

Van: [Frans van Dijk](#)
Aan: griffie@bunschoten.nl; griffier@derondevenen.nl; griffie@lopik.nl; griffier@leusden.nl; gemeenteraad@utrecht.nl; mvanesterik@wijkbijduurstede.nl; raadsgriffie@zeist.nl; griffie@amersfoort.nl; dianne.deruiter@baarn.nl; h.hofland@bunnik.nl; raadsgriffie@debilt.nl; i.debruijn@eemnes.nl; griffie@houten.nl; griffie@ijsselstein.nl; griffie@montfoort.nl; griffie@nieuwegein.nl; m.jansen@renswoude.nl; cybelle.apell@rhenen.nl; griffie@soest.nl; griffie@stichtsevecht.nl; griffie@heuvelrug.nl; griffie@veenendaal.nl; c.steehouwer@vianen.nl; k.wiesenekker@woudenberg.nl; !Griffie-oudewater; !Griffie
Cc: ra.gmeligmeyling@bunschoten.nl; i.jonker@derondevenen.nl; ad.van.breukelen@lopik.nl; h.boer@leusden.nl; g.schoonvelde@utrecht.nl; atomson@wijkbijduurstede.nl; h.ter.steed@zeist.nl; s.bakker@amersfoort.nl; annemiek.hollander@baarn.nl; j.v.wier@bunnik.nl; hollebeekc@debilt.nl; elvira.vanelsaecker@belcombinatie.nl; sjoerd.le.noble@houten.nl; info@ijsselstein.nl; info@montfoort.nl; r.heilema@nieuwegein.nl; Campo.Monique.a; c.van.den.heuvel@renswoude.nl; lissette.rauwers@rhenen.nl; h.dillingh@soest.nl; lykle.ganzevoort@stichtsevecht.nl; marietie.van.eeghen@heuvelrug.nl; anita.holstra@veenendaal.nl; h.hansen@vianen.nl; t.nagel@woudenberg.nl; "Chris Drevel"; [Anton van den Hurk](#)
Onderwerp: Vastgestelde begroting 2018 en vastgestelde jaarrekening 2016
Bijlagen: [Jaarrekening 2016 Vastagesteld op 21 juni 2017.pdf](#)
[Begroting 2018 Vastagesteld op 21 juni 2017.pdf](#)

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

Geachte leden van de Raad,

In de vergadering van 21 juni 2017 heeft het Algemeen Bestuur van de Afval Verwijdering Utrecht de Jaarrekening 2016 en de Begroting 2018 behandeld. Er is ten aanzien van beide stukken welke u eerder in concept zijn toegezonden conform de voorstellen besloten en beide stukken zijn ongewijzigd vastgesteld.

Ter voldoening aan de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht, - artikel 34 (begroting) en artikel 35 (jaarrekening) -, doen wij u hierbij de beide vastgestelde stukken toekomen.

Hoogachtend,

F.A. van Dijk,
secretaris.

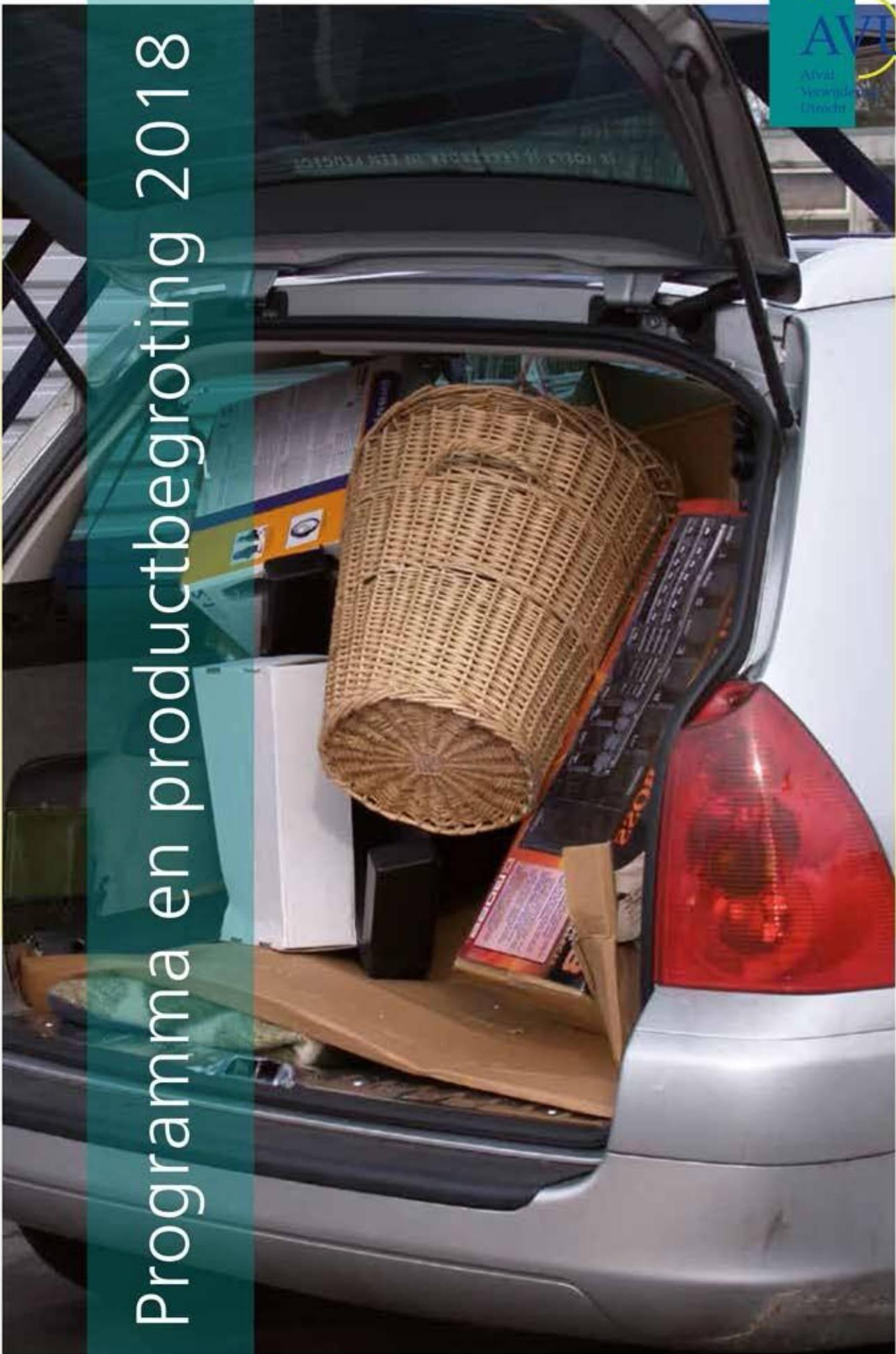
Frans van Dijk
Directeur
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)
Postbus 3250
3760 DG SOEST
Email: f.van.dijk@avu.nl
Telefoon: 035 - 6032303

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



Denk aan het milieu voordat u deze e-mail afdrukt.

Programma en productbegroting 2018



Vastgesteld, 21 juni 2017

AVU (Afval Verwijdering Utrecht)

Postbus 3250, 3760 DG Soest

Lange Brinkweg 81, 3764 AB Soest

telefoon 035-6032303

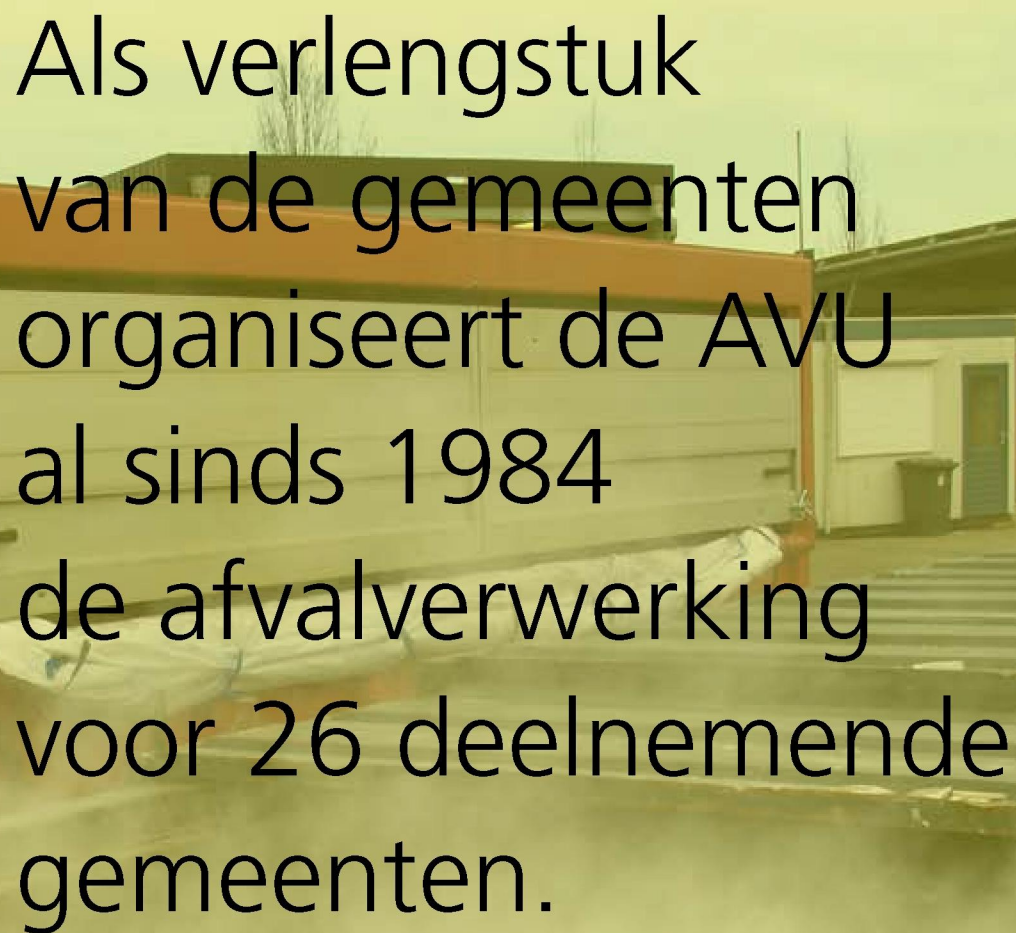
fax 035-6035544

e-mail: info@avu.nl

www.avu.nl

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen	6
Leeswijzer	8
Deel I: Programmabegroting	9
Hoofdstuk 1: Programma's	10
Programma 1: Afvoer, hergebruik en verwerking van afval	10
Programma 2: Vereveningsregeling	14
Programma 3: Sorteeraanlyses restafval	15
Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten	18
Programma 9: Overhead	20
Hoofdstuk 2: Financieel beleid	22
Omschrijving kosten en baten	22
Inflatiecorrectie/Meerjarenbegroting	23
Begroting van uitgaven en inkomsten	24
Meerjarenbegroting 2019 – 2021	25
Geprognostiseerde balans 2018-2019	26
Hoofdstuk 3: Overige informatie	28
1. Inleiding	28
2. Weerstandsvermogen	28
3. Bedrijfsvoering	29
4. Verbonden Partijen	30
5. Treasury c.q. financiering	31
Grafiek 1	
Verwerkte en begrote hoeveelheden afval 2007 t/m 2018	35
Deel 2 Productbegroting	37
1. Uitgangspunten tarieven	
Tonnages voor AVU-deelnemers	38
2. Uitgangspunten	
a. Tarieven voor AVU-deelnemers	39
b. Kosten voor overslag, transport en verwerking restafval en grof huishoudelijk afval	40
c. Kosten voor overslag, transport en verwerking van GFT-afval	40
3. Uitgangspunten kosten	
a. Injectienaalden/oude medicijnen	42
b. Infrastructurele kosten	42
c. Uitvoering sorteeraanlyses	42
4. Uitgangspunten beheerskosten	
Specificatie AVU-beheerskosten	43
Deel 3	
Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert	45
Bijlagen	
Bijlage 1.1 Raming ingezameld brandbaar en G.F.T. afval 2018 en bijbehorende kosten	46
Bijlage 1.2 Begroting 2018, berekening verevening van de transportkosten naar overslagstations per gemeente	48
Bijlage 1.3 Raming ingezameld glas in 2018 en bijbehorende kosten	51
Bijlage 1.4 Raming ingezameld papier in 2018 en bijbehorende kosten en opbrengsten	52
Bijlage 1.5 Raming ingezameld verpakkingsafval in 2018 en bijbehorende kosten en opbrengsten	53
Bijlage 1.6 Raming huur kosten textielcontainers 2018	54
Bijlage 1.7 Totale raming kosten 2018 per deelnemer	55



Als verlengstuk
van de gemeenten
organiseert de AVU
al sinds 1984
de afvalverwerking
voor 26 deelnemende
gemeenten.



Voorwoord

Als verlengstuk van alle in de provincie Utrecht gelegen gemeenten organiseert de AVU al sinds 1984 de afvalverwijdering.

De gemeenten hebben hun taken en bevoegdheden op het gebied van afvalverwijdering overgedragen aan de AVU, een publiekrechtelijke organisatie met een wettelijk geregelde bestuurlijke basis: de Gemeenschappelijke Regeling.

Kort samengevat voert de AVU de volgende activiteiten uit:

Kort samengevat voert de AVU de volgende activiteiten uit:

- inkopen van afvalverwerkingscapaciteit voor restafval, grof huishoudelijk restafval, GFT-afval, glas, papier en kunststof verpakkingsafval;
- het coördineren van het proces van inzameling, transport en verwerking;
- het sluiten van overeenkomsten voor de exploitatie van overlaadstations en transport;
- het uitvoeren van sorteeranalyses;
- het monitoren van afvalstromen;
- het initiëren en laten uitvoeren van onderzoek;
- het adviseren van gemeenten;
- ondersteunen van beleidsvorming op gemeentelijk en provinciaal niveau door het ter beschikking stellen van kennis en informatie;
- behartigen (strategische) belangen deelnemende gemeenten bij het ministerie van Innovatie en Milieu, VNG en andere ter zake doende organisaties.

De AVU heeft een klein bureau met 4 medewerkers en is sinds 2008 gevestigd in Soest.

Sinds 2006 zijn de AVU-begrotingen ingericht in de geest van de Wet Dualisering Gemeentebesturen.

Formeel zou de Programmabegroting moeten worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur, welke daarna als basis dient voor een Productbegroting die door het Dagelijks Bestuur moet worden vastgesteld.

Op basis van een aantal praktische argumenten is er de afgelopen jaren voor gekozen de programma- en productbegroting in één boekwerk op te nemen en niet in afzonderlijke zoals in de gemeenten gebeurt.

De Minister van Binnenlandse Zaken, aan wie de begroting tot 1 januari 2014, in verband met de voormalige deelname van de Provincie in de AVU, ter goedkeuring moest worden voorgelegd, heeft in 2006 met deze opzet ingestemd. Nadat de Provincie per 1 januari 2014 uit de gemeenschappelijke regeling is getreden en daardoor het toezicht op de regeling verkreeg, heeft deze de instemming overgenomen en gecontinueerd.

Krachtens de Wet gemeenschappelijke regelingen dient de begroting uiterlijk 1 augustus voorafgaande aan het jaar waarvoor deze geldt te zijn vastgesteld en ingezonden aan Gedeputeerde Staten van Utrecht.

Hieraan gevolg gevend, is het tijdschema voor de begroting vastgesteld op grond van de volgende uitgangspunten:

- het Dagelijks Bestuur dient op grond van de gemeenschappelijke regeling de begroting jaarlijks vóór 1 maart in ontwerp op te stellen en voor inspraak aan de raden van de deelnemende gemeenten te zenden;
- de raden van de deelnemende gemeenten zijn op grond van de gemeenschappelijke regeling tot 1 mei in de gelegenheid om eventuele bezwaren en/of opmerkingen ter kennis te brengen van het Algemeen Bestuur;
- het vergaderschema voor de vergaderingen van het Dagelijks- en Algemeen Bestuur.

Voor het vaststellen van de begroting 2018 hanteren wij het volgende tijdschema:

16 november 2016	Vaststellen ontwerpbegroting 2018 door het Dagelijks Bestuur
1 december 2016	Toezenden ontwerpbegroting aan gemeenten voor inspraak
1 mei 2017	Uiterste termijn waarop gemeenten hun reactie aan het Algemeen bestuur kenbaar kunnen maken
17 mei 2017	Behandeling begroting 2018 in Dagelijks Bestuur naar aanleiding van eventuele reacties van de gemeenten
21 juni 2017	Vaststellen begroting 2018 door het Algemeen Bestuur
1 augustus 2017	Vastgestelde begroting ter goedkeuring toezenden aan Gedeputeerde Staten van Utrecht

Voor de opstelling van de begroting is uitgegaan van de afvalhoeveelheden die zijn opgegeven door de gemeenten.

De rekeningcijfers over 2016, die ter vergelijking zijn bijgevoegd, hebben een voorlopig karakter. De begroting 2018 en de jaarrekening 2016 worden immers gelijktijdig vastgesteld.

Voorts moet in oktober 2016 al een inschatting worden gemaakt van mogelijke kostenstijgingen in 2018, terwijl hierover nog geen gegevens (die aan die raming ten grondslag kunnen liggen) voorhanden zijn van de contractpartners. Deze gegevens komen voor 2018 pas eind 2017 beschikbaar. Daarom wordt indien hieromtrent niets anders is vastgelegd een voorlopige index van 2% gehanteerd.

Mocht er vóór 31 mei 2017, op het moment dat (na de inspraakronde) het definitieve voorstel aan het Algemeen Bestuur wordt voorgelegd, er meer duidelijkheid zijn over de gegevens die voor een verantwoorde begroting nodig zijn, dan zal hiermee alsnog rekening worden gehouden.

Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen

In de huidige Planning en Control documenten is de vergelijkbaarheid met andere gemeenschappelijke regelingen moeilijk te maken. De commissie BBV heeft een aantal voorschriften toegevoegd en bestaande voorschriften gewijzigd, teneinde een vergelijking mogelijk te maken. Deze zijn van toepassing op de voorbereidingen van het begrotingsjaar 2018. De meest saillante wijzigingen worden hieronder kort toegelicht.

Verklaring financiële verschillen

Onder de nieuwe BBV dienen 'aanzienlijke' verschillen toegelicht te worden. Het begrip 'aanzienlijk' wordt daarbij niet nader gekwantificeerd. Omdat de begrote bedragen per programma in hoogte nogal uiteenlopen, zal per programma worden vastgesteld of het verschil met een voorgaand of een toekomstig jaar 'aanzienlijk' wordt geacht en dient te worden verklaard. Vooral nog betreft het verschillen gelijk of groter dan 10% of verschillen van € 100.000,00 of meer.

Overhead

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. Daartoe is een nieuw programma geïntroduceerd, te weten programma 9, Overhead. Het apart benoemen in de begroting van de overhead heeft geen budgettaire verschuiving tot gevolg.

Geprognosticeerde balans

Vanaf 2018 is het verplicht om, naast een prognose van de lasten en baten, ook een prognose van de balanspositie in het komende begrotingsjaar op te nemen. Deze is opgenomen in de begroting bij diverse overzichten.

Beleidsindicatoren

Vanaf het begrotingsjaar 2018 lichten de gemeenschappelijke regelingen de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. Het landelijk toepassen van bepaalde beleidsindicatoren stelt raadsleden beter in staat een vergelijking te maken tussen de gemeenschappelijke regelingen. Deze beleidsindicatoren zijn opgenomen in de desbetreffende programma's. Vermeld moet worden dat de AVU een beleidsarme uitvoeringsorganisatie is, wat als gevolg heeft dat de (meeste) beleidsindicatoren niet van toepassing zijn, of juist specifiek AVU-gebonden zijn.

Leeswijzer

Deel I omvat de Programmabegroting 2018. Daarin wordt achtereenvolgens ingegaan op:

- a. een omschrijving van de activiteit (*de "wat" vraag*);
- b. de wijze waarop uitvoering wordt gegeven aan de activiteit (*de "hoe" vraag*);
- c. toekomstvisie;
- d. kosten en baten;
- e. een aantal paragrafen, welke op basis van comptabiliteitsvoorschriften verplicht moeten worden opgenomen.

Deel II omvat de Productbegroting 2018, waarin onder meer zijn opgenomen kerngegevens en specificaties van de door de gemeenten (individueel) te betalen vergoedingen.

Deel III betreft activiteiten die niet voor alle gemeenten worden uitgevoerd (inzameling, transport en verwerking oud papier en glas) en welke daarom geen onderdeel uitmaken van de kostenverevening voor de activiteiten die voor alle gemeenten plaatsvindt.



Deel 1 Programmabegroting 2018

Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Afvoer, hergebruik en be- verwerking afval

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

AVU heeft de volgende contracten voor overslag, transport en verwerking:

Overslag en transport restafval regio Utrecht

Het huishoudelijk restafval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks gebracht naar het overlaadstation Lage Weide van de AVR te Utrecht en gaat vanaf die locatie per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie in Rozenburg, als onderdeel van het overslag- en verwerkingscontract dat de AVU met de AVR heeft afgesloten. Echter dit contractonderdeel kon oorspronkelijk niet worden verlengd en zou daarom aflopen per 31 december 2018. In 2016 heeft de AVU met de AVR de mogelijkheden tot verlenging onderzocht en is uiteindelijk toch tot een verlenging van dit contractonderdeel kunnen komen, gelijk aan de verlengingsopties van het verwerkingscontract. Daarom zal ook dit contractonderdeel, - indien gebruik wordt gemaakt van deze verlengingsopties -, per 31 december 2020 eindigen.

Het grof huishoudelijk restafval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar de scheidingsinstallatie van Van Gansewinkel in Utrecht gebracht, maar verwerkt in de scheidingsinstallatie van het AEB te Amsterdam.

Overslag en transport huishoudelijk en grof huishoudelijk restafval regio Amersfoort

De overslag en het transport voor de regio Amersfoort wordt verzorgd door de N.V. ROVA op en vanaf de overslaglocatie van ROVA te Amersfoort. De gemeenschappelijke regeling AVU is aandeelhouder van ROVA. Omdat ROVA een overheidsbedrijf is, is het niet nodig om deze activiteiten aan te besteden. Het transport door ROVA van het restafval naar Duiven vindt evenals het transport van het grof huishoudelijk restafval naar Utrecht plaats over de weg.

Overslag en transport huishoudelijk en grof huishoudelijk restafval regio Veenendaal

De overslag en het transport van restafval en grof huishoudelijk afval van de regio Veenendaal wordt met ingang van 1 januari 2013 verzorgd door de BV Afvaloverslag in Ede. De AVU neemt tezamen met de ACV-groep (het inzamelbedrijf van de gemeenten Veenendaal, Ede, Renkum en Wageningen) deel aan deze BV welke gebruik maakt van een door de ACV-groep ingebracht en geëxploiteerd afvaloverslagstation. Het transport van het huishoudelijk restafval naar Duiven en het grof huishoudelijk restafval naar Utrecht vindt plaats over de weg en wordt door de BV Afvaloverslag verzorgd.

Overslag en transport GFT-afval regio Utrecht

Het GFT-afval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar het overlaadstation Lage Weide van de AVR te Utrecht gebracht en wordt vanaf die locatie over de weg naar de vergistings- en composteerinrichting van Attero te Wilp vervoerd, als onderdeel van het overslag- en verwerkingscontract dat de AVU met de AVR heeft afgesloten. Echter dit contractonderdeel kon oorspronkelijk niet worden verlengd en zou daarom aflopen per 31 december 2018. In 2016 heeft de AVU met de AVR de mogelijkheden tot verlenging onderzocht en is uiteindelijk toch tot een verlenging van dit contractonderdeel kunnen komen, gelijk aan

de verlengingsopties van het verwerkingscontract. Daarom zal ook dit contractonderdeel, - indien gebruik wordt gemaakt van deze verlengingsopties -, per 31 december 2020 eindigen.

Overslag en transport regio GFT-afval Amersfoort

Het GFT-afval van de gemeenten in de regio Amersfoort wordt net als het restafval en het grof huishoudelijk afval op het overlaadstation van ROVA te Amersfoort overgeslagen en wordt door ROVA over de weg getransporteerd naar Attero te Wilp.

Overslag en transport GFT-afval regio Veenendaal

Het GFT-afval van de gemeenten in de regio Veenendaal wordt net als het restafval en het grof huishoudelijk afval op het overlaadstation van de BV Afvaloverslag te Ede overgeslagen en door de BV Afvaloverslag over de weg getransporteerd naar Attero te Wilp.

Verwerken van restafval en grof huishoudelijk restafval

Het huishoudelijk restafval van de regio Utrecht wordt in 2018 verbrand in de installatie van de AVR Afvalverwerking B.V. in Rozenburg. Hiervoor is een contract gesloten met de AVR Afvalverwerking B.V., dat is ingegaan op 1 januari 2011 met een looptijd van acht jaar. De AVU kan dit contract tweemaal met een jaar verlengen.

Het huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort en Veenendaal wordt op basis van gelijk-luidende contracten, die eveneens zijn ingegaan op 1 januari 2011, verbrand in de installatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Duiven.

AVR leverde in 2015 ruim 1.400 GWh (meer dan 5.100 TJ) warmte aan warmtenetten in Rotterdam en de regio Arnhem. Daarmee is AVR een van de grootste duurzame stadswarmte-producenten van Nederland. Deze enorme hoeveelheid warmte gaat naar ongeveer 160.000 woningequivalenten. Ze zijn aangesloten op een van de warmtenetten van Nuon, Eneco of WBR. Momenteel werkt AVR samen met de provincie Zuid-Holland om een warmerotonde te realiseren vanaf Rotterdam naar Den Haag en voor het glas- en tuinbouwgebied in het Westland. Per 2018 wordt de Biomassa Energiecentrale in Rozenburg ook aangesloten op het warmtenetwerk, waarmee ook 100% duurzame warmte zal worden geleverd. Door de inzet van deze warmte voorkomt AVR jaarlijks een CO₂-uitstoot van meer dan 324 kiloton door gasverbruik in huishoudens.

In 2015 leverde AVR in totaal circa 300 GWh elektriciteit aan het net. De netto elektriciteitsproductie van de AVR-centrales komt overeen met het jaarlijkse elektriciteitsverbruik van ongeveer 86.000 huishoudens. Ten opzichte van 2014 produceerde de AVR netto minder elektriciteit, omdat meer werd ingezet op warmte- en stoomproductie.

Het grof huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal wordt in 2018 verwerkt in de scheidingsinstallatie van het AEB in Amsterdam op basis van het contract met AVR Afvalverwerking B.V. Hier wordt het grof huishoudelijk afval gescheiden in grondstoffen en brandstof.

Verwerken van GFT-afval

Voor het verwerken van het GFT-afval heeft de AVU een contract met Attero, welk bedrijf de oorspronkelijke contractpartner, de VAR (Veluwe Afval Recycling) in Wilp in 2014 heeft overgenomen. Het GFT-afval wordt in Wilp vergist en daarna verder gecomposteerd. Bij de vergisting komt gas vrij, waarmee elektriciteit wordt opgewekt. De elektriciteit wordt door

Attero in de eigen installatie gebruikt en het overschot wordt aan het elektriciteitsnet geleverd. Het contract loopt van 1 januari 2009 tot en met 31 december 2016 en kan door de AVU tweemaal worden verlengd met 2 jaar. In 2016 is door het Dagelijks Bestuur voor de eerste verlenging gekozen. Voordat wordt overgegaan tot de tweede verlenging van het contract, zullen de deelnemende gemeenten worden geconsulteerd. In 2017 zal worden begonnen met een inventarisatie ten behoeve van de aanbesteding van de overslag en de verwerking van het GFT-afval per 1 januari 2021.

Inzamelen injectienaalden en oude medicijnen

Voor de inzameling en verwerking van gebruikte injectienaalden en oude medicijnen heeft de AVU een dienstverleningsovereenkomst met de Dienst Stadsbedrijven van de gemeente Utrecht. Deze dienstverleningsovereenkomst loopt op 31 december 2020 af.

Glas

Het ledigen van de glasbakken in de Utrechtse gemeenten wordt uitgevoerd door de Dienst Stadsbedrijven van de gemeente Utrecht, behalve voor de gemeenten Amersfoort en Bunschoten, daar wordt de lediging verzorgd door ROVA, de gemeente Veenendaal waar ACV de inzameling verzorgt en de gemeenten Baarn, Soest, Zeist, Nieuwegein en IJsselstein waar dit werk wordt uitgevoerd door RMN. Met Maltha is een contract gesloten tot 31 december 2020 voor de overslag in Utrecht, de afvoer per schip vanuit Utrecht naar Heijningen en de verwerking van het glas tot grondstof voor de glasindustrie.

Papier en karton

Voor de inzameling, transport en verwerking van oud papier en karton geldt met ingang van 1 januari 2010 een contract met Sita Papier en Kunststof Recycling BV dat na verlenging is afgelopen op 30 juni 2017. Per 1 juli wordt dit contract opnieuw gegund voor een looptijd van 4 jaar met tweemaal een verlenging van een jaar. Op het moment van het samenstellen van deze begroting zijn hieromtrent nog geen nadere gegevens bekend.

Kunststof verpakkingsafval, drankenkartons en blik

Voor de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van kunststof verpakkingsafval, drankenkartons en blik geldt met ingang van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2022 een contract met SUEZ. Dit contract biedt de gemeenten de mogelijkheid tot het ter sortering aanbieden van kunststof verpakkingsafval, al dan niet gecombineerd met drankenkartons en blik. Het contractonderdeel "vermarkting" is gezien de invloed van de markt op de opbrengsten van het gesorteerde materiaal, op meerdere momenten eenzijdig opzegbaar door de opdrachtgever. Voor het eerst na 2 jaar, waarna telkens eenzijdig door de opdrachtgever met een jaar kan worden verlengd tot 31 december 2022. Tussentijdse opzegging van het contractonderdeel vermarkting is eveneens mogelijk wanneer onderhandelingen over de hoogte van in de Raamovereenkomst overeengekomen vergoedingen hiertoe aanleiding geven. Deze onderhandelingen zijn gepland in 2018.

De contracten zijn gebaseerd op de op 20 december 2012 door de voorzitter van de VNG ondertekende Raamovereenkomst Verpakkingen 2013-2022. Hiermee zijn afspraken over verpakkingen voor de komende 10 jaar tot stand gekomen. De vergoeding die de gemeenten ontvangen in 2018 bedraagt € 712,00 per ton hergebruikt kunststof verpakkingsmateriaal en is vastgesteld op basis van kostenonderzoek in 2013. De vergoeding wordt in 2018 geëvalueerd, waarna deze per 1 januari 2019 opnieuw wordt vastgesteld. Daarnaast heeft het Afvalfonds een vergoeding van € 398,00 per ton drankenkartons vastgesteld, hoewel hierover zij met de VNG op het moment van samenstelling van deze begroting, nog geen overeenstemming heeft bereikt over de onderbouwing ervan. Blik kent geen vergoeding vanuit het Afvalfonds, maar kosten voor de sortering en de opbrengsten van het blik op de markt worden verrekend door de sorteerder.

Toekomst

De overslag, het transport en de verwerking van het restafval, het grof huishoudelijk restafval en het GFT-afval afkomstig uit de AVU-gemeenten zijn tot 2020 contractueel vastgelegd.

De inzameling van het glas wordt door meerdere deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling in eigen beheer uitgevoerd en is daardoor gewaarborgd. Aflopende contracten worden tijdig aanbesteed, waardoor de meerjarige dienstverlening met betrekking tot de inzameling en de afzet van het glas contractueel zijn gewaarborgd.

De overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van kunststofverpakkingsafval, drankenkartons en blik zijn met ingang van 1 januari 2015 voor meerdere jaren contractueel gewaarborgd.

Kosten en baten

De aan overslag, verwerking en transport van restafval, grof huishoudelijk restafval en GFT-afval verbonden kosten en baten zijn vermeld in hoofdstuk 2: Financieel beleid, in deel II : De productbegroting en in bijlage 1.1.

De aan de inzameling, transport en verwerking van glas en oud papier en karton verbonden kosten en baten zijn vermeld in de bijlagen 1.4 en 1.5.

De aan de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van kunststof verpakkingsafval verbonden kosten zijn vermeld in bijlage 1.6.

De kosten van de huur van kledingcontainers zijn vermeld in bijlage 1.7.

Overzicht van kosten en baten

	2017	2018	2019
Kosten Afvoer, hergebruik en verwerking van afval	24.628.424	24.406.296	24.990.898
Personele kosten	212.500	212.500	212.500
Totaal	24.840.924	24.618.796	25.203.398
Baten Bijdragen deelnemende gemeenten	24.840.924	24.618.796	25.203.398
Totaal	24.840.924	24.618.796	25.203.398

Verschillenanalyse

De kosten van dit programma zijn in 2018 € 222.128 (0,9%) lager begroot dan in 2017. Dit heeft te maken met als gevolg van door de deelnemende gemeenten genomen beleidsmaatregelen verschuivingen van hoeveelheden brandbaar afval naar hoeveelheden gft- en pmd-afval, glas en papier. De inkomsten (bijdragen van de deelnemende gemeenten) zijn derhalve in 2018 € 222.128 lager begroot.

In 2019 worden de kosten € 584.602 hoger begroot (2,4%). Dit heeft te maken met hogere kosten en indexering van de tarieven voor de verwerking van het verpakkingsafval als gevolg van toegenomen hoeveelheden, hogere tarieven voor het transport van het brandbaar afval en gft (vanaf de overslag Utrecht) en hogere verwerkingstarieven voor het gft-afval (indexering).

Beleidsindicatoren

Gemiddeld restafval AVU-gemeenten 2020	100 kg / inwoner
Gemiddeld restafval AVU-gemeenten 2025	30 kg / inwoner
Gemiddeld restafval AVU-gemeenten 2050	0 kg / inwoner

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

De vereveningsregeling betreft een verevening van de transportkosten die de deelnemende gemeenten maken voor het transport van het afval, gemeten van het centrum naar het aangewezen overlaadstation. De vereveningsregeling heeft uitsluitend betrekking op het restafval, grof huishoudelijk restafval en het GFT-afval.

De vereveningsregeling leidt ertoe dat gemeenten, met een meer dan gemiddelde rijtijd naar een overlaadstation, een bedrag ontvangen terwijl gemeenten met een korte rijtijd een bedrag in rekening wordt gebracht. Afhankelijk van de afstand van de gemeente naar het overlaadstation varieert dit bedrag momenteel tussen € 5,60 (positief) en € 9,33 (negatief) per kilometer.

Realisatie (hoe)

De regeling is gebaseerd op een aantal door het Algemeen Bestuur vastgestelde parameters voor de kosten (beladingsgraad van de huisvuilauto's, materiaal- en personeelskosten) en de met een routeplanner bepaalde rijtijd tussen de centra van de gemeenten en het overlaadstation. De berekende kosten worden jaarlijks geïndexeerd.

Toekomst

De parameters van de vereveningsregeling zijn in 2009 geëvalueerd en aangepast. De eerstvolgende evaluatie van de parameters zal in de zittingsperiode van 2014-2018 van het Algemeen Bestuur plaatsvinden. De resultaten worden in de begroting voor 2019 verwerkt.

Kosten en baten

De uitwerking van de vereveningsregeling staat in bijlage 1.2
De grondslagen zijn vermeld in bijlage 1.3

Overzicht van kosten en baten

		2017	2018	2019
Kosten	Vereveningsregeling (verrekend in programma 1)	PM	PM	PM
	Personele kosten (verrekend in programma 1)	PM	PM	PM
Totaal		PM	PM	PM
Baten	Bijdragen deelnemende gemeenten (verrekend in programma 1)	PM	PM	PM
Totaal		PM	PM	PM

Programma 3: Sorteeralyses restafval

Wat te doen

Het jaarlijks laten uitvoeren van sorteeralyses.

Realisatie (hoe)

In het najaar van 2018 worden 57 sorteeralyses van het ingezamelde huishoudelijk restafval in de provincie uitgevoerd, per gemeente minimaal één. De gemeenten ontvangen een overzicht van de resultaten in de betreffende gemeente en daarnaast krijgen zij een totaaloverzicht van de resultaten in het AVU-gebied. Beide overzichten zijn voorzien van een toelichting.

Voor de uitvoering van de sorteeralyses is per 1 januari 2015 een contract afgesloten met het bureau Eureco. Dit contract loopt tot en met 31 december 2018 en kan 2 keer met een jaar door de opdrachtgever worden verlengd. De kosten van de sorteeralyses en voor de uitwerking ervan worden verrekend op basis van het aantal sorteeralyses per gemeente. Met Eureco zijn tevens afspraken gemaakt over het opstellen van een jaarlijkse toelichting op de uitgevoerde sorteeralyses en de monitoring van het huishoudelijk afval over meerdere jaren.

Toekomst

Ongewijzigd beleid.

Kosten en baten

De aan de uitvoering van sorteeralyses in 2018 verbonden kosten en baten zijn vermeld in Deel II Productbegroting onder 3. Uitgangspunten bladzijde 39.

Overzicht van kosten en baten

		2017	2018	2019
Kosten	Sorteeralyses restafval	125.000	125.000	130.000
	Personele kosten	5.000	5.000	5.000
Totaal		130.000	130.000	135.000
Baten	Bijdragen deelnemende gemeenten	130.000	130.000	135.000
Totaal		130.000	130.000	135.000

De AVU draagt zorg voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwerking van ingezamelde afvalstoffen.



Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

De AVU adviseert en ondersteunt de deelnemende gemeenten desgewenst bij het opstellen van afvalstoffenplannen, het doen van aanbestedingen voor inzameling, inzamelmiddelen en inzamelsystemen. Daarnaast geeft de AVU voorlichting, houdt inleidingen en verstrekt informatie betreffende het vakgebied. Tevens behoort het opstellen van contracten en het contractbeheer tot de werkzaamheden.

Eind 2013 is de provinciebrede communicatiecampagne "Doemeermetafval" geëindigd. Van diverse kanten is tijdens de campagne aangegeven dat het te betreuren zou zijn wanneer met het eindigen van de campagne ook de website "Doemeermetafval" zou verdwijnen. De website wordt o.a. door scholen gebruikt in combinatie met het lesboekje en de DVD. Daarnaast staan er voor gemeenten o.a. teksten op die gebruikt kunnen worden bij gemeentelijke persberichten. Voornamelijk is besloten de website ook in 2018 nog operationeel te houden. In de begroting is daarom onder de post Voorlichting en Communicatie een bedrag opgenomen voor het onderhoud van deze website.

Ook zal de AVU in samenspraak met de deelnemende gemeenten periodiek afstemmen of gerichte communicatie over de diverse afvalstromen desgewenst provinciebreed dient te worden ondersteund en zal indien nodig daartoe bestuursvoorstellen formuleren.

De monitoring van de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van het kunststofverpakkingsmateriaal zal ook in 2018 de nodige inspanningen vergen (zie programma 1). Met name vraagt het administratieve proces veel aandacht. Daarnaast vindt regelmatig overleg plaats met de samenwerkende partners, maar ook met beleidsontwikkende en uitvoerende instanties zoals het ministerie van I&M, VNG, het Afvalfonds en Nedvang.

Tenslotte behartigt de AVU de strategische belangen van de deelnemende gemeenten. In dat kader worden wetgeving en beleidsmaatregelen inzake afvalverwijdering en afvalverwerking regelmatig gemonitord en reageert AVU waar nodig. Steeds vaker is de AVU als representant van een groot aantal gemeenten (als ware de AVU een brancheorganisatie), in het ontwerpstadium van wet- en regelgeving en beleid betrokken. Een voorbeeld hiervan zijn de adviezen die de AVU de afgelopen jaren heeft afgegeven aan de ketenpartners met betrekking tot de Raamovereenkomst Verpakkingen 2013-2022.

De AVU onderhoudt inmiddels dan ook een uitgebreid relatienetwerk met overheden en andere organisaties om te kunnen participeren in en anticiperen op de ontwikkelingen op afvalgebied. Zie ook Hoofdstuk 3 onder 3. Bedrijfsvoering.

Kosten en baten

De aan advisering en ondersteuning verbonden kosten en baten zijn vermeld in hoofdstuk 2.

Overzicht van kosten en baten

		2017	2018	2019
Kosten	Advisering en ondersteuning van gemeenten	50.000	50.000	50.000
	Personele kosten	12.500	12.500	12.500
Totaal		62.500	62.500	62.500
Baten	Bijdragen deelnemende gemeenten	62.500	62.500	62.500
Totaal		62.500	62.500	62.500

Programma 9: Overhead

Wat te doen

Advisering en beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie (hoe)

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 zoals deze zijn opgenomen in de productbegroting (Deel II) onder hoofdstuk 4: Beheerskosten, onder verrekening van de toe te rekenen kosten. De BBV-bepalingen staan niet meer toe dat overhead volledig aan de programma's wordt toegerekend, hetgeen in de AVU-begroting overigens al niet het geval was. Ter voldoening aan de nieuwe voorschriften wordt op basis van de onderstaande definities een inschatting gemaakt van de wel aan de programma's toe te rekenen kosten.

Definitie overhead vanuit BBV:

Overhead omvat het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Overhead bestaat voor de GR AVU in elk geval uit:

1. Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch). Projectleiding valt hier buiten. Het betreft alle hiërarchische leidinggevenden in het primair proces. Zij hebben een personele verantwoordelijkheid waaronder het voeren van functioneringsgesprekken.
Niet: projectleiding en coördinatoren.
2. Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie. Het betreft functies als controllers, financieel adviseurs en specialisten, planning & control, financiële verantwoording, administratieve organisatie, risicomanagement, (EDP) auditing, interne kwaliteitszorg, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie;
3. P&O/HRM. Het betreft salarisadministratie, P&O/HRM advies, organisatie- en formatieadvies, OR-ondersteuning, mobiliteitscentrum, coaching, leren en ontwikkelen, bedrijfsmaatschappelijk werk, ARBO, recruitment, arbeidsvoorwaarden, HR control. Het is exclusief opleidingen door P&O gegeven en gericht op de directe uitvoeringspraktijk.
4. Bestuurszaken en bestuursondersteuning.
5. Facilitaire zaken en huisvesting. Dit is inclusief receptie, beveiliging, ict catering en gebouwbeheer.
6. DIV. Het betreft medewerkers die fysieke en digitale documenten verwerken, vernietigen en overbrengen en fysiek en digitaal archief opbouwen en beheren.
7. Managementondersteuning primair proces. Het betreft secretariaten, office management en management assistentie in het primair proces.

Uitgangspunten voor de GR AVU zijn:

- Directe kosten zoveel mogelijk direct toerekenen aan de betreffende taakvelden.
- Ondersteunende taken zijn niet direct dienstbaar aan de externe klant of het externe product en behoren derhalve tot de overhead. Wanneer deze ondersteunende taken worden uitbesteed, behoren de uitbestedingskosten bedrijfsvoering tot de overhead (bijvoorbeeld uitbesteding salarisadministratie).
- Sturende taken vervuld door hiërarchisch leidinggevenden behoren tot de overhead. De bijbehorende loonkosten behoren ondeelbaar tot de overhead.
- De positionering van een functie binnen de organisatie heeft geen invloed op de beoordeling of er sprake is van overhead.

Kosten en baten

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2018 € 559.100 (bruto-overhead), terwijl aan baten € 63.500 wordt verwacht. Van de beschikbare personele capaciteit van 5 fte zijn de directeur-secretaris, de senior-beleidsmedewerker en de projectmanager direct aan de programma's toe te rekenen, met dien verstande dat de toerekening van de directeur-secretaris ongeveer 0,7 fte betreft. Daarnaast worden kosten voor advisering door derden begroot op € 50.000. Deze mogen conform de BBV ook worden toegerekend aan de programma's. In totaal kan naar schatting € 280.000 van de beheerskosten aan de programma's worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 279.100 komt. Na verrekening van rente-inkomsten en administratieve vergoedingen voor glas en papier (baten), blijft netto over € 215.600.

De overhead, - voor de AVU de beheerskosten minus de aan de programma's toegerekende kosten -, kan worden afgeleid uit de beheerskosten zoals deze zijn weergegeven in de productbegroting (Deel II) onder hoofdstuk 4.

Overzicht van kosten en baten

		2017	2018	2019
Kosten	Overhead	284.800	279.100	297.000
Totaal		284.800	279.100	297.000
Baten	Overige inkomsten	62.400	63.500	60.000
	Bijdragen deelnemende gemeenten	222.400	215.600	237.000
Totaal		284.800	279.100	297.000

Beleidsindicatoren

Aantal fte	5
Bezetting per 01-01-2017	2,8
Overhead in % van de begroting	1,15

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

Omschrijving kosten en baten

Het uitgangspunt bij het financieel beleid wordt gevormd door de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de inkomsten, dat zijn de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Zowel de uitgaven als de inkomsten worden geraamd op basis van de door de deelnemende gemeenten ingeschatte hoeveelheden afval. Deze uitgaven en inkomsten betreffen meer dan 95% van de AVU-begroting. Overige en enige andere inkomsten bestaan uit rente op banktegoeden en mogelijke dividenduitkeringen. De AVU kan daarom als een volbloed *not for profit* organisatie worden aangemerkt.

De begroting van de AVU kent – behoudens een reservering voor onderhoud en risico voor de glas-, papier- en kledingbakken – geen reserves of voorzieningen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in datzelfde jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

Beheerskosten.

Bij de begroting 2011 is als gevolg van een bezuinigingstaakstelling van het Rijk destijds een daling van de beheerskosten ingezet. Als vertrekpunt hierbij gold de begroting 2010. De post beheerskosten bedroeg in de begroting 2010 € 621.470 en in de begroting 2017 € 564.800. Hiermee zijn in de periode 2010 t/m 2017 de beheerskosten, ondanks een jaarlijkse kostenstijging voor o.a. personeel en huisvesting, ten opzichte van 2010 met ruim 9% verlaagd. Volgens de jaarrekening 2015 zijn de uitgaven € 463.389 terwijl er € 573.800 was begroot. Dit verschil is te verklaren als gevolg van het niet invullen van een vacature. In de begroting 2018 zijn de beheerskosten vastgesteld op € 559.100, dat is een verlaging van 1% t.o.v. 2017, waardoor aan de vraag van diverse deelnemende gemeenten om de beheerskosten in de periode 2017 – 2020 met 4% te verlagen wordt voldaan. Op welke wijze de beheerskosten zich in de jaren 2019 en 2020 ontwikkelen, is momenteel nog niet in te schatten. Deze ontwikkeling is grotendeels afhankelijk van de organisatieontwikkelingen in het kader van de "Toekomstvisie AVU".

Personeelslasten.

Met betrekking tot de personeelslasten als onderdeel van de beheerskosten geldt dat voor de AVU de rechtspositieregeling van de gemeente Utrecht van toepassing is. De raming salarissen inclusief vakantiegelden en overige personele lasten is aan de AVU door de afdeling Personeelszaken van de gemeente Utrecht verstrekt voor 2018. In de raming personeelskosten zit een formatieplaats financieel-economisch medewerk(st)er onder de noemer financiële administratie. Deze formatieplaats is niet ingevuld. Hiervoor wordt financiële ondersteuning ingehuurd. Zie ook hoofdstuk 3, §3 Bedrijfsvoering.

Kosten voor overslag, transport en verwerking.

De kosten van de AVU betreffende de overslag, transport en verwerking van de afvalstoffen worden bepaald door met derden gesloten overeenkomsten. Het is gebruikelijk dat in dit soort overeenkomsten bepalingen zijn opgenomen voor een jaarlijkse aanpassing van de tarieven aan de hand van een indexcijfer. In het contract met AVR Afvalverwerking voor het verwerken van het restafval en grof restafval geldt geen indexering, behalve voor het in 2016 verlengde contractonderdeel "overslag & transport". Als gevolg hiervan geldt slechts voor circa 35 % van de begroting een indexering. De indexcijfers voor 2018 zijn op dit moment nog niet bekend. Daar waar sprake is van een indexcijfer is voorlopig uitgegaan van 2%.

Inkomsten: dividend ROVA.

Dividendinkomsten van ROVA worden niet in de begroting opgenomen. Het uitkeren van dividend is geen vast beleid bij dit bedrijf, zodat onzekerheid bestaat over de vraag of er in enig jaar een uitkering zal plaatsvinden en zo ja wat de omvang daarvan zal zijn. Er is

dus geen sprake van zekere inkomsten. Tot slot wordt nog opgemerkt, dat als er in 2018 sprake zal blijken te zijn van extra baten, deze één op één worden doorgegeven aan de deelnemende gemeenten.

Vergelijking begroting 2018 met voorgaande jaren.

Ten opzichte van de begroting voor 2017 laat de hoeveelheid brandbaar afval een daling zien van 5,1%, terwijl de hoeveelheid GFT toeneemt met 4,7%. Dit laatste kan betekenen dat meer GFT-afval uit het brandbaar afval wordt gescheiden als gevolg van te nemen beleidsmaatregelen. Aan de hand van de uitkomsten van de sorteeranalyses kan deze veronderstelling worden getoetst.

De begroting voor 2018 voor de overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval en GFT-afval – zie bijlage 1.1 - komt ongeveer € 536.000 lager uit t.o.v. de begroting 2017. Dit is grotendeels het gevolg van de afnemende hoeveelheid restafval. Of de jaarrekening 2018 uiteindelijk de kostendaling bevestigt, zal nog moeten blijken. De totale begroting voor 2018 – bijlage 1.8 – komt ongeveer € 169.000 lager uit t.o.v. de begroting van 2017. Het verschil zit voornamelijk in de toegenomen kosten voor de pmd-sortering en vermarkting.

De beheerskosten vertonen in de AVU-begrotingen al jaren een daling. Dit beeld wordt feitelijk in de voorlopige jaarrekening 2016 t.o.v. de begroting 2016 weer bevestigd. De begroting van 2018 laat zien dat de dalende trend zich voortzet.

Ook de glaszameling laat een daling van de kosten zien als gevolg van de gunstige aanbesteding in 2016 waarbij het transport naar de verwerker goedkoper is geworden en de glasopbrengst hoger. Een batig saldo van circa € 383.000 oftewel 26% t.o.v. 2017.

Ondanks het feit dat ook in 2018 de papieropbrengst conservatief wordt geraamd, leidt een grotere ingezamelde hoeveelheid t.o.v. 2017 vanwege het feit dat de opbrengsten hoger zijn dan de inzamelkosten per ton, toch tot een meeropbrengst van circa € 228.000 oftewel 14%.

Ten aanzien van de kosten voor de sortering en de verwerking van het ingezamelde verpakkingsafval kan op basis van de huidige tarieven worden vastgesteld dat de kosten in lijn liggen met de begrote toegenomen ingezamelde hoeveelheid. Of er nog bijkomende kosten volgen vanwege een mogelijk tekort aan sorteercapaciteit is nu nog niet te zeggen.

Inflatiecorrectie / Meerjarenbegroting

Voor de meerjarenbegroting 2019 t/m 2021 gelden ongewijzigde kerngegevens zoals opgenomen in Hoofdstuk II en de Productbegroting en uitsluitend een voorlopige indexering van 2% op de met derden gesloten overeenkomsten. Behalve de overeenkomst voor de verwerking van restafval en grof huishoudelijk restafval en overslag en transport van restafval, grof huishoudelijk restafval en GFT-afval van de regio Utrecht kennen alle overeenkomsten een jaarlijkse indexering. Een uitzondering is de overslag en het transport dat wordt verzorgd door de AVR, vanaf de overslag in Utrecht. Dit contract loopt in 2018 af en dient opnieuw te worden aanbesteed. Er wordt hierbij rekening gehouden met hogere kosten. Wel zijn in de meerjarenbegroting voor het eerst en voor zover opgegeven, de hoeveelheden conform de meerjarenopgave van de gemeenten verwerkt.

De meerjarenbegroting 2019-2021 is weergegeven op pagina 25.

Begroting van uitgaven en inkomsten

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

	Voorlopige rekening 2016 in €	Begroting 2017 in €	Begroting 2018 in €
Kosten van overslag, transport en verwerking brandbaar afval, gft, glas, papier, verpakkingsafval en inzamelmiddelen	24.522.613	24.363.189	24.136.356
Kosten van afvoer medicijnen en injectienaalden	176.311	195.000	199.000
Infrastructurele kosten	68.850	70.235	70.940
Sorteeranalyses	101.410	125.000	125.000
Bestuurskosten	375	500	500
Personeelskosten	314.336	416.400	414.400
Huisvestingskosten	29.105	31.200	31.700
Bureaunkosten	21.296	28.000	25.000
Overige kosten	98.277	88.700	87.500
	<u>25.332.573</u>	<u>25.318.224</u>	<u>25.090.396</u>

INKOMSTEN

Bijdrage deelnemer	25.247.788	25.255.824	25.026.896
Rente opbrengsten en overige baten	78.545	62.400	63.500
	<u>25.326.333</u>	<u>25.318.224</u>	<u>25.090.396</u>

Meerjarenbegroting 2019-2021

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

	2019 in €	2020 in €	2021 in €
Kosten van afvoer en verwerking afval (bij gelijkblijvende hoeveelheden afval)	24.715.198	25.209.502	25.713.692
Kosten van afvoer medicijnen en injectienaalden	202.700	206.700	210.800
Infrastructurele kosten	73.000	74.400	75.900
Sorteeranalyses	130.000	132.600	135.300
Beheer uitgaven	577.000	588.500	600.300
	<u>25.697.898</u>	<u>26.211.702</u>	<u>26.735.992</u>

INKOMSTEN

Bijdrage deelnemers	<u>25.697.898</u>	<u>26.211.702</u>	<u>26.735.992</u>
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Geprognosticeerde balans 2018-2019 (in € 1.000)

Activa in	31-12-2018	Passiva	31-12-2018
Vaste activa	224	Eigen vermogen	350
Vorraden	5	Voorzieningen	-
Kortlopende Vorderingen	11.170	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	11.299
	-----		-----
	11.649		11.649

Activa	31-12-2019	Passiva	31-12-2019
Vaste activa	214	Eigen vermogen	350
Vorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	11.664	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	11.783
	-----		-----
	12.133		12.133

Hoofdstuk 3: Overige informatie

1. Inleiding

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

- a. het weerstandsvermogen;
- b. de bedrijfsvoering;
- c. de verbonden partijen;
- d. treasury c.q. financiering;
- e. het onderhoud van kapitaalgoederen;
- f. het grondbeleid;
- g. de lokale heffingen.

De verplichte paragrafen onder e., f. en g. zijn niet van toepassing op de gemeenschappelijke regeling AVU.

2. Weerstandsvermogen

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 en risico voor de glas-, papier- en kledingbakken - geen reserves of voorzieningen. Dit betekent dat eventuele tegenvallers direct worden verrekend met de deelnemende gemeenten. Zie verder Hoofdstuk 2 Financieel Beleid.

De vraag is of er tegenvallers te verwachten zijn. De overslag, het transport en de afvalverwerking is 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 risico's contractueel bij de opdrachtnemer neergelegd. Als er al een tegenvaller kan ontstaan is dit veelal het gevolg van nieuw Rijksbeleid met name op het belastinggebied.

De nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing is in 2015 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De belangrijkste conclusie die uit deze nota kan worden getrokken is dat een discontinuïteit in de afvoer en de verwerking van met name het huishoudelijk en het grof huishoudelijk restafval en het GFT-afval kan leiden tot de kortdurende inzet van extra financiële middelen. De kans hierop wordt echter zeer klein ingeschat, daarom wordt bij de AVU geen weerstandsvermogen aangehouden. De nota wordt eens per 5 jaar geactualiseerd en opnieuw vastgesteld.

Volgens de BBV moeten in deze paragraaf Weerstandsvermogen de kengetallen netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen), solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte zijn benoemd. Omdat de AVU geen winstoogmerk heeft, mogen deze op 0 worden vastgesteld.

3. Bedrijfsvoering

In 1996 is de personeelsbezetting van de AVU vastgesteld op vijf formatieplaatsen, zijnde 1 directeur/secretaris, 1 adviseur beleidsontwikkeling/bestuursondersteuning, 1 projectmanager/ operationeel manager, 1 financieel-economisch medewerk(st)er en 1 administratief (secretarieel) medewerk(st)er. Feitelijk heeft de organisatie steeds uit 4 medewerkers bestaan.

De formatieplaats financieel-economische medewerk(st)er wordt al jaren niet met eigen personeel ingevuld, omdat er voor een volledige werkweek onvoldoende werk is en dit werk zich niet in regelmaat voordoet. 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 kosten van deze inhuur worden wel ten laste van de post personeelskosten gebracht en komen in de begroting onder die post tot uitdrukking.

Het dynamisch archief is ondergebracht in het archief van de gemeente Soest en het statisch archief bij het bedrijf OASIS. Dit bedrijf verzorgt in opdracht van de AVU het beheer ervan. De AVU huurt circa 1 dag per maand een archivaris in. De kosten voor de inhuur worden ten laste van de post personeelskosten gebracht.

Een groot deel van de werkzaamheden voert de AVU-organisatie in eigen beheer uit. Er is echter op onderdelen ook specifieke deskundigheid vereist die waar nodig incidenteel wordt ingehuurd. Zo leert de ervaring de laatste jaren dat, naar aanleiding van de conceptbegroting en jaarrekening, een toenemend aantal vragen wordt gesteld die betrekking hebben op duurzaamheid en CO₂-reductie. Voor berekeningen wordt soms gebruik gemaakt van specialisten op dat gebied.

De organisatie houdt zich verder bezig met het aanbesteden, uitvoeren en beheren van de contracten, het beheren van de inzamelsystemen, het geven van voorlichting aan de gemeenten, het onderhoud van de AVU-website, het ondersteunen en adviseren van gemeenten bij het opstellen van afvalstoffenplannen en bij aanbestedingen. Daarnaast participeren de medewerkers in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, BKN, Agentschap.nl) en zijn zij aanspreekpunt voor organisaties als CBS, VNG, Innovatie 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.

4. Verbonden Partijen

De AVU heeft bestuurlijke en financiële belangen bij een aantal verbonden partijen.

Ten eerste zijn dat uiteraard alle in de provincie Utrecht gelegen gemeenten, 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.

De deelnemende gemeenten hebben als oprichters vanzelfsprekend een grote inbreng in het door AVU te voeren 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 een belang bij de ROVA en bij de BV Afvaloverslag. Van beide organisaties is AVU aandeelhouder. ROVA verzorgt voor AVU in de regio Amersfoort het overladen en transporteren van het restafval, het grof huishoudelijk afval, het GFT-afval en het kunststof verpakkingsafval gecombineerd met drankenkartons en blik.

De BV Afvaloverslag verzorgt in Ede het overladen en transport van het restafval, het grof huishoudelijk restafval, het GFT-afval en het kunststof verpakkingsafval gecombineerd met drankenkartons en blik voor de gemeenten Veenendaal, Rhenen, Renswoude en Utrechtse Heuvelrug (Amerongen, Doorn, Leersum).

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 mee van dividenduitkeringen. In de onderstaande tabel worden de belangrijkste kengetallen weergegeven, verder wordt verwezen naar Programma 4.

Verbonden partij Vestigingsplaats	ROVA Zwolle	BV Afvaloverslag Ede
Eigen vermogen 01-01-2015	€ 23.620.000	€ 18.000
Eigen vermogen 31-12-2015	€ 25.785.000	€ 18.000
Vreemd vermogen 01-01-2015	€ 54.517.000	€ 208.531
Vreemd vermogen 31-12-2015	€ 56.127.000	€ 222.453
Resultaat 2015	€ 6.819.000	€ 0

De voorzitter van de AVU is commissaris bij de BV Afvaloverslag. De directeur van de AVU woont de aandeelhoudersvergaderingen van ROVA bij.

5. Treasury c.q. financiering

In deze treasuryparagraaf bij de begroting 2018 worden de beleidsplannen voor de treasuryfunctie voor het komende jaar weergegeven.

1. 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. Dit zijn :

Externe ontwikkelingen:

internationale economische indicatoren en de ontwikkeling op de Europese geld- en kapitaalmarkt. De gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is 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 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 gevoelig voor dit risico. Aangezien de debiteuren alleen de deelnemende gemeenten zijn, is dit risico praktisch verwaarloosbaar.

2. Treasurybeheer

2.1 Risicobeheer

In de Verordening Financieel beleid c.a. zijn in het kader van het risicobeheer regels vastgelegd met betrekking tot het aantrekken van geldmiddelen of het uitzetten ervan. Conform deze verordening :

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

Het renterisico van de vlottende schuld wordt in de navolgende tabel weergegeven:

Kasgeldlimiet	Bedragen in € per jaar
Omvang begroting 2018	€ 25.090.396
1. Toegestane kasgeldlimiet - in bedrag	€ 2.268.901
2. Omvang vlottende schuld - kredietinstellingen	€ -
3. Vlottende middelen - kredietinstellingen	€ -
Toets kasgeldlimiet	
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	€ -
Toegestane kasgeldlimiet (1)	€ 2.268.901
Ruimte (+)/Overschrijding (-); (1-4)	€ 2.268.901

Het kredietrisico van de verstrekte gelden wordt in de navolgende tabel weergegeven:

Risicogroep	Hypothecaire zekerheid	Restant schuld in x %	
Gemeenten	Nee	-	-
Overheidsinstellingen	Nee	-	-
Totaal	-	-	-

2.2 Financiering

In het begrotingsjaar 2018 zullen geen nieuwe leningen worden opgenomen. Met de huisbankier, - de Bank Nederlandsche Gemeenten -, is een overeenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd voor een rekening-courantkrediet van € 2.268.901. Het rentetarief tot een bedrag van € 2.268.901 bedraagt het interbancaire daggeldtarief verhoogd met 0,125%. Voor bedragen hoger dan € 2.268.901 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 het begrotingsjaar 2018 zal financiering uit hoofde van crediteuren op hetzelfde niveau zijn als in voorgaande jaren.

2.3 Uitzetting

Op 21 februari 2001 heeft het bestuur een achtergestelde lening van € 69.882 met een looptijd van 10 jaar verstrekt aan N.V. ROVA Holding met een mogelijkheid van een éézijdige verlenging met 10 jaar door ROVA. De rente bedraagt op jaarbasis 8%. ROVA heeft inmiddels van de verlengingsmogelijkheid gebruik gemaakt.

2.4 Relatiebeheer

In het begrotingsjaar 2018 zullen naar verwachting geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de huisbankier optreden.

3. Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2018 ad € 25.090.396 worden doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering van voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voorschotnota's en het totaal af te rekenen bedrag worden met de betreffende gemeenten afgewikkeld na de vaststelling van de jaarrekening door het Algemeen Bestuur.

4. Organisatie

Naar verwachting zullen in 2018 geen aanpassingen plaatsvinden in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de " Verordening Financieel Beleid c.a. " .

5. Informatievoorziening

Naar verwachting zullen in 2018 geen aanpassingen plaatsvinden in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

de secretaris,

de voorzitter,

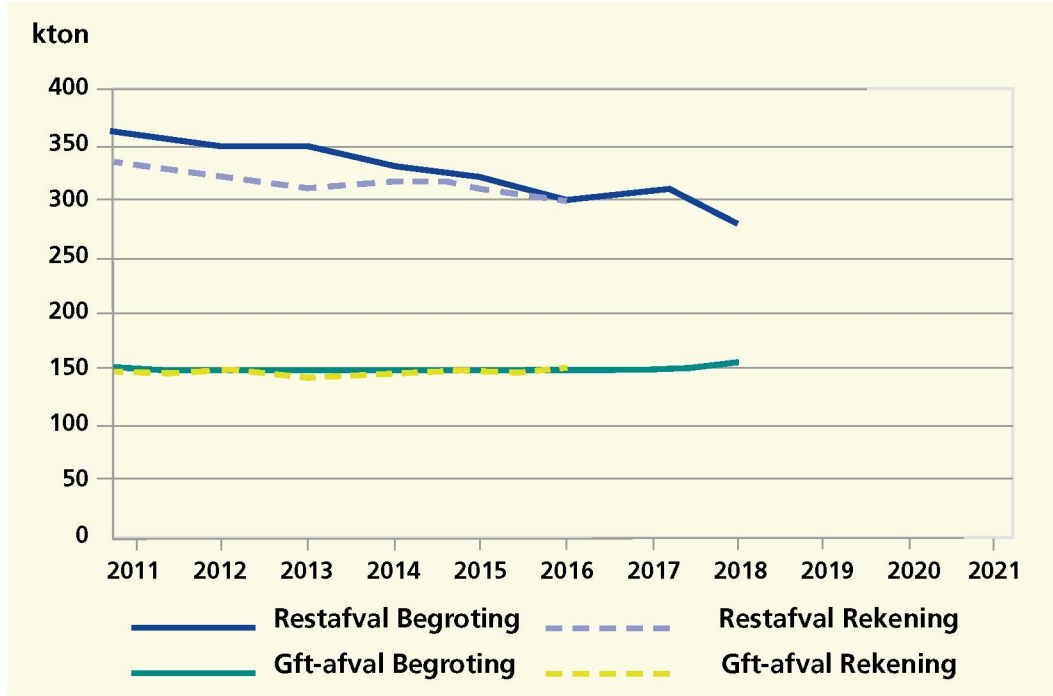
F.A. van Dijk

G.J. Spelt

Soest, 21 juni 2017

Grafiek 1

Begrote en werkelijke hoeveelheden restafval en gft-afval



Grafiek 1



De AVU bundelt de deskundigheid van de aangesloten gemeenten waardoor er veel kennis beschikbaar is.





Deel 2 Productbegroting

Ter onderbouwing van de geraamde uitgaven in de Programmabegroting, worden in de productbegroting de gegevens verstrekt per product, zoals de geraamde hoeveelheden te verwerken afval, de tarieven per eenheid, specificatie van de beheerskosten, de toerekening aan de gemeenten en de vereveningsregeling.

1. Uitgangspunten hoeveelheden

Tonnages voor AVU-deelnemers

Deelnemer	Overslagstation	Brandbaar afval	GFT-afval	Totaal
Regio I: Utrecht				
Bunnik	Utrecht	3.100	2.000	5.100
De Bilt	Utrecht	6.900	6.100	13.000
De Ronde Venen	Utrecht	8.300	4.200	12.500
Driebergen (Utr. Heuvelrug)	Utrecht	3.400	2.500	5.900
Houten	Utrecht	10.100	4.200	14.300
IJsselstein	Utrecht	8.100	2.000	10.100
Lopik	Utrecht	2.900	1.500	4.400
Montfoort	Utrecht	2.700	1.700	4.400
Nieuwegein	Utrecht	15.600	4.000	19.600
Oudewater	Utrecht	2.200	1.200	3.400
Stichtse Vecht	Utrecht	15.500	5.300	20.800
Utrecht	Utrecht	95.000	14.000	109.000
Vianen	Utrecht	4.750	1.900	6.650
Wijk bij Duurstede	Utrecht	4.200	2.700	6.900
Woerden	Utrecht	10.300	4.200	14.500
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	Amersfoort	36.100	10.500	38.500
Baarn	Amersfoort	5.300	2.400	7.700
Bunschoten	Amersfoort	1.600	2.000	3.600
Eemnes	Amersfoort	1.900	1.100	3.000
Leusden	Amersfoort	5.400	2.300	7.700
Maarn (Utr. Heuvelrug)	Amersfoort	1.000	1.100	2.100
Soest	Amersfoort	7.000	7.400	14.400
Woudenberg	Amersfoort	2.200	2.000	4.200
Zeist	Amersfoort	14.500	6.000	20.500
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (Utr. Heuvelrug)	Veenendaal	800	1.200	2.000
Doorn (Utr. Heuvelrug)	Veenendaal	1.000	1.400	2.400
Leersum (Utr. Heuvelrug)	Veenendaal	1.400	1.300	2.700
Renswoude	Veenendaal	1.200	400	1.600
Rhenen	Veenendaal	4.000	2.000	6.000
Veenendaal	Veenendaal	9.100	6.800	15.900
Totaal-generaal		285.550	105.400	390.950
Totaal Regio I: Utrecht		193.050	57.500	250.550
Totaal Regio II: Amersfoort		75.000	34.800	109.800
Totaal regio III: Veenendaal		17.500	13.100	30.600

Aandeel grof restafval in brandbaar afval 11,50%

Amerongen, Doorn, Driebergen, Leersum en Maarn vormen sinds 1 januari 2006 de gemeente Utrechtse Heuvelrug. In de begroting wordt apart rekening gehouden met deze voormalige gemeenten omdat het afval via verschillende overlaadstations wordt afgevoerd.

2. Uitgangspunten tarieven

a. Tarieven voor AVU-deelnemers

Onderstaand worden per regio, op basis van de gesloten overeenkomsten, verschillende tarieven weergegeven voor overslag, transport en verwerken.

Op grond van artikel 32 van de gemeenschappelijke regeling AVU zijn de tarieven voor overslag, transport en verwerken per afvalstroom voor alle gemeenten hetzelfde en gelijk aan het gewogen gemiddelde, zie de berekening op de bladzijden 40 en 41.

In 2015 zijn de stortbelasting en de verbrandingsbelasting onder een noemer gebracht, de afvalstoffenbelasting. Deze belasting geldt voor zowel te storten als te verbranden afvalstoffen en is in het Belastingplan 2017 vastgesteld op € 14,22 per ton. Dit betekent dat de hoeveelheid aangeboden restafval en het restant grof huishoudelijk afval dat na sortering wordt verbrand, met dit bedrag per ton zullen worden belast. Ten aanzien van het GFT-afval geldt dat er per aangeleverde ton ongeveer 2% restanten worden verbrand, hetgeen een tariefverhoging van € 0,28 per aangeleverde ton tot gevolg heeft. Of het tarief in 2018 gelijk blijft, wordt geïndexeerd of anderszins verhoogd, is bij het tot stand komen van deze begroting nog niet bekend.

AVU-afvalverwerkingstarieven

Er is geen verschil in verwerkingstarief voor huishoudelijk restafval of grof huishoudelijk afval. Het tarief per perceel (regio) is wel verschillend. De tarieven worden niet geïndexeerd. De tarieven voor brandbaar afval zijn inclusief de afvalstoffenbelasting, welke rekening houdend met een hergebruikspercentage van het grof huishoudelijk afval van 30%, verrekend over de totale hoeveelheid brandbaar afval, neerkomt op € 12,60 per ton. Het verwerkingstarief voor het gft-afval is ook verschillend per perceel en wordt elk jaar wel geïndexeerd. Als indexering voor 2018 is voorlopig 2% aangehouden. De werkelijke indexering wordt medio 2018 bekend. De gft-tarieven zijn inclusief de verbrandingsbelasting van € 0,28 per ton. Zie verder Programma 1.

Afvalverwerkingstarieven in € per ton	Brandbaar afval	GFT-afval
Regio Utrecht	52,25	44,61
Regio Amersfoort	53,00	38,45
Regio Veenendaal	56,00	38,45

De tarieven zijn inclusief de stortbelasting van € 0,40 per ton brandbaar afval en de verbrandingsbelasting van € 12,25 per ton.

AVU-tarieven voor overslag en transport

De tarieven voor overslag en transport vanuit Utrecht zijn tot en met 2018 niet geïndexeerd, daarna is hierop de CPI-index van toepassing. De tarieven voor overslag en transport vanuit Amersfoort, dat wordt uitgevoerd door ROVA, zijn geïndexeerd. Voor 2018 is zoals gebruikelijk voorlopig een indexering van 2% aangehouden. De tarieven voor overslag en transport vanuit Ede, dat wordt uitgevoerd door de BV Afvaloverslag gebaseerd op de werkelijke kosten van 2015. De werkelijke tarieven zullen achteraf worden bepaald op basis van nacalculatie en de feitelijke kosten en hoeveelheden afval. Voor de AVU-begroting 2018 wordt uitgegaan van de voorlopige tarieven voor 2015 plus voor ieder jaar een indexering van 2% (3x).

Tarieven voor overslag en transport in €/ton vanaf	Utrecht	Amersfoort	Ede
Huishoudelijk restafval naar AVR Rozenburg	7,01		
Huishoudelijk restafval naar AVR Duiven		19,88	15,92
Grof huishoudelijk afval naar ASI Utrecht	7,01	13,73	15,92

b. Kosten voor overslag, transport en verwerking van restafval en grof huishoudelijk restafval (excl. BTW)

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval (brandbaar afval) en de verschillende AVU-tarieven per regio voor overladen, vervoer en verwerking is het gewogen gemiddelde tarief berekend (artikel 32 Gemeenschappelijke Regeling AVU). Het gewogen gemiddelde tarief wordt aan de gemeenten in rekening gebracht en is voor alle gemeenten gelijk.

Brandbaar afval	Hoeveelheid Tonnen	Tarief 2018 € per ton	Kosten 2018 €
<u>Regio I: Utrecht</u>			
Huishoudelijk restafval O en T	170.849	7,01	1.197.653
Huishoudelijk restafval verwerken	170.849	52,25	8.926.873
Grof huishoudelijk restafval O en T	22.201	7,01	155.627
Grof huishoudelijk restafval verwerken	22.201	52,25	1.159.989
<u>Regio II: Amersfoort</u>			
Huishoudelijk restafval O en T	66.439	19,88	1.320.807
Huishoudelijk restafval verwerken	66.439	53,00	3.521.267
Grof huishoudelijk restafval O en T	8.561	13,73	117.543
Grof huishoudelijk restafval verwerken	8.561	53,00	453.733
<u>Regio III: Veenendaal</u>			
Huishoudelijk restafval O en T	15.798	15,92	251.473
Huishoudelijk restafval verwerken	15.798	56,00	884.684
Grof huishoudelijk restafval O en T	1.702	15,92	27.094
Grof huishoudelijk restafval verwerken	1.702	56,00	95.316
Totaal	285.550		18.112.059
Gemiddeld gewogen tarief brandbaar afval		63,43	

c. Kosten voor overslag, transport en verwerking van GFT-afval (excl. BTW)

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden en de verschillende AVU-tarieven per regio voor overladen, vervoer en verwerking is het gewogen gemiddelde tarief berekend. Het gewogen gemiddelde tarief wordt aan de gemeenten in rekening gebracht en is voor alle gemeenten gelijk.

GFT-afval	Hoeveelheid tonnen	Tarief 2018 € per ton	Kosten 2018 €
<u>Regio I: Utrecht</u>			
GFT-afval O en T	57.500	8,95	514.625
GFT-afval verwerken	57.500	44,61	2.565.075
<u>Regio II: Amersfoort</u>			
GFT-afval O en T	34.800	14,98	521.304
GFT-afval verwerken	34.800	38,45	1.338.060
<u>Regio III: Veenendaal</u>			
GFT-afval O en T	13.100	15,92	208.527
GFT-afval verwerken	13.100	38,45	503.695
Totaal	105.400		5.651.286

Gemiddeld tarief (gewogen) GFT-afval 53,62

3. Uitgangspunten

Kosten (per jaar, excl. BTW)

Injectienaalden/oude medicijnen

Voor de begroting 2018 is uitgegaan van de werkelijke kosten in 2015 en een indexering van driemaal 2% voor 2016, 2017 en 2018. Er worden geen wijzigingen in de contracten en de regeling verwacht. Zie ook Programma 1. De verrekening geschiedt op basis van het aantal tonnen brandbaar afval en gft-afval.

Kosten van de regeling (excl. BTW)	€ 199.000
------------------------------------	-----------

Infrastructurele kosten

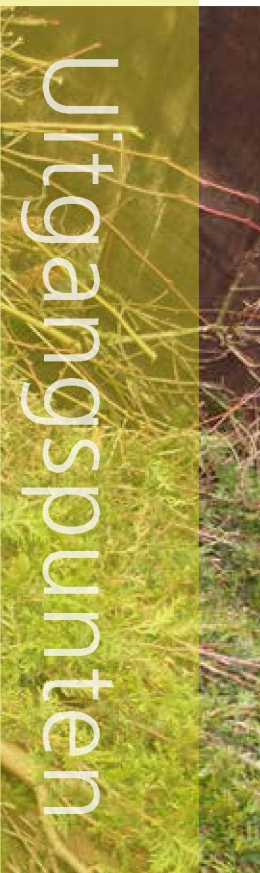
Deze vergoeding is bestemd voor het gebruik van de wegen en infrastructuur rond het overlaadstation Utrecht. De vergoeding bestaat uit een vast bedrag dat ieder jaar wordt geïndexeerd voor inflatie. De werkelijke vergoeding voor de infrastructuur is € 68.850 in 2015. Rekening houdend met een inflatie van 1 % per jaar wordt de vergoeding in 2018 € 70.940.

Kosten van de vergoeding (excl. BTW)	€ 70.940
--------------------------------------	----------

Sorteeranalyses

Jaarlijks worden 57 sorteeranalyses uitgevoerd, op basis van een meerjarige aanbesteding. De verrekening geschiedt op basis van het aantal sorteeranalyses per gemeente.

Kosten van de sorteeranalyses (excl. BTW)	€ 125.000
---	-----------



4. Uitgangspunten

Specificatie AVU-beheerskosten (excl. BTW)

UITGAVEN

1. Bestuurskosten		€	500
2. Personeelskosten		-	414 400
Salarissen incl. vakantiegelden, werkgeverslasten, e.d. ¹	€		306 000
Financiële administratie			71 400
Mobiliteit			35 000
Representatie			2 000
3. Huisvestingskosten		-	31.700
Huur	€		18.300
Servicekosten			13.400
4. Bureaunkosten		-	25.000
Druk- en bindwerk	€		3000
Bureaubenodigheden/kantoorartikelen			14 000
Kopieerapparatuur			3 500
Telefoonkosten			3 000
Portiekosten			1 500
5. Overige kosten		-	87 500
Studie, symposia e.d.	€		5 800
Onderzoek en adviezen (uit te voeren c.q. in te winnen bij derden) ²			50 000
Voorlichting			5 000
Accountant			16 200
Excursie deelnemers			4 500
Contributies			6 000

TOTAAL BEHEERSUITGAVEN		€	559.100

INKOMSTEN


7. Rente³		-	5 000
8. Aandeel in de beheerskosten voor papier en glas activiteiten		-	58.500

NETTO BEHEERSKOSTEN		€	495 600

1 Zie Hoofdstuk 2: Financieel beleid.

2 Zie Hoofdstuk 3: Paragrafen, 3 Bedrijfsvoering en Programma 4: Onderzoek realisatie overlaadstation t.b.v. de regio Utrecht.

3 Per juli 2012 wordt er geen rente meer ontvangen. De creditrente is gebaseerd op Eonia met een afslag van 0,125% en is sinds juli 2012 negatief. De verwachting is dat op korte termijn de rentestand niet verandert.

A photograph of a broken window with a yellow semi-transparent overlay containing text. The background shows shattered glass and debris. The text is in a black, sans-serif font.

De AVU kan als een
volbloed not for profit
organisatie worden
aangemerkt.



DEEL 3 Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert.

Glas

Bijlage 1.4 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2018 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de glaszameling en de glasverwerking.

Als gevolg van de aanbesteding in juli 2016 zijn de kosten voor het transport naar de verwerker gedaald en zijn de vergoedingen per ton per kleur fors gestegen. Deze gegevens zijn in de tabel verwerkt.

Papier

Bijlage 1.5 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2018 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de papierinzameling en de papierverwerking.

Op het moment van het tot stand komen van deze begroting zijn de papieropbrengsten hoog. Gezien de volatiele papiermarkt en de periode welke tot 2018 nog moet worden overbrugd, wordt met betrekking tot de papieropbrengst conservatief geraamd.

Verpakkingen (pmd)

Bijlage 1.6 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2018 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de overslag en het transport, de sortering en de vermarkting van het verpakkingsafval (pmd).

De in 2015, 2016 en 2017 toegenomen hoeveelheid ingezameld verpakkingsafval heeft tot gevolg gehad dat extra sorteercapaciteit in Duitsland is gecontracteerd hetgeen een forse kostenverhoging met zich heeft meegebracht. De tabel is gebaseerd op de door gemeenten opgegeven hoeveelheden op basis van tarieven waarin de hogere kosten zijn verwerkt.

Verhuur textielcontainers

Bijlage 1.7 geeft per gemeente een overzicht van de huurkosten van textielcontainers in 2018, inclusief risico- en onderhoudsdekking.

Totale raming kosten 2018 per deelnemer

Bijlage 1.8 geeft per gemeente een totaaloverzicht van de kosten in 2018 van inzameling, overslag, transport en verwerking van alle afvalstoffen.

Bijlagen

Bijlage 1.1

Raming ingezameld brandbaar en G.F.T. afval 2018 en bijbehorende kosten

Kolom	A	B	C	D	E=A+C	F=B+D
Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€)	G.F.T. afval (ton)	G.F.T. afval (€)	Totale afvoer (ton)	Subtotaal brandbaar afval en gft-afval (€)
Kostprijs per ton	€ 63,43		€ 53,62			
Bunnik	3.100	196.633	2.000	107.240	5.100	303.873
De Bilt	6.900	437.667	6.100	327.082	13.000	764.749
De Ronde Venen	8.300	526.469	4.200	225.204	12.500	751.673
Driebergen	3.400	215.662	2.500	134.050	5.900	349.712
Houten	10.100	640.643	4.200	225.204	14.300	865.847
IJsselstein	8.100	513.783	2.000	107.240	10.100	621.023
Lopik	2.900	183.947	1.500	80.430	4.400	264.377
Montfoort	2.700	171.261	1.700	91.154	4.400	262.415
Nieuwegein	15.600	989.508	4.000	214.480	19.600	1.203.988
Oudewater	2.200	139.546	1.200	64.344	3.400	203.890
Stichtse Vecht	15.500	983.165	5.300	284.186	20.800	1.267.351
Utrecht	95.000	6.025.850	14.000	750.680	109.000	6.776.530
Vianen	4.750	301.293	1.900	101.878	6.650	403.171
Wijk bij Duurstede	4.200	266.406	2.700	144.774	6.900	411.180
Woerden	10.300	653.329	4.200	225.204	14.500	878.533
Sub-totaal	193.050	12.245.162	57.500	3.083.150	250.550	15.328.312
Amersfoort	36.100	2.289.823	10.500	563.010	46.600	2.852.833
Baarn	5.300	336.179	2.400	128.688	7.700	464.867
Bunschoten	1.600	101.488	2.000	107.240	3.600	208.728
Emnes	1.900	120.517	1.100	58.982	3.000	179.499
Leusden	5.400	342.522	2.300	123.326	7.700	465.848
Maarn	1.000	63.430	1.100	58.982	2.100	122.412
Soest	7.000	444.010	7.400	396.788	14.400	840.798
Woudenberg	2.200	139.546	2.000	107.240	4.200	246.786
Zeist	14.500	919.735	6.000	321.720	20.500	1.241.455
Sub-totaal	75.000	4.757.250	34.800	1.865.976	109.800	6.623.226
Amerongen	800	50.744	1.200	64.344	2.000	115.088
Doorn	1.000	63.430	1.400	75.068	2.400	138.498
Leersum	1.400	88.802	1.300	69.706	2.700	158.508
Renswoude	1.200	76.116	400	21.448	1.600	97.564
Rhenen	4.000	253.720	2.000	107.240	6.000	360.960
Veenendaal	9.100	577.213	6.800	364.616	15.900	941.829
Sub-totaal	17.500	1.110.025	13.100	702.422	30.600	1.812.447
Totaal-generaal	285.550	18.112.437	105.400	5.651.548	390.950	23.763.985

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen

G	H	I	J=G+H+I	K	L	M=F+K+L
Kosten injectie-naalden (€)	Infrastruc. kosten (€)	Beheerskosten (€)	Totale omslagkosten + beheer (€)	Sorteeranalyses (€)	Vereveningsregeling (€) per jaar	Totale kosten (€) excl. BTW
€ 0,51	€ 0,18	€ 1,43	€ 2,12	€ 2.314,81		
2.596	925	7.294	10.815	2.315	-7.847	309.156
6.617	2.359	18.591	27.568	4.630	-41.566	755.380
6.363	2.268	17.876	26.507	4.630	-78.921	703.888
3.003	1.071	8.438	12.511	926	-24.499	338.650
7.279	2.595	20.451	30.324	4.630	-56.504	844.297
5.141	1.833	14.444	21.418	4.630	-8.941	638.129
2.240	798	6.292	9.331	2.315	-26.675	249.348
2.240	798	6.292	9.331	2.315	-8.982	265.079
9.977	3.557	28.030	41.563	6.944	-21.292	1.231.204
1.731	617	4.862	7.210	2.315	-23.005	190.410
10.588	3.774	29.746	44.108	6.944	20.270	1.338.673
55.483	19.779	155.882	231.143	13.889	29.519	7.051.081
3.385	1.207	9.510	14.102	2.315	-10.901	408.686
3.512	1.252	9.868	14.632	4.630	-64.374	366.068
7.381	2.631	20.737	30.748	6.944	-33.972	882.254
127.534	45.464	358.313	531.311	70.370	-357.689	15.572.304
23.720	8.456	66.643	98.819	9.259	260.902	3.221.813
3.919	1.397	11.012	16.328	4.630	8.278	494.103
1.832	653	5.148	7.634	4.630	2.965	223.957
1.527	544	4.290	6.362	2.315	1.416	189.591
3.919	1.397	11.012	16.328	4.630	14.470	501.276
1.069	381	3.003	4.453	926	-1.015	126.777
7.330	2.613	20.594	30.536	4.630	61.080	937.044
2.138	762	6.006	8.906	2.315	-3.929	254.078
10.435	3.720	29.317	43.472	6.944	-14.026	1.277.845
55.890	19.924	157.026	232.840	40.278	330.141	7.226.484
1.018	363	2.860	4.241	926	-3.882	116.374
1.222	435	3.432	5.089	926	-10.086	134.427
1.374	490	3.861	5.726	926	-3.747	161.412
814	290	2.288	3.393	2.315	7.591	110.863
3.054	1.089	8.581	12.723	2.315	-2.597	373.401
8.093	2.885	22.739	33.717	6.944	40.270	1.022.760
15.576	5.553	43.761	64.890	14.352	27.548	1.919.237
199.000	70.940	559.100	829.040	125.000	0	24.718.025

Bijlage 1.2

Berekening van de verevening van de transportkosten naar de overslagstations

Deelnemer	Afval totaal	Rijtijd enkele Reis	Vereveningskosten	Verevenings-Regeling
	Tonnen	Minuten	€ per ton	In € per jaar
<u>Regio I: Utrecht</u>				
Bunnik	5.100	21,6	-1,54	-7.847
De Bilt	13.000	24,9	-3,20	-41.566
De Ronde Venen	12.500	31,1	-6,31	-78.921
Driebergen (Utr. Heuvelrug)	5.900	26,8	-4,15	-24.499
Houten	14.300	26,4	-3,95	-56.504
IJsselstein	10.100	20,3	-0,89	-8.941
Lopik	4.400	30,6	-6,06	-26.675
Montfoort	4.400	22,6	-2,04	-8.982
Nieuwegein	19.600	20,7	-1,09	-21.292
Oudewater	3.400	32,0	-6,77	-23.005
Stichtse Vecht	20.800	16,6	0,97	20.270
Utrecht	109.000	18,0	0,27	29.519
Vianen	6.650	21,8	-1,64	-10.901
Wijk bij Duurstede	6.900	37,1	-9,33	-64.374
Woerden	14.500	23,2	-2,34	-33.972
<u>Regio II: Amersfoort</u>				
Amersfoort	46.600	7,4	5,60	260.902
Baarn	7.700	16,4	1,08	8.278
Bunschoten	3.600	16,9	0,82	2.965
Eemnes	3.000	17,6	0,47	1.416
Leusden	7.700	14,8	1,88	14.470
Maarn (Utr. Heuvelrug)	2.100	19,5	-0,48	-1.015
Soest	14.400	10,1	4,24	61.080
Woudenberg	4.200	20,4	-0,94	-3.929
Zeist	20.500	19,9	-0,68	-14.026
<u>Regio III: Veenendaal</u>				
Amerongen (Utr. Heuvelrug)	2.000	22,4	-1,94	-3.882
Doorn (Utr. Heuvelrug)	2.400	26,9	-4,20	-10.086
Leersum (Utr. Heuvelrug)	2.700	21,3	-1,39	-3.747
Renswoude	1.600	9,1	4,74	7.591
Rhenen	6.000	19,4	-0,43	-2.597
Veenendaal	15.900	13,5	2,53	40.270
Gewogen gemiddelde: 18,54				
Gemiddeld per ton betalen (+) of ontvangen (-) € 2,29 per ton betalen of ontvangen				

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 bepaald door Grontmij met de routeplanner Easy Travel. De kosten zijn gebaseerd op de tarieven van 2011 en worden herzien in 2017.

De transportkosten zijn voor 2011 als volgt gestandaardiseerd:

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

De standaardtransportkosten zijn dan € 13,27 per ton en per uur in 2011.

Rekening houdend met een indexering van 2% in 2012, 1,6% in 2013, 2,0% in 2014, 2% in 2015, 1,3% in 2016 en een voorlopige indexering van 2% voor 2017 en 2018 zijn de standaardtransportkosten in 2018 € 15,08 per ton en per uur.

Voorbeeldberekening gemeente Bunnik

Extra rijtijd t.o.v. gemiddelde: $21,6 - 18,54 =$ 3,1 minuten enkele reis
Retour 6,2 minuten of 0,103 uur

Vergoeding verevening: $0,103 \text{ uur} \times € 15,08 =$ € 1,54 per ton.

Verevening totaal: $€ 1,54/\text{ton} \times 5.100 \text{ ton} =$ € 7.847

P.m. Door afrondingen in de tabel kunnen er kleine berekeningsverschillen ontstaan.

Bijlage 1.3

Raming ingezameld glas in 2018 en bijbehorende kosten en opbrengsten

Deelnemer	Totale hoeveelheid glas in tonnen	Totale vergoeding glas (€)	Kosten lediging en transport (€)	Bijdrage in de beheers- kosten tarief/ton € 0.66 (€)	Kosten huur bakken incl. risico- en onderhouds- dekking (€)	Totale kosten glasinzameling minus opbrengsten per saldo KOSTEN (€)
Amersfoort, via ROVA	2.800	98.617	-	1.848	-	96.769-
Baarn	500	7.364	4.058	330	3.237	9.740-
Bunnik	300	10.751	16.747	198	4.064	10.257
Bunschoten	400	14.369	3.246	264	7.859	2.999-
De Bilt	1.000	35.006	62.210	660	13.152	41.017
De Ronde Venen	1.100	38.927	56.388	26	21.656	39.842
Eemnes	300	10.306	20.002	198	4.085	13.979
Houten	1.200	43.660	80.439	792	41.448	79.018
IJsselstein	700	24.748	5.681	462	10.119	8.487-
Leusden	900	31.768	50.117	594	4.962	23.905
Lopik	200	7.583	14.707	132	8.657	15.913
Montfoort	300	11.040	17.422	198	9.867	16.447
Nieuwegein	1.200	42.380	9.738	792	-	31.850-
Oudewater	300	10.707	14.392	198	434	4.317
Renswoude	100	3.674	4.313	66	1.727	2.431
Rhenen	350	12.650	29.315	231	7.090	23.986
Soest	1.100	38.601	8.927	726	1.654	27.294-
Stichtste Vecht	1.300	45.981	70.685	858	10.399	35.962
Utrecht	6.000	192.629	272.729	3.960	2.894	86.954
Utrechtse Heuvelrug	1.300	45.906	63.703	858	7.856	26.511
Veenendaal	1.000	36.384	8.115	660	20.503	7.106-
Vianen	350	12.701	29.376	231	-	16.906
Wijk bij Duurstede	500	17.696	24.778	330	6.812	14.224
Woerden	1.200	43.478	53.760	792	9.071	20.145
Woudenberg	300	10.936	-	198	-	10.738-
Zeist	1.500	52.241	12.173	990	10.664	28.415-
Totaal-generaal	26.200	910.104	933.018	17.292	208.209	248.415

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen. Een negatief saldo betreft een opbrengst voor de gemeente.

Bijlage 1.4 Raming ingezameld papier in 2018 en bijbehorende kosten en opbrengsten

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid	Kosten inzameling	Kosten garantie- regeling	Administratie kosten SUEZ € 0.87 /ton	Beheers- kosten AVU tarief/ton € 0.66 (€)	Huur kosten papier bakken (€)	Bonus SUEZ alleen over HHP	Opbrengsten HHP € 75,00/ton HHK € 100,00/ton (€)	TSaldo papier inzameling (€)
Amersfoort	8.000	37.212	48.147	7.134	5.280		76.020	655.034	-633.281
Baarn	1.500	1.480	1.028	1.338	990		16.776	118.009	-129.949
Bunnik	1.100	48.067	42.081	981	726		12.997	85.216	-6.358
Bunschoten	1.000	64.087	4.565	892	660		10.552	79.878	-20.226
De Bilt	3.700	150.489	180.018	3.299	2.442		44.461	285.216	6.571
De Ronde Venen	2.600	126.683	48.695	2.319	1.716		28.184	206.255	-55.027
Eemnes	500	37.085	539	446	330		6.555	37.500	-5.655
Houten	2.900	109.595	105.330	2.586	1.914		32.531	227.966	-41.072
IJsselstein	1.800	0	48.894	1.605	1.188		19.224	143.342	-110.878
Leusden	1.900	97.436	13.432	1.694	1.254		19.082	153.611	-58.877
Lopik	1.000	0	0	892	660		10.951	79.116	-88.516
Montfoort	150	10.573	0	131	99		1.967	11.250	-2.414
Nieuwegein	3.100	0	0	2.764	2.046		37.699	238.109	-270.998
Renswoude	200	8.886	17.336	178	132		2.622	15.000	8.910
Rhenen	1.050	46.759	62.789	936	693	1.153	13.648	78.974	19.708
Soest	3.230	17.291	70.438	2.880	2.132		39.658	247.374	-194.291
Stichtse Vecht	3.200	113.020	147	2.854	2.112		37.684	248.138	-167.691
Utrecht	11.000	0	0	9.809	7.260		113.567	883.434	-979.932
Utrechtse Heuvelrug	3.100	128.984	137.196	2.764	2.046		37.664	238.176	-4.850
Veenendaal	2.800	0	0	2.497	1.848		23.970	234.290	-253.916
Vianen	1.200	6.037	36.599	1.070	792		14.350	92.635	-62.487
Wijk bij Duurstede	1.200	74.916	12.042	1.070	792		13.157	94.911	-19.248
Woerden	2.400	6.613	6.123	2.140	1.584		27.093	188.335	-198.968
Woudenberg	700	0	0	624	462		8.724	53.364	-61.002
Zeist	3.300	33.146	33.122	2.943	2.178		39.003	255.624	-223.238
Totaal-generaal	62.630	1.149.291	898.902	55.846	41.336	1.153	688.139	4.950.757	-3.553.685

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen. Een negatief saldo betreft een opbrengst voor de gemeente.

Bijlage 1.5

Raming ingezameld verpakkingsafval in 2018 en bijbehorende kosten

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid ton	Kosten Overslag en Transport (€)	Sorteer- kosten (€)	Post- sorteer kosten (€)	Huur containers incl.risico- en (€)	Totale kosten en huur (€)
Amersfoort	1.200	76.201	136.326	51.464		263.991
Baarn	300	18.328	34.081	12.673		65.083
Bunnik	200	11.623	22.721	8.290		42.633
Bunschoten	800	56.585	90.884	35.853		183.322
De Bilt	900	60.863	102.244	39.589		202.696
De Ronde Venen	600	39.417	68.163	26.083		133.663
Eemnes	100	5.862	11.360	4.159	4.903	26.284
Houten	500	28.954	56.802	20.697		106.454
IJsselstein	300	18.635	34.081	12.755		65.472
Leusden	300	19.069	34.081	12.871	1.886	67.908
Lopik	300	19.581	34.081	13.007		66.670
Montfoort	100	6.169	11.360	4.240	6.034	27.804
Nieuwegein	400	21.405	45.442	16.088		82.935
Oudewater	100	6.195	11.360	4.247	3.017	24.820
Renswoude	100	6.220	11.360	4.254		21.835
Rhenen	250	14.554	28.401	10.369		53.324
Soest	940	61.102	106.788	40.690	754	209.335
Stichtse Vecht	600	38.880	68.163	25.940		132.983
Utrecht	1.500	96.063	170.407	64.546		331.016
Utrechtse Heuvelrug	1.500	106.643	170.407	67.370	9.136	353.556
Veenendaal	2.100	148.718	238.570	94.162		481.450
Vianen	300	18.533	34.081	12.728		65.342
Wijk bij Duurstede	800	57.198	90.884	36.017	6.412	190.510
Woerden	900	59.534	102.244	39.234		201.012
Woudenberg	600	42.049	68.163	26.786		136.998
Zeist	500	30.155	56.802	21.018	7.543	115.518
Totaal-generaal	16.190	1.068.537	1.839.261	705.131	39.685	3.652.613

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Bijlage 1.6 Raming huurkosten textielcontainers (inclusief risico- en onderhoudsdekking)

Deelnemers	Huurkosten, (€)
Amersfoort	0
Baarn	0
Bunnik	0
Bunschoten	0
De Bilt	0
De Ronde Venen	7.563
Eemnes	0
Houten	7.108
IJsselstein	451
Leusden	7.370
Lopik	0
Montfoort	0
Nieuwegein	0
Oudewater	0
Renswoude	0
Rhenen	0
Soest	396
Stichtse Vecht	2.139
Utrecht	0
Utrechtse Heuvelrug	0
Veenendaal	0
Vianen	0
Wijk Bij Duurstede	0
Woerden	0
Woudenberg	0
Zeist	0
Totaal	25.027

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Bijlage 1.7

Totale raming kosten 2018 per deelnemer

Deelnemer	Kosten brandbaar en gft afval en overige kosten (zie bijlage 1.1) (€)	Saldo glasinzameling (zie bijlage 1.3) (€)	Saldo papierinzameling (zie bijlage 1.4) (€)	Kosten kunstof- inzameling (zie bijlage 1.5) (€)	Huurkosten textielcontainers (zie bijlage 1.6) (€)	Saldo (€)
Amersfoort	3.221.813	-96.769	-633.281	263.991	0	2.755.753
Baarn	494.103	-9.740	-129.949	65.083	0	419.497
Bunnik	309.156	10.257	-6.358	42.633	0	355.688
Bunschoten	223.957	-2.999	-20.226	183.322	0	384.053
De Bilt	755.380	41.017	6.571	202.696	0	1.005.664
De Ronde Venen	703.888	39.842	-55.027	133.663	7.563	829.930
Eemnes	189.591	13.979	-5.655	26.284	0	224.200
Houten	844.297	79.018	-41.072	106.454	7.108	995.805
IJsselstein	638.129	-8.487	-110.878	65.472	451	584.688
Leusden	501.276	23.905	-58.877	67.908	7.370	541.582
Lopik	249.348	15.913	-88.516	66.670	0	243.414
Montfoort	265.079	16.447	-2.414	27.804	0	306.916
Nieuwegein	1.231.204	-31.850	-270.998	82.935	0	1.011.292
Oudewater	190.410	4.317	0	24.820	0	219.547
Renswoude	110.863	2.431	8.910	21.835	0	144.038
Rhenen	373.401	23.986	19.708	53.324	0	470.419
Soest	937.044	-27.294	-194.291	209.335	396	925.189
Stichtse Vecht	1.338.673	35.962	-167.691	132.983	2.139	1.342.066
Utrecht	7.051.081	86.954	-979.932	331.016	0	6.489.119
Utrechtse Heuvelrug	877.640	26.511	-4.850	353.556	0	1.252.856
Veenendaal	1.022.760	-7.106	-253.916	481.450	0	1.243.189
Vianen	408.686	16.906	-62.487	65.342	0	428.447
Wijk bij Duurstede	366.068	14.224	-19.248	190.510	0	551.555
Woerden	882.254	20.145	-198.968	201.012	0	904.443
Woudenberg	254.078	-10.738	-61.002	136.998	0	319.336
Zeist	1.277.845	-28.415	-223.238	115.518	0	1.141.711
Totaal	24.718.025	248.415	-3.553.685	3.652.613	25.027	25.090.396

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen. Een negatief saldo betreft een opbrengst voor de gemeente.

Rekening AVU 2016

Vastgesteld – 21 juni 2017



AVU (Afval Verwijdering Utrecht)

Postbus 3250, 3760 DG Soest

Lange Brinkweg 81, 3764 AB Soest

telefoon 035-6032303

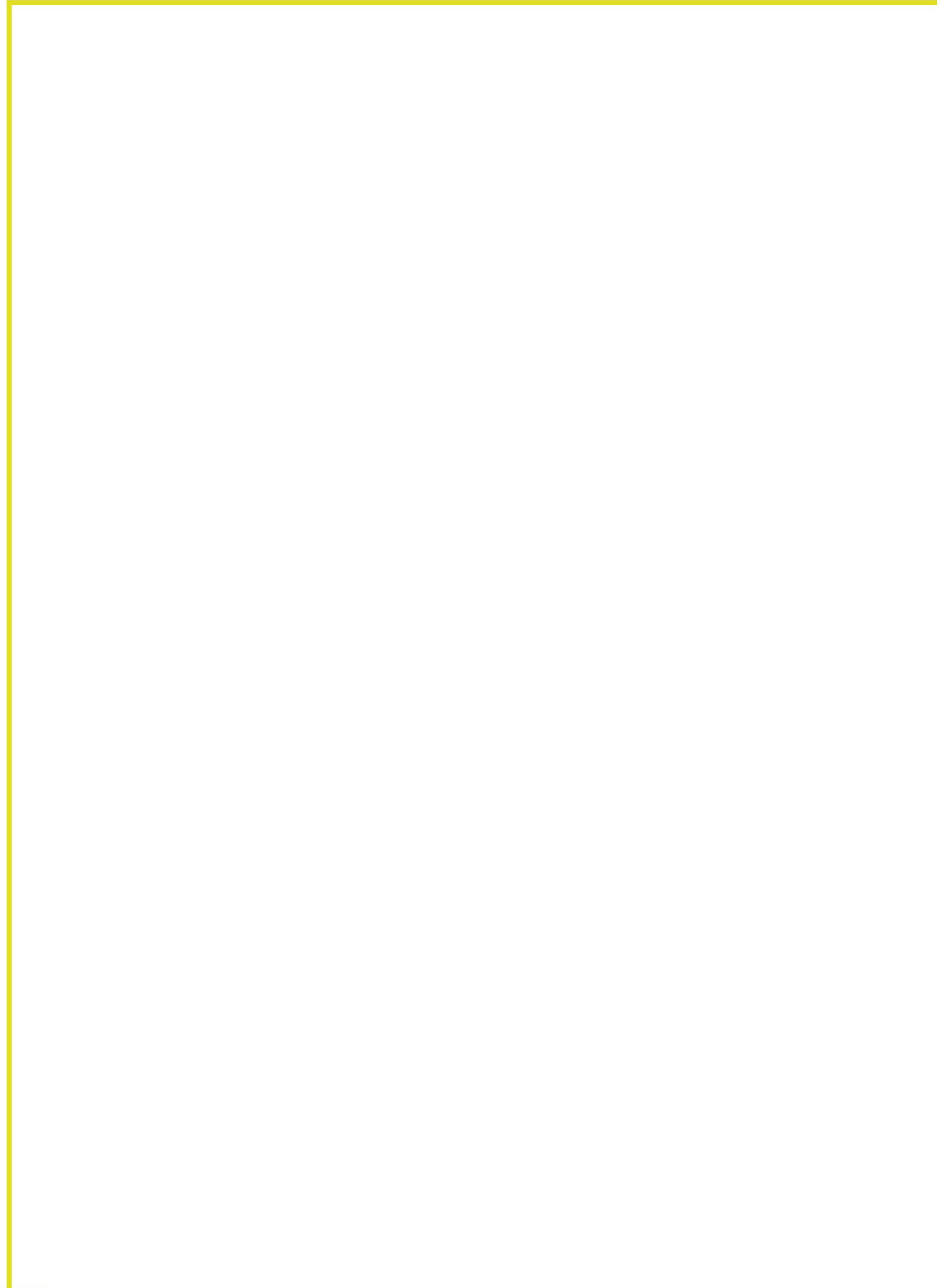
fax 035-6035544

e-mail: info@avu.nl

www.avu.nl

Inhoudsopgave

Jaarverslag	3
Samenvatting	4
Jaarverslag	6
Hoofdstuk 1: Programma's	7
Programma 1: Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van het afval	7
Programma 2: Vereveningsregeling	10
Programma 3: Sorteersystemen en afvalmonitoring	11
Programma 4: Onderzoek naar overslag, natransport, restafval, grof huishoudelijk restafval en GFT-afval	12
Programma 5: Beheerkosten	13
Hoofdstuk 2: Financieel beleid	17
Samenstelling Algemeen Bestuur	23
Samenstelling Dagelijks Bestuur	24
Jaarrekening 2016	25
I. Balans per 31 december 2016	26
II. Overzicht van lasten en baten over 2016	28
III. Algemene toelichting	30
IV. Toelichting op de balans per 31 december 2016	33
V. Toelichting op de overzicht van lasten en baten over 2016	40
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	48
BIJLAGEN	52
Bijlage A: Modelstaat B	53
Bijlage B: Kengetallen	54
Bijlage 1.1: Rekening AVU 2016 (berekening bijdrage deelnemers)	58
Bijlage 1.2: Rekening AVU 2016 (berekening verevening)	60
Bijlage 1.3: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling	61
Bijlage 1.4: Glasafrekening inclusief bakken	62
Bijlage 1.5: Papierafrekening	63
Bijlage 1.6: Kunststofafrekening	64
Bijlage 1.7: Kledingbakken, kunststofbakken en papierbakken	65
Bijlage 1.8: Overzicht kosten 2016 per deelnemer	66



Jaarverslag

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 2016 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 2016 van de gemeenschappelijke regeling aan.

Samenvatting

De jaarrekening 2016 laat zien dat de inkomsten en uitgaven in overeenstemming zijn met de begroting voor dit jaar. Ook verschilt deze jaarrekening in essentie niet met de voorgaande jaarrekening 2015.

Kostenfactoren

Er hebben zich in 2016 geen wijzigingen in de algemene kostenfactoren voorgedaan. Wel zijn als gevolg van de enorme toename van de ingezamelde hoeveelheden verpakkingen, de sorteer-, transport- en vermarktungskosten in totaliteit flink toegenomen. Ter dekking van deze kosten 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.

Opbrengstenfactoren

De oud papierprijs vertoonde een forse stijging van circa 20% ten opzichte van 2015 en kwam daardoor in 2016 uit op een gemiddelde van € 98,00 per ton. Inclusief de contractueel overeengekomen bonus die Sita per ton uitkeert, komt de totale vergoeding op ongeveer € 111,00. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2016 vertoonde de papierprijs een lichte daling, waardoor defensief is geraamd met een opbrengst (inclusief bonus van 13,00) van € 82,00. De papierprijs heeft in 2016 echter al vrij snel de opwaartse lijn weer gevonden waardoor de uiteindelijke netto-opbrengsten per ton hoger dan geraamd zijn.

De aanbesteding van het glascontract, - overslag, transport en verwerking -, per 1 juli 2016 heeft ook geleid tot lagere kosten en hogere vergoedingen. Terwijl de transportkosten met ruim 10% daalden, steeg de gewogen gemiddelde glasvergoeding per ton van € 20,00 in 2015 tot € 33,00 in 2016.

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 2016 is van deze afvalstromen via de AVU ter verwerking aangeboden :

	Gerealiseerd 2016	Begroot 2016
Brandbaar afval	298.984 ton	292.600 ton
GFT-Afval	100.116 ton	96.033 ton

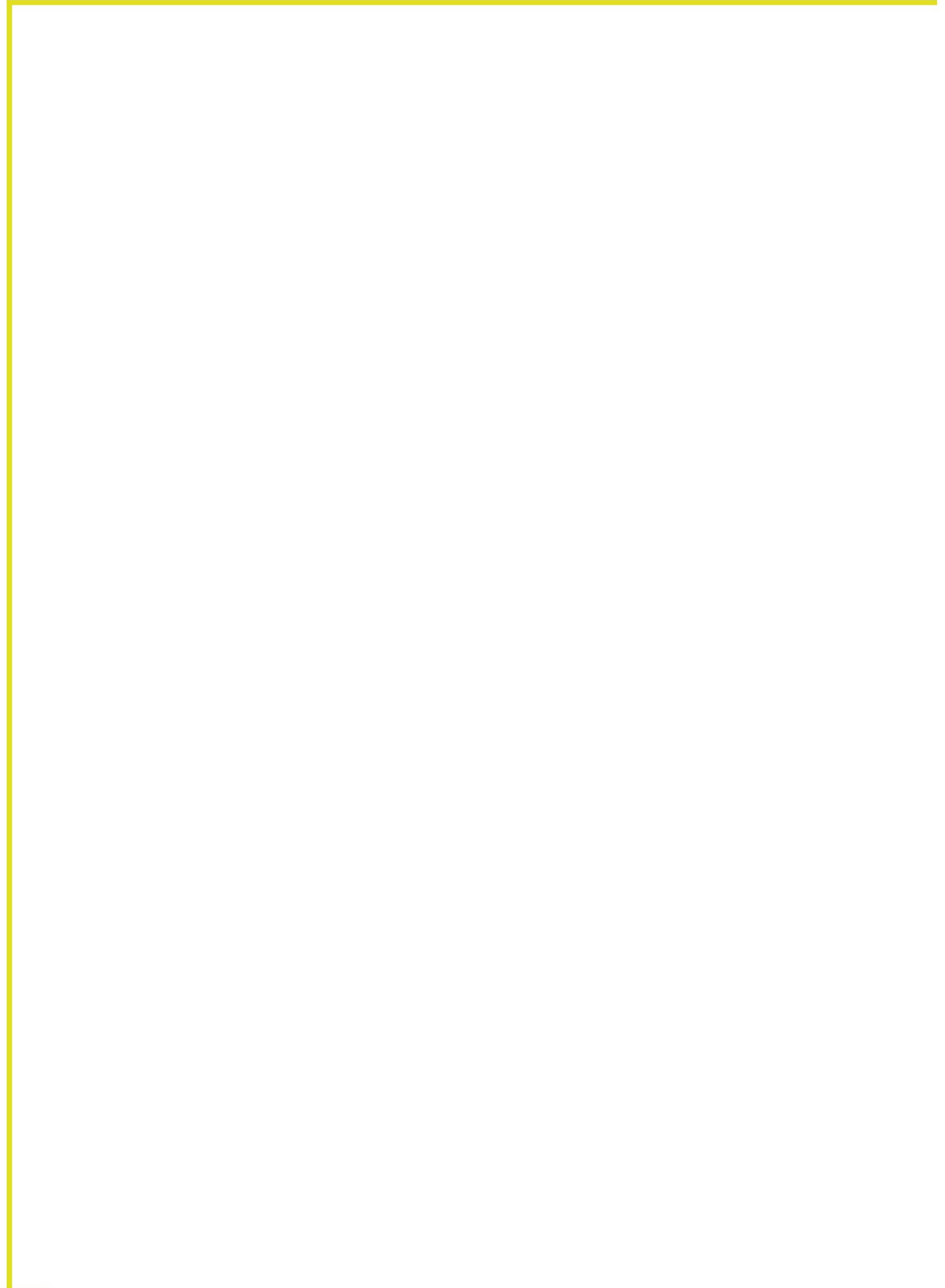
Verwerkingskosten

De verwerkingskosten voor brandbaar afval en gft-afval zijn binnen de begrote budgetten van 2016 gebleven. Begroot was voor deze deelstromen € 23.846.492,00 terwijl € 23.515.874,00 is uitgegeven.

Saldo

Volgens het overzicht van lasten en baten over 2016 is sprake van een positief resultaat van € 122.936 dat betrekking heeft op de verhuur van papier- en glasbakken. Omdat de AVU geen vermogen opbouwt, wordt dit saldo verrekend met de gemeenten die papier- en glasbakken bij AVU huren.

De beheerskosten zijn in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. Deze bedragen € 435.269 hetgeen € 133.331 lager is dan begroot. Het verschil heeft voornamelijk betrekking op de verminderde uitgaven t.b.v. de personele bezetting.



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

Wat te doen

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

Realisatie

De AVU had in 2016 de volgende contracten voor overslag, transport en verwerking:

Overslag en transport restafval en grof huishoudelijk afval regio Utrecht

Het restafval uit de regio Utrecht werd in 2016 overgeslagen op het overlaadstation Lage Weide van AVR Afvalverwerking B.V.¹, en ging per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie in Rozenburg. Het contract hiervoor met AVR is ingegaan op 1 januari 2011 en heeft een looptijd van acht jaar. Het contract kan niet worden verlengd.

Het grof huishoudelijk restafval werd door de inzamelaars rechtstreeks naar de scheidingsinstallatie van Van Gansewinkel in Utrecht gebracht. Hoewel AVR en Van Gansewinkel door de overname van AVR door Cheung Kong in 2013 zijn opgesplitst, laat AVR conform de contractuele verplichtingen het grof huishoudelijk afval bij Van Gansewinkel in Utrecht sorteren.

Overslag en transport restafval en grof huishoudelijk afval regio Amersfoort

De overslag en het transport van het huishoudelijk restafval uit de regio Amersfoort naar de verwerkingsinstallatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Duiven werd ook in 2016 verzorgd door de N.V. ROVA. De gemeenschappelijke regeling AVU is aandeelhouder van ROVA. Het transport naar Duiven vond plaats over de weg.

Het transport van het grof huishoudelijk afval naar de scheidingsinstallatie in Utrecht werd ook in 2016 verzorgd door de N.V. ROVA en vond eveneens plaats over de weg.

Overslag en transport restafval en grof huishoudelijk afval regio Veenendaal

De overslag en het transport van het huishoudelijk restafval uit de regio Veenendaal naar de verwerkingsinstallatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Duiven werd in 2016 verzorgd door de samen met de ACV-groep (het inzamelbedrijf van de gemeenten Veenendaal, Ede, Renkum en Wageningen) opgerichte B.V. Afvaloverslag. Deze activiteiten vinden plaats op en vanaf een in eigen beheer gebouwd en geëxploiteerd overlaadstation in Ede. Het transport naar Duiven vond plaats over de weg.

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

Het transport van het grof huishoudelijk afval naar de scheidingsinstallatie in Utrecht werd ook in 2016 verzorgd door de B.V. Afvaloverslag en vond eveneens plaats over de weg.

Overslag en transport gft-afval regio Utrecht

De overslag vanuit de gemeenten rondom Utrecht op het overlaadstation Lage Weide te Utrecht en de afvoer naar Attero B.V. te Wilp, geschiedt op basis van een contract met AVR Afvalverwerking B.V. Dit contract loopt tot en met 2018 en kan niet worden verlengd. Het transport van het gft-afval naar de installatie van Attero B.V. in Wilp vond in 2016 over de weg plaats.

Overslag en transport gft-afval regio Amersfoort

Het gft-afval uit de regio Amersfoort werd in 2016 op het overlaadstation van ROVA te Amersfoort overgeslagen en door ROVA over de weg getransporteerd naar Attero B.V. te Wilp.

Overslag en transport gft-afval regio Veenendaal

Het gft-afval uit de regio Veenendaal werd in 2016 op het overlaadstation van de B.V. Afvaloverslag te Ede overgeslagen en door B.V. Afvaloverslag over de weg getransporteerd naar Attero B.V. te Wilp.

Verwerken van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk afval

Het huishoudelijk restafval van de regio Utrecht werd in 2016 verbrand in de installatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Rozenburg. Hiervoor is een contract gesloten met AVR dat is ingegaan op 1 januari 2011 en een looptijd heeft van acht jaar. AVR kan dit contract tweemaal met een jaar verlengen. Het huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort en Veenendaal werd op basis van eensluitende contracten met AVR Afvalverwerking B.V. verbrand in de installatie van AVR in Duiven.

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

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

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

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

Het grof huishoudelijk afval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal werd in 2016 op basis van voormelde contracten met AVR Afvalverwerking B.V. verwerkt in de scheidingsinstallatie van Van Gansewinkel in Utrecht. Hier wordt het grof huishoudelijk afval gescheiden in grondstoffen en brandbaar restafval.

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

Verwerken van gft-afval

Voor het verwerken van gft-afval heeft de AVU een contract met Attero B.V. Het gft-afval wordt in de installatie in Wilp vergist en daarna verder gecomposteerd. Bij de vergisting komt gas vrij, waarmee elektriciteit wordt opgewekt. De elektriciteit wordt in de eigen installatie gebruikt; het overschot wordt aan het elektriciteitsnet geleverd. Het contract loopt van 1 januari 2009 tot en met 2016 en kan door de AVU tweemaal worden verlengd met 2 jaar. Van de eerste verlengingsmogelijkheid is inmiddels gebruik gemaakt.

Inzamelen injectienaalden en oude medicijnen

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

Glas

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

Oud papier

Voor de inzameling, transport en verwerking van papier/karton geldt vanaf 1 januari 2010 een contract met Sita, Papier en Kunststof Recycling B.V. (looptijd 5 jaar met 2 maal 1 jaar verlenging). Op twee na maakten alle gemeenten gebruik van deze regeling. Het contract is inmiddels verlengd tot 1 juli 2017.

Vlakglas

Voor de verwerking van vlakglas is een overeenkomst gesloten met de Stichting Vlakglas Recycling Nederland. De Stichting VRN heeft op de gemeentelijke aanbestedings/milieustraten containers geplaatst en draagt zorg voor het legen van deze containers en de verwerking van het ingezamelde vlakglas. VRN verzorgt de plaatsing van de containers, de afvoer en verwerking van het vlakglas zonder verdere kosten voor de gemeenten.

Afvalaanbestedstation Remmerden (in Rhenen)

Voor de exploitatie van een regionaal aanbestedstation/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 aanbestedstation 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 aanbestedstation. De kosten worden met deze gemeenten verrekend.

Kosten

De rechtstreeks aan overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval en gft-afval verbonden kosten bedroegen in totaal € 23.994.594,00 terwijl € 24.800.632,00 was begroot. Het verschil wordt mede veroorzaakt door het feit dat een eenmalige korting op de afvalstoffenheffing is gegeven vanwege verbeterde prestaties bij de terugwinning van energie en grondstoffen bij de verwerking van het restafval door AVR.

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

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

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

Realisatie

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

Voor de vereveningsregeling wordt uitgegaan van standaardtransportkosten per ton en per uur. In 2016 waren deze kosten € 14,49 per ton en per uur. Deze kosten zijn geïndexeerd. Voor de begroting werd 2% aangehouden. Voor de berekening wordt gebruik gemaakt van de voor de inzamelcontracten voor gemeenten gehanteerde index: $0,5 \times \text{loonindex CBS} + 0,5 \times \text{Vervoerindex NEA}$.

De feitelijke indexering over 2016 komt voorlopig uit op nihil waarmee de kosten niet wijzigen t.o.v. 2015 te weten € 13,93.

Het is gebruikelijk de parameters van de vereveningsregeling periodiek te evalueren. De eerstvolgende evaluatie zal in 2017 worden gedaan.

In het kader van de vereveningsregeling geldt ook de vergoeding van infrastructurele kosten à € 69.540,00 die de gemeente Utrecht krijgt in verband met de ligging van het AVR- overlaadstation op Lage Weide. Deze post vindt haar oorsprong in de besluitvorming tot invoering van de vereveningsregeling in 1991.

Kosten

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

Programma 3: Sorteeralyses en afvalmonitoring

Wat te doen

Ook in 2016 zijn in alle gemeenten sorteeralyses 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 sorteeralyses in 2014, 2015 en 2016 en het opstellen van de bijbehorende rapportages. De AVU kan het contract twee keer met een jaar verlengen.

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

Realisatie

In het najaar van 2016 zijn in totaal 57 sorteeralyses uitgevoerd. De totaal gesorteerde hoeveelheid restafval komt overeen met het jaaraanbod van 200 personen. De gemeenten hebben eind december 2016 de uitkomsten van de sorteeralyses ontvangen. In de loop van april 2017 ontvangen de gemeenten een overzichtsrapport van Eureco B.V. en de gedetailleerde gegevens van de sorteeralyse(s) in de gemeente.

Kosten

De aan de sorteeralyses en de rapportages verbonden kosten bedroegen € 102.660. Begroot was € 125.000,00.

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

Wat te doen

Voor de verwerking van restafval en grof huishoudelijk afval geldt een contract tot 31 december 2018. De AVU kan dit contract tweemaal met één jaar verlengen.

Voor de verwerking van het GFT-afval geldt een contract tot 31 december 2016. De AVU kan dit contract tweemaal met twee jaar verlengen.

Voor de overslag en het natransport van het afval uit de regio I (Utrecht) geldt een contract tot 31 december 2018, dat mogelijk in 2017 wordt verlengd tot 31 december 2020.

Per 1 januari 2020 dienen nieuwe contracten op basis van Europese aanbestedingen een feit te zijn.

Realisatie

Gelet de lengte van de verwerkingscontracten voor restafval, grof huishoudelijk afval en GFT-afval, is er in 2016 geen nader onderzoek gedaan naar verwerkingsmethodieken. Wel is een begin gemaakt met de marktverkenning ten behoeve van de op handen zijnde aanbesteding van de contracten voor overslag en transport en de verwerking van het afval. Wanneer gebruik wordt gemaakt van de verlengingsopties, lopen de contracten af op 31 december 2020. Het is de bedoeling om in 2017 de marktverkenning te hebben afgerond, waardoor er voldoende tijd ter beschikking blijft om de aanbesteding op het juiste moment in de markt te plaatsen.

Kosten

In 2016 zijn nog geen kosten voor de marktverkenning ten laste gebracht van de begrotingspost Onderzoek en Adviezen.

Programma 5: Beheerkosten

Wat te doen

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

Realisatie

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

Op basis van de wet Fido en het BBV zijn 2 verordeningen opgesteld inzake de financiële organisatie van de AVU. In de "Verordening voor de controle op het financieel beheer en op de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht" is de accountantscontrole vastgelegd en de "Verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht", behelst de uitgangspunten voor het financieel beheer in brede zin. De financiële rapportages, te weten de begroting en de jaarrekening zijn ingericht conform de door de BBV voorgeschreven wijze. Een deel van de door de AVU verrichte taken betreft de aanbestedingen van opdrachten. Hiervoor geldt de Aanbestedingswet 2012. Deze wet is gebaseerd op Europese regelgeving omtrent publieke aanbestedingen. Met de wet NERpe heeft de rijksoverheid instrumenten in handen om de naleving van Europese regelgeving af te dwingen jegens organen en instanties (publieke entiteiten) die het Europese recht niet, of niet op de juiste wijze naleven.

Centraal stonden de werkzaamheden zoals deze tot het takenpakket moeten worden gerekend: zorgdragen voor een reguliere verwijdering van ingezamelde afvalstromen (restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, oud papier en karton, verpakkingsglas, vlakglas, huishoudelijk 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.

Daarnaast zijn er in 2016 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 2016 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 2016 geparticipeerd in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, VNG) en zijn zij aanspreekpunt voor diverse organisaties.

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

Onderzoek naar de verwerking van elektrische apparaten

Eind 2016 is de AVU benaderd met de vraag of er interesse bestond om AEEA aan te leveren bij WEEE in Apeldoorn. AVU heeft daartoe een peiling gedaan bij de deelnemende gemeenten. De uitkomst hiervan was dat de gemeenten over het algemeen graag onderzocht wilden hebben of er regionaal initiatieven konden worden ontplooid met betrekking tot een voorberekingslocatie voor AEEA, onder verwijzing naar Road to Work, een samenwerking van ACV en Wecycle.

Bij nader onderzoek naar de mogelijkheden bleek dat Wecycle in ieder geval positief staat tegenover een regionaal initiatief en in 2017 in samenwerking met de AVU de mogelijkheden wil onderzoeken.

Aanbesteding post-inzamelingsactiviteiten kunststof verpakkingsafval, drankkartons en blik

Met ingang van 1 januari 2015 zijn de gemeenten verantwoordelijk voor de inzameling, de overslag, het transport en de sortering van ingezameld kunststof verpakkingsafval, drankkartons en blik. De VU heeft hiervoor in combinatie met Area, Circulus-Berkel, GAD en ROVA een contract met SUEZ gesloten dat afloopt op 31 december 2022. Als gevolg van de zeer succesvolle inzameling heeft SUEZ in 2016 extra verwerkingscapaciteit moeten inkopen in Duitsland. Het heeft veel tijd gevegd om te komen tot een addendum op het bestaande contract, waarin de verrekening van de extra kosten en wederzijdse rechten en plichten zijn vastgelegd.

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

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

Personeel

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

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

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

Directie :

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

Ziekteverzuim :

Het ziekteverzuim was in 2016 minder dan 2%.

Kosten

De gesaldeerde beheerskosten (kosten-baten) bedroegen € 435.269. Begroot was € 568.600.

Kengetallen

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

Inleiding

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

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

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

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

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

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

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

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

	2016	2015
Netto schuldquote	0,0 %	0,0 %
Solvabiliteitsratio	2,5 %	3,5 %
Structurele exploitatieruimte	0,5 %	0,4 %

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

Bedrijfsvoering

In 1996 is de personeelsbezetting van de AVU vastgesteld op vijf formatieplaatsen, zijnde 1 directeur/secretaris, 1 projectmanager/operationeel manager, 1 adviseur beleidsontwikkeling/ bestuursondersteuning, 1 financieel-economisch medewerk(st)er en 1 administratief (secretarieel) medewerk(st)er. Feitelijk heeft de organisatie in 2016 steeds uit 3 medewerkers bestaan. Een vacature is 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 heeft bestuurlijke en financiële belangen bij een aantal verbonden partijen.

Ten eerste zijn dat uiteraard alle in de provincie Utrecht gelegen gemeenten 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.

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

Voorts heeft de AVU belangen in ROVA en in de BV Afvaloverslag. Van beide organisaties is AVU aandeelhouder. ROVA verzorgt voor AVU in de regio Amersfoort het overladen en transporteren van het restafval, grof huishoudelijk afval.

De BV Afvaloverslag verzorgt in Ede het overladen en transport van het restafval, grof huishoudelijk restafval, GFT-afval en verpakkingsafval voor de gemeenten Veenendaal, Rhenen, Renswoude en voor Leersum en Amerongen (beiden gemeente Utrechtse Heuvelrug).

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

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

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

Verbonden Partij	Vestigingsplaats	Eigen	Eigen	Vreemd	Vreemd	Resultaat
		vermogen	vermogen	vermogen	vermogen	
		01-01-2016	31-12-2016	01-01-2016	31-12-2016	2016
ROVA	Amersfoort	€ 27.857	nrb	€ 29.609	nrb	nrb
BV Afvaloverslag	Ede	€ 18	€ 18	€ 212	nrb	nrb

(bedragen x 1.000)

Treasury c.q. financiering

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

Algemene ontwikkelingen

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

Externe ontwikkelingen

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

Verwachte wijzigingen in wet- en regelgeving

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

Debiteurenrisico

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

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

Risicobeheer

In 2016 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 2016 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%. Het rentetarief voor bedragen hoger dan € 2.268.901,00 bedraagt het debetrentetarief van 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 2016 was de financiering uit hoofde van crediteuren op hetzelfde niveau als in voorgaande jaren.

Uitzetting

Op 21 februari 2001 heeft het bestuur een achtergestelde lening verstrekt aan N.V. ROVA Holding van € 69.882,00. De lening wordt na 10 jaar afgelost waarbij de N.V. ROVA Holding de mogelijkheid heeft om de looptijd van de achtergestelde lening met 10 jaar te verlengen. De rente bedraagt op jaarbasis 8%. Deze lening kon in 2011 eenmalig door ROVA eenzijdig met 10 jaar worden verlengd. Hiervan is gebruik gemaakt.

Relatiebeheer

Er zijn in 2016 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 2016 ad. € 24.800.632,00 zijn doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering van voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voorschotnota's en het totaal af te rekenen bedrag worden met de betreffende gemeenten in 2017 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 2016 zijn geen aanpassingen geweest in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de " Verordening Financieel Beleid c.a. ".

Informatievoorziening

In 2016 zijn geen aanpassingen geweest in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

de secretaris,
F. van Dijk

de voorzitter,
G.J. Spelt

Soest, 21 juni 2017

Samenstelling Algemeen Bestuur

*Op 31 december 2016 was het
Algemeen Bestuur als volgt
samengesteld*

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

Samenstelling Dagelijks Bestuur

*Op 31 december 2016 was het
Dagelijks Bestuur als volgt
samengesteld*

DAGELIJKS BESTUUR

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

Jaarrekening 2016

Balans per 31 december 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>Vaste activa</u>				
Materiele vaste activa				
1. Geplaatste containers		114.456		152.755
Financiële vaste activa				
2. N.V. ROVA Holding	45.378		45.378	
3. B.V. Afvaloverslag	9.000		9.000	
	<u>54.378</u>		<u>54.378</u>	
4. Achtergestelde lening N.V. ROVA Holding	69.882		69.882	
		<u>124.260</u>		<u>124.260</u>
Voorraad				
5. Voorraad containers		5.500		6.991
<u> Vlottende Activa</u>				
Vorderingen				
6. Debiteuren	7.132.196		4.960.539	
7. Afrekening gemeenten (papier/glas/ kleding/kunststof)	1.190.096		76.221	
8. Vordering op gemeenten (Brandbaar/GFT)	-		62.888	
9. Belastingen	216.226		-	
10. Overige vorderingen	5.565.913		7.717.802	
		<u>14.104.431</u>		<u>12.817.450</u>
11. Liquide middelen		250.496		250.326
		<u>14.599.143</u>		<u>13.351.782</u>
		=====		=====

	2016		2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Eigen vermogen</i>				
12. Bestemmingsreserve		365.546		466.705
Kortlopende schulden				
13. Crediteuren	2.382.224		84.147	
14. Belastingen		-	357.148	
15. Afrekening gemeenten (papier/glas/kleding/kunststof)	2.742.416		700.387	
16. Afrekening gemeenten (Brandbaar/GFT)	917.827		1.026.538	
17. Overige schulden	8.191.130		10.716.857	
		<u>14.233.597</u>		<u>12.885.077</u>
		=====		=====
		<u>14.599.143</u>		<u>13.351.782</u>
		=====		=====

II Overzicht van lasten en baten over 2016

BATEN

	2016		2015	
	€	€	€	€
<i>Activiteiten Brandbaar/GFT</i>				
26. Rentebaten en -lasten	5.098		5.160	
27. Beheerskostenvergoeding papier/glas	64.155		53.983	
28. Overige opbrengsten	97.574		19.402	
29. Bijdrage van de deelnemende gemeenten in de kosten van overslag, afvoer en verwerking van afvalstoffen en in de overige kosten van de regeling	223.994.594		25.247.788	
		24.161.421		25.326.333
<i>Activiteiten papier/glas/kleding/kunststof</i>				
30. Huur containers	172.206		354.672	
31. Doorberekende beheerskosten	64.155		53.983	
12. Toevoeging onderhoud containers	100.083		170.393	
		336.444		579.048
		24.497.865		25.905.381

Lasten

<i>Activiteiten Brandbaar/GFT</i>				
18. Kosten van overslag, transport en verwerking afval	23.515.874		24.698.924	
19. Bestuurskosten	271		375	
20. Personeelskosten	272.907		314.336	
21. Huisvestingskosten	29.220		29.105	
22. Bureaukosten	25.881		21.296	
23. Infrastructurele kosten	69.540		68.850	
24. Uitvoering sorteeranalyses	102.660		101.410	
25. Overige kosten	106.990		98.277	
		24.123.343		25.332.573
<i>Activiteiten papier/glas/kleding/kunststof</i>				
32. Rente	3.922		3.639	
33. Afschrijving	40.437		64.167	
34. Algemene kosten	64.155		53.983	
35. Afrekenverschillen	42.989		- 1.263	
12. Afrekening resultaat containers	247.025		-	
12. Onttrekking onderhoud containers	77.153		-	
		475.681		120.526
		24.599.024		25.453.099
		=====		=====

	2016		2015	
	€	€	€	€
Saldo van baten en lasten voor belastingen	-101.159		452.282	
Vennootschapsbelasting	0		0	
Mutatie reserve huurders containers	247.025		0	
Mutatie reserve onderhoud container	-22.930		-170.393	
Gerealiseerd resultaat		122.936		281.899

Algemeen

Het Openbaar Lichaam Afvalverwijdering Utrecht is een gemeenschappelijke regeling krachtens de Wet gemeenschappelijke regelingen; de regeling is goedgekeurd bij KB d.d. 1 oktober 1984. De regeling is laatstelijk gewijzigd op 20 maart 1995.

De regeling heeft tot doel de inzameling, het overladen, het transport en de verwerking van huishoudelijke afvalstoffen afkomstig uit gemeenten in de provincie Utrecht.

Op de inrichting van de jaarrekening is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten d.d. 17 januari 2003 van toepassing.

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

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

Materiële vaste activa

De hieronder opgenomen containers zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen. Onder verkrijgingsprijs wordt verstaan de aanschaffingswaarde, in voorkomende gevallen verhoogd met een opslag voor plaatsingskosten. Met ingang van 1 januari 2003 is in de kostprijs de omzetbelasting niet meer begrepen.

De containers worden in 10 jaar geheel afgeschreven, zijnde de looptijd van onderliggende huurcontracten; in het jaar van investering wordt pro rata afgeschreven.

Vorraden

De voorraad containers is gewaardeerd tegen kostprijs waarbij rekening wordt gehouden met een voorziening voor incurantheid. Jaarlijks wordt 10% van de aanschafwaarde toegevoegd aan de voorziening incurantheid.

Vooruitbetaalde rente

Betaalde rente verband houdend met investeringen in containers wordt geactiveerd voor zover vaststaat dat de afschrijving hierop in de toekomst gedekt wordt door huuropbrengsten.

Exploitatiekosten

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

Vennootschapsbelasting

De AVU exploiteert geen activiteiten welke vennootschapsbelastingplichtig zijn.

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

Kosten van afvoer en verwerking	Op basis van
- Brandbaar afval	- geregistreerd aantal tonnen per gemeente
- GFT-afval	- geregistreerd aantal tonnen per gemeente
- Injectienaalden	- geregistreerd aantal tonnen per gemeente
- Beheerkosten na aftrek van rente baten	- geregistreerd aantal tonnen per gemeente
- Vereveningsregeling	- de afwijking van het forfaitaire tarief ten opzichte van het gemiddeld tarief van transport en overslag van brandbaar afval en GFT afval

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

Algemeen

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

Verhuur containers

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

Afschrijvingen

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

Rente

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

IV Toelichting op de balans per 31 december 2016

	2016	2015
	€	€
1. Geplaatste containers	114.456	152.755

De geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen zijn als volgt:

Aanschafwaarde per 31 december	1.374.192	1.420.088
Cumulatieve afschrijvingen	1.259.736	- 1.267.333
Boekwaarde per 31 december	114.456	152.755

De mutaties in 2016 zijn als volgt te specificeren:

Boekwaarde per 1 januari	152.755	215.408
Investeringsen	647	-
Aanschafwaarde desinvesteringen *)	50.621	64.004
Voorraadmutatie	1.491	1.515
Afschrijvingen	-40.437	- 64.168
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen *)	-50.621	- 64.004
Boekwaarde per 31 december	114.456	152.755
	=====	=====

*) Vernietiging containers met technische gebreken

2. N.V. Rova Holding, Zwolle	45.378	45.378
	=====	=====

Dit bescheiden minderheidsbelang is gewaardeerd tegen kostprijs

3. 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.

	2016	2015
	€	€
4. Achtergestelde lening N.V. Rova Holding, Zwolle	69.882	69.882

Dit betreft een vorderingsrecht op N.V. Rova Holding inzake betaalbaar gesteld dividend, welk recht in 2001 is omgezet in een achtergestelde lening. De lening heeft een looptijd van 10 jaar en de lening draagt een rente van 8% op jaarbasis. De looptijd van de lening is inmiddels verlengd met 10 jaar.

5. Voorraad containers	5.500	6.991
-------------------------------	--------------	--------------

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

6. Debiteuren	7.132.196	4.960.539
----------------------	------------------	------------------

Dit betreffen uitstaande vorderingen op deelnemende gemeenten inzake voorschotnota 1e kwartaal 2017 en overige debiteuren.

7. Afrekening gemeenten (papier/glas/kleding/kunststof)	1.190.096	76.221
--	------------------	---------------

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

8. Afrekening gemeenten (brandbaar/gft)	-	62.888
--	----------	---------------

Te vorderen van gemeenten over 2015	-	62.888
-------------------------------------	---	--------

	-	62.888
--	---	--------

Een specificatie van de met gemeenten over 2016 af te rekenen bedragen is opgenomen in bijlage 1.1.

	2016	2015
	€	€
9. Belastingen	216.226	-
Ministerie van Financiën, schatkistbankieren *1)	6.233.000	3.443.572
Afrekening met contractanten	-	246.443
Waarborgsommen (huur, frankeermachine)	265	265
Vooruitbetaalde bedragen	170.284	170.502
Afrekening papierinzameling	1.196.489	652.854
Vooruitbetaalde rente op investeringen	23.219	26.858
Debet bedragen onder de crediteuren	93.409	62.041
Overige vorderingen	1.136	14.442
	7.717.802	4.616.977
10. Overige vorderingen	5.565.913	7.717.802
Ministerie van Financiën, schatkistbankieren	3.746.935	6.233.000
Afrekening met contractanten	281.509	-
Vooruitbetaalde bedragen	171.978	170.284
Afrekening papierinzameling	1.212.474	1.196.489
Vooruitbetaalde rente op investeringen	19.297	23.219
Debet bedragen onder de crediteuren	103.313	93.409
Overige vorderingen	30.407	1.401
	5.565.913	7.717.802
11. Liquide middelen	250.496	250.326
BNG, rekening-courant	249.990	249.977
ABN AMRO, rekening-courant	506	349
	250.496	250.326

(1) Drempelbedrag	Verslagjaar			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
	250			
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	250	250	250	250
(3a) = (1) > (2) Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	-	-
(3b) = (2) > (1) Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag	Verslagjaar			
(4a) Begrotingstotaal verslagjaar	-			
(4b) Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	-			
(4c) Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van € 250.000				
Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	Verslagjaar			
(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 afnemen tot € 250.000 van het saldo welke door de BNG wordt geboden.

	2016	2015
	€	€
12. Bestemmingsreserve	365.546	466.705
Extra campagne oude medicijnen/injectienaalden	24.297	24.297
Uitwerken CO ₂ gegevens	25.000	25.000
Resultaat t.b.v. huurders containers	122.936	247.025
Resultaat t.b.v. onderhoud containers	193.313	170.383
Stand per 31 december	365.546	466.705
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve</i>		
<i>Extra campagne medicijnen/injectienaalden</i>		
Stand per 1 januari	24.297	24.297
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	-	-
Stand per 31 december	24.297	24.297
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve</i>		
<i>Uitwerken CO₂ gegevens</i>		
Stand per 1 januari	25.000	25.000
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	-	-
Stand per 31 december	25.000	25.000
<i>Nadere specificatie van de bestemmingsreserve</i>		
<i>Resultaat t.b.v. huurders containers</i>		
Stand per 1 januari	247.025	135.519
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. huurders containers	122.936	111.506
Af: bestedingen	-247.025	
Stand per 31 december	122.936	247.025

	2016	2015
	€	€
<i>Bestemmingsreserve onderhoud containers</i>		
Stand per 1 januari	170.383	-
Bij: Resultaat boekjaar t.b.v. onderhoud containers	100.083	170.383
Af: bestedingen	-77.153	-
Stand per 31 december	193.313	170.383
	=====	=====

13. Crediteuren

2.382.224	84.147
=====	=====

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

14. Belastingen

0	357.148
=====	=====

Dit betreft te betalen omzetbelasting.

15. Afrekening gemeenten (papier/glas/kleding/kunststof)

2.742.416	700.387
=====	=====

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

16. Afrekening gemeenten (brandbaar/gft)

917.827	1.026.538
=====	=====

Te restitueren aan gemeenten over 2016

917.827	-
---------	---

Te restitueren aan gemeenten over 2015

-	1.026.538
---	-----------

917.827	1.026.538
=====	=====

Een specificatie van de met gemeenten over 2016 af te rekenen bedragen is opgenomen in bijlage 1.1.

	2016	2015
	€	€
17. Overige schulden	8.191.130	10.716.857
Afrekeningen met contractanten	-	645.321
Accountants- en administratiekosten	25.049	14.020
Vooruit gefactureerde bedragen (voorschotnota's gemeenten)	7.807.449	7.458.336
Creditbedragen onder de debiteuren	298.900	2.544.914
Overige schulden	59.732	54.266
	8.191.130	10.716.857

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 2018. De jaar last bedraagt 16.797 (exclusief servicekosten).

Sorteeranalyses

Met Eureco B.V. is een overeenkomst inzake de uitvoering van sorteeranalyses van huishoudelijk restafval in de Utrechtse Gemeenten aangegaan. Deze overeenkomst loopt van 2014 tot en met 2016 en kan worden verlengd tot en met 2018. De jaarlast ten aanzien van deze uit te voeren analyses bedraagt circa € 125.000. Daarnaast is een bedrag uitgegeven om de analyses extern te laten be- en verwerken t.b.v. advisering aan de gemeenten.

Contractanten

Met diverse organisaties zijn meerjarige verplichtingen aangegaan omtrent overslag, transport en verwerking van (rest)afval en GFT. De totale lasten bedragen naar verwachting circa € 25 miljoen op jaarbasis. Deze lasten zijn volledig op basis van aangeleverde tonnages door te berekenen aan de diverse deelnemende Gemeenten.

Leaseverplichting

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

V Toelichting op de rekening van lasten en baten over 2016

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
	€	€	€
LASTEN			
18. Kosten van overslag, transport en verwerking afval			
	23.515.874	24.037.492	24.698.924
Brandbaar afval			
Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	12.181.154	12.104.136	12.770.726
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	4.956.118	5.375.400	5.307.620
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	1.127.465	1.252.152	1.592.042
	<u>18.264.737</u>	<u>18.731.688</u>	<u>19.670.388</u>
GFT-afval			
Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	2.745.824	2.797.300	2.655.983
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	1.647.048	1.676.052	1.600.078
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	683.502	641.452	596.164
	<u>5.076.374</u>	<u>5.114.804</u>	<u>4.852.225</u>
Injectienaalden			
Kosten van inzameling en verwerking	174.763	191.000	176.311
	<u>23.515.874</u>	<u>24.037.492</u>	<u>24.698.924</u>

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
	€	€	€
19. Bestuurskosten	271	500	375
20. Personeelskosten	272.907	416.400	314.336
Salarissen personeel *	252.809	377.400	289.820
Mobiliteit personeel	19.648	35.000	23.662
Representatiekosten	450	4.000	854
	<u>272.907</u>	<u>416.400</u>	<u>314.336</u>
*)			
Personeel:	207.278		226.315
Financiële administratie	41.199		59.729
Archief:	4.332		3.776
Zie verder toelichting Programma 5: Beheerskosten	252.809		289.820
Het gemiddeld aantal FTE in vaste dienst 2016 bedraagt 2,8 (2015; 2,8).			
21. Huisvestingskosten	29.220	30.500	29.105
Huur kantoorpand in Soest	17.220	17.600	17.048
Inrichtings- en overige huisvestingskosten	163	-	220
Servicekosten kantoorpand	11.837	12.900	11.837
	<u>29.220</u>	<u>30.500</u>	<u>29.105</u>

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
22. Bureaukosten	25.881	32.500	21.296
Druk- en bindwerk	5.405	6.000	2.440
Bureaubenodigheden/kantoorartikelen	11.064	14.000	10.467
Huur kopieermachine	5.800	5.500	5.918
Telefoon- en faxkosten	2.857	4.000	1.827
Portokosten	755	3.000	644
	25.881	32.500	21.296
23. Infrastructurele kosten	69.540	69.540	68.850

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

24. Uitvoering sorteeranalyses	102.660	125.000	101.410
---	----------------	----------------	----------------

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

25. Overige kosten	106.990	88.500	98.277
Opleidingen en cursussen	3.454	5.800	-
Onderzoek en adviezen	83.564	50.000	77.191
Voorlichting en P.R.	2.065	5.000	3.243
Accountant	15.600	16.200	15.600
Excursie deelnemers	-	5.700	425
Contributies	2.307	6.000	1.818
	106.990	88.700	98.277

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
Baten			
26. Rentebaten en -lasten	5.098	5.000	5.160
Rente lening N.V. Rova Holding	5.591		5.591
Rente Ministerie van Financiën	-		128
Rente bankier			
Rente toegerekend aan reservering communicatiecampagne	-		-
Overige rentebaten en lasten, per saldo	- 493		- 559
Per saldo bate	5.098	5.000	5.160
27. Beheerskostenvergoeding	64.155	55.800	53.983
28. Overige opbrengsten	97.574	-	19.402
Dividend N.V. Rova Holding	22.373	-	19.402
Diversen	75.201	-	-
	97.574	-19.402	
29. Bijdragen van deelnemende gemeenten	23.884.594	24.739.832	25.247.788

Een specificatie van deze post is opgenomen in bijlage 1.1

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

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
30. Huur containers	172.206		354.672
Huuropbrengst triobakken	87.064		91.744
Huuropbrengst duobakken	7.929		8.388
Huuropbrengst monobakken	5.799		6.237
Huuropbrengst ondergrondse triobakken	28.854		28.249
Huuropbrengst ondergrondse duobakken	1.597		1.597
Huuropbrengst ondergrondse monobakken	1.960		1.960
Huuropbrengst textielcontainers	15.711		23.646
Huuropbrengst papierbakken	676		676
Huuropbrengst kunststofbakken	22.616		21.792
Vrijval voorziening onderhoud containers	-		170.383
	<u>172.206</u>		<u>354.672</u>
	=====	=====	=====
31. Doorberekende beheerskosten	64.155		53.983
	=====	=====	=====
Betreft aan deelnemende gemeenten doorberekende beheerskosten			
32. Rentelast	3.922		3.639
	=====	=====	=====
Betaalde rente rekening-courant Gemeenschappelijke Regeling AVU	-		-
Af: in het verslagjaar is geactiveerde rente inzake investeringen	- 1.474		- 2.748
Bij: afschrijving op in het verleden geactiveerde rente	5.396		6.387
	<u>3.922</u>		<u>3.639</u>
	=====	=====	=====
33. Afschrijving	40.437		64.167
	=====	=====	=====

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

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
34. Algemene kosten	64.155		53.983
Betreffen beheerskosten voor glas en papier die aan de deelnemende gemeenten zijn doorberekend			
35. Afrekenverschillen (negatief is een last)	- 42.989		1.263
Papierinzameling	-		-
Glasinzameling	- 42.989		1.263
	- 42.989		1.263
<i>Papier</i>			
Opbrengst	5.844.431		4.744.053
Kosten van inzameling	- 1.819.704		- 1.893.763
Vergoed aan gemeenten	- 4.024.727		- 2.850.290
Afrekenverschil papierinzameling	-		-
<i>Glas</i>			
Glasopbrengsten	419.107		214.622
Logistieke tegemoetkoming	61.578		95.644
Kosten van inzameling en lediging	- 740.897		- 854.585
Doorberekend aan gemeenten	217.221		545.582
Afrekenverschil glaszameling	- 42.989		1.263
<i>Kunststof</i>			
Kosten van kunststofsortering	3.317.273		1.894.450
Doorberekend aan gemeenten	- 3.317.273		- 1.894.450
Afrekenverschil kunststofsortering	-		-

Deel 1

Functiegegevens Aanvang en einde functievervulling in 2016	F. van Dijk		G.J. Spelt		C.A. Gekdof		A.J.C. Goldhoorn		M. Nagel (plv. vz.)		H. Marchal		R.Luca		J. Overweg		M. Adriani		M. Tigelaar		Mw. M.M. Breukelaar		J.Baerends		Mw. M. de Koning		Mw. A.E. Brommersma		R.A. Zakee		N.L. Rood		M. van Liere	
	1/1-31/12	DB/AB	1/1-31/12	DB/AB	1/1-31/12	DB/AB	1/1-31/12	DB/AB	1/1-31/12	DB/AB	1/1-31/12	DB/AB	1/1-31/12	DB/AB	1/1-31/12	DB/AB	1/1-31/12	AB	1/1-31/12	AB	1/1-31/12	AB	1/1-31/12	AB	1/1-30/09	1/1-31/12	AB	1/1-31/12	AB	1/1-31/12	AB			
Omvang dienstverband (in fte)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gewezen toefunctionaris? (Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	ja	nee	
Individueel WNT-maximum	179.000	26.850	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	
Beloning	84.216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	8.167	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Subtotaal	92.383	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totaal bezoldiging	92.383	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Verplichte motivering indien overschrijding	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Gegevens 2015																																		
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	01/01-31/07	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beloning	79.555	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	14.490	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totaal bezoldiging 2015	94.045	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Deel 2															
Functiegegevens Aanvang en einde functievervulling in 2015 Omvang dienstverband (in fte) Gewezen toefunctionaris? (Fictieve) dienstbetrekking?	Individueel WNT-maximum	Beloning Balastbare onkostenvergoedingen Beloningen betaalbaar op termijn Subtotiaal	-/Onverschuldigd betaald bedrag	Totaal bezoldiging	Verplichte motivering indien overschrijding	Gegevens 2015						Beloning Balastbare onkostenvergoedingen Beloningen betaalbaar op termijn Totaal bezoldiging 2015			
						1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12		1/1-31/12	1/1-31/12	
Mw. L van Dort	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
J. Vlaar	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
P.W.M. Snoeren	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
L.W. Vermeij	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
D. Vlastuin	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
J. Kleijn	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
J.W. van Dongen	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
Mw. A. Hollander	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
F.N.A. Meurs	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
Mw. M.H. Stolk	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
G.A. de Kruijff	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
V.G.M. van den Berg	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
Mw. Y.C. Kemmerling	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
J.W. Verkroost	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
C.L. Jonkers	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0
Mw. N. Kundic	17.900	-	-	-	PM	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0

Aan: Gemeenschappelijke Regeling Afvalverwijdering Utrecht

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat de hierna volgende controleverklaring wordt opgenomen in de bij de jaarstukken behorende Overige gegevens. Deze jaarstukken dienen te worden uitgebracht overeenkomstig het aan ons voorgelegde definitieve concept (c.q. de laatste drukproef rekening houdend met de aangegeven wijzigingen) waarvan een gewaarmerkt exemplaar is bijgevoegd.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht te Soest gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2016 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht op 31 december 2016 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2016 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen.

De jaarrekening bestaat uit:

- De balans per 31 december 2016.
- Het overzicht van baten en lasten over 2016.
- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2016 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 241.648, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2016.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag;

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de

jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante

wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Gemeentewet verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de Regeling Controleprotocol WNT 2016, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen en;

- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Ernst & Young Accountants LLP

drs. J.M.A. Drost RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Bijlagen

A decorative graphic consisting of a blue rectangular block at the top left, a yellow rectangular block below it, a horizontal blue line extending to the right from the top right corner of the blue block, and a vertical yellow line extending downwards from the bottom left corner of the yellow block.

Bijlage A

Modelstaat B

Modelstaat B

Liquiditeitspositie per 31 december 2016

Betreft: Gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht

Berekening liquiditeitspositie

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

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

Bedragen x 1000 euro

(1) Vlottende (korte) schuld	14.344
(2) Vlottende middelen	14.355
(3) Netto vlottende schuld (+) overschot vlottende middelen(-) (1-2)	-11
(4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) gemiddeld overschot vlottende middelen (-)-97	
(5) Kasgeldlimiet	2.070
(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)	2.167
(6b) Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)	0

Berekening kasgeldlimiet

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

(7) Begrotingstotaal	24.801
(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,2
(9) Kasgeldlimiet: (7) x (8)/100	2.034

Tonnages verwerkt afval:

	Werkelijke tonnages 2016	Begrote tonnages 2016	Werkelijke tonnages 2015
<i>Brandbaar afval</i>			
Tonnage afvoer en verwerking via Lage Weide	199.399	191.400	203.853
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	81.129	85.000	84.723
Tonnage afvoer en verwerking via Veenendaal	18.456	19.800	25.413
	<u>298.894</u>	<u>296.200</u>	<u>313.989</u>
<i>GFT-afval</i>			
Tonnage afvoer en verwerking via Lage Weide	54.153	54.075	52.566
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	32.483	32.400	31.668
Tonnage afvoer en verwerking via Veenendaal	13.480	12.400	11.799
	<u>100.116</u>	<u>98.875</u>	<u>96.033</u>
Totaal afvoer	<u>399.100</u>	<u>395.075</u>	<u>410.022</u>

Tarieven per ton:

	Hoeveelheid Tonnen	Tarief 2016 € per ton	Kosten 2016 In €	Begrotingstarief 2016 € per ton
		€	€	€
Brandbaar afval				
Regio Utrecht				
● Overslag/ transport	199.399	7,01	1.397.787	7,01
● Verwerking*1)	199.399	39,25	7.826.411	39,65
Regio Amersfoort				
● Overslag/ transport	81.129	19,66	1.594.996	19,11
● Verwerking	81.129	39,66	3.217.576	40,40
Regio Veenendaal				
● Overslag/ transport	18.456	15,00	276.840	15,30
● Verwerking	18.456	42,66	787.333	43,40
Gemiddeld tarief (gewogen) restafval en grof huishoudelijk afval				
	298.984	50,51		50,99
GFT-afval				
Regio Utrecht				
● Overslag/ transport	54.153	8,95	484.669	8,95
● Verwerking	54.153	42,07	2.278.217	42,88
Regio Amersfoort				
● Overslag/ transport	32.483	14,30	464.507	14,40
● Verwerking	32.483	36,28	1.178.483	36,96
Regio Veenendaal				
● Overslag/ transport	13.480	15,00	202.202	15,30
● Verwerking	13.480	36,28	489.060	36,96
Gemiddeld tarief (gewogen) gft-afval				
	100.116	50,91		51,73

In de kolom 'kosten 2016' is rekening gehouden met de toevoeging van de stortbelasting. De stortbelasting is niet in de kolom 'tarief 2016' verwerkt om de vergelijkbaarheid met de begrotingstarieven mogelijk te maken.

Meerjarenoverzicht gemiddeld werkelijk tarief/ton

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€	€	€	€
Brandbaar afval					
Tarief afvoer en verwerking via Lage Weide	46,26	46,26	46,54	46,26	46,81
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	59,32	58,74	57,68	57,18	56,34
Tarief afvoer en verwerking via Veenendaal	57,66	58,00	59,52	58,45	59,82
GFT-afval					
Tarief afvoer en verwerking via Lage Weide	51,02	50,66	49,72	48,33	45,28
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	50,58	50,14	48,97	47,78	49,61
Tarief afvoer en verwerking via Veenendaal	51,28	50,97	51,37	50,35	57,21

Bijlage 1.1

Rekening AVU 2016

(berekening bijdrage deelnemers)

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€) 61,09	GFT afval (ton)	G.F.T. afval (€) 50,70	Totale afvoer (ton)	Kosten injectie-naalden (€)	Totale kosten afvoer + verwerking (€)
Bunnik	3.168	193.531	1.914	97.049	5.082	2.227	292.807
De Bilt	9.115	556.829	5.237	265.542	14.352	6.289	828.660
De Ronde Venen	8.828	539.297	4.161	210.983	12.989	5.692	755.972
Driebergen	2.945	179.908	2.704	137.106	5.649	2.475	319.490
Houten	10.024	612.360	4.280	217.017	14.304	6.268	835.645
Isselstein	7.908	483.095	2.052	104.047	9.960	4.364	591.505
Lopik	2.845	173.799	1.569	79.556	4.414	1.934	255.289
Montfoort	2.629	160.604	1.717	87.060	4.346	1.904	249.569
Nieuwegein	15.578	951.650	3.866	196.025	19.444	8.520	1.156.195
Oudewater	2.204	134.641	1.331	67.488	3.535	1.549	203.678
Stichtse Vecht	15.740	961.546	5.301	268.787	21.041	9.220	1.239.553
Utrecht	99.754	6.093.907	10.880	551.670	110.634	48.479	6.694.055
Vianen	4.556	278.323	1.901	96.390	6.457	2.829	377.543
Wijk bij Duurstede	4.167	254.559	2.857	144.864	7.024	3.078	402.501
Woerden	9.938	607.106	4.383	222.240	14.321	6.275	835.621
Totaal	199.399	12.181.154	54.153	2.745.824	253.552	111.104	15.038.082
Amersfoort	36.238	2.213.756	10.364	525.506	46.602	20.420	2.759.682
Baarn	5.305	324.079	2.349	119.106	7.654	3.354	446.539
KC Baarn	167	10.202	0	0	167	0	10.202
Bunschoten	4.736	289.319	1.778	90.153	6.514	2.854	382.327
Eemnes	1.931	117.964	1.144	58.006	3.075	1.347	177.317
KC Eemnes	103	6.292	0	0	103	0	6.292
Leusden	5.248	320.597	2.357	119.512	7.605	3.332	443.441
Maarn	792	48.383	1.237	62.722	2.029	889	111.994
Soest	9.394	573.873	5.710	289.525	15.104	6.618	870.017
Woudenberg	2.857	174.532	1.583	80.266	4.440	1.946	256.744
Zeist	14.358	877.121	5.961	302.252	20.319	8.904	1.188.276
Totaal	81.129	4.956.118	32.483	1.647.048	113.612	49.665	6.652.831
Amerongen	690	42.152	1.217	61.708	1.907	836	104.695
Doorn	812	49.605	1.559	79.049	2.371	1.039	129.692
Leersum	1.812	110.694	1.386	70.277	3.198	1.401	182.372
Renswoude	1.251	76.423	427	21.651	1.678	735	98.809
Rhenen	4.501	274.963	2.523	127.929	7.024	3.078	405.970
Veenendaal	9.390	573.629	6.368	322.889	15.758	6.905	903.423
Totaal	18.456	1.127.465	13.480	683.502	31.936	13.994	1.824.961
Totaal generaal	298.984	18.264.737	100.116	5.076.374	399.100	174.763	23.515.874

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen

Infrastruc. kosten (€)	Kosten sorteer- analyses (€)	Beheers- kosten (€)	Totale kosten afvoer + beheer (€)	Vereven. regel kosten/jaar	Totale kosten (€)	Reeds bevoorschot (€)	Na te heffen van c.q. te betalen (-) aan deelnemers (€)
886	1.308	3.903	298.904	-7.196	291.709	301.093	-9.384
2.502	3.694	11.023	845.879	-42.313	803.567	854.436	-50.869
2.265	3.343	9.976	771.556	-75.688	695.868	773.625	-77.757
985	1.454	4.339	326.267	-21.638	304.629	353.905	-49.276
2.494	3.682	10.986	852.806	-52.134	800.672	848.059	-47.386
1.737	2.564	7.650	603.455	-8.090	595.365	664.446	-69.081
770	1.136	3.390	260.585	-24.696	235.889	242.275	-6.386
758	1.119	3.338	254.783	-8.172	246.611	268.121	-21.510
3.390	5.005	14.934	1.179.524	-19.405	1.160.119	1.182.098	-21.980
616	910	2.715	207.919	-22.076	185.843	195.211	-9.367
3.669	5.416	16.160	1.264.798	19.058	1.283.856	1.308.562	-24.706
19.290	28.478	84.970	6.826.793	28.287	6.855.080	6.516.721	338.359
1.126	1.662	4.959	385.290	-9.742	375.547	388.235	-12.688
1.225	1.808	5.395	410.928	-60.498	350.430	427.157	-76.726
2.497	3.686	10.999	852.803	-30.917	821.886	915.265	-93.378
44.209	65.265	194.735	15.342.291	-335.220	15.007.072	15.239.208	-232.137
8.126	11.995	35.792	2.815.595	241.287	3.056.882	3.256.477	-199.595
1.335	1.970	5.878	455.722	7.643	463.365	520.424	-57.058
0	0	128	10.330	0	10.330	0	10.330
1.136	1.677	5.003	390.142	4.993	395.135	457.167	-62.032
536	792	2.362	181.007	1.357	182.364	212.329	-29.965
0	0	79	6.371	0	6.371	0	6.371
1.326	1.958	5.841	452.565	13.245	465.810	488.752	-22.943
354	522	1.558	114.428	-894	113.534	137.566	-24.032
2.634	3.888	11.600	888.138	59.267	947.405	1.010.912	-63.507
774	1.143	3.410	262.071	-3.813	258.258	274.054	-15.796
3.543	5.230	15.606	1.212.655	-12.731	1.199.924	1.314.126	-114.201
19.762	29.175	87.257	6.789.025	310.354	7.099.379	7.671.807	-572.427
333	491	1.465	106.983	-3.409	103.575	140.696	-37.121
413	610	1.821	132.537	-9.192	123.345	173.813	-50.468
558	823	2.456	186.209	-4.083	182.127	160.033	22.093
293	432	1.289	100.822	7.363	108.186	116.603	-8.417
1.225	1.808	5.395	414.397	-2.770	411.627	361.419	50.208
2.748	4.056	12.103	922.329	36.955	959.285	1.048.843	-89.558
5.568	8.220	24.528	1.863.278	24.866	1.888.143	2.001.406	-113.263
69.540	102.660	306.520	23.994.594	0	23.994.594	24.912.421	-917.827

Bijlage 1.2

Rekening AVU 2016 (berekening verevening)

Deelnemer ¹⁶	Totale af-voer (ton)	Rijtijd enkele enkele reis Minuten	Verevenings-regeling kosten/ton	Verevenings-regeling kosten/jaar
Bunnik	5.082	21,60	-1,42	-7.196
De Bilt	14.352	24,90	-2,95	-42.313
De Ronde Venen	12.989	31,10	-5,83	-75.688
Driebergen	5.649	26,80	-3,83	-21.638
Houten	14.304	26,40	-3,65	-52.134
IJsselstein	9.960	20,30	-0,82	-8.090
Lopik	4.414	30,60	-5,60	-24.696
Montfoort	4.346	22,60	-1,88	-8.172
Nieuwegein	19.444	20,70	-1,00	-19.405
Oudewater	3.535	32,00	-6,25	-22.076
Stichtse Vecht	21.041	16,60	0,90	19.058
Utrecht	110.634	18,00	0,25	28.287
Vianen	6.457	21,80	-1,51	-9.742
Wijk bij Duurstede	7.024	37,10	-8,62	-60.498
Woerden	14.321	23,20	-2,16	-30.917
Totaal	253.552			-335.220
Amersfoort	46.602	7,40	5,17	241.287
Baarn	7.654	16,40	1,00	7.643
Bunschoten	6.514	16,90	0,76	4.993
Eemnes	3.075	17,60	0,44	1.357
Leusden	7.605	14,80	1,74	13.245
Maarn	2.029	19,50	-0,44	-894
Soest	15.104	10,10	3,92	59.267
Woudenberg	4.440	20,40	-0,86	-3.813
Zeist	20.319	19,90	-0,63	-12.731
Totaal	113.342			310.354
Amerongen	1.907	22,40	-1,79	-3.409
Doorn	2.371	26,90	-3,88	-9.192
Leersum	3.198	21,30	-1,28	-4.083
Renswoude	1.678	9,10	4,38	7.363
Rhenen	6.528	19,40	-0,40	-2.770
Veenendaal	16.254	13,50	2,34	36.955
Totaal	31.936			24.866
Totaal generaal	398.830			0
Gewogen gemiddelde		18,51		

¹⁶ Met uitzondering van KC Baarn en KC Eemnes. Zij doen niet mee met de vereveningsregeling..

Bijlage 1.3

Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

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

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

De transportkosten zijn voor 2011 als volgt gestandaardiseerd:

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

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

Rekening houdend met een indexering van 2,00% in 2012, 1,60% in 2013, 2,00% in 2014, 2,00 in 2015 en 1,30 in 2016, zijn de standaardtransportkosten in 2016 € 14,49 per ton per uur.

Bijlage 1.4 Glasafrekening inclusief bakken

Deelnemer	Glas (ton))	Glasinzameling		Glasbakken (€)	Totaal	Reeds bevoorschot Glas Glasbakken		Te verwachten afrekening
		Opbrengsten (€)	Kosten (€)			inzameling		
Amersfoort	2.863	80.245	4.588	0	-75.657	-50.287	0	-25.369
Baarn	538	14.956	5.548	3.237	-6.171	-5.631	3.237	-3.776
Bunnik	345	9.943	6.673	4.064	794	13.579	4.064	-16.848
Bunschoten	400	11.522	642	7.859	-3.022	-3.421	7.859	-7.460
De Bilt	980	27.263	61.835	13.152	47.724	37.299	13.152	-2.727
De Ronde Venen1	.107	30.946	56.397	21.656	47.107	31.484	21.656	-6.033
Eemnes	239	6.457	18.615	1.240	13.399	13.350	4.085	-4.036
Houten	1.145	32.947	78.623	41.448	87.123	60.364	41.448	-14.689
IJsselstein	652	18.239	6.716	10.119	-1.405	-5.247	10.119	-6.277
Leusden	865	24.035	49.479	4.962	30.406	33.548	4.962	-8.104
Lopik	242	7.327	14.152	8.657	15.482	10.075	8.657	-3.250
Montfoort	345	10.228	16.996	9.867	16.635	9.722	9.867	-2.954
Nieuwegein	1.178	33.289	12.194	0	-21.095	-9.069	0	-12.025
Oudewater	254	7.219	13.950	434	7.165	8.257	434	-1.526
Renswoude	98	2.898	5.000	1.727	3.828	1.904	1.727	198
Rhenen	341	9.822	27.486	7.090	24.754	17.427	7.090	237
Soest	1.123	31.197	11.575	1.654	-17.969	-10.642	1.654	-8.981
Stichtse Vecht	1.276	35.779	71.240	9.552	45.013	45.126	10.399	-10.512
Utrecht	5.961	131.971	267.974	2.894	138.897	224.488	2.894	-88.485
Utrechtse Heuvelrug	1.275	36.028	65.596	7.856	37.424	27.421	7.890	2.113
Veenendaal	1.265	34.910	12.862	20.503	-1.544	-9.800	20.055	-11.800
Vianen	356	10.315	27.008	0	16.693	20.564	0	-3.871
Wijk bij Duurstede	481	13.731	24.567	6.399	17.234	15.561	6.812	-5.139
Woerden	1.114	31.946	49.067	7.856	24.976	31.548	9.473	-16.044
Woudenberg	317	9.168	21.642	2.607	15.081	14.426	2.607	-1.952
Zeist	1.432	39.441	14.813	10.664	-13.965	-13.917	10.664	-10.711
	26.195	701.820	945.236	205.495	448.911	508.129	210.804	-270.023

Bijlage 1.5

Papierafrekening

Deelnemer	Hoeveelheden		Opbrengsten €		Bonus (€)	Kosten (€)	Saldo (€)	Reeds bevoorschot	Te verwachten afrekening
	HHP (ton)	HHK (ton)	HHP €	HHK €					
Amersfoort	5.140	2.243	500.844	269.993	67.388	79.932	758.293	465.960	-292.333
Baarn	1.159	286	113.498	33.945	15.188	4.237	158.394	108.000	-50.394
Bunnik	931	111	90.829	13.244	12.210	81.369	34.913	-6.849	-41.763
Bunschoten	982	152	96.597	18.256	12.870	11.627	116.095	7.308	-108.787
De Bilt	2.416	234	236.609	28.018	31.678	225.030	71.275	-42.226	-113.501
De Ronde Venen	2.115	321	208.402	37.704	27.732	163.273	110.565	15.387	-95.178
Eemnes	481	0	47.177	0	6.310	34.613	18.875	-133	-19.008
Houten	2.382	437	233.462	52.504	31.225	197.867	119.324	-1.489	-120.813
IJsselstein	1.499	302	146.830	36.046	19.652	48.333	154.194	78.721	-75.473
Leusden	1.500	393	146.966	46.746	19.667	109.832	103.547	30.291	-73.255
Lopik	830	172	81.303	20.577	10.879	51.386	61.373	76.590	15.217
Montfoort	143	0	14.041	0	1.876	10.290	5.627	0	-5.627
Nieuwegein	2.822	241	276.414	28.810	36.990	4.502	337.712	221.157	-116.555
Renswoude	242	0	23.720	0	3.179	30.251	-3.353	-16.420	-13.067
Rhenen	1.013	0	98.810	0	13.280	101.308	10.782	-24.989	-35.771
Soest	2.629	188	256.904	22.495	34.460	63.921	249.939	147.413	-102.526
Stichtse Vecht	2.508	286	245.636	34.113	32.880	94.223	218.406	121.051	-97.355
Utrecht	6.712	1.820	657.757	216.972	87.997	12.543	950.182	661.346	-288.836
Utrechtse Heuvelrug	2.817	240	275.842	28.686	36.930	249.441	92.017	-40.571	-132.588
Veenendaal	1.750	1.047	168.504	129.737	22.946	17.810	303.377	73.483	-229.894
Vianen	1.067	102	104.199	12.191	13.987	40.943	89.434	46.408	-43.026
Wijk bij Duurstede	963	208	94.339	24.887	12.622	80.677	51.172	3.330	-47.842
Woerden	2.079	311	203.868	37.085	27.256	10.472	257.737	150.035	-107.702
Woudenberg	712	49	69.781	5.954	9.331	63.026	22.040	-9.699	-31.739
Zeist	2.870	607	281.234	72.484	37.629	70.751	320.595	175.377	-145.218
	47.762	9.750	4.673.565	1.170.447	626.162	1.857.657	4.612.515	2.239.481	-2.373.034

Bijlage 1.6 Kunststofafrekening

Deelnemer	Kunststof (ton))	Kosten		Totaal	Reeds bevoorschot	Te verwachten afrekening
		Regulier (€)	Extra (€)			
Amersfoort	1.034	135.312	29.162	164.475	177.396	-12.921
Baarn	307	56.231	6.208	62.439	50.685	11.754
Bunnik	184	33.623	760	34.383	32.945	1.438
Bunschoten	356	46.582	13.634	60.217	25.342	34.874
De Bilt	489	89.517	10.550	100.067	76.027	24.040
De Ronde Venen	569	104.136	33.279	137.414	126.711	10.703
Eemnes	133	24.316	4.105	28.421	20.274	8.147
Houten	570	104.242	7.677	111.919	108.972	2.947
IJsselstein	350	64.003	10.899	74.901	50.685	24.217
Leusden	266	48.713	6.523	55.236	25.342	29.894
Lopik	329	60.193	19.188	79.381	40.548	38.833
Montfoort	140	25.626	7.590	33.216	26.824	6.391
Nieuwegein	380	69.474	2.146	71.619	76.027	-4.407
Oudewater	79	14.516	637	15.153	15.459	-306
Renswoude	113	20.717	5.038	25.754	25.342	412
Rhenen	244	44.609	0	44.609	45.616	-1.007
Soest	578	105.749	2.878	108.627	101.554	7.073
Stichtse Vecht	504	92.096	19.992	112.088	107.705	4.383
Utrecht	1.777	325.035	84.895	409.930	253.423	156.507
Utrechtse Heuvelrug	1.539	281.537	113.230	394.767	177.396	217.371
Veenendaal	2.090	382.352	134.752	517.104	253.423	263.682
Vianen	258	47.173	3.119	50.293	50.685	-392
Wijk bij Duurstede	748	136.829	60.488	197.318	40.548	156.770
Woerden	935	171.103	51.507	222.610	76.027	146.584
Woudenberg	216	39.568	5.406	44.974	31.678	13.296
Zeist	595	108.778	14.325	123.103	76.027	47.076
	14.785	2.632.029	647.989	3.280.016	2.092.656	1.187.360

Bijlage 1.7

Kledingbakken, kunststofbakken en papierbakken

Deelnemer	Kosten bakken	Reeds bevoorschot	Te verwachten afrekening
De Ronde Venen	7.563	7.563	0
Eemnes	4.903	4.903	0
Houten	7.217	7.217	0
IJsselstein	451	451	0
Leusden	9.256	9.256	0
Montfoort	6.847	6.847	0
Oudewater	3.017	3.017	0
Rhenen	1.153	1.153	0
Soest	1.150	1.150	0
Stichtse Vecht	1.733	1.769	-36
Utrechtse Heuvelrug	9.136	9.226	-90
Wijk bij Duurstede	6.789	6.412	377
Zeist	7.543	7.480	63
66.757	66.444	314	

Bijlage 1.8

Overzicht kosten 2016 per deelnemer

Deelnemer	Brandbaar afval GFT-afval Overige kosten KOSTEN (€)	Glas OPBRENGO STEN of KOSTEN (€)	Papier OPBRENG- STEN of KOSTEN (€)	Verpakkingen KOSTEN (€)	Huur containers bijlage 1.7 KOSTEN (€)	Saldo KOSTEN (€)	Voorschot- nota's Totaal KOSTEN (€)	Afrekening
Amersfoort	3.056.882	-75.657	-758.293	164.475	0	2.387.407	2.917.626	-530.219
Baarn	463.365	-6.171	-158.394	62.439	0	361.239	460.713	-99.474
Bunnik	291.709	794	-34.913	34.383	0	291.972	358.530	-66.557
Bunschoten	395.135	-3.022	-116.095	60.217	0	336.235	479.639	-143.404
De Bilt	803.567	47.724	-71.275	100.067	0	880.083	1.023.139	-143.056
De Ronde Venen	695.868	47.107	-110.565	137.414	7.563	777.387	945.652	-168.266
Eemnes	182.364	13.399	-18.875	28.421	4.903	210.212	255.073	-44.861
Houten	800.672	87.123	-119.324	111.919	7.217	887.607	1.067.548	-179.941
IJsselstein	595.365	-1.405	-154.194	74.901	451	515.119	641.733	-126.614
Leusden	465.810	30.406	-103.547	55.236	9.256	457.161	531.569	-74.408
Lopik	235.889	15.482	-61.373	79.381	0	269.379	224.965	44.414
Montfoort	246.611	16.635	-5.627	33.216	6.847	297.682	321.381	-23.699
Nieuwegein	1.160.119	-21.095	-337.712	71.619	0	872.932	1.027.899	-154.967
Oudewater	185.843	7.165	0	15.153	3.017	211.179	222.378	-11.199
Renswoude	108.186	3.828	3.353	25.754	0	141.121	161.996	-20.875
Rhenen	411.627	24.754	-10.782	44.609	1.153	471.361	457.695	13.666
Soest	947.405	-17.969	-249.939	108.627	1.150	789.275	957.216	-167.941
Stichtse Vecht	1.283.856	45.013	-218.406	112.088	1.733	1.224.284	1.352.510	-128.226
Utrecht	6.855.080	138.897	-950.182	409.930	0	6.453.725	6.336.179	117.545
Utrechtse Heuvelrug	827.209	37.424	-92.017	394.767	9.136	1.176.519	1.228.516	-51.998
Veenendaal	959.285	-1.544	-303.377	517.104	0	1.171.468	1.239.038	-67.571
Vianen	375.547	16.693	-89.434	50.293	0	353.099	413.075	-59.977
Wijk bij Duurstede	350.430	17.234	-51.172	197.318	6.789	520.598	493.159	27.440
Woerden	821.886	24.976	-257.737	222.610	0	811.735	882.277	-70.542
Woudenberg	258.258	15.081	-22.040	44.974	0	296.273	332.463	-36.191
Zeist	1.199.924	-13.965	-320.595	123.103	7.543	996.010	1.219.002	-222.992
Totaal	23.977.893	448.911	-4.612.515	3.280.016	66.757	23.161.060	25.550.972	-2.389.912
Overige deelnemers								
Kringloopcentrum								
Baarn	10.330	0	0		0	10.330	0	10.330
Kringloopcentrum								
Eemnes	6.371	0	0		0	6.371	0	6.371
Totaal	16.701	0	0		0	16.701	0	16.701
Totaal-generaal	23.994.594	448.911	-4.612.515		66.757	23.177.762	25.550.972	-2.373.210

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

