16	-751
De Bilt	12.559	24,2	-3,40	-42.718
De Ronde Venen	13.441	29,2	-6,02	-80.861
Driebergen (Utr. Heuvelrug)	5.571	21,0	-1,73	-9.625
Houten	12.704	23,5	-3,04	-38.560
IJsselstein	9.505	19,4	-0,89	-8.468
Lopik	4.333	28,8	-5,81	-25.161
Montfoort	4.004	20,1	-1,26	-5.032
Nieuwegein	18.666	14,7	1,57	29.254
Oudewater	3.274	30,6	-6,75	-22.096
Stichtse Vecht	19.484	17,2	0,26	5.061
Utrecht	110.057	18,9	-0,63	-69.264
Vijfheerenlanden	6.645	21,2	-1,83	-12.175
Wijk bij Duurstede	7.031	34,1	-8,58	-60.315
Woerden	12.857	22,5	-2,51	-32.299
Totaal	244.866			-373.010
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	45.558	3,7	7,32	333.496
Baarn	7.125	15,9	0,94	6.695
Bunschoten	4.771	17,5	0,10	491
Eemnes	2.729	21,5	-1,99	-5.429
Leusden	5.446	12,6	2,67	14.515
Maarn (Utr. Heuvelrug)	1.870	17,1	0,31	584
Soest	14.001	11,2	3,40	47.572
Woudenberg	2.990	16,9	0,42	1.246
Zeist	20.048	19,2	-0,79	-15.762
Totaal	104.538			383.406
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (Utr. Heuvelrug)	1.912	24,8	-3,72	-7.103
Doorn (Utr. Heuvelrug)	2.261	29,7	-6,28	-14.193
Leersum (Utr. Heuvelrug)	3.287	26,5	-4,60	-15.134
Renswoude	1.565	10,1	3,97	6.219
Rhenen	6.493	23,8	-3,19	-20.727
Veenendaal	16.864	13,1	2,40	40.542
Totaal	32.382			-10.396
Totaal generaal	381.787			-
Gewogen gemiddelde reistijd		17,70		

Bijlage 1.2.b: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

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

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

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

De transportkosten zijn in 2018 als volgt gestandaardiseerd:

belading per kraakperswagen: 7,77 ton

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

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

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

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

De kosten per ton worden nu als volgt berekend :

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

Bijlage 1.3: Glasafrekening 2019

Deelnemer	Hoeveelheid (ton)	Inzameling kosten (€)	O&T kosten (€)	Beheer- kosten (€)	Verwerking opbrengsten (€)	Totaal saldo (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
Amersfoort	3.162	-	-	2.087	100.129	-98.042	-83.917	-14.125
Baarn	580	-	4.722	383	18.043	-12.938	-12.734	-204
Bunnik	358	-	2.917	237	11.330	-8.176	-5.293	-2.883
Bunschoten	495	-	-	327	15.840	-15.513	-12.323	-3.190
De Bilt	1.170	55.444	9.525	773	35.580	30.161	34.819	-4.658
De Ronde Venen	1.068	49.688	8.691	705	32.923	26.161	24.955	1.206
Eemnes	271	18.571	2.204	179	8.230	12.724	11.341	1.383
Houten	1.079	71.054	8.783	712	34.290	46.259	38.443	7.816
IJsselstein	610	-	4.968	403	19.380	-14.010	-17.810	3.800
Leusden	876	41.986	7.125	578	26.972	22.717	21.003	1.714
Lopik	262	12.650	2.128	173	8.439	6.512	7.857	-1.345
Montfoort	317	14.534	2.583	209	10.093	7.232	7.644	-412
Nieuwegein	1.123	-	9.134	741	36.116	-26.240	-26.023	-217
Oudewater	260	11.842	2.118	172	8.102	6.031	7.478	-1.447
Renswoude	86	4.306	702	57	2.796	2.269	-1.487	3.756
Rhenen	419	25.838	3.407	276	13.135	16.387	19.303	-2.916
Soest	1.150	-	9.355	759	35.634	-25.520	-23.680	-1.840
Stichtse Vecht	1.265	61.551	10.292	835	39.061	33.616	33.228	388
Utrecht	6.635	217.882	53.997	4.379	154.928	121.330	105.914	15.416
Utrechtse Heuvelrug	1.010	55.174	8.220	667	31.884	32.177	27.526	4.651
Veenendaal	1.234	-	10.042	814	35.088	-24.232	-30.551	6.319
Vijfheerenlanden	412	24.761	3.351	272	12.910	15.473	15.855	-382
Wijk bij Duurstede	518	21.262	4.218	342	16.301	9.522	10.248	-726
Woerden	1.165	40.910	9.476	769	37.321	13.834	12.961	873
Woudenberg	371	-	-	245	12.062	-11.818	-3.153	-8.665
Zeist	1.398	-	11.378	923	44.242	-31.941	-31.820	-121
Totaal	27.295	727.454	189.337	18.015	800.829	133.976	129.784	4.192

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

Bijlage 1.4: Papierafrekening 2019

Deelnemer	Hoeveelheden		Opbrengsten		Bonus (€)	Kosten (€)	Saldo (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
	HHP	HHK	HHP	HHK					
	(ton)	(ton)	(€)	(€)					
Amersfoort	5.870	1.041	315.357	64.812	193.378	12.180	561.367	714.053	152.686
Baarn	971	240	52.587	15.072	32.154	8.105	91.708	153.871	62.163
Bunnik	806	131	43.418	8.335	26.526	102.288	-24.008	58.084	82.092
Bunschoten	994	144	53.974	9.197	32.664	2.023	93.811	88.253	-5.558
De Bilt	2.260	311	121.742	19.679	74.218	292.985	-77.346	-32.638	44.708
De Ronde Venen	2.279	289	123.045	18.232	74.794	299.755	-83.683	-22.798	60.885
Eemnes	493	8	26.467	580	16.041	74.806	-31.717	-25.979	5.738
Houten	2.221	494	119.907	31.240	73.430	264.149	-39.572	29.379	68.951
IJsselstein	1.413	326	76.258	20.767	46.743	45.307	98.461	132.876	34.415
Leusden	1.673	225	89.655	14.173	54.925	236.538	-77.784	-2.431	75.353
Lopik	805	243	43.397	15.190	26.767	60.435	24.919	43.804	18.885
Montfoort	145	-	7.786	-	4.703	22.312	-9.824	-4.118	5.706
Nieuwegein	2.287	394	121.242	27.535	75.306	4.209	219.875	314.839	94.964
Oudewater	385	-	18.904	-	12.525	605	30.824	-	-30.824
Renswoude	276	-	14.253	-	8.970	6.700	16.524	-11.048	-27.572
Rhenen	917	-	49.242	-	29.790	127.955	-48.923	-31.168	17.755
Soest	2.434	209	131.386	13.185	79.636	66.106	158.102	198.562	40.460
Stichtse Vecht	2.613	318	140.657	20.531	85.720	136.161	110.746	148.867	38.121
Utrecht	7.146	1.801	384.004	114.070	236.735	14.046	720.763	1.135.897	415.134
Utrechtse Heuvelrug	2.653	262	142.896	16.701	86.877	340.266	-93.792	-27.919	65.873
Veenendaal	2.605	533	140.018	33.469	85.987	34.307	225.166	272.694	47.528
Vijheerenlanden	946	156	50.730	9.918	31.138	40.178	51.608	67.913	16.305
Wijk bij Duurstede	1.169	255	63.514	16.237	38.615	181.684	-63.319	-27.122	36.197
Woerden	2.207	77	120.720	3.608	71.933	8.737	187.525	234.293	46.768
Woudenberg	605	43	32.777	2.587	19.771	1.151	53.983	51.665	-2.318
Zeist	2.868	380	154.362	24.058	94.144	119.734	152.829	235.107	82.278
Totaal	49.040	7.877	2.638.299	499.176	1.613.488	2.502.720	2.248.242	3.694.936	1.446.694

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

Bijlage 1.5: PDB-afrekening 2019

Deelnemer	PDB	Kosten	Voorschot	Te verwachten afrekening ¹
	(ton)	(€)	(€)	(€)
Amersfoort	1.829	607.612	466.970	140.642
Baarn	469	155.832	215.525	-59.693
Bunnik	231	77.272	71.842	5.430
Bunschoten	936	310.804	325.871	-15.067
De Bilt	1.286	429.822	434.495	-4.673
De Ronde Venen	676	225.903	217.247	8.656
Eemnes	257	85.395	72.416	12.979
Houten	1.327	443.563	362.078	81.485
IJsselstein	449	149.085	144.831	4.254
Leusden	1.048	348.063	362.078	-14.015
Lopik	489	163.492	181.040	-17.548
Montfoort	335	111.801	108.624	3.177
Nieuwegein	705	234.035	181.040	52.995
Oudewater	214	71.554	36.208	35.346
Renswoude	106	35.277	36.208	-931
Rhenen	322	107.443	108.624	-1.181
Soest	1.113	369.869	434.495	-64.626
Stichtse Vecht	755	252.292	217.247	35.045
Utrecht	3.084	1.030.552	724.157	306.395
Utrechtse Heuvelrug	1.673	559.213	615.533	-56.320
Veenendaal	2.371	792.254	796.572	-4.318
Vijfheerenlanden	311	103.394	108.624	-5.230
Wijk bij Duurstede	704	235.307	289.662	-54.355
Woerden	1.209	404.062	434.495	-30.433
Woudenberg	369	122.735	144.831	-22.096
Zeist	863	286.626	253.455	33.171
Totaal	23.131	7.713.257	7.344.168	369.089

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

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

Deelnemer	Huur pdb-containers (€)	Huur textielcontainers (€)	Huur glascontainers (€)	Huur papiercontainers (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
Baarn			3.315		3.237	78
Bunnik			4.161		4.064	97
Bunschoten			8.044		7.859	185
De Bilt			13.437		13.152	285
De Ronde Venen		7.734	22.172		29.219	687
Eemnes					8.988	-8.988
Houten		7.388	42.052		48.665	775
IJsselstein		462	10.345		10.570	237
Leusden	388	7.132	846		14.218	-5.852
Lopik			8.861		8.657	204
Montfoort	7.754	833	10.524		15.901	3.209
Oudewater	3.101		444		3.451	94
Renswoude			1.766		1.727	39
Rhenen			6.814	1.182	8.257	-261
Soest	775	406	1.693		2.804	70
Stichtse Vecht		2.179	6.194		12.538	-4.165
Utrecht			846		2.894	-2.048
Utrechtse Heuvelrug					16.992	-16.992
Veenendaal			20.970		20.503	467
Wijk bij Duurstede	6.977		6.131		13.224	-115
Woerden			8.041		9.071	-1.030
Woudenberg					2.607	-2.607
Zeist	7.753		9.620		18.207	-834
Totaal	26.748	26.132	186.278	1.182	276.805	-36.465

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

Bijlage 1.7: Overzicht kosten 2019 per deelnemer

Deelnemer	Brandbaar afval GFT-afval en ov. kosten KOSTEN (€)	Glas OPBRENGSTEN of KOSTEN (€)	Papier OPBRENGSTEN of KOSTEN (€)	PDB KOSTEN (€)	Huur containers KOSTEN (€)	Saldo KOSTEN (€)	Voorschotnota's Totaal KOSTEN (€)	Te verwachten afrekening ¹ (€)
Amersfoort	3.835.830	-98.042	-561.367	607.612	-	3.784.033	3.032.270	751.763
Baarn	535.874	-12.938	-91.708	155.832	3.315	590.375	590.318	57
Bunnik	343.214	-8.176	24.008	77.272	4.161	440.480	367.298	73.182
Bunschoten	330.780	-15.513	-93.811	310.804	8.044	540.303	515.366	24.937
De Bilt	841.607	30.161	77.346	429.822	13.437	1.392.374	1.511.139	-118.765
De Ronde Venen	918.764	26.161	83.683	225.903	29.906	1.284.418	1.169.806	114.612
Eemnes	188.214	12.724	31.717	85.395	-	318.050	328.076	-10.026
Houten	883.873	46.259	39.572	443.563	49.440	1.462.707	1.314.734	147.973
IJsselstein	731.969	-14.010	-98.461	149.085	10.807	779.391	814.599	-35.208
Leusden	389.365	22.717	77.784	348.063	8.366	846.295	870.950	-24.655
Lopik	286.942	6.512	-24.919	163.492	8.861	440.888	441.498	-610
Montfoort	280.299	7.232	9.824	111.801	19.110	428.265	405.161	23.104
Nieuwegein	1.475.997	-26.240	-219.875	234.035	-	1.463.917	1.371.667	92.250
Oudewater	214.102	6.031	-30.824	71.554	3.545	264.408	283.131	-18.723
Renswoude	124.918	2.269	-16.524	35.277	1.766	147.707	180.418	-32.711
Rhenen	465.041	16.387	48.923	107.443	7.996	645.790	675.363	-29.573
Soest	1.045.418	-25.520	-158.102	369.869	2.874	1.234.539	1.294.757	-60.218
Stichtse Vecht	1.489.139	33.616	-110.746	252.292	8.373	1.672.674	1.811.072	-138.398
Utrecht	8.784.625	121.330	-720.763	1.030.552	846	9.216.590	8.801.545	415.045
Utrechtse Heuvelrug	980.071	32.177	93.792	559.213	-	1.665.253	1.688.736	-23.483
Veenendaal	1.264.721	-24.232	-225.166	792.254	20.970	1.828.548	1.821.713	6.835
Vijfheerenlanden	490.322	15.473	-51.608	103.394	-	557.582	545.378	12.204
Wijk bij Duurstede	453.549	9.522	63.319	235.307	13.109	774.804	805.861	-31.057
Woerden	915.210	13.834	-187.525	404.062	8.041	1.153.622	1.180.968	-27.346
Woudenberg	196.329	-11.818	-53.983	122.735	-	253.263	308.921	-55.658
Zeist	1.492.899	-31.941	-152.829	286.626	17.373	1.612.128	1.563.353	48.775
Totaal	28.959.071	133.976	-2.248.242	7.713.257	240.340	34.798.402	33.694.098	1.104.304

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

Bijlage 1.8: Begroot 2019 vs. realisatie 2019

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)		GFT-afval (ton)		Verpakkingsglas (ton)		Oud papier (ton)		PDB (ton)		Bijdrage (€)	
	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
Amersfoort	29.600	34.698	10.300	10.860	2.800	3.162	7.400	6.911	1.300	1.829	2.571.780	3.784.033
Baarn	4.000	4.643	3.200	2.482	600	580	1.600	1.211	600	469	487.795	590.375
Bunnik	3.000	2.828	1.800	1.906	400	358	1.000	937	200	231	314.038	440.480
Bunschoten	1.400	2.190	2.700	2.581	400	495	1.000	1.138	900	936	414.339	540.303
De Bilt	6.800	6.571	8.000	5.989	1.000	1.170	2.600	2.570	1.200	1.286	1.319.430	1.392.374
De Ronde Venen	8.300	8.955	4.200	4.485	1.100	1.068	2.700	2.568	600	676	1.018.288	1.284.418
Eemnes	1.600	1.424	1.200	1.306	300	271	600	501	200	257	290.858	318.050
Houten	7.000	7.650	6.000	5.055	1.400	1.079	3.200	2.715	1.000	1.327	1.139.997	1.462.707
IJsselstein	8.100	7.486	2.100	2.019	800	610	1.800	1.739	400	449	684.618	779.391
Leusden	2.900	2.446	3.600	3.000	1.000	876	2.300	1.898	1.000	1.048	743.302	846.295
Lopik	2.500	2.484	1.700	1.849	200	262	1.000	1.048	500	489	365.776	440.888
Montfoort	2.200	2.178	1.500	1.826	300	317	100	145	300	335	352.487	428.265
Nieuwegein	15.300	14.527	4.100	4.139	200	1.123	3.000	2.681	500	705	1.150.115	1.463.917
Oudewater	2.200	1.867	1.200	1.407	250	260	-	385	100	214	248.494	264.408
Renswoude	1.100	1.052	500	514	300	86	300	276	100	106	158.427	147.707
Rhemen	4.600	4.416	2.000	2.077	1.200	419	1.100	917	300	322	594.507	645.790
Soest	7.300	7.776	6.800	6.225	1.100	1.150	2.800	2.643	1.200	1.113	1.097.653	1.234.539
Stichtse Vecht	15.800	14.162	5.500	5.322	1.300	1.265	3.000	2.931	600	755	1.574.136	1.672.674
Utrecht	97.000	98.233	13.000	11.825	6.200	6.635	11.000	8.947	2.000	3.084	7.509.797	9.216.590
Utrechtse Heuvelrug	7.000	6.902	7.700	7.999	1.300	1.010	3.100	2.915	1.700	1.673	1.447.874	1.665.253
Veenendaal	10.000	10.125	7.000	6.740	1.300	1.234	3.100	3.137	2.200	2.371	1.500.014	1.828.548
Vianen	4.600	4.715	1.800	1.930	400	412	1.100	1.102	300	311	464.581	557.582
Wijk bij Duurstede	4.300	4.280	2.800	2.750	500	518	1.300	1.423	800	704	681.285	774.804
Woerden	8.400	8.171	4.600	4.686	1.200	1.165	2.400	2.284	1.200	1.209	971.883	1.153.622
Woudenberg	1.200	956	2.000	2.034	100	371	800	648	400	369	257.279	253.263
Zeist	14.200	13.923	6.100	6.125	1.500	1.398	3.400	3.247	700	863	1.335.047	1.612.128
Totaal	270.400	274.657	111.400	107.129	27.150	27.295	61.700	56.917	20.300	23.131	28.693.800	34.798.402

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant