

RAADSVOORSTEL

13R.00304



Gemeente Woerden



13R.00304

Indiener: college van burgemeester en wethouders

Datum: 17 september 2013

Portefeuillehouder(s): wethouder van Tuijl

Portefeuille(s): Afval en Reiniging

Contactpersoon: A. Groenendaal

Tel.nr.: 8202

E-mailadres: groenendaal.a@woerden.nl

Onderwerp: jaarrekening 2012 AVU (Afval Verwijdering Utrecht)

De raad besluit:

1. in te stemmen met de jaarrekening 2012 van de AVU;
2. de zienswijze vast te stellen zoals het college deze heeft verwoord in de brief aan de AVU.

Inleiding:

De Afvalverwijdering Utrecht (AVU) organiseert als verlengstuk van de Utrechtse gemeenten sinds 1984 de afvalverwerking voor de 26 deelnemende gemeenten. De 26 gemeenten hebben hun taken en bevoegdheden op het gebied van afvalbe- en verwerking overgedragen aan de AVU, een publiekrechtelijke organisatie met een wettelijk geregelde basis: de Gemeenschappelijke regeling. In het kader van deze gemeenschappelijke regeling presenteert de AVU elk jaar de jaarrekening van het afgelopen jaar. Conform de genoemde regeling wordt de gemeente in de gelegenheid gesteld haar zienswijze voor 1 oktober aan het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling kenbaar te maken. Belangrijk punt uit het jaarverslag:

> Hoofdstuk 2 over duurzaamheid en afvalbeheer.

Bevoegdheid:

Het vaststellen van de jaarrekening AVU 2012 is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling AVU. Op grond van artikel 35 van de gemeenschappelijke regeling wordt de gemeente in de gelegenheid gesteld haar zienswijze aan het Algemeen Bestuur van de AVU kenbaar te maken.

Beoogd effect:

- Voldoen aan het verzoek van de AVU.
 - De voorlopige zienswijze van het college op het jaarverslag 2012 van de AVU te bekrachtigen.
-

Argumenten:**1.1 De jaarrekening geeft een goed inzicht in de behaalde resultaten**

Per onderdeel wordt verantwoording gegeven en zijn de resultaten van de AVU in het jaar 2012 duidelijk weergegeven en acceptabel.

1.2 De jaarrekening is goedgekeurd door de accountant

Uit de rapportage van de accountant blijkt dat de jaarrekening is goedgekeurd.

Kanttekeningen:**1.1 In bijlage 1.1 blz. 68 is het verkeerde jaar vermeld**

In bijlage 1.1 op blz.68 wordt er gesproken over de "rekening AVU 2011" dit moet 2012 zijn. De AVU is hiervan op de hoogte gesteld en zal deze correctie opnemen.

Financiën:

De totale kosten van de gemeenschappelijke regeling AVU (het saldo van lasten en baten) hebben in het jaar 2012 € 22.162.564 bedragen. Aan voorschotten is een bedrag van € 23.468.778 in rekening gebracht, een verschil derhalve van € 1.306.214. Dit bedrag dat aan de deelnemende gemeenten zal worden gerestitueerd, is apart in de balans per 31 december 2012 als verplichting opgenomen. Voor de gemeente Woerden houdt dit een teruggaaf in van € 17.072,-. Dit bedrag vloeit terug in de reserve Afvalstoffen.

Uitvoering:

n.v.t.

Communicatie:

Richting AVU is aangegeven dat het college hen zal informeren van een eventueel afwijkende zienswijze van uw raad.

Samenhang met eerdere besluitvorming:

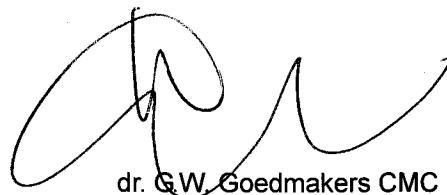
n.v.t.

Bijlagen:

1. Jaarrekening 2012 AVU (13.022067)
 2. Voorlopige zienswijze aan het Algemeen Bestuur van de AVU (13U.15820)
-

De indiener: college van burgemeester en wethouders

de secretaris



dr. G.W. Goedmakers CMC

de burgemeester



V.J.H. Molkenboer

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



Aan het College van Burgemeester en Wethouders
van de gemeenten die deelnemen aan de AVU

Soest, 28 juni 2013

22067

Kenmerk: 13/46

Onderwerp: Jaarrekening AVU 2012

Bijlage: 1

R&B - 1 JULI 2013

Beh. Ambt.:
Streefdat.:
Afschr.: B&W
B.V.O.:

Geacht College,

Ter voldoening aan het bepaalde in artikel 35 van de Gemeenschappelijke Regeling Afvalverwijdering Utrecht, zenden wij u bijgaand een exemplaar van de jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling AVU over het jaar 2012, zoals deze in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 19 juni jl. is vastgesteld.

Op grond van genoemd artikel heeft de Raad van uw gemeente gedurende twee maanden na datum van verzending de gelegenheid eventuele bezwaren tegen de ontwerp-rekening ter kennis te brengen van het Algemeen Bestuur van de AVU, Postbus 3250, 3764 AB te Soest.

In verband met het zomerreces hebben wij gemeend er goed aan te doen de termijn van twee maanden te verlengen tot 1 oktober 2013.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest en zien de eventuele reactie van de Raad voor genoemde datum tegemoet.

Hoogachtend,

J. Oosterhof
directeur

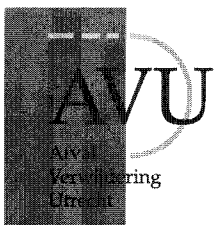
Gemeente Woerden 13.022067



Registratiedatum: 02/07/2013
Behandelend afdeling:
Afgehandeld door/op:

Rekening AVU 2012

- CONCEPT - 19 juni 2013



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

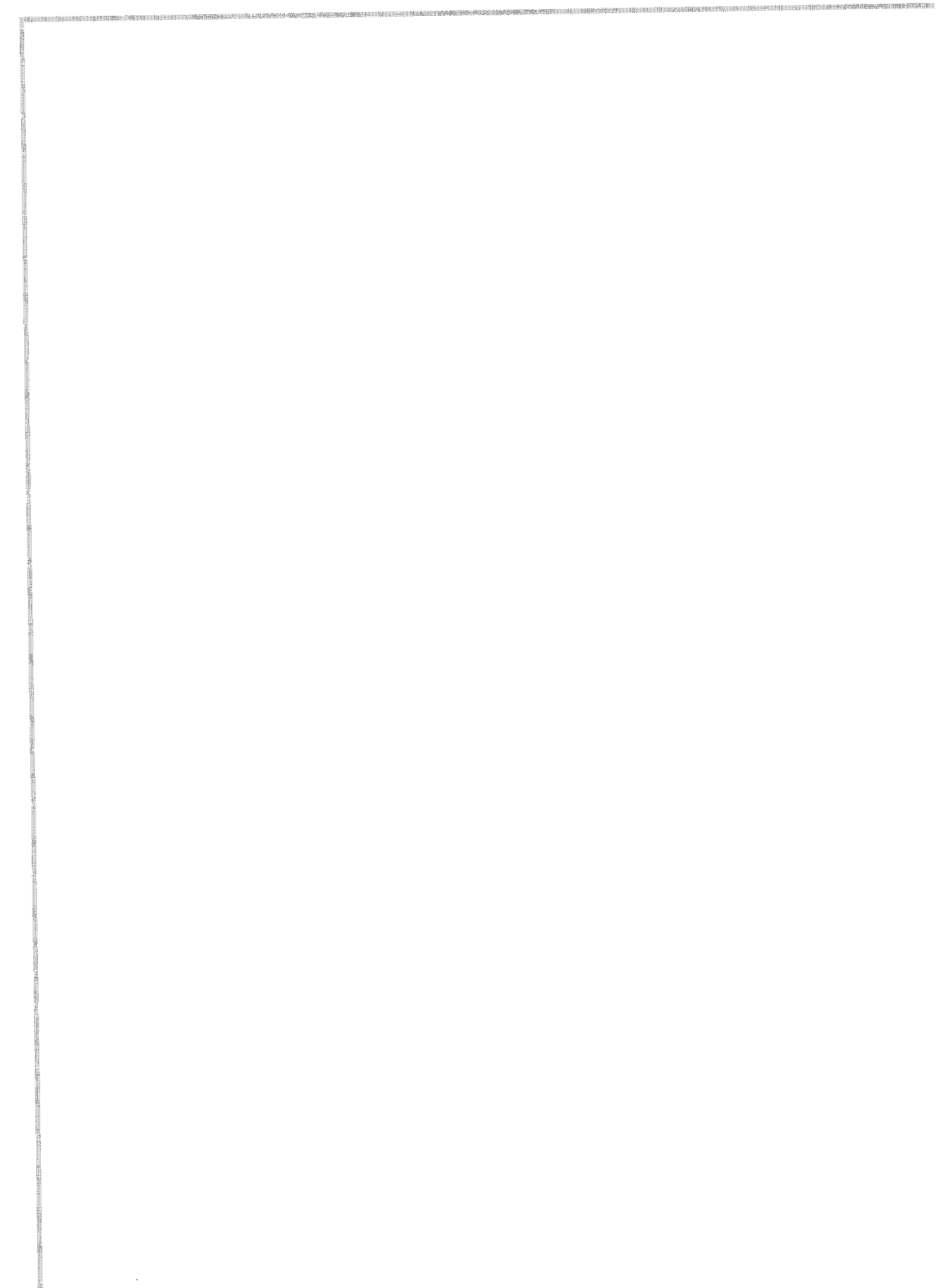
Inhouds opgave

Jaarverslag	3
Hoofdstuk 1: Programma's	5
Programma 1: Afvoer, hergebruik en be- en verwerking afval	5
Programma 2: Vereveningsregeling	9
Programma 3: Sorteeralyses en afvalmonitoring	10
Programma 4: Onderzoek en verwerking restafval en grof huishoudelijk restafval en GFT afval	17
Programma 5: Beheerskosten	19
Hoofdstuk 2: Duurzaamheid en afvalbeheer	22
Hoofdstuk 3: Financieel beleid	33
Samenstelling Algemeen Bestuur	39
Samenstelling Dagelijks Bestuur	40
Jaarrekening 2012	41
I Balans per 31 december 2012	42
II Rekening van lasten en baten over 2012	45
III Algemene toelichting	46
IV Toelichting op de balans per 31 december 2012	49
V Toelichting op de rekening van lasten en baten over 2012	54
ACCOUNTANTSVERKLARING	60
Bijlagen	62
Bijlage A Modelstaat B	63
Bijlage B Kengetallen	64
Bijlage 1.1 Rekening AVU 2011 (berekening bijdrage deelnemers)	68
Bijlage 1.2 Rekening AVU 2011 (berekening verevening)	70
Bijlage 1.3 Vereveningsregeling/uitgangspunten	71
Bijlage 1.4 Gemiddelde hoeveelheid huishoudelijk restafval en GFT afval per inwoner per gemeente.	73
Bijlage 1.5 Uitkomsten van de sorteeralyses in 2010 per gemeente in kg per inwoner in het restafval	74
Bijlage 1.6 Totale raming kosten 2012 per deelnemer	76
Bijlage 2.1 Rekening van lasten en baten over 2012 (activiteiten GR excl. activiteiten voormalig NV AVU)	77
Bijlage 2.2 Rekening van lasten en baten over 2012 (activiteiten voormalige N.V.)	78

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 2012 telde, hebben hun taken en bevoegdheden op het gebied van afvalbe- en verwerking overgedragen aan de AVU, een publiekrechtelijke organisatie met een wettelijk geregelde basis: de Gemeenschappelijke regeling. Ook de Provincie is deelnemer in de AVU.

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2012 van de gemeenschappelijke regeling aan. Wij wijzen u erop dat dit het eerste boekjaar is dat de activiteiten van zowel de gemeenschappelijke regeling als die van de voormalige NV AVU in één jaarrekening zijn verantwoord.



Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Afvoer, hergebruik en be- en verwerking afval

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

AVU had in 2012 de volgende contracten voor overslag, transport en verwerking:

Verwerken van restafval

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

Het huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort en Veenendaal werd op basis van contracten, die eveneens zijn ingegaan op 1 januari 2011, verbrand in de installatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Duiven. Deze contracten zijn nagenoeg gelijk aan bovenvermeld contract.

De installaties in Rozenburg en Duiven produceren energie en warmte. De netto energieproductie van de AVR-centrales op basis van het door de AVU aangeleverde afval komt overeen met het jaarlijkse elektriciteitsverbruik van ongeveer 22.000 huishoudens; daarnaast wordt een vergelijkbare hoeveelheid warmte geleverd. In hoofdstuk 2 is dit verder toegelicht.

Het grof huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal werd in 2012 op basis van voormelde contracten verwerkt in de scheidingsinstallatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Utrecht. Hier wordt van het afval brandstof en grondstof gemaakt

Verwerken van GFT-afval

Voor het verwerken van GFT-afval heeft de AVU een contract met de VAR (Veluwe Afval Recycling) in Wilp (bij Apeldoorn) gesloten. Het GFT-afval wordt 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.

Per 1 januari 2011 is de VAR overgenomen door Attero BV (in oktober 2009 afgesplitst van het energiebedrijf Essent). De aandelen van Attero BV zijn in handen van een vijftal provincies en ca. 130 gemeenten in die provincies. Voor het AVU-contract heeft deze overname geen consequenties gehad.

Overslag en transport restafval regio Utrecht

Het restafval uit de regio Utrecht werd overgeslagen op het overlaadstation Lage Weide van AVR-Van Gansewinkel en ging per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie in Rozenburg.

Het contract hiervoor met AVR Afvalverwerking B.V. is eveneens ingegaan op 1 januari 2011 en heeft een looptijd van acht jaar. Het kan niet worden verlengd. Sinds 1 januari 2011 wordt in Utrecht geen afval uit de regio's Amersfoort en Veenendaal meer overgeslagen.

Het grof huishoudelijk restafval werd door de inzamelaars rechtstreeks naar de scheidingsinstallatie van AVR in Utrecht gebracht.

Overslag en transport restafval en grof huishoudelijk afval regio Amersfoort

De overslag en transport uit de regio Amersfoort werd verzorgd door de N.V. ROVA. De gemeenschappelijke regeling AVU is aandeelhouder van ROVA. De bestaande afspraken met ROVA zijn per 1 januari 2011 aangepast aan het feit dat per 1 januari 2011 het restafval werd verbrand in de afvalverbrandingsinstallatie van AVR Afvalverwerking in Duiven. Het transport naar Duiven vond plaats over de weg.

Het vervoer van het grof huishoudelijk afval naar de scheidingsinstallatie in Utrecht vond eveneens over de weg plaats.

Overslag en transport restafval en grof huishoudelijk afval regio Veenendaal

De overslag en transport van restafval en grof huishoudelijk afval uit de regio Veenendaal werd in 2012 verzorgd door de V.O.F. Afval Overslagstation Veenendaal (A.O.V.). Dit is een samenwerkingsverband van Sita, AVR en Van Schoonhoven.

Het transport van het restafval naar Duiven en het grof huishoudelijk restafval naar Utrecht vond over de weg plaats.

Dit gebeurt op grond van een contract dat - in verband met de realisering van een nieuw overlaadstation in Ede in 2012 – eind 2012 is geëindigd.

Eind 2012 is proef gedraaid met het nieuwe overslagstation in Ede. Het overslagstation is op 8 februari 2013 officieel in gebruik genomen (zie verder Programma 4).

Overslag en transport GFT-afval regio Utrecht

Voor de overslag vanuit de gemeenten rondom Utrecht op het overlaadstation Lage Weide te Utrecht en de afvoer naar de VAR te Wilp, geldt vanaf 1 januari 2011 een nieuw contract met AVR Afvalverwerking B.V. Dit contract loopt tot en met 2018 en kan niet worden verlengd.

Overslag en transport GFT-afval regio Amersfoort

Het GFT-afval uit de Eemlandgemeenten werd net als het restafval en grof huishoudelijk afval op het overlaadstation van ROVA te Amersfoort overgeslagen en getransporteerd

naar de VAR te Wilp.

Overslag en transport GFT-afval regio Veenendaal

Voor de overslag en transport van het GFT-afval van de regio Veenendaal naar de VAR te Wilp werd gebruik gemaakt van het overlaadstation van de V.O.F. Afval Overslagstation Veenendaal. Zoals hierboven al is vermeld is het nieuwe overlaadstation op 8 februari 2013 officieel in gebruik genomen.

Inzamelen injectienaalden en oude medicijnen

De inzameling en verwerking van gebruikte injectienaalden en oude medicijnen is inbesteed aan ROVA en de Dienst Stadswerken Utrecht.

Glas

Het ledigen van de glasbakken in de Utrechtse gemeenten (behoudens Amersfoort) werd uitgevoerd door de afdeling Inzameling, Markten en Havens van de Dienst Stadswerken (IMH) van de gemeente Utrecht (eveneens inbesteding). De lediging in Amersfoort gebeurde door ROVA. Met Maltha is een contract gesloten tot 31 december 2014, met de mogelijkheid van verlenging met 1 jaar voor overslag, afvoer per schip vanuit Utrecht naar Heijningen. In Heijningen vindt de verwerking van het glas plaats in een fabriek 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 + 2x 1 jaar verlenging). Op twee na maakten alle gemeenten gebruik van deze regeling.

Bouw- en sloopafval, groen afval en oude metalen.

Tenslotte waren er nog contracten met enkele regionale afvalverwerkers, te weten Smink Afvalverwerking BV voor bouw- en sloopafval (o.a. scheidingsinstallatie en stortplaats) in Amersfoort, Van Doorn Groen Recycling voor de verwerking van groenafval en snoeihout te Soest en met Korlaar Recycling B.V. voor de verwerking van oude metalen. Bij deze verwerkers wordt door een beperkt aantal gemeenten afval op naam van de AVU aangeleverd. De kosten worden zonder tussenkomst van de AVU direct verrekend tussen de verwerker en de betreffende gemeenten.

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.

De gemeenten betalen aan VRN huur voor deze containers. VRN verzorgt de afvoer en verwerking zonder verdere kosten voor de gemeenten.

Afvalaanbestedstation Remmerden (in Rhenen)

Tenslotte zijn voor de exploitatie van een regionaal aanbestedstation/milieustraat voor burgers in Rhenen drie overeenkomsten door de AVU is 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 € 21.448.605 terwijl € 22.765.716 was begroot.

Het verschil wordt veroorzaakt door het feit dat er in werkelijkheid lagere afvalhoeveelheden dan begroot zijn verwerkt en aanpassingen bij de definitieve indexering van enkele kostenposten.

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

De vereveningsregeling betreft een verevening van de transportkosten tussen het centrum van de inzamelgemeenten en het overlaadstation. De verevening heeft uitsluitend betrekking op het restafval, grof huishoudelijk restafval en het GFT-afval.

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

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.

Voor de vereveningsregeling wordt uitgegaan van standaardtransportkosten per ton en per uur. In 2011 waren deze kosten € 13,27 per ton en per uur. Deze kosten zijn geïndexeerd. Voor de begroting wordt 2% aangehouden. Voor de rekening wordt gebruik gemaakt van de voor de inzamelcontracten voor gemeenten gehanteerde index: $0,5 \times \text{loonindex CBS} + 0,5 \times \text{Vervoerindex NEA}$.

Voor 2012 is deze index 2%, dus gelijk aan de voorlopige index voor de begroting. De standaardtransportkosten voor 2012 zijn daardoor € 13,54 per ton en per uur.

Het is gebruikelijk de parameters van de vereveningsregeling periodiek te evalueren. De eerstvolgende evaluatie is in 2015.

In het kader van de vereveningsregeling wijzen wij u nog op de vergoeding van infrastructuurele kosten 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.

Realisatie/kosten

De financiële uitwerking van de vereveningsregeling vindt u terug in de bijlagen 1.2, 1.3.1 en 1.3.2.

Programma 3: Sorteertanalyses en afvalmonitoring

Wat te doen

In 2012 zijn wederom in alle gemeenten sorteertanalyses van het huishoudelijk restafval uitgevoerd door Eureco. Het aantal sorteertanalyses per gemeente is afhankelijk van het inwoneraantal. In de gemeenten De Ronde Venen (1), Stichtse Vecht (1), Utrechtse Heuvelrug (3) en Zeist (1) zijn op verzoek extra analyses uitgevoerd. De kosten daarvan zijn apart verrekend met deze gemeenten.

In totaal zijn er 58 sorteertanalyses uitgevoerd.

De gemeenten zijn geïnformeerd over de uitkomsten van de sorteertanalyses in een overzichtsrapport van Eureco met als bijlage de gedetailleerde gegevens van de sorteertanalyse(s) in de gemeente.

Realisatie

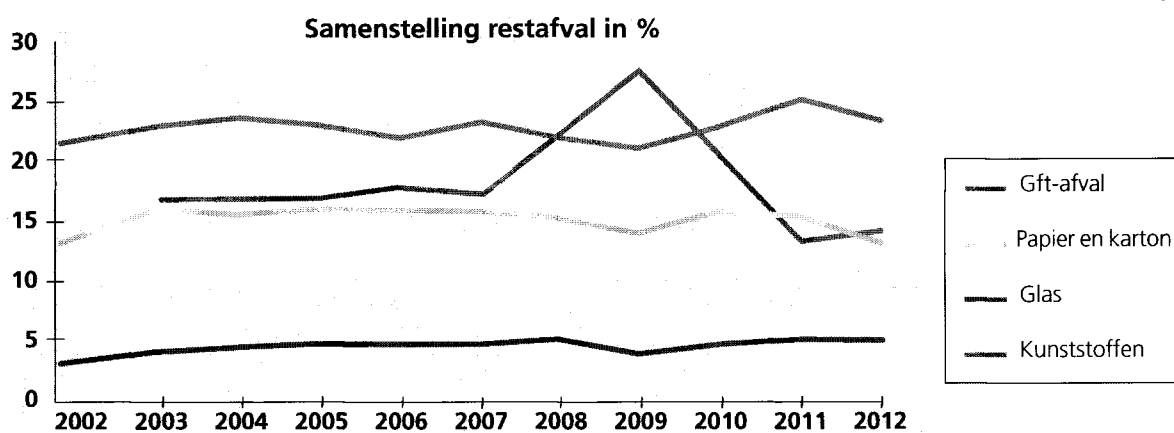
Sorteertanalyses en de samenstelling van het restafval

Bij de sorteertanalyses wordt de samenstelling van het huishoudelijk restafval onderzocht. Per sorteertanalyse wordt een monster genomen van circa 1.500 kg (van ruim 60 huishoudens) waarvan 750 kg wordt geanalyseerd. De gemiddelden van de sorteertanalyses geven een goed beeld van de samenstelling van het huishoudelijk restafval en de ontwikkeling daarvan in de provincie als geheel. In de volgende tabel en figuur zijn de gemiddelde uitkomsten van alle analyses weergegeven.

De ontwikkeling van de samenstelling van het restafval is ook weergegeven in de volgende

Tabel 1:
De samenstelling van het restafval
in de provincie Utrecht volgens de sorteeraanalyses

	Gemiddelde in %											
	2000/1	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Gft-afval	15,6	21,8	23,5	24,3	23,9	22,3	23,8	22,4	20,0	22,0	25,0	24,0
Papier en karton	13,6	13,5	16,1	15,9	16,4	16,4	16,4	15,7	15,0	16,0	15,0	14,0
Glas	3,4	3,2	4,1	4,1	4,5	4,5	4,6	4,9	3,9	4,5	4,7	4,6
Textiel (excl. schoenen)	2,2	2,7	3,0	2,7	3,0	3,6	4,0	2,9	2,8	3,0	3,9	4,0
Apparaten (WEB)	0,52	0,4	0,7	0,5	0,6	0,8	1,3	0,8	1,0	0,8	1,0	0,9
Klein chemisch afval	0,25	0,14	0,13	0,11	0,1	0,1	0,09	0,09	0,1	0,1	0,1	0,1
Kunststoffen			17,0	17,0	17,0	18,0	18,0	22,0	27,0	21,0	14,0	15,0
- kst verpakking											(9,4)	(8,9)
Hout			2,0	2,0	3,0	2,0	2,4	1,9	1,6	2,5	1,9	2,3
Steen			3,0	3,0	2,0	3,0	2,3	2,3	2,0	1,8	2,8	2,0
Metalen			4,0	3,0	4,0	2,0	4,0	3,8	3,3	3,7	3,9	3,6
Zee fractie	8,7	7,7	8,5	9,1	7,5	7,8	8,3	7,0	6,4	6,9	7,5	7,8
Overig	p.m.	p.m.	18,0	18,0	18,0	20,0	15,0	17,0	17,0	17,0	21,0	22,0



Per gemeente zijn de gemiddelde percentages op basis van de jaarlijkse hoeveelheid huishoudelijk restafval omgerekend naar hoeveelheden in kg per inwoner in het restafval. In bijlage 1.5 zijn de uitkomsten per gemeente vermeld. In de volgende tabel staan de gemiddelde hoeveelheden voor de provincie vermeld (gewogen naar inwoners per gemeente). In de tabel zijn de hoeveelheden in het restafval ook vergeleken met het "aanvaardbaar niveau". Dat is de resterende hoeveelheid in het restafval wanneer volgens landelijke doelstellingen en richtlijnen voldoende gescheiden wordt ingezameld.

Met deze niveaus kan op een eenvoudige manier de hoeveelheid van een component in het restafval worden beoordeeld. Omdat hiervoor geen landelijke doelstellingen bestonden, zijn door AVU in 2002 zogenaamde 'aanvaardbare niveaus' afgeleid van de landelijke richtlijnen voor gescheiden inzamelen per component en de beoogde scheidingspercentages. Er zijn dus geen nieuwe "AVU"-normen ontwikkeld. De - vroegere - landelijke richtlijnen voor gescheiden inzamelen zijn omgerekend naar acceptabele hoeveelheden in het restafval. Omdat hiervoor momenteel nog steeds geen landelijke normen zijn ontwikkeld, kunnen deze waarden nog steeds als referentie worden gebruikt. Daarnaast is in AVU-verband voor de Utrechtse gemeenten uit de landelijke doelstellingen ook nog afgeleid, welke hoeveelheden 'gewoon' huishoudelijk restafval (< 210 kg/inwoner) en grof huishoudelijk restafval (< 40 kg/inwoner) zijn te verwachten indien aan de landelijke doelstellingen voor gescheiden inzamelen wordt voldaan. Deze 'aanvaardbare niveaus' kunnen worden gebruikt voor het beoordelen van het gescheiden inzamelen.

In hoofdstuk 3 van het rapport "AVU afvalmonitoring 2006 – 2011" staat een actuele beschrijving van landelijke doelstellingen voor het gescheiden inzamelen van huishoudelijk afval en de ontwikkelingen daarin, en van de mogelijkheden voor het beoordelen van de samenstelling van het huishoudelijk restafval.

Tabel 2:
De ontwikkeling van de samenstelling van het restafval
(in kg per inwoner, gewogen naar inwoners)

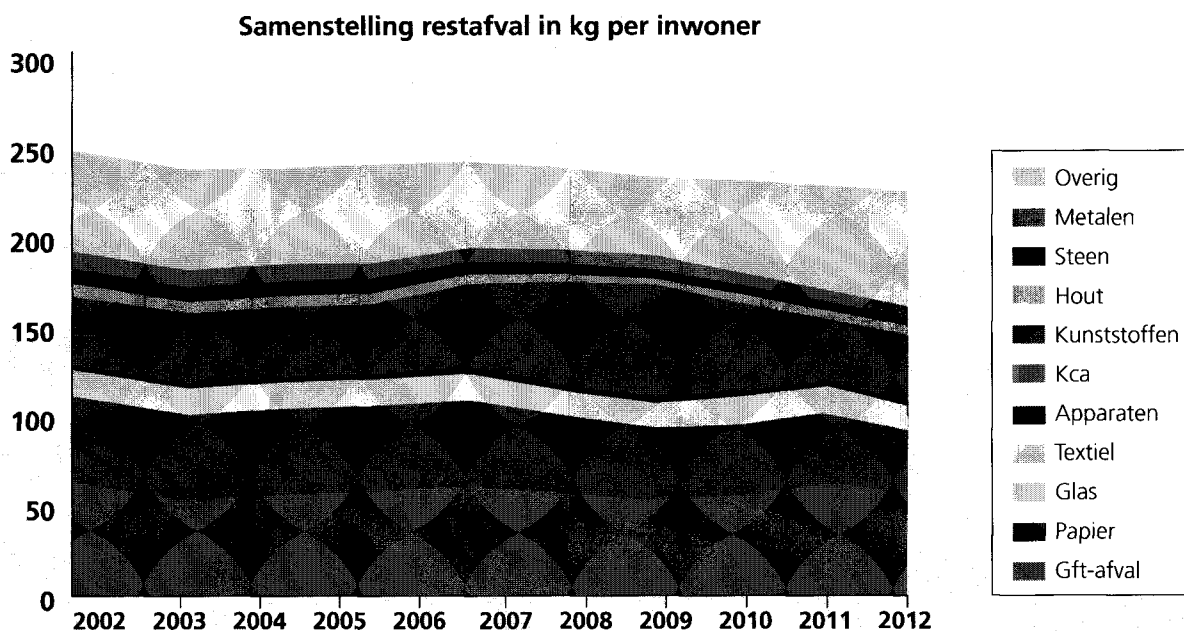
Provincie Utrecht	Hoeveelheid in het restafval in kg/inwoner											Aanvaardbaar niveau AVU ¹
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	
Gft-afval	60,0	63,0	59,0	61,0	57,0	63,0	58,0	52,0	52,0	59,0	56,0	< 62,5 ¹
Papier	40,0	44,0	41,0	41,0	42,0	44,0	40,0	39,0	41,0	39,0	34,0	< 30,0 ²
Glas	9,0	11,0	10,0	11,0	11,0	11,0	12,0	10,0	11,0	11,0	11,0	< 5,0
Textiel	7,0	8,0	7,0	7,0	9,0	8,0	7,0	7,0	7,0	9,0	9,0	< 5,0
Apparaten	0,9	1,8	1,0	1,3	1,7	3,1	1,6	2,3	1,6	2,2	1,8	< 1,0
Kca	0,4	0,3	0,3	0,2	0,1	0,2	0,3	0,1	0,1	0,1	0,1	< 0,25
Kunststoffen		42,0	43,0	44,0	42,0	44,0	51,0	62,0	46,0	32,0	33,0	n.v.t.
- kst verpakking										(22,0)	(20,0)	< 0,20 ³
Hout		6,0	5,0	6,0	5,0	6,0	4,0	3,0	6,0	4,0	4,7	n.v.t.
Steen		7,0	6,0	5,0	6,0	5,0	5,0	4,0	4,0	5,0	3,8	n.v.t.
Metalen		9,0	8,0	8,0	10,0	10,0	9,0	8,0	8,0	8,0	8,0	n.v.t.
Overig	p.m.	66,0	66,0	62,0	63,0	58,0	58,0	55,0	57,0	62,0	66,0	n.v.t.
Restafval	265,0	258,0	246,0	247,0	247,0	251,0	246,0	242,0	234,0	232,0	226,0	< 210

¹ 62,5 kg/inwoner is het gewogen gemiddelde van het aanvaardbaar niveau voor gft-afval van 75 kg per inwoner voor de gemeenten in stedelijkheidsklasse 1 of 2 en 50 kg per inwoner voor de gemeenten in stedelijkheidsklasse 3, 4 of 5.

² 30 kg/inwoner is het gewogen gemiddelde van het aanvaardbaar niveau voor papier van 40 kg per inwoner voor de gemeenten in stedelijkheidsklasse 1 of 2 en 20 kg per inwoner voor de gemeenten in stedelijkheidsklasse 3, 4 of 5.

³ In de AVU Jaarrekening 2012 is als aanvaardbaar niveau voor kunststof verpakkingen in het restafval afgeleid < 20 kg per inwoner.

De ontwikkeling van de samenstelling van het restafval is ook weergegeven in de volgende figuur.



De uitkomsten geven de volgende indruk van het gescheiden inzamelen in Utrecht:

- De hoeveelheid huishoudelijk restafval is de afgelopen vijf jaar voortdurend afgenomen: van 251 kg per inwoner in 2007 naar 226 kg in 2012. Dat is een afname van 10%. De hoeveelheid huishoudelijk restafval als totaal ligt nog circa 16 kg per inwoner boven het aanvaardbare niveau. Meer scheiden en meer preventie blijven wenselijk.
- De gemiddelde samenstelling van het restafval verandert weinig. De drie grootste fracties zijn gft-afval, papier en kunststoffen. Deze drie fracties vormen samen 53% van het restafval.
- De hoeveelheden kunststoffen in het restafval en ingezamelde verpakkingen waren (in kg/inw):

	2008	2009	2010	2011	2012
Kunststoffen in restafval	51,0	62,0	46,0	32,0	33,0
-waarvan verpakkingen	43,0	53,0	36,0	22,0	20,0
Ingezaamde verpakkingen	0,6	1,0	4,8	4,4	p.m.
Som verpakkingen	44,0	54,0	41,0	26,4	

De hoeveelheid kunststoffen is in 2009 sterk toegenomen, en vervolgens sterk afgenomen. De afname is voor een deel te verklaren uit het invoeren van het gescheiden inzamelen van kunststofverpakkingen in de afgelopen jaren. Voor een belangrijk deel is de afname ook te verklaren uit een wijziging in de methodiek bij de sorteertanalyses: vanaf 2011 wordt beter gecorrigeerd voor aanklevend vuil en resten van producten. Er zijn mogelijk ook conjuncturele

invloeden op de hoeveelheden kunststoffen en verpakkingen.

De gegevens betreffende de hoeveelheden ingezamelde verpakkingen in 2015 zijn door Nedvang nog niet beschikbaar gesteld.

De hoeveelheid gft-afval in het restafval is afgenomen van 59 kg per inwoner in 2011 naar 56 kg in 2012. Dat is duidelijk minder dan het aanvaardbaar niveau van gemiddeld circa 63 kg. De ingezamelde hoeveelheid gft-afval is in 2012 iets toegenomen. Het geeft de indruk dat het gescheiden inzamelen van gft-afval redelijk goed gaat en dat de verslechtering van 2011 niet doorzet.

- De hoeveelheid herbruikbaar papier in het restafval is afgenomen van 39 kg per inwoner in 2011 naar 34 kg in 2012. Dat is nog 4 kg meer dan het aanvaardbaar niveau. De ingezamelde hoeveelheid papier (en via AVU verwerkt) is ook afgenomen (met 5%). Waarschijnlijk is het aanbod van papier afgenomen door de economische crisis. Verbeteren van het gescheiden inzamelen van papier blijft wenselijk; het is niet alleen positief voor het milieu, maar door de hoge opbrengsten ook financieel aantrekkelijk.

- De hoeveelheid glas blijft met 11 kg per inwoner hoog en is duidelijk meer dan het aanvaardbaar niveau van 5 kg per inwoner in het restafval.

- De hoeveelheid textiel van 9 kg per inwoner ligt circa 4 kg boven het aanvaardbaar niveau van 5 kg per inwoner. Verbetering blijft wenselijk.

- Het percentage apparaten varieert van jaar tot jaar, maar is over een langere periode gezien stabiel. De hoeveelheid apparaten in het restafval van 1,8 kg per inwoner is meer dan het aanvaardbaar niveau van 1 kg per inwoner. Bij de sorteertanalyses zijn de gevonden apparaten ook geteld. Gemiddeld worden per inwoner ruim 4 apparaten in het restafval gevonden (van circa 0,45 kg). Het blijkt belangrijk om vooral het inzamelen van kleine apparaten te verbeteren.

- Klein chemisch afval voldoet aan het aanvaardbaar niveau. Het gescheiden inzamelen van deze component gaat naar wens.

Binnen het klein chemisch afval zijn batterijen apart gewogen en geteld. Per inwoner per jaar worden 4 batterijen in het restafval gevonden, die samen circa 100 gram wegen.

Monitoringrapportage AVU

Eind 2012 is het rapport "AVU afvalmonitoring 2006 – 2011" uitgebracht. In het rapport zijn over deze jaren de gegevens van de sorteertanalyses samen met de cijfers van AVU over de verwerkte hoeveelheden afval en de inzamelcijfers van de gemeenten uitgewerkt en geanalyseerd.

Het is de bedoeling de gegevens van 2012 t.z.t. weer in een meerjarenrapportage weer te geven.

Verwerkte hoeveelheden brandbaar afval en gft-afval

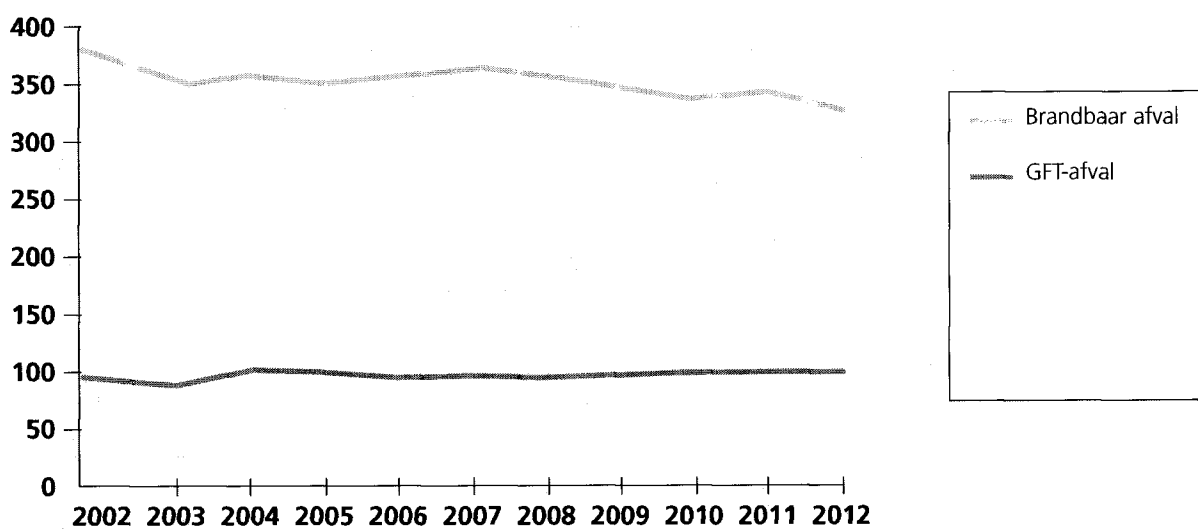
De via AVU verwerkte hoeveelheden brandbaar afval en gft-afval zijn in de volgende tabellen en figuren weergegeven.

Tabel 3:

De via AVU verwerkte hoeveelheden brandbaar afval en GFT-afval

	Hoeveelheden in kton (= 1.000 ton)										
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Brandbaar afval (huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval, bedrijfsafval en veegvuil)	379,0	356,4	362,2	350,0	353,6	363,0	359,4	344,3	336,1	338,7	326,3
Gft-afval	90,9	88,2	100,1	98,5	93,9	97,0	93,7	97,5	94,7	98,0	99,4

Hoeveelheden brandbaar afval en GFT-afval in kton (1.000 ton)



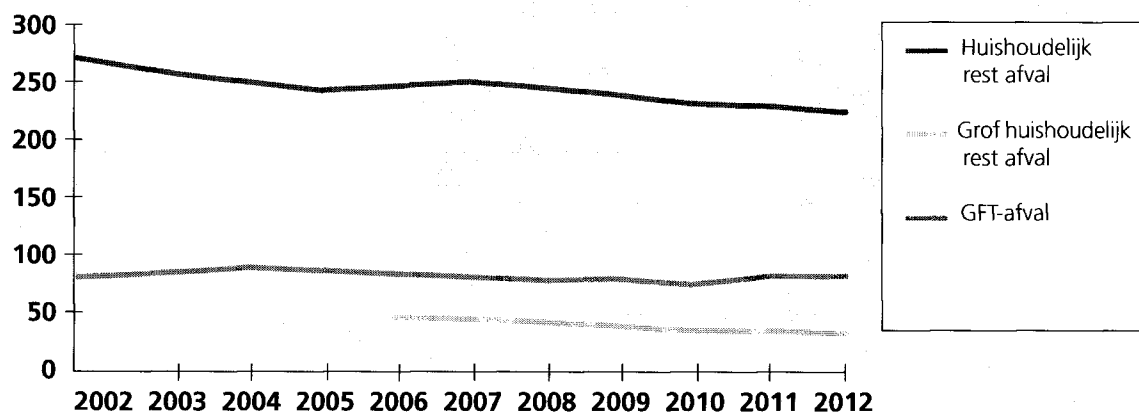
Tabel 4:

Omgerekend naar de hoeveelheden per inwoner is de ontwikkeling voor huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval (exclusief veegvuil en bedrijfsafval) en GFT-afval:

Hoeveelheden in kg per inwoner

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Huishoudelijk restafval	265	257	255	248	250	251	246	242	234	232	226
Grof huishoudelijk restafval					44	44	40	36	34	35	32
Gft-afval	81	81	86	84	80	81	87	81	78	80	81

Hoeveelheden in kg per inwoner



De verwerkte hoeveelheid huishoudelijk restafval per inwoner is in de afgelopen jaren met 10% afgenomen. Als het streven naar meer gescheiden inzamelen succes heeft zal deze trend in de komende jaren doorzetten. De afname zal ook samenhangen met de slechte conjunctuur.

De afname van het grof restafval in de afgelopen jaren is opvallend: gerekend over vijf jaar is de afname 27%. De oorzaak is waarschijnlijk de trend van aan-huis ophalen (zonder scheiden) naar brengen naar het afvalaanbiedstation (en gescheiden aanbieden). De conjunctuur zal echter ook invloed hebben.

De ingezamelde hoeveelheid gft-afval is gerekend over meer jaren constant.

Kosten

De aan de sorteeranalyses verbonden kosten bedroegen € 131.959 begroot was € 133.620.

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. AVU kan dit contract tweemaal met één jaar verlengen.

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

Gelet de lengte van de verwerkingscontracten voor restafval, grof huishoudelijk afval en GFT-afval, is er geen nader onderzoek gedaan naar verwerkingsmethodieken.

In 2009 heeft het Algemeen Bestuur besloten dat het om strategische redenen (betere inkooppositie, minder juridische risico's in verband met gelijke kansen van alle inschrijvende partijen bij een aanbesteding van de verwerking van afval) aanbeveling verdiende dat de AVU betrokkenheid verkreeg bij overlaadstations voor het restafval, grof huishoudelijk restafval en GFT-afval.

Het gaat hierbij om het afval uit de regio's Utrecht en Veenendaal.

Het overladen van dit afval uit de regio Amersfoort geschiedt op een overlaadstation in Amersfoort van de NV ROVA, waar de AVU al aandeelhouder van is.

Realisatie

Overlaadstation regio Veenendaal

Op 19 januari 2011 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de deelname in een tezamen met ACV op te richten BV Afvaloverslag voor de exploitatie van een overlaadstation in Ede voor restafval, grof huishoudelijk afval en GFT-afval uit de regio Veenendaal. Gedurende 2012 heeft de bouw van dit overlaadstation plaatsgevonden en eind 2012 is er proef gedraaid met de overslag. Het overlaadstation is officieel in gebruik genomen op 8 februari 2013. Hiermee is het beoogde overlaadstation voor de regio Veenendaal gerealiseerd.

De oplevering - in ontruimde staat - van het terrein van het voormalige overlaadstation in Veenendaal heeft in de eerste week van januari 2013 plaatsgevonden.

Overlaadstation regio Utrecht

Het is de bedoeling het overlaadstation in Utrecht gereed te hebben op het moment dat het huidige contract afloopt (31 december 2018). Eind 2011 zijn gesprekken gestart met de afdeling Inzamelen, Markten en Havens (IMH) van de dienst Stadswerken Utrecht.

Er vinden echter momenteel tal van ontwikkelingen plaats op het gebied van afvalinzameling en verwerking (bijv. omgekeerd inzamelen), welke naar verwachting op termijn zullen leiden tot een aanzienlijke afname van het te verbranden restafval en tot andere methoden van verwerking. Dit zal consequenties hebben voor de omvang van het overlaadstation.

Met het oog hierop is, in overleg tussen AVU en gemeente Utrecht, in 2013 door een extern bureau een nadere verkenning van het speelveld, de ontwikkelingen van de afvalinzameling

en de strategische keuze met betrekking tot het oprichten en exploiteren van een overlaadstation vanaf 2019 uitgevoerd.

Kosten

De kosten die met de onderzoeken voor het overlaadstation te Ede samenhangen zijn ten laste gebracht van de post Onderzoek en Adviezen.

Programma 5: Beheerskosten

Wat te doen

Aangaan overeenkomsten en contractbeheer. Advisering en ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie

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

Daarnaast zijn er in 2012 nog andere werkzaamheden verricht.

Gedurende het jaar hebben wij vragen van gemeenten beantwoord die betrekking hadden op het (landelijk) afvalstoffenbeleid, inzamelssystemen e.d. en hebben wij enkele gemeenten geholpen bij het formuleren van afvalbeleid.

Tenslotte hebben wij als AVU de strategische belangen van de deelnemende gemeenten behartigd. In dit kader worden wetgeving en beleidsmaatregelen inzake afvalverwijdering in de gaten gehouden en wordt waar nodig gereageerd. Steeds vaker wordt AVU, als representant van een groot aantal gemeenten (als ware de AVU een belangenorganisatie) in een ontwerpstadium hierbij betrokken. Wij onderhouden 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 2012 hebben organisaties, groeperingen 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 2012 geparticipeerd in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, VNG) en zijn zij aanspreekpunt voor allerlei organisaties.

Hieronder treft u nog een aantal onderwerpen aan welke aanvullend aan de reguliere werkzaamheden aanzienlijke tijd hebben gevergd.

Ontbinden NV AVU

De NV AVU is opgericht bij notariële akte d.d. 21 juli 1995.

De Algemene vergadering van Aandeelhouders van de NV AVU heeft op 14 december 2011 besloten de activiteiten van de NV AVU samen te voegen met die van de gemeenschappelijke regeling AVU en de NV per 1 januari 2012 te ontbinden.

De formele afwikkeling van de ontbinding is in 2012 gebeurd.
Per 31 december 2012 is de NV AVU uitgeschreven uit het handelsregister.
Het resterende geld van de NV AVU viel toe aan de enige aandeelhouder van de NV, zijnde de gemeenschappelijke regeling AVU.

Op 19 december 2012 heeft het Algemeen Bestuur een besluit genomen over de besteding van dit geld.

Convenant Horizontaal Toezicht met Belastingdienst

Na een voorbereidingsperiode van bijna 2 jaar, o.a. aanpassing van de financiële administratie, is op 22 oktober 2012 een Convenant Horizontaal Toezicht met de Belastingdienst gesloten. In dit convenant zijn afspraken gemaakt tussen AVU en Belastingdienst over o.a. aanpassing van de financiële administratie, een systeem bij de AVU van interne beheersing, interne controle en externe controle met als doel het opstellen en indienen van aanvaardbare belastingaangiften.

De Belastingdienst stemt in het vervolg de vorm en de intensiteit van zijn Toezicht af op de kwaliteit van het bovenvermelde.

Aanbesteding accountantscontrole

De afgelopen 5 jaar is de accountantscontrole verzorgd door Van Zwol Wijntjes Accountants en Adviezen B.V. uit Amersfoort.

In 2012 is de accountantscontrole aanbesteed. Aan 3 kantoren is gevraagd offerte voor 5 jaar uit te brengen. Gevraagd is per jaar een vaste prijs op te geven en er zal geen jaarlijkse prijsindexering plaatsvinden.

Door Ernst & Young Accountants is de laagste prijs geoffreerd.

De controle van de jaarrekening 2012 gebeurt door dit kantoor.

Afvoer glas per schip

Sinds 2011 wordt het overgrote deel van het ingezamelde glas per schip afgevoerd naar de verwerkingsinstallatie in Heijningen (Moerdijk).

In 2012 is de hoeveelheid glas per schip verder toegenomen.

Werd er in 2011 18.403 ton per schip afgevoerd (scheelt ca. 170.000 km over de weg) in 2012 was dit 21.466 ton. De besparing was nog eens 30.000 km over de weg extra.

Personeel

In 1996 is de personeelsbezetting van de AVU vastgesteld op 5 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.

De formatieplaats financieel-economisch medewerk(st)er wordt al vanaf het ontstaan van de AVU, omdat er voor een volledige werkweek onvoldoende werk is en dit werk zich niet in regelmaat over het jaar voordoet, niet vervuld. 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.

Het ziekteverzuim was in 2012 2,9%.

Kosten

De gesaldeerde beheerskosten (kosten-baten) bedroegen € 482.341, begroot was € 509.300.

Hoofdstuk 2: Duurzaamheid en Afvalbeheer

Methodiek voor de verkenning

In de jaarrekeningen van AVU van 2009, 2010 en 2011 is de duurzaamheid van de AVU activiteiten verkend. Daarbij is gebleken dat:

- De AVU activiteiten als geheel klimaatpositief zijn. Als de uitstoot van CO₂ door het verbranden van biomassa wordt meegeteld, zijn de activiteiten nagenoeg klimaatneutraal.
- Voor het bepalen van de klimaateffecten nog geen landelijk rekenmodel beschikbaar is. Vooral nog zal moeten worden uitgegaan van door AVU uit literatuur e.a. afgeleide kengetallen en methodieken.
- Het toepasselijker is om een klimaatbalans op te stellen voor het beheer van huishoudelijk afval per gemeente, dan voor de activiteiten van AVU. De activiteiten van AVU zijn immers op een deel van het gemeentelijk afval gericht.
- De methodiek en kengetallen van AVU kunnen door gemeenten worden gebruikt voor het opstellen van een klimaatbalans en verdere berekeningen.
- De belangrijkste optie voor de gemeenten voor verbeteren van duurzaamheid is meer gescheiden inzamelen en hergebruik. Naast milieuvoordelen biedt dat ook financiële voordelen.

Voor het verkennen van de duurzaamheid van afvalbeheer is de uitstoot van CO₂⁴ beschouwd. Voor het bepalen daarvan zijn studies van bekende instituten gebruikt. Doordat in deze studies soms verschillende definities en uitgangspunten worden gehanteerd verschillen de uitkomsten onderling. Er is dan een keuze gemaakt. In de voorgaande jaarrekeningen is dit toegelicht.

De verwachting was dat op korte termijn voor de berekeningen een algemeen geaccepteerd model voor gemeenten van de brancheorganisatie NVRD zou kunnen worden gebruikt. Dit CO₂MPAS –model is medio 2011 gepresenteerd. Het model vertoonde echter gebreken en fouten, en is door de NVRD teruggetrokken. Er is een verbeterde versie aangekondigd, maar die is helaas niet tijdig beschikbaar voor deze jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur heeft eerder aangegeven ver te willen blijven van een discussie over het juiste rekenmodel. Het is van mening dat daar andere gremia voor zijn. Wanneer die gremia te zijner tijd komen met een rekenmodel dat breed wordt gedragen, dan zal dat het te hanteren model zijn. Daarom wordt in deze jaarrekening nog gewerkt met de eerder ontwikkelde "AVU-methodiek". Voor de onderbouwing hiervan wordt verwezen naar de jaarrekening 2011.

De verkenning van duurzaamheid bij de AVU activiteiten voor gemeenten is nu als volgt uitgewerkt:

- Methodiek voor de verkenning
- Overzicht van de feitelijke uitstoot van CO₂ bij de AVU activiteiten

⁴ De uitworp van CO₂ wordt beschouwd als een maat voor de milieueffecten. De uitworp van andere stoffen en andere milieugevolgen kunnen worden omgerekend naar zogenaamde CO₂-equivalenten. Dat is voor een deel gebeurd in de gebruikte studies.

- Uitwerking per schakel van de afvalketen van de duurzaamheidsaspecten
- Overzicht van de CO₂ impact van het via AVU verwerkte afval
- Kengetallen voor gemeenten voor het uitwerken van de CO₂ effecten
- Te verwachten ontwikkelingen.

In de Jaarrekening 2010 is, in aanvulling op de CO₂ verkenning, ingegaan op mogelijkheden voor meer gescheiden inzamelen en de daarmee samenhangende kosten, garanties van oorsprong voor duurzame elektriciteit en de emissiehandel voor CO₂. Deze onderwerpen zijn weinig veranderd, en daarom niet opnieuw uitgewerkt.

De feitelijke CO₂ uitstoot van de AVU activiteiten

Allereerst is inzicht gegeven in de activiteiten van AVU in 2012 en de bijbehorende feitelijke uitstoot van CO₂. Daarbij is nog geen rekening gehouden met de CO₂ effecten van het terugwinnen van energie en materialen, hergebruik in plaats van nieuwe materialen en het klimaatneutrale karakter van de biomassa in het afval. Deze feitelijke uitstoot staat in de volgende tabel.

Overzicht van de feitelijke CO₂ uitstoot van de AVU activiteiten in 2012

Afvalstroom	Kengetallen ⁵ kton CO ₂ /kton afval	kton afval	kton CO ₂	Betreft
Huishoudelijk restafval	1,06	279,5 + 7,5 ⁶	304	De uitstoot bij het verbranden van het restafval
Grof huishoudelijk	1,18	39,2	46,3	Het energiegebruik voor het scheidingsproces en de uitstoot bij het verwerken van de deelstromen restafval
GFT-afval	0,044	99,7	4,4	De uitstoot van het composteringproces omgerekend naar CO ₂ equivalenten
Papier	1,20	58,5	70,2	Het verwerken van ingezameld oud papier tot nieuw papier
Glas	0,38	26,3	10,0	Het verwerken van ingezameld glas tot nieuw glas
Transport naar verwerkers	0,005	(510)	2,6	Gemiddelde voor het transport per auto of schip naar de verwerkers
Totaal	(gemiddeld: 0,86)	510	438	

⁵ De afleiding van deze kengetallen voor CO₂ is beschreven in de AVU jaarrekening 2012 (pagina 29).

⁶ Huishoudelijk restafval + 2,5 kton bedrijfsafval + 5,0 kton veegvuil.

De grootste posten zijn het verbranden van restafval en het verwerken van papier. Doordat in 2012 minder grof restafval en papier is verwerkt is het totaal van de feitelijke uitstoot in 2012 iets minder dan in 2011 (445 kton).

Uitwerking per schakel van de afvalketen van de duurzaamheidsaspecten

Voor het verder verkennen van de duurzaamheidsaspecten is – net als in voorgaande jaren – een uitwerking gemaakt per schakel van de afvalketen.

Schakel van de afvalketen	Duurzaamheidsaspecten
- verwerken van het restafval	verbranden, energie-opwekking en hergebruik
- gescheiden inzamelen en hergebruik	voordelen ten opzichte van gebruik van nieuwe grondstoffen
- transport naar verwerker	milieubelasting
- inzamelen bij de huishoudens	milieubelasting

Per schakel van de keten is verkend in hoeverre er CO₂ winst is door het terugwinnen van energie of materiaalhergebruik. Daarnaast is gekeken naar de herkomst van de CO₂, met name of het afkomstig is van biomassa dan wel fossiele koolstof (zoals in kunststoffen). Als het afkomstig is van biomassa wordt de vrijgekomen CO₂ op korte termijn in principe weer opgenomen in biomassa en kan de uitstoot worden beschouwd als klimaatneutraal.

Duurzaamheid bij het verwerken van huishoudelijk restafval

Het huishoudelijk restafval van de Utrechtse gemeenten wordt verbrand. Bij het verbranden worden vaste afvalstoffen omgezet in waterdamp en CO₂. Bij het verbranden van een ton huishoudelijk restafval ontstaat 1,06 ton CO₂⁷. Hiervan is 0,38 ton afkomstig van fossiel CO₂ (vooral kunststoffen) en 0,68 ton van biomassa. Het 'fossiele' deel wordt meegeteld bij de broeikasgasemissies. Het biomassa deel wordt – in de klimaatbalans - niet meegeteld, omdat dit CO₂ op korte termijn werd en wordt vastgelegd in biomassa.

Uit de bij verbranding vrijkomende warmte wordt nuttige energie opgewekt in de vorm van elektriciteit en warmte. Dat levert een besparing op bij de gebruikelijke opwekking van elektriciteit en warmte. Deze besparing aan CO₂ komt bij de voor het Utrechtse afval gebruikte afvalverbrandingsinstallaties uit op⁸:

AVR Duiven	0,26 ton CO ₂ per ton restafval
AVR Rijnmond	0,34 ton CO ₂ per ton restafval.

Ongeveer 30% van het afval blijft over als bodemas, vlieg-as en metalen. Deze stoffen worden grotendeels nuttig toegepast. Voor bodemas en vlieg-as is de vermeden CO₂ uitstoot gering en niet verder uitgewerkt. Voor metalen (ferro en non-ferro) is de besparing geschat op⁹:

AVR Duiven	0,15 ton CO ₂ per ton restafval
AVR Rijnmond	0,16 ton CO ₂ per ton restafval.

⁷ Bron: "Afvalverwerking en CO₂", CE Delft, maart 2006

⁸ Bron: Beter één AVI met een hoog rendement dan één dichtbij. Hoeveel transport van afval is nuttig voor een hoger energierendement?, CE Delft, oktober 2010, pagina 9.

⁹ Idem, pagina 10 en 11.

In 2012 is via AVU 287 kton huishoudelijk restafval, bedrijfsafval en veegvuil verbrand bij:
 AVR Duiven 100 kton waarvan 0,8 kton bedrijfsafval van de gemeente Veenendaal
 AVR Rijnmond 187 kton waarvan 1,7 kton bedrijfsafval en 5,0 kton veegvuil van de gemeente Utrecht.

De CO₂ effecten hiervan komen uit op (in kton; 1kton = 1.000 ton):

	AVR Duiven 100 kton afval	AVR Rijnmond 187 kton afval	Totaal AVU 287 kton afval
Verbranden fossiel koolstof	38	71	109
Verbranden biomassa	68	127	195
Vermeden uitstoot door energieopwekking		64	90
Vermeden uitstoot door terugwinnen metalen	15	30	45

Als de uitstoot door het verbranden van biomassa als neutraal wordt beschouwd en wordt weggelaten is het resultaat netto:

Verbranden fossiel koolstof	109 kton CO ₂
Vermeden uitstoot	135 kton CO ₂ -
Netto vermeden uitstoot	24 kton CO₂

De netto CO₂ 'besparing' bij het verbranden van 287 kton restafval is dus 24 kton CO₂. Dat komt overeen met een besparing van 84 kg CO₂ per ton brandbaar afval.

Duurzaamheid bij het verwerken van grof huishoudelijk restafval

De hoeveelheid grof huishoudelijk restafval in 2011 was 39,2 kton; dat is 12% van het totaal aan brandbaar afval.

Het grof huishoudelijk restafval wordt verwerkt in de scheidingsinstallatie van AVR in Utrecht. Na het scheiden worden metalen en hout hergebruikt. Van papier en kunststoffen worden brandstofkorrels gemaakt. Het residu wordt alsnog verbrand in een afvalverbrandingsinstallatie.

Er is nog geen kengetal beschikbaar voor de CO₂-besparing bij deze verwerkingswijze. De duurzaamheid is daarom door AVU zelf per materiaalstroom onderzocht en ingeschat.

In de AVU Jaarrekening 2012 is berekend dat:

- De netto CO₂ besparing bij het nascheiden van grof huishoudelijk restafval uitkomt op circa 0,412 ton CO₂ per ton grof huishoudelijk restafval
- De feitelijke uitstoot door het energiegebruik van de scheidingsinstallatie en bij het verwerken van de gescheiden afvalstromen uitkomt op 1,18 ton CO₂ per ton grof huishoudelijk restafval.

In 2012 is 39,2 kton grof huishoudelijk restafval verwerkt. De netto CO₂ besparing bij het verwerken hiervan komt uit op 16 kton.

De netto CO₂ besparing bij het nascheiden van grof huishoudelijk restafval van 0,412 ton CO₂ per ton grof huishoudelijk restafval is 5 x meer dan de besparing van 0,084 ton CO₂

per ton bij verbranden van brandbaar restafval. Het nascheiden van grof restafval leidt dus tot milieuwinst.

Duurzaamheid bij gescheiden inzamelen en hergebruik

Wanneer papier, glas of kunststoffen gescheiden worden ingezameld en hergebruikt levert dat in principe milieuwinst op ten opzichte van het gebruik van nieuwe grondstoffen. De milieuwinst wordt doorgaans uitgedrukt in CO₂ of CO₂ equivalenten. In de jaarrekening 2011 zijn uit de literatuur kengetallen afgeleid voor:

- De CO₂ besparing per afvalstroom door gescheiden inzamelen en hergebruik ten opzichte van het gebruik van nieuwe grondstoffen.
- De CO₂ besparing per afvalstroom bij verbranden als afval (door energiewinning e.d.).
- De besparing in CO₂ per afvalstroom door hergebruik ten opzichte van het gebruik van nieuwe grondstoffen en integraal verbranden van de afvalstroom in het restafval. Deze kengetallen zijn bedoeld voor gemeenten om de besparing te bepalen bij meer hergebruik in plaats van verbranden in het restafval.

Kengetallen CO₂ besparing bij hergebruik, verbranden, en hergebruik in plaats van verbranden

Afvalstroom	CO ₂ -besparing bij hergebruik in plaats van nieuwe stoffen	CO ₂ besparing bij verbranden afval	CO ₂ -besparing bij hergebruik in plaats van verbranden
	ton per ton (a)	ton per ton (b)	ton per ton (c=a-b)
Gft-afval vergisten	0,33	+0,12	2,01
Papier	1,6	- 0,4	1,6
Glas	0,32	- 0,003	0,323
Textiel	2,9	- 0,512	3,432
Kunststofverpakkingen	1,2	- 1,4	2,6

Met deze kengetallen kan per afvalstroom de CO₂ besparing door gescheiden inzamelen en hergebruik ten opzichte van het gebruik van nieuwe grondstoffen en verbranden als afvalstof worden berekend.

In de volgende tabel is dat gedaan voor de via AVU verwerkte afvalstromen en hoeveelheden, aangevuld met enkele niet via AVU verwerkte hoeveelheden.

CO₂ besparingen per afvalstroom door gescheiden inzamelen en hergebruik

Afvalstroom gemeenten	kton	CO₂-besparingen in kton per kton	Besparing per jaar in kton CO₂
GFT-afval	99,7	0,33	33,0
Papier	58,5	1,6	94,0
Glas	26,3	0,32	84
Totaal via AVU verwerkt	185,0		135,0
Niet via AVU:			
textiel (CBS, 2011)	4,5	2,9	13,1
kunststofverpakkingen 2011	5,4	1,2	6,5
papier (CBS, 2011)	8,5	1,6	13,6
Totaal niet via AVU	18,4		33,0

De CO₂ besparing door hergebruik van gft-afval, papier en glas ten opzichte van het gebruik van nieuwe grondstoffen is dus circa 135 kton.

Duurzaamheid bij het transport naar de verwerker

De ingezamelde afvalstoffen worden van de regionale overslagstations getransporteerd naar de verwerkers. Dit gebeurt per schip met het restafval van het overslagstation in Utrecht naar de afvalverbrandingsinstallatie in Rozenburg. Van het glas wordt circa 80% vanaf Utrecht per schip vervoerd. Voor het overige wordt het afval over de weg vervoerd.

Voor de CO₂-uitstoot bij het vervoer naar de verwerker zijn emissiefactoren voor de lange afstand volgens het eerder genoemde CO₂mpasmodel gebruikt:

Vrachtwagen	0,11 kg CO ₂ / ton.km
Binnenvaart	0,07 kg CO ₂ / ton.km

Afvalstroom			Afstand	Afstand	kton		Emissie
	Van	Naar	auto	schip	in 2012	Ton. km	in tonnen
restafval	Utrecht	Rozenburg		80,3	187,0	15.401.6100	1.051
	Amersfoort	Duiven	62,9		76,1	4.786.690	527
	Veenendaal	Duiven	35,0		24,0	840.000	92
grof restafval	Utrecht	Utrecht	0		25,0	0	0
	Amersfoort	Utrecht	32,5		10,7	347.750	38
	Veenendaal	Utrecht	48,0		3,5	168.000	20
gft-afval	Utrecht	De Wilp	83,0		54,5	4.523.500	498
	Amersfoort	De Wilp	54,3		33,4	1.813.620	199
	Veenendaal	De Wilp	47,0		11,8	554.000	61
papier	Soesterberg	Soesterberg	0		58,5	0	0
glas	Utrecht	Heijningen	0	96,0	21,5	2.064.000	144
	Utrecht	Heijningen	95,0		2,0	190.000	21
	Amersfoort	Heijningen	116,0		2,8	324.800	36
Totaal					510,8	30.629.060	2.687
					% schip	56%	

De CO₂ uitstoot van het natransport naar de verwerkers komt dus in totaal uit op circa 3 kton voor 512 kton. Dat komt overeen met 0,005 ton per ton afval.

Duurzaamheid bij het inzamelen van afval

Bij het inzamelen van afval door de gemeenten is de CO₂-uitstoot gemiddeld circa 0,01 ton CO₂ per ton afval¹⁰. Bij kunststofverpakkingen is door het lage soortelijke gewicht de uitstoot veel (circa 5x) hoger.

Voor de via AVU activiteiten verwerkte hoeveelheid afval van 510 kton komt dit neer op een CO₂-uitstoot door het inzamelen van 5 kton.

¹⁰ Als per inzamelronde 8 ton wordt ingezameld en 50 km wordt gereden bij een verbruik van 1 liter diesel per 1,6 km is de CO₂-uitstoot per ton $50/1,6 \times 2,58 / 8 = 10$ kg (1 liter diesel geeft 2,58 kg CO₂).

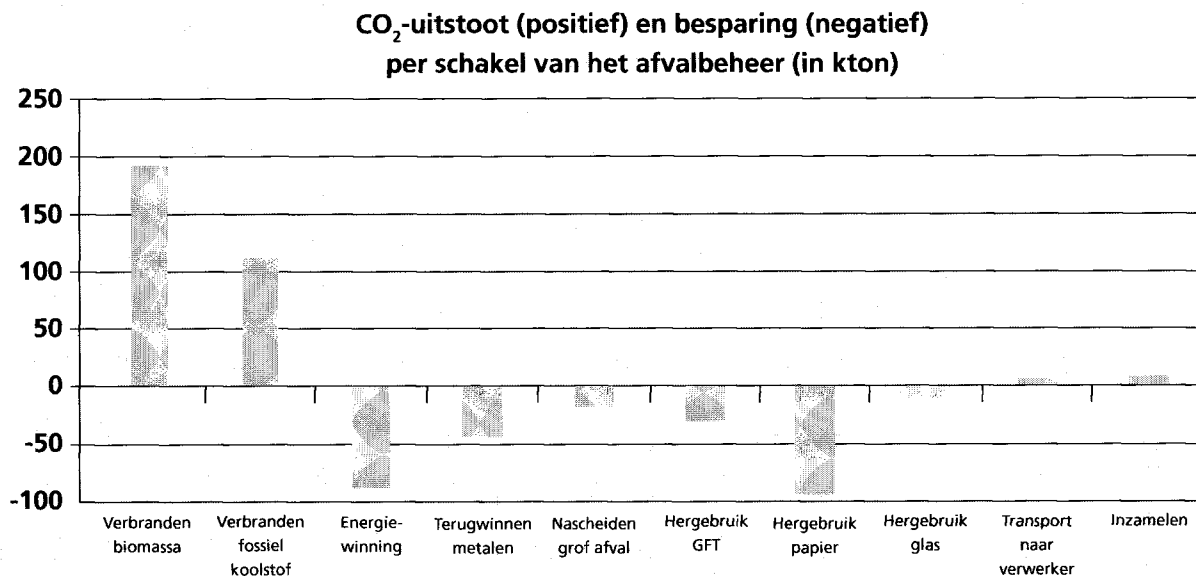
CO₂ impact van het via AVU verwerkte afval van gemeenten

Samengevat is de CO₂-uitstoot voor het via AVU verwerkte afval van gemeenten inclusief het inzamelen door de gemeenten weergegeven in onderstaande tabel.

Overzicht van CO₂ impact van AVU activiteiten

Schakel van het afvalbeheer	kton CO ₂
Uitstoot verbranden biomassa in restafval	195
Uitstoot verbranden fossiel koolstof in restafval	109
Energiewinning bij verbranden	-90
Terugwinnen metalen na verbranden	-45
Nascheiden grof restafval	-16
Hergebruik gft-afval	-33
Hergebruik papier	-94
Hergebruik glas	-9
Transport naar verwerkers	3
Subtotaal alle AVU activiteiten	20
Subtotaal AVU activiteiten excl. verbranden biomassa	-175
Inzamelen afval door gemeenten (niet via AVU)	5

In de volgende figuur zijn de CO₂ bijdragen per schakel van het afvalbeheer weergegeven.



Netto is de impact van het afvalbeheer voor het via AVU verwerkte afval van gemeenten inclusief het inzamelen door gemeenten circa 20 kton CO₂ per jaar als de uitstoot van het verbranden van biomassa ook wordt meegeteld. Voor de klimaatbalans hoeft de uitstoot van biomassa niet te worden meegeteld. De CO₂ impact van het afvalbeheer is dan een besparing aan CO₂ van circa 175 kton. De "klimaatbalans" voor de AVU activiteiten is dus positief.

Deze hoeveelheden kunnen worden vergeleken met de totale CO₂ uitstoot in de provincie Utrecht van 8.500 kton (provincie Utrecht: programma Klimaat op orde). Het gaat dan om circa 2%.

Voor het verbeteren van de klimaatbalans is de belangrijkste optie: meer gescheiden inzamelen. In de Jaarrekening AVU 2010 zijn de mogelijkheden daarvoor en de positieve financiële gevolgen al beschreven.

De CO₂ belasting door het transport naar de verwerker en door het inzamelen in de gemeenten is relatief heel gering. Als gemeenten bij het inzamelen van afval duurzaamheid willen nastreven is het daardoor effectiever om meer te doen aan gescheiden inzamelen, dan de logistiek van het inzamelen te verbeteren.

Kengetallen voor gemeenten voor het uitwerken van de CO₂ effecten

De bij deze verkenning gebruikte kengetallen kunnen ook door de gemeenten worden gebruikt om de CO₂ effecten van het gemeentelijk afvalbeheer in beeld te brengen. De kengetallen zijn:

		CO ₂ -besparing ton per ton afval
Huishoudelijk restafval	Verbranden	0,084
Grof huishoudelijk restafval	Nascheiden en verwerken	0,41
Gft-afval	Vergisten	0,33
	Gescheiden inzamelen in plaats van in het restafval	0,22
Papier en karton	Hergebruik	1,6
	Gescheiden inzamelen in plaats van in het restafval	2,01
Glas	Hergebruik	0,32
	Gescheiden inzamelen in plaats van in het restafval	0,323
Textiel	Hergebruik	2,9
	Gescheiden inzamelen in plaats van in het restafval	3,432
Kunststof verpakkingen	Hergebruik	1,2
	Gescheiden inzamelen in plaats van in het restafval	2,6
Natransport	Naar verwerkers	- 0,005
Inzamelen	Bij huishoudens	- 0,01

Te verwachten ontwikkelingen

De komende jaren zijn de contracten van AVU voor het verwerken van brandbaar afval en gft-afval nog van toepassing.

Bij de verwerkers zijn de volgende ontwikkelingen te verwachten:

Verbranden van restafval bij AVR Rozenburg

In Rotterdam wordt momenteel een omvangrijk warmtenet en stroomnet aangelegd. De warmte zal voor een groot deel worden geleverd door AVR. Hierdoor wordt de restwarmte van de afvalverbrandingsinstallatie veel beter gebruikt. Het energierendement zal toenemen en de netto uitstoot van CO₂ zal afnemen.

Verbranden van restafval bij AVR Duiven

Er zijn geen bijzondere ontwikkelingen bij de afvalverbrandingsinstallatie in Duiven bekend. De bedrijfsvoering wordt geoptimaliseerd.

Verwerken van grof restafval in de AVR scheidingsinstallatie in Utrecht

De verwerking van het grof huishoudelijk restafval in de scheidingsinstallatie van AVR in Utrecht komt overeen met de "nieuwe" minimumstandaard volgens het Landelijk Afvalbeheerplan.

In andere provincies wordt het grof restafval veelal nog verbrand, en zal de verwerkingsmethode moeten worden aangepast.

Vergisten en composteren van het gft-afval bij de VAR in Wilp

Het gft-afval wordt voor een deel vergist en verder gecomposteerd. Bij het vergisten ontstaat biogas waarmee elektriciteit wordt opgewekt. De installatie voldoet aan de specificaties van de aanbesteding.

De VAR is in 2011 overgenomen door Attero.

Hergebruik van papier door Sita

Het door de gemeenten ingezamelde papier wordt in Soesterberg gesorteerd door Sita en daarna door Sita vermarkt. AVU heeft daar verder geen bemoeienis mee. De opbrengst voor het papier is gekoppeld aan de marktprijs. De marktprijs was in 2012 hoog. Het inzamelen van papier blijft daardoor financieel aantrekkelijk.

Verwerken van glas bij Maltha in Heijningen

Het door de gemeenten ingezamelde glas van verpakkingen wordt bij Maltha gereinigd en verder gesorteerd op kleur. De glasscherven worden daarna verwerkt in de glasindustrie (o.a. in Leerdam). Naast de opbrengst van het glas bij Maltha via AVU ontvangen de gemeenten ook een vergoeding via de producenten van verpakkingen. Door de nieuwe verpakkingsovereenkomst is zeker dat deze vergoeding de eerstkomende jaren blijft bestaan. Het inzamelen van glas is daardoor financieel extra aantrekkelijk.

Hoofdstuk 3: Financieel beleid

1. Inleiding

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

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

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.

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 voor de glas-, papier- en kledingbakken en bij besluit van 19 december 2012 van het Algemeen Bestuur een reservering voor het uitwerken van CO₂-gegevens, 'Doemeermetafval' en Strategienotitie overlaadstation Regio Utrecht van in totaal € 200.000 - geen reserves en/of voorzieningen. Dit betekent dat eventuele tegenvallers direct worden verrekend met de deelnemende gemeenten.

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 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 (eventueel toe te passen of in te voeren verbrandingsbe-

lasting of energiebelasting).

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, 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 een paar dagen per jaar). Deze kosten worden ten laste van de post personeelskosten gebracht.

We voeren een groot deel van de werkzaamheden zelf uit. Er is echter op onderdelen ook specifieke deskundigheid vereist die incidenteel ingehuurd zal moeten worden. 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.

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, 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 en de provincie, 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 en de provincie 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 en de provincie 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, grof huishoudelijk afval en voor de Eemlandgemeenten de verwerking van klein chemisch afval en voor een deel van de provincie de inzameling en verwerking van medicijnen en injectienaalden.

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

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. Verder wordt verwezen naar Programma 4.

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.

5. Treasury c.q. financiering

In deze treasuryparagraaf 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.

- 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 2012 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 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

2.2 Financiering

In 2012 zijn geen nieuwe leningen opgenomen. Met de bankier 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%. Het rentetarief voor bedragen hoger dan € 2 268 901 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 2012 was de financiering uit hoofde van crediteuren op hetzelfde niveau als in voorgaande jaren.

2.3 Uitzetting

Op 21 februari 2001 heeft het bestuur een achtergestelde lening verstrekt aan N.V. ROVA Holding van € 69 882. 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 eenmalig door ROVA eenzijdig met 10 jaar worden verlengd. Hiervan is gebruik gemaakt.

2.4 Relatiebeheer

Er zijn in 2012 geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de huisbankier geweest.

3. Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2012 ad € 23.468.778 zijn doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering van voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voor-

schotnota's en het totaal af te rekenen bedrag worden met de betreffende gemeenten in 2013 afgewikkeld.

4 Organisatie

In 2012 zijn geen aanpassingen geweest in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de " Verordening Financieel Beleid c.a. ".

5. Informatievoorziening

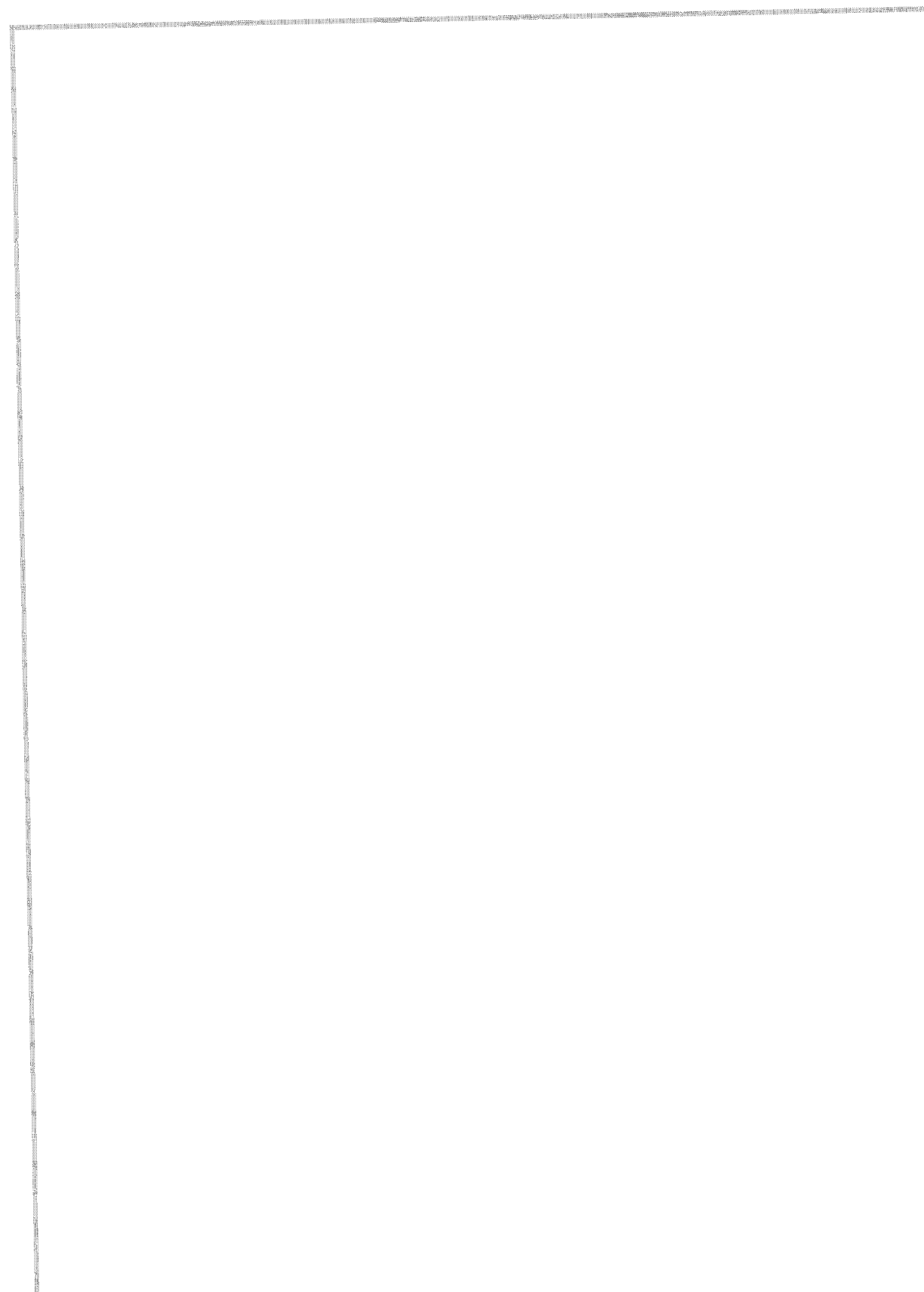
In 2012 zijn geen aanpassingen geweest in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

de secretaris,
J. Oosterhof

de voorzitter,
J.J.L.M. Janssen

Soest, 15 mei 2013



Samenstelling Algemeen Bestuur

**Op 31 december 2012 was het
Algemeen Bestuur als volgt
samengesteld.**

Gemeente	Leden	Plaatsvervangende leden
Amersfoort	S.W. van 't Erve	M. Tigelaar
Baarn	J. Baerends	J. de Wilde
De Bilt	E.TH. Kamminga	H.P. Mittendorff
Bunnik	A.T.A. Koopmanschap	H.R. Walburgh Schmidt
Bunschoten	M. Nagel	mw. M. van de Groep-Koelewijn
Eemnes	A.C. Wondergem	mw. J.Schouten-de Boer
Houten	M. van Liere	C. van Dalen
Leusden	T.G.W. Jansma	mw. A. Vermeulen
Lopik	G.J. Spelt	mw. R.G. Westerlaken-Loos
Stichtse Vecht (Maarssen)	P. Ploeg	P. de Groene
Montfoort	H.T.J. van Beers	vacature
Nieuwegein	J.H. Reusch	vacature
Oudewater	J.W. van Wijngaarden	vacature
Renswoude	D. Vlastuin	K.H.F. Schorer
Rhenen	P. van Leeuwen	F. Bongers
De Ronde Venen	K. Schouten	mw. A. Spil
Soest	H.L.Witte	mw. Y.C. Kemmerling
Utrecht	mw. M. de Rijk	J. Kreijkamp
Utrecht	vacature	vacature
Utrechtse Heuvelrug	B. Homan	T.J. Verhoef
Veenendaal	C.M. Verloop	J.H. Bouwmeester
Vianen	mw. M.H. Stolk	J.A.E. Landwehr
Woerden	C. van Tuijl	M.J. Schreurs
Woudenberg	G.A. de Kruif	D.P. de Kruif
Wijk bij Duurstede	R.W. Peek	vacature
IJsselstein	M.G.M. de Jong	mw. M.J.T.G. v. Beukering-Huijbregts
Zeist	J.J.L.M. Janssen	J.A. Varkevisser
Provincie Utrecht	R.E. de Vries	vacature
Provincie Utrecht	vacature	vacature

Samenstelling Dagelijks Bestuur

*Op 31 december 2012 was het
Dagelijks Bestuur als volgt
samengesteld.*

DAGELIJKS BESTUUR

LEDEN

de heer J.J.L.M. Janssen*
de heer G.J. Spelt
de heer E.Th. Kamminga
mevrouw M. de Rijk
de heer S.W. van 't Erve
de heer T.G.W. Jansma
de heer K. Schouten

Provincie: de heer R.E. de Vries

* Voorzitter

PLAATSVERVANGENDE LEDEN

de heer B. Homan
de heer M.G.M. de Jong
de heer C.M. Verloop
de heer J. Kreijkamp
de heer M. Nagel
de heer A.C. Wondergem
mevrouw M.H. Stolk

vacature

Balans per 31 december 2012

	2012		2011	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>Vaste activa</u>				
<i>Materiele vaste activa</i>				
1. Geplaatste containers		319.456		350.315
<i>Financiële vaste activa</i>				
2. N.V. Afvalverwijdering Utrecht	-		45.378	
3. N.V. Rova Holding	45.378		45.378	
4. B.V. Afvaloverslag	9.000		9.000	
		54.378		99.756
5. Achtergestelde lening N.V. Rova Holding	69.882		69.882	
		124.260		169.638
Voorraad				
6. Geplaatste containers		11.355		42.986
<u>Vlottende activa</u>				
<i>Vorderingen</i>				
7. Debiteuren	6.667.113		5.478.871	
8. Belastingen	-		297.424	
9. Afrekening deelnemers (activiteiten voormalige NV AVU)	6.466		74.605	
10. Vordering op deelnemers (activiteiten GR excl. activiteiten voormalig NV AV)	22.727		-	
11. Overige vorderingen	730.062		1.218.165	
		7.426.368		7.069.065
12. Liquide middelen		923.373		4.704.817
		<u>8.804.812</u>		<u>12.336.821</u>

Jaarrekening 2012



	2012		2011	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Eigen vermogen</i>				
13. Aandelenkapitaal	-		45.378	
14. Algemene reserve	-		483.712	
15. Bestemmingsreserve	332.478		-	
		332.478		529.090
16. Voorziening onderhoud containers		130.785		100.012
<i>Kortlopende schulden</i>				
17. Crediteuren	358.543		3.250.895	
18. Belastingen	257.001		-	
19. Afrekening deelnemers (activiteiten voormalige NV AVU)	161.847		62.007	
20. Restitutie aan deelnemers (activiteiten GR excl. activiteiten voormalige NV AVU)	1.328.941		1.009.268	
21. Overige schulden	6.235.217		7.385.549	
		8.341.549		11.707.719
		8.804.812		12.336.821
		=====		=====

II Rekening van lasten en baten over 2012

BATEN

	2012		2011	
	€	€	€	€
<i>Activiteiten GR (excl. activiteiten voormalig NV AVU)</i>				
30. Rentebaten en - lasten		3.527		44.187
31. Beheerskostenvergoeding Glas en Papier		41.932		44.509
32. Overige opbrengsten		25.383		28.692
33. Bijdrage van de deelnemende gemeenten in de kosten van overslag, afvoer en verwerking van afvalstoffen en in de overige kosten van de regeling		22.162.562		22.589.254
<i>Activiteiten voormalige N.V.</i>			22.233.404	22.706.642
34. Huur containers		215.705		222.150
35. Doorberekende beheerskosten		41.932		47.933
			257.637	270.083
			22.491.041	22.976.725

LASTEN

<i>Activiteiten GR (excl. activiteiten voormalig NV AVU)</i>				
22. Kosten van overslag, transport en verwerking afval		21.448.604		21.913.726
23. Bestuurskosten		939		702
24. Personeelskosten		401.534		432.941
25. Huisvestingskosten		22.338		29.800
26. Bureaukosten		41.789		31.302
27. Infrastructurale koste		64.372		62.300
28. Uitvoering sorteeranalyses		131.959		130.887
29. Overige kosten		121.869		104.984
			22.233.404	22.706.642
<i>Activiteiten voormalige N.V.</i>				
37. Rente		3.248		15.945
38. Afschrijving		77.334		65.512
39. Algemene kosten		41.932		47.933
40. Afrekenverschillen		2.645		15.525
			125.159	144.915
			22.358.563	22.851.557
Resultaat			132.478	125.168

Resultaatverdeling

Resultaat 2012				132.478
Toevoegen aan bestemmingsreserve t.b.v. huurders containers				132.478
				-



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.

Op 14 december 2011 heeft de aandeelhoudersvergadering van de NV AVU besloten de activiteiten van de NV AVU samen te voegen met die van de gemeenschappelijke regeling en de NV AVU per 1 januari 2012 te ontbinden (zie verder Programma 5: Beheerkosten). Als gevolg hiervan wordt over het boekjaar 2012 één jaarrekening uitgebracht.

De vordering op de NV AVU per 31 december 2011 (€ 74.065) is gesaldeerd met de schuldpositie per 31 december 2011 van de NV AVU op de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht. Alle andere jaarrekeningposten zijn verantwoord onder dezelfde jaarrekeningposten als voorgaande jaren.

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 kostprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen. Onder kostprijs 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 toe-

gevoegd aan de voorziening incourantheid.

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.

Voorziening onderhoud containers

In de aan deelnemende gemeenten in rekening gebrachte tarieven zijn opslagen verwerkt ter dekking van de kosten van onderhoud alsmede voor algemene bedrijfsrisico's.

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

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
- Injectieaalden	- 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 (voormalige N.V. AVU)

Algemeen

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

Huuropbrengst

In de huuropbrengst is begrepen een component voor afschrijving op containers alsmede voor gecaluleerde rente inzake het gemiddeld in containers geïnvesteerde bedrag, berekend over de gehele looptijd van de huurperiode.

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 2012

	2012	2011
	€	€

Algemeen

De vergelijkende cijfers zijn aangepast ten behoeve van de vergelijkbaarheid van de cijfers 2012. Dit betekent dat de cijfers 011 van N.V. Afvalverwijdering Utrecht zijn toegevoegd.

1. Geplaatste containers € 319.456 (v.j. € 350.315)

De geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen zijn als volgt:

Aanschafwaarde per 31 december	1.541.843	1.532.740
Cumulatieve afschrijvingen	-1.222.387	-1.182.425
	<u>319.456</u>	<u>350.315</u>
Boekwaarde per 31 december	319.456	350.315

De mutaties in 2012 zijn als volgt te specificeren:

Boekwaarde per 1 januari	350.315	402.588
Investeringen	39.025	15.166
Aanschafwaarde desinvesteringen	-29.922	-28.452
Voorraadmutatie	7.450	-1.927
Afschrijvingen	-77.334	-65.512
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen	29.922	28.452
	<u>319.456</u>	<u>350.315</u>
Boekwaarde per 31 december	=====	=====

2. N.V. Afvalverwijdering Utrecht, Utrecht NIHIL (v.j. € 45.378)

De activiteiten van de voormalige NV AVU zijn per 1 januari 2012 samengevoegd met die van de gemeenschappelijke regeling en is de NV AVU formeel per 31 december 2012 ontbonden.

In 2011 betrof dit een 100%-belang, gewaardeerd tegen kostprijs.

3. N.V. Rova Holding, Zwolle € 45.378 (v.j. eveneens € 45.378)

Dit bescheiden minderheidsbelang is gewaardeerd tegen kostprijs.

4. B.V. Afvaloverslag, Ede € 9.000 (v.j. eveneens € 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 huis houdeijk afval en GFT-afval uit de regio Veenendaal de B.V. Afvaloverslag te Ede opgericht. Hiervoor is ministeriele goedkeuring verkregen (zie verder Programma 5: Beheerkosten).

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

5. Achtergestelde lening N.V. Rova Holding, Zwolle € 69.882 (v.j. eveneens € 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 5 jaar.

6. Voorraad containers € 11.355 (v.j. € 42.986)

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

7. Debiteuren € 6.667.113 (v.j. € 5.478.871)

Dit betreffen uitstaande vorderingen op deelnemende gemeenten en overige debiteuren.

8. Belastingen NIHIL (v.j. € 297.424)

Dit betreft te vorderen omzetbelasting.

9. Afrekening deelnemers (activiteiten voormalige NV AVU) € 6.466 (v.j. € 74.605)

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

	2012	2011
	€	€

10. Te vorderen van deelnemers (activiteiten GR excl. activiteiten voormalige NV AVU) € 22.727 (v.j. € NIHIL)

Te vorderen van deelnemers over 2012	22.727	-
	22.727	-
	=====	=====

	2012	2011
	€	€
11. Overige vorderingen € 730.062 (v.j. € 1.218.165)		
Afrekeningen met contractanten	578.609	891.555
Waarborgsommen (huur, frankeermachine)	265	6.538
Vooruitbetaalde bedragen	113.468	228.569
Afrekening glaszameling	-	34.452
Vooruitbetaalde rente op investeringen	37.580	40.828
Overige vorderingen	140	16.223
	<u>730.062</u>	<u>1.218.165</u>
	=====	=====

12. Liquide middelen € 923.373 (v.j. € 4.704.817)

BNG, rekening-courant	726.634	2.485.435
BNG, rekening-courant (voormalige N.V. AVU)	196.030	2.216.507
Fortis Bank, rekening-courant	709	2.875
	<u>923.373</u>	<u>4.704.817</u>
	=====	=====

13. Aandelenkapitaal NIHIL (v.j. € 45.378)

De activiteiten van de voormalige NV AVU zijn per 1 januari 2012 samengevoegd met die van de gemeenschappelijke regeling en is formeel de NV AVU per 31 december 2012 ontbonden.

14. Algemene reserve NIHIL (v.j. € 483.712)

Stand per 1 januari	483.712	358.544
Af: Nog te verrekenen bedragen N.V. AVU	283.712	-
Af: Toevoegen aan bestemmingsreserve	200.000	-
Bij: de winst	-	125.168
	<u>-</u>	<u>483.712</u>
	=====	=====

15. Bestemmingsreserve € 332.478 (v.j. NIHIL)

Stand per 1 januari	-	-
Bij: Onttrekking Algemene reserve t.b.v. Roadshow, extra campagne oude medicijnen/injectienaalden, uitwerken CO ₂ gegevens en Strategienotitie	-	-

overlaadstation regio Utrecht	200.000	-
Bij: Resultaat activiteiten voormalige NV AVU t.b.v. huurders containers	132.478	
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	332.478	-
	=====	=====

**16. Voorziening onderhoud containers € 130.785
(v.j. € 110.012)**

Stand per 1 januari	100.012	76.986
Bij: aan deelnemers in rekening gebrachte bijdragen	122.432	122.157
Af: onttrekking voor onderhoud	-91.659	-89.131
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	130.785	110.012
	=====	=====

17. Crediteuren € 358.543 (v.j. € 3.250.895)

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

18. Belastingen € 257.001 (v.j. NIHIL)

Dit betreft te betalen omzetbelasting.

**19. Afrekening deelnemers (activiteiten voormalige NV AVU) € 161.847
(v.j. € 62.007)**

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

	2012	2011
	<hr/>	<hr/>
	€	€

20. Te restitueren aan deelnemers (activiteiten GR excl. activiteiten voormalige NV AVU) € 1.328.941 (v.j. € 1.009.268)

Te restitueren aan deelnemers over 2012	1.328.941	-
Te restitueren aan deelnemers over 2011	-	1.009.267
	<hr/>	<hr/>
	1.328.941	1.009.267
	=====	=====

Een specificatie van de met deelnemers over 2012 af te rekenen bedragen is opgenomen in bijlage 1.1.

	2012	2011
	€	€
21. Overige schulden € 6.225.217 (v.j. € 7.385.549)		
Voorlichtingscampagne	251.780	369.631
Accountants- en administratiekosten	24.447	18.508
Eindafrekeningen met contractanten	30.138	52.618
Vooruit gefactureerde bedragen (voorschotnota's gemeenten)	5.460.225	6.587.935
Afwikkeling papierinzameling	167.381	321.548
Afwikkeling glas	-	12.690
Nog te betalen bedragen N.V. AVU	283.712	-
Overige schulden	17.534	22.619
	<u>6.235.217</u>	<u>7.385.549</u>
	=====	=====
 Nadere specificatie van de post reservering voorlichtingscampagne:		
Stand per 1 januari	369.631	523.288
Bij: dotatie rente	6.168	7.043
	<u>375.799</u>	<u>530.331</u>
Af: bestedingen	124.019	160.700
	<u>251.780</u>	<u>369.631</u>
	=====	=====

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur

Met ingang van 1 oktober 2008 wordt een bedrijfsruimte gehuurd gelegen aan de Lange Brinkweg 81 te Soest. De huurverplichting loopt tot 30 april 2013 en wordt daarna automatisch verlengd tot 30 april 2018. De jaarlast bedraagt € 16.119 (exclusief servicekosten).

Sorteeranalyses

Met Eureco B.V. is per 27 augustus 2009 een overeenkomst inzake de uitvoering van sorteeraanalyses van huishoudelijk restafval in de 29 Utrechtse Gemeenten aangegaan. Deze overeenkomst is verlengd tot 30 april 2014. De jaarlast ten aanzien van deze uit te voeren analyses bedraagt circa € 102.000. 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 € 23 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 3-tal operationele leaseovereenkomsten van auto's bedraagt op jaarbasis € 23.190 (exclusief brandstof).

V Toelichting op de rekening van lasten en baten over 2012

Rekening 2012	Begroting 2012	Rekening 2011
€	€	€

LASTEN

Brandbaar afval

Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	10.696.538	11.461.699	10.254.278
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	4.379.697	4.647.725	5.100.764
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	1.387.885	1.548.402	1.678.975
	<u>16.464.120</u>	<u>17.657.826</u>	<u>17.034.017</u>

GFT-afval

Kosten van afvoer en verwerking via Lage Weide	2.626.064	2.653.618	2.416.753
Kosten van afvoer en verwerking via Amersfoort	1.607.733	1.647.158	1.599.998
Kosten van afvoer en verwerking via Veenendaal	569.031	623.514	668.933
	<u>4.802.828</u>	<u>4.924.290</u>	<u>4.685.684</u>

Injectienaalden

Kosten van inzameling en verwerking	<u>181.656</u>	<u>183.600</u>	<u>194.025</u>
-------------------------------------	----------------	----------------	----------------

22. Kosten van overslag, transport en verwerking van afval

	<u>21.448.604</u>	<u>22.765.716</u>	<u>21.913.726</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------

	Rekening 2012	Begroting 2012	Rekening 2011
	€	€	€

23. Bestuurskosten € 939 (v.j. € 702)

Algemene bestuurskosten	-	4.500	-
Presentiegelden en vergaderkosten	939	1.600	702
	<u>939</u>	<u>6.100</u>	<u>702</u>

24. Personeelskosten € 401.534 (v.j. € 432.941)

Salarissen personeel	369.963*)	362.900	399.972
Mobiliteit personeel	28.509	33.700	27.920
Representatiekosten	3.062	4.900	5.049
	<u>401.534</u>	<u>401.500</u>	<u>432.941</u>

*)

Personeel: € 300.167
 Financiële administratie: € 64.133
 Archief: € 5.663
 Zie verder toelichting Programma 5: Beheerskosten

25 Huisvestingskosten € 22.338 (v.j. € 29.800)

Huur kantoorpand in Soest	16.014	16.250	15.741
Inrichtings- en overige huisvestingskosten	-5.546	1.500	3.501
Servicekosten kantoorpand (beide panden)	11.871	11.800	10.558
	<u>22.338</u>	<u>29.550</u>	<u>29.800</u>

Rekening 2012	Begroting 2012	Rekening 2011
€	€	€

26. Bureaunkosten € 41.789 (v.j. € 31.302)

Druk- en bindwerk	11.588	12.160	12.905
Bureaubenodigheden en abonnementen	21.294	14.100	7.486
Huur kopieermachine	5.307	5.400	4.980
Telefoon- en faxkosten	2.207	4.290	2.826
Portokosten	1.393	3.160	3.105
	<u>41.789</u>	<u>39.110</u>	<u>31.302</u>

27. Infrastructurele kosten € 64.372 (v.j. € 62.300)

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

28. Uitvoering sorteeranalyses € 131.959 (v.j. € 130.887)

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

29. Overige kosten € 121.869 (v.j. € 104.984)

Opleidingen en cursussen	4.540	5.610	2.716
Onderzoek en adviezen ¹¹	50.302	50.000	37.476
Voorlichting en P.R.	35.516	35.000	40.000
Accountantscontrole	25.370	17.500	19.000
Excursie deelnemers	2.313	5.560	1.896
Contributies	3.828	7.140	3.896
	<u>121.869</u>	<u>120.810</u>	<u>104.984</u>

¹¹ Dit betreft o.a.

- omzetten van NV in gemeenschappelijke regeling
- bouw overlaadstation Ede en deelname in BV Afvaloverslag
- uitwerking duurzaamheidsrapportage

Rekening 2012	Begroting 2012	Rekening 2011
€	€	€

BATEN

30. Rentebaten en -lasten € 3.527 (v.j. € 44.187)

Rente rekening-courant N.V. AVU	-11		7.735
Rente lening N.V. Rova Holding	5.590		5.590
Rente bankier	4.637		36.586
Rente toegerekend aan reservering communicatiecampagne	-6.168		-7.043
Overige rentebaten en lasten, per saldo	-521		1.319
	<u>3.527</u>	<u>50.000</u>	<u>44.187</u>

31. Beheerkostenvergoeding N.V. AVU € 41.932 (v.j. € 44.509)

<u>41.932</u>	<u>42.000</u>	<u>44.509</u>
---------------	---------------	---------------

32. Overige opbrengsten € 25.383 (v.j. € 28.692)

Dividend N.V. Rova Holding	25.383	-	28.692
	<u>25.383</u>	<u>-</u>	<u>28.692</u>

33. Bijdragen van deelnemende gemeenten € 22.162.562 (v.j. € 22.589.254)

Een specificatie van deze post is opgenomen in bijlage 1.1.

	2012	2011
	€	€
€34. Huur containers € 215.705 (v.j. € 222.150)		
Huuropbrengst triobakken	108.961	113.102
Huuropbrengst duobakken	12.180	12.499
Huuropbrengst monobakken	10.241	10.141
Huuropbrengst ondergrondse triobakken	28.761	22.811
Huuropbrengst ondergrondse duobakken	1.597	5.011
Huuropbrengst ondergrondse monobakken	1.960	2.319
Huuropbrengst duobakken (retourette)	-	-
Huuropbrengst monobakken (retourette)	-	-
Huuropbrengst textielcontainers	28.702	33.193
Huuropbrengst papierbakken	376	458
Huuropbrengst kunststofbakken	22.927	22.616
	<u>215.705</u>	<u>222.150</u>

35. Doorberekende beheerskosten € 41.932 (v.j. € 47.933)

Betreft aan deelnemende gemeenten doorberekende beheerskosten.

36. Rentelast € 3.248 (v.j. € 15.945)

Betaalde rente rekening-courant Gemeenschappelijke Regeling AVU	-	7.735
Af: in het verslagjaar is geactiveerde rente inzake investeringen	-9.835	-5.987
	<u>-9.835</u>	<u>1.748</u>
Afschrijving op in het verleden geactiveerde rente	13.083	16.951
	<u>3.248</u>	<u>18.699</u>
Ontvangen rente over banktegoeden	-	-2.754
	<u>3.248</u>	<u>15.945</u>

37. Afschrijving € 77.334 (v.j. € 65.612)

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

38. Algemene kosten € 41.932 (v.j. € 47.933)

Betreffen door de Gemeenschappelijke Regeling AVU in rekening gebrachte beheerskosten

Aan deelnemende gemeenten doorberekend	<u>41.932</u>	<u>47.933</u>
--	---------------	---------------

	2012	2012
	€	€

39. Afrekenverschillen een last € 2.645 (v.j. een last € 15.525)

Dit betreft voor- en nadelige verschillen bij de afrekening van papier en glas die niet meer met deelnemers zijn verrekend.

De afrekenverschillen vormen in 2012 een bate.

Papierinzameling	-	-439
Glasinzameling	-2.645	-15.086
	<u>-2.645</u>	<u>-15.525</u>

De afrekenverschillen zijn als volgt te specificeren:

Papier

Opbrengst	6.350.748	8.652.681
Kosten van inzameling	-1.858.771	-1.973.217
	<u>4.491.977</u>	<u>6.679.464</u>
Vergoed aan deelnemers	4.491.977	6.679.903
	<u>-</u>	<u>-439</u>

Glas

Glasopbrengsten	200.822	161.389
Logistieke tegemoetkoming	118.494	118.137
Kosten van inzameling en lediging	-1.177.963	-1.169.944
	<u>-858.647</u>	<u>-890.418</u>
Doorberekend aan deelnemers	856.002	875.332
	<u>-2.645</u>	<u>-15.086</u>

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Accountants verklaring

Aan: Gemeenschappelijke Regeling Afvalverwijdering Utrecht

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van de Gemeenschappelijke Regeling Afval Verwijdering Utrecht te Soest gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de programmarekening over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Het dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

Het dagelijks bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het 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 fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO). Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in

aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Gemeenschappelijke Regeling Afval Verwijdering Utrecht.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Afval Verwijdering Utrecht gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2 lid 7 BADO is deze goedkeuringstolerantie door het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Afval Verwijdering Utrecht vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de Gemeenschappelijke Regeling Afval Verwijdering Utrecht per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2012 voldoen in alle van materieel belang zijnde aspecten aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213, lid 3, onder d, Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Utrecht, 15 mei 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. J.M.A. Drost RA

Bijlagen

Bijlage A

Modelstaat B

Modelstaat B

Liquiditeitspositie per 31 december 2012

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 afgestoten, met als gevolg een variabele (b.v. 3-maands) rente, heeft een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar en dient dus tot de korte schuld te worden gerekend.

Bedragen x 1000 euro

(1) Vlottende (korte) schuld	8.341
(2) Vlottende middelen	8.350
(3) Netto vlottende schuld (+) overschot vlottende middelen(-) (1-2)	-9
(4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) gemiddeld overschot vlottende middelen (-)	94
(5) Kasgeldlimiet	1.924
(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)	1.830
(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	23.468
(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,2
(9) Kasgeldlimiet: (7) x (8)/100	1.924

Bijlage B Kengetallen

Tonnages verwerkt afval:

	Werkelijke tonnages 2012	Begrote tonnages 2012	Werkelijke tonnages 2011
Brandbaar afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Lage Weide	211.960	227.250	219.416
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	86.787	95.150	91.005
Tonnage afvoer en verwerking via Veenendaal	27.502	30.700	28.319
	<u>326.249</u>	<u>353.100</u>	<u>338.740</u>
GFT-afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Lage Weide	54.526	54.050	53.624
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	33.382	33.550	32.495
Tonnage afvoer en verwerking via Veenendaal	11.815	12.700	11.927
	<u>99.723</u>	<u>100.300</u>	<u>98.046</u>
Totaal afvoer	<u>425.972</u>	<u>453.400</u>	<u>436.786</u>

Tarieven per ton:

	Hoeveelheid Tonnen	Tarief 2012 € per ton	Kosten 2012 In €	Begrotingstarief 2012 € per ton
		€	€	€
Brandbaar afval				
Regio Utrecht				
● Overslag/ transport	211.960	7,01	1.485.840	7,01
● Verwerking	211.960	39,80	8.436.008	39,25
Regio Amersfoort				
● Overslag/ transport	86.787	16,54	1.435.457	17,04
● Verwerking	86.787	39,80	3.454.123	40,00
Regio Veenendaal				
● Overslag/ transport	27.502	20,02	550.590	20,00
● Verwerking	27.502	39,80	1.094.580	43,00
Gemiddeld tarief (gewogen) restafval en grof huishoudelijk afval	326.249	50,46		50,62
GFT-afval				
Regio Utrecht				
● Overslag/ transport	54.526	8,95	488.008	8,95
● Verwerking	54.526	36,33	1.980.930	39,81
Regio Amersfoort				
● Overslag/ transport	33.382	13,28	443.313	13,38
● Verwerking	33.382	36,33	1.212.768	34,29
Regio Veenendaal				
● Overslag/ transport	11.815	20,88	246.697	20,00
● Verwerking	11.815	36,33	429.239	34,29
Gemiddeld tarief (gewogen) gft-afval	99.723	48,16		49,10

Meerjarenoverzicht gemiddeld werkelijk tarief/ton

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€	€	€	€
Brandbaar afval					
Tarief afvoer en verwerking via Lager Weide	46,81	46,73	110,31	108,00	106,68
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	56,34	56,05	120,41	117,96	116,39
Tarief afvoer en verwerking via Veenendaal	59,82	59,28	120,92	119,68	116,55
GFT-afval					
Tarief afvoer en verwerking via Lage Weide	45,28	45,07	54,18	52,53	84,66
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	49,61	49,24	48,35	47,16	87,81
Tarief afvoer en verwerking via Veenendaal	57,21	56,09	55,83	52,98	85,82

Bijlage 1.1

Rekening AVU 2011

(berekening bijdrage deelnemers)

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€) 50,46	GFT afval (ton)	G.F.T. afval (€) 48,16	Totale afvoer (ton)	Kosten injectie-naalden (€)	Totale kosten afvoer + verwerking (€)
Bunnik	3.214	162.194	1.852	89.195	5.066	2.162	253.551
De Bilt	9.584	483.656	5.518	265.756	15.102	6.444	755.855
De Ronde Venen	9.569	482.899	4.512	217.306	14.081	6.008	706.212
Driebergen	4.267	215.334	2.578	124.161	6.845	2.921	342.415
Houten	10.484	529.074	4.464	214.994	14.948	6.378	750.446
IJsselstein	8.873	447.775	2.085	100.417	10.958	4.675	552.868
Lopik	3.279	165.474	1.552	74.747	4.831	2.061	242.283
Montfoort	3.350	169.057	1.774	85.439	5.124	2.186	256.682
Nieuwegein	16.261	820.610	4.195	202.038	20.456	8.728	1.031.376
Oudewater	2.203	111.174	1.364	65.693	3.567	1.522	178.389
Stichtse Vecht	16.641	839.786	6.125	294.990	22.766	9.714	1.144.490
Utrecht	101.495	5.121.934	9.999	481.569	111.494	47.571	5.651.074
Vianen	4.813	242.888	2.001	96.372	6.814	2.907	342.166
Wijk bij Duurstede	6.378	321.865	2.450	117.996	8.828	3.767	443.628
Woerden	11.549	582.819	4.057	195.392	15.606	6.659	784.870
Totaal	211.960	10.696.538	54.526	2.626.064	266.486	113.701	13.436.304
Amersfoort	37.001	1.867.251	10.607	510.851	47.608	20.313	2.398.415
Baarn	5.581	281.645	2.545	122.571	8.126	3.467	407.683
KC Baarn	57	2.876	0	0	57	0	2.876
Bunschoten	5.810	293.201	1.705	82.116	7.515	3.206	378.523
Eemnes	2.077	104.816	1.174	56.542	3.251	1.387	162.745
KC Eemnes	161	8.125	0	0	161	0	8.125
Leusden	5.607	282.957	2.377	114.480	7.984	3.407	400.844
Maarn	1.311	66.159	1.167	56.205	2.478	1.057	123.421
Soest	10.536	531.698	5.670	273.077	16.206	6.915	811.689
Woudenberg	2.996	151.193	1.656	79.756	4.652	1.985	232.933
Zeist	15.650	789.776	6.481	312.136	22.131	9.443	1.111.354
Totaal	86.787	4.379.697	33.382	1.607.733	120.169	51.179	6.038.609
Amerongen	1.293	65.251	1.166	56.157	2.459	1.049	122.457
Doorn	1.706	86.093	1.457	70.172	3.163	1.350	157.614
Leersum	1.629	82.207	1.300	62.610	2.929	1.250	146.067
Renswoude	1.335	67.371	485	23.358	1.820	777	91.506
Rhemen	4.967	250.659	2.098	101.043	7.065	3.014	354.717
Veenendaal	16.572	836.304	5.309	255.690	21.881	9.336	1.101.331
Totaal	27.502	1.387.885	11.815	569.030	39.317	16.775	1.973.691
Totaal generaal	326.249	16.464.121	99.723	4.802.828	425.972	181.656	21.448.605

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 (€)
766	1.570	6.156	262.043	-7.307	254.736	287.526	-32.790
2.283	4.681	18.351	781.171	-43.827	737.344	807.737	-70.393
2.129	4.364	17.111	729.816	-79.481	650.335	653.659	-3.323
1.035	2.122	8.318	353.889	-25.617	328.272	292.895	35.377
2.260	4.633	18.164	775.503	-53.298	722.205	739.573	-17.368
1.657	3.396	13.316	571.237	-9.504	561.732	599.329	-37.597
730	1.497	5.870	250.381	-26.200	224.180	250.659	-26.479
775	1.588	6.227	265.272	-9.657	255.615	275.134	-19.519
3.093	6.340	24.857	1.065.666	-21.362	1.044.305	1.102.100	-57.796
539	1.106	4.335	184.368	-21.554	162.814	164.429	-1.615
3.442	7.056	27.665	1.182.653	17.514	1.200.167	1.272.256	-72.089
16.857	34.557	135.484	5.837.972	16.727	5.854.699	6.237.206	-382.508
1.030	2.112	8.280	353.589	-10.431	343.158	368.023	-24.865
1.335	2.736	10.728	458.426	-73.260	385.167	409.256	-24.089
2.360	4.837	18.964	811.030	-33.555	777.475	794.547	-17.072
40.291	82.595	323.826	13.883.016	-380.813	13.502.203	14.254.329	-752.126
7.198	14.756	57.852	2.478.221	230.364	2.708.584	2.907.501	-198.917
1.229	2.519	9.874	421.305	6.970	428.275	465.000	-36.725
0	0	69	2.946	0	2.946	0	2.946
1.136	2.329	9.132	391.121	4.784	395.905	395.239	666
492	1.008	3.951	168.194	1.063	169.257	169.718	-461
0	0	196	8.320	0	8.320	0	8.320
1.207	2.475	9.702	414.227	12.499	426.726	439.247	-12.521
375	768	3.011	127.575	-1.272	126.303	133.169	-6.867
2.450	5.023	19.693	838.856	59.062	897.918	979.373	-81.455
703	1.442	5.653	240.732	-4.241	236.491	226.659	9.832
3.346	6.859	26.893	1.148.452	-15.279	1.133.173	1.143.780	-10.607
18.136	37.178	146.026	6.239.949	293.949	6.533.898	6.859.686	-325.788
372	762	2.988	126.579	1.348	127.927	135.986	-8.059
478	980	3.844	162.916	-12.257	150.659	167.416	-16.757
443	908	3.559	150.977	-2.929	148.048	157.415	-9.367
275	564	2.212	94.556	1.400	95.957	94.994	963
1.068	2.190	8.585	366.560	17.623	384.183	430.815	-46.632
3.308	6.782	26.589	1.138.010	81.680	1.219.690	1.368.137	-148.447
5.945	12.186	47.777	2.039.598	86.864	2.126.463	2.354.763	-228.300
64.372	131.959	517.628	22.162.564	0	22.162.564	23.468.778	-1.306.214

Bijlage 1.2

Rekening AVU 2012 (berekening verevening)

Deelnemer	Totale af- voer (ton)	Rijtijd enkele Reis Minuten	Verevenings- regeling kosten/ton	Verevenings- regeling kosten/jaar
Bunnik	5.066	21,60	-1,44	-7.307
De Bilt	15.102	24,90	-2,90	-43.827
De Ronde Venen	14.081	31,10	-5,64	-79.481
Driebergen	6.845	26,80	-3,74	-25.617
Houten	14.948	26,40	-3,57	-53.298
IJsselstein	10.958	20,30	-0,87	-9.504
Lopik	4.831	30,60	-5,42	-26.200
Montfoort	5.124	22,60	-1,88	-9.657
Nieuwegein	20.456	20,70	-1,04	-21.362
Oudewater	3.567	32,00	-6,04	-21.554
Stichtse Vecht	22.766	16,60	0,77	17.514
Utrecht	111.494	18,00	0,15	16.727
Vianen	6.814	21,80	-1,53	-10.431
Wijk bij Duurstede	8.828	37,10	-8,30	-73.260
Woerden	15.606	23,20	-2,15	-33.555
Totaal	266.486			-380.813
Amersfoort	47.608	7,40	4,84	230.364
Baarn	8.126	16,40	0,86	6.970
Bunschoten	7.515	16,90	0,64	4.784
Eemnes	3.251	17,60	0,33	1.063
Leusden	7.984	14,80	1,57	12.499
Maarn	2.478	19,50	-0,51	-1.272
Soest	16.206	10,10	3,64	59.062
Woudenberg	4.652	20,40	-0,91	-4.241
Zeist	22.131	19,90	-0,69	-15.279
Totaal	119.951			293.949
Amerongen	2.459	17,10	0,55	1.348
Doorn	3.163	27,10	-3,88	-12.257
Leersum	2.929	20,60	-1,00	-2.929
Renswoude	1.820	16,60	0,77	1.400
Rhenen	7.065	12,70	2,49	17.623
Veenendaal	21.881	9,90	3,73	81.680
Totaal	39.317			86.864
Totaal generaal	425.754			0
Gewogen gemiddelde		18,34		

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.

De transportkosten zijn als volgt gestandaardiseerd:

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

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

Rekening houdend met een indexering van 2% zijn de standaardtransportkosten in 2012 €13,54 per ton per uur.

Bijlage 1.4

Gemiddelde hoeveelheid huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en GFT-afval per gemeente in kg per inwoner

Gemeente	RESTAFVAL in kg/inwoner				GROF RESTAFVAL in kg/inwoner				GFT-AFVAL in kg/inwoner			
	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012
Amersfoort	245	246	242	226	27	26	25	24	74	70	71	72
Baarn	220	200	199	194	38	34	41	37	102	101	103	105
Bunnik	196	187	191	193	60	57	51	28	129	125	133	128
Bunschoten	223	213	216	216	78	76	71	72	84	81	82	84
De Bilt	217	210	206	200	41	38	39	27	127	122	128	131
De Ronde Venen	202	201	198	200	24	20	24	23	100	96	104	105
Eemnes	222	216	219	215	64	46	48	39	137	130	135	133
Houten	198	191	192	190	32	27	28	27	93	90	93	92
IJsselstein	237	230	229	223	42	42	42	36	60	58	59	61
Leusden	161	154	161	161	35	35	37	33	86	82	83	82
Lopik	218	210	206	203	38	38	35	30	112	108	112	110
Montfoort	235	225	223	224	46	42	42	23	129	128	126	130
Nieuwegein	248	240	236	236	32	30	33	32	70	68	69	69
Oudewater	211	208	204	206	17	17	19	18	138	143	143	138
Renswoude	262	256	261	259	32	24	21	18	105	102	104	100
Rhenen	227	216	218	208	45	64	59	34	114	109	112	110
Soest	233	230	223	205	35	32	31	26	122	117	123	124
Stichtse Vecht	234	224	226	225	45	42	41	38	99	95	96	97
Utrecht	290	273	269	261	39	38	41	39	29	28	30	32
Utrechtse Heuvelrug	203	193	196	198	32	20	22	21	153	147	154	159
Veenendaal	228	218	218	215	40	38	38	36	91	86	86	84
Vianen	245	235	232	229	19	20	21	16	101	99	103	102
Wijk bij Duurstede	260	250	250	245	42	40	38	32	107	102	108	106
Woerden	221	212	211	210	24	25	22	20	85	83	84	81
Woudenberg	200	186	187	197	53	52	51	52	139	132	133	138
Zeist	245	242	238	228	32	26	30	27	102	98	100	106
Gemiddeld per inwoner in de provincie	242	234	232	226	36	34	35	32	81	78	80	81

Uitkomsten van de sorteeranalyses per gemeente in Utrecht in 2011 omgerekend naar kg per inwoner in het restafval

Gemeente en (aantal) analyses in 2011	Sted. heid	Restafval	Gft-afval	Papier	Kunststof	Waarvan verpakking
Amersfoort (4)	2	226	59	32	30	18
Baarn (2)	3	194	54	22	23	13
Bunnik	4	193	31	17	38	18
Bunschoten	4	216	49	19	33	18
De Bilt (2)	3	200	68	26	23	13
De Ronde Venen (3)	4	200	53	30	25	15
Eemnes	4	215	34	27	35	20
Houten (2)	3	190	46	29	25	14
IJsselstein (2)	2	223	60	35	33	21
Leusden (2)	3	161	35	18	30	17
Lopik	5	203	58	16	33	19
Montfoort	4	224	44	33	39	21
Nieuwegein (3)	2	236	51	41	30	19
Oudewater	4	206	45	20	31	21
Renswoude	5	259	66	33	32	16
Rhenen	4	208	50	20	33	19
Soest (2)	3	205	57	22	26	15
Stichtse Vecht (4)	4	225	45	37	34	21
Utrecht (6)	1	261	64	44	37	23
Utrechtse Heuvelrug(5)	4	198	44	20	32	20
Veenendaal (3)	2	215	49	39	34	21
Vianen	4	229	59	23	34	19
Wijk bij Duurstede (2)	3	245	52	39	44	27
Woerden (2)	3	210	66	30	25	16
Woudenberg	4	197	35	17	44	27
Zeist (4)	3	228	53	37	35	23
AVU aanvaardbaar niveau	1 en 2 3, 4, 5	< 210 < 210	< 75 < 50	< 40 < 20		< 20 < 20
Gewogen gemiddelde		226	56	34	32	20
Gemiddelde		214	51	28	32	19
Standaard afwijking		22	10	9	6	4
Minimum		161	31	16	23	13
Maximum		261	68	44	44	27

Opmerking:

Van de uitkomsten in de tabel is voor de grote fracties (gft-afval, papier en kunststof) alleen het eerste cijfer betrouwbaar. Voor de kleine fracties is het getal een indicatie.

	Glas	Textiel	Apparaten	Kca	Metalen	Hout	Steen	Zeef- fractie	Rest- fractie
	12	12,4	1,8	0,08	8,6	2,4	4,7	15	47
	7	7,9	1,5	0,12	7,4	4,0	7,2	18	41
	7	8,2	3,5	0,10	7,9	7,3	5,3	18	50
	8	12,9	2,9	0,06	9,1	1,4	5,1	17	59
	9	6,0	2,0	0,16	5,7	2,2	2,6	15	39
	8	9,2	0,6	0,20	6,6	3,4	2,5	25	37
	11	10,6	2,6	0,10	8,3	3,4	8,0	27	48
	10	11,5	1,5	0,12	6,7	6,9	6,3	13	34
	9	8,6	1,3	0,18	6,7	3,7	4,2	15	46
	7	8,9	0,8	0,29	6,3	1,8	1,5	6	47
	7	12,8	1,1	0,07	8,2	10,9	5,9	17	35
	8	10,4	2,2	0,11	7,4	1,5	3,4	15	59
	10	8,1	2,0	0,14	10,4	5,6	7,0	19	51
	9	10,0	1,8	0,12	9,1	5,0	10,5	18	46
	10	8,6	5,7	1,46	9,7	9,7	5,8	30	46
	11	11,4	0,9	0,04	7,1	7,8	4,6	13	48
	10	7,8	1,4	0,05	7,0	5,3	1,1	18	49
	10	8,6	1,7	0,11	7,6	9,6	4,8	17	50
	12	8,0	2,0	0,18	9,3	4,6	2,4	19	58
	8	8,1	2,4	0,11	8,3	5,3	4,9	15	49
	13	6,1	1,6	0,22	6,8	7,2	3,0	15	40
	11	7,9	1,4	0,19	9,6	4,6	1,9	26	50
	11	6,4	2,6	0,12	7,7	3,3	5,9	15	58
	13	7,3	1,6	0,03	6,7	4,2	4,3	12	40
	6	9,7	2,3	0,13	5,7	5,2	2,3	6	62
	11	5,1	2,3	0,17	8,2	4,3	2,9	23	46
<hr/>									
	< 5	< 5	< 1	< 0,25					
	< 5	< 5	< 1	< 0,25					
	10,7	8,7	1,8	0,14	8,1	4,7	3,8	17	49
	9,6	8,9	2,0	0,18	7,8	5,0	4,5	17	48
	2,0	2,1	1,0	0,27	1,2	2,6	2,2	6	7
	6,4	5,1	0,6	0,03	5,7	1,4	1,1	6	34
	13,3	12,9	5,7	1,46	10,4	10,9	10,5	30	62

Bijlage 1.6

Totale raming kosten 2012 per deelnemer

Deelnemer	Totale kosten overslag, transport, en verwerking brandbaar afval, G.F.T. afval, en overige kosten (zie bijlage 1.1) (€)	Totale kosten glasinzameling minus opbrengsten Per saldo KOSTEN (€)	Totale opbrengsten papier kosten papierinzameling Per saldo OPBRENGSTEN (€)	Huur kledingbakken, incl. risico-en onderhouds- dekking (€)	Huur kunsstofbakken, incl. risico- en onderhouds- dekking (€)	Totaal alle kosten minus opbrengsten per deelnemer Per saldo KOSTEN (€)
Amersfoort	2.708.584	-35.585	770.923	0	0	1.902.077
Baarn	428.275	16.800	170.547	0	0	274.527
Bunnik	254.736	14.375	34.948	0	0	234.162
Bunschoten	395.905	15.399	111.981	0	0	299.323
De Bilt	737.344	37.593	68.282	0	0	706.655
De Ronde Venen	650.335	32.809	188.834	6.339	0	500.650
Eemnes	169.257	10.120	58.286	841	4.734	126.665
Houten	722.205	58.632	116.208	0	0	664.628
IJsselstein	561.732	25.610	152.378	7.004	0	441.968
Leusden	426.726	33.826	186.960	0	728	274.320
Lopik	224.180	9.541	30.632	0	0	203.090
Montfoort	255.615	9.449	0	0	4.369	8.787
Nieuwegein	1.044.305	51.263	260.647	0	0	1.099.596
Oudewater	162.814	7.961	0	0	2.913	166.246
Renswoude	95.957	2.307	-4.028	0	0	-176.351
Rhenen	384.183	16.715	7.442	0	0	223.740
Soest	897.918	54.581	274.614	0	728	51.669
Stichtse Vecht	1.200.167	48.094	177.158	0	0	1.125.250
Utrecht	5.854.699	219.237	901.558	0	0	5.978.703
Utrechtse Heuvelrug	881.209	34.957	123.010	0	10.521	829.501
Veenendaal	1.219.690	51.793	95.233	0	0	1.175.393
Vianen	343.158	20.354	97.185	0	0	129.498
Wijk bij Duurstede	385.167	15.006	96.090	0	7.647	384.809
Woerden	777.475	34.600	234.014	0	0	496.011
Woudenberg	236.491	14.197	23.010	0	0	250.688
Zeist	1.133.173	58.519	316.064	0	7.647	-3.292.639
Totaal	22.151.297	858.154	4.491.977	14.184	39.286	14.078.968
Overige deelnemers						
Emmaus Haarzuilens	0	0	0	3.055	0	3.055
Kringloopcentrum Baarn	2.946	0	0	8.252	0	11.198
Kringloopcentrum Eemnes	8.320	0	0	0	0	8.320
Kringloopcentrum Leusden	0	0	0	4.271	0	4.271
ACV (Kringloopcentrum Veenendaal)	0	0	0	5.632	0	5.632
KICI (KMH)	0	0	0	9.157	0	9.157
Kringloop	0	0	0	3.800	0	3.800
Totaal	111.266	0	0	34.166	0	45.432
Totaal-generaal	22.162.564	858.154	4.491.977	48.350	39.286	14.124.400

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Bijlage 2.1

Rekening van lasten en baten over 2012 (activiteiten GR excl. activiteiten voormalig NV AVU)

LASTEN

	Rekening 2012	Begroting 2012	Rekening 2011
	€	€	€
22. Kosten van overslag, transport en verwerking van afval	21.448.604	22.765.716	21.913.726
23. Bestuurskosten	939	6.100	702
24. Personeelskosten	401.534	401.500	432.941
25. Huisvestingskosten	22.338	29.550	29.800
26. Bureaukosten	41.789	39.110	31.302
27. Infrastructurele kosten	64.372	64.372	62.300
28. Uitvoering sorteeranalyses	131.959	133.620	130.887
29. Overige kosten	121.869	120.810	104.984
	<u>22.233.404</u>	<u>23.560.778</u>	<u>22.706.642</u>

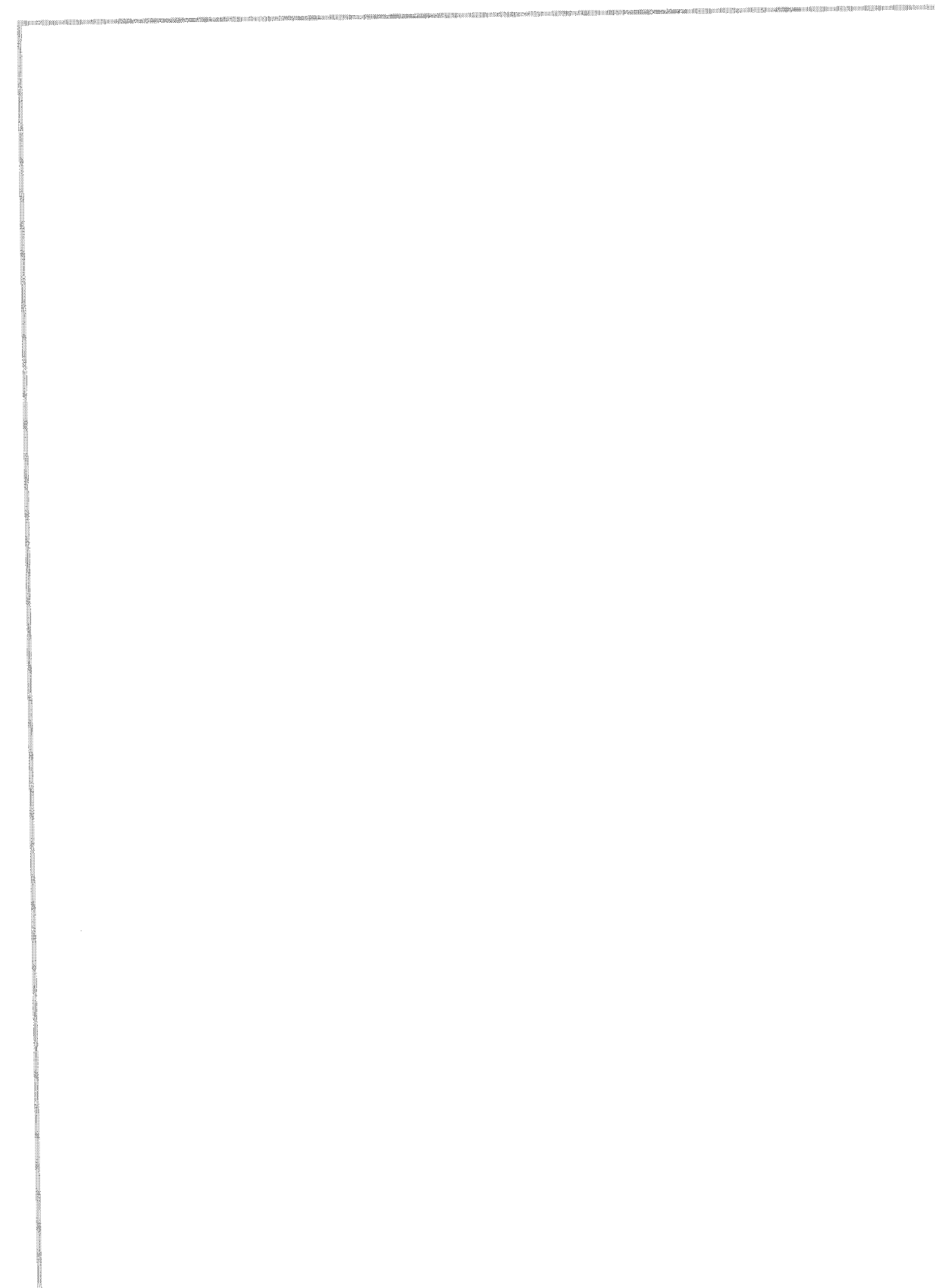
BATEN

30. Rentebaten en -lasten	3.527	50.000	44.187
31. Beheerkostenvergoeding Glas en Papier	41.932	42.000	44.509
32. Overige opbrengsten	25.383	-	28.692
33. Bijdragen van de deelnemende gemeenten in de kosten van overslag, afvoer en verwerking van afvalstoffen en in de overige kosten van de regeling	22.162.562	23.468.778	22.589.254
	<u>22.233.404</u>	<u>23.560.778</u>	<u>22.706.642</u>

Bijlage 2.2

Rekening van lasten en baten over 2012 (activiteiten voormalige N.V.)

	2012		2011	
	€	€	€	€
BATEN				
34. Huur containers	215.705		222.150	
35. Doorberekende beheerskosten	41.932		47.933	
		265.213		270.083
		265.213		270.083
LASTEN				
36. Rente	3.248		15.945	
37. Afschrijving	77.334		65.512	
		80.582		81.457
38. Algemene kosten		41.932		47.933
39. Afrekenverschillen		2.645		15.525
		125.159		144.915
		125.159		144.915
Resultaat 2012		132.478		125.168



het Algemeen Bestuur van de AVU
t.a.v. de heer J. Oosterhof
Postbus 3250
3760 DG Soest

Onderwerp:
Voorlopige zienswijze op de jaarrekening
AVU 2012

Uw Kenmerk: 13/46

Uw brief van: 28 juni 2013
geregistreerd onder nr.: 13.022067

Datum 11 september 2013

Ons Kenmerk

Doorkiesnummer/Behandeld door:

Verz.

13U.15820

428202 / A. Groenendaal

Geachte heer Oosterhof,

Naar aanleiding van uw verzoek om eventuele bezwaren tegen de jaarrekening 2012 van de AVU in te dienen kunnen wij u het volgende meedelen:

10 september 2013 heeft het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Woerden het besluit genomen door middel van een voorlopige zienswijze in te stemmen met de jaarrekening 2012 van de gemeenschappelijke regeling AVU, onder voorbehoud dat de raad met deze zienswijze instemt. Mocht onze raad een afwijkend besluit nemen, dan stellen wij u daarvan zo spoedig mogelijk op de hoogte.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest. Voor eventuele vragen kunt u contact opnemen met de heer A.Groenendaal (tel. 0348-428202).

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Woerden

de secretaris

de burgemeester

Dr. G.W. Goedmakers CMC

V.J.H. Molkenboer