

RAADSINFORMATIEBRIEF

Van
college van burgemeester en wethouders

Vergadering van
25 maart 2025

Kenmerk
Z/25/080204 / D/25/175144

Portefeuillehouder
Jelmer Vierstra

Portefeuille
Afval en Reiniging

Opsteller
Leeuwen, Jacob van

Onderwerp
Concept-jaarstukken 2024 Afval Verwijdering Utrecht (AVU)

Kernboodschap

In de Wet gemeenschappelijke regelingen is bepaald dat de jaarrekening in concept vóór 15 april van het jaar volgend op het betreffende jaar ter kennisname aan de raden van de deelnemende gemeenten moet zijn toegezonden. Met deze raadsinformatiebrief geven wij invulling aan deze verplichting.

Toelichting

De nu voorliggende concept-jaarrekening 2024 is opgesteld op basis van de voorlopige jaarcijfers van de AVU. Momenteel worden deze voorlopige cijfers nog nader gecontroleerd en de gemeenten dienen de weergegeven hoeveelheden nog te bevestigen. Van de grootste kostenposten (de verwerkingscontracten) zijn de eindafrekeningen verwerkt. Echter, nog niet alle eindafrekeningen van de aan de AVU verleende diensten zijn definitief. Van de betreffende kosten is een nauwkeurige inschatting gemaakt. De verwachting is daarom dat de concept-jaarrekening de definitieve jaarrekening dicht benaderd.

Volgens de concept-jaarrekening bedragen de gerealiseerde kosten €1.500.011. In totaal is voor 2024 €1.644.043 aan voorschotten betaald. Naar verwachting krijgt de gemeente daarom €144.032 terugbetaald.

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de opbouw van het verschil.

Omschrijving	Vershil*
Circa 50 ton meer fijn restafval dan begroot	€ 35.193
Circa 80 ton minder grof restafval dan begroot	€ -21.725
Circa 210 ton minder GFT dan begroot	€ -35.445
Circa 30 ton meer Glas dan begroot	€ -16.162
Hogere opbrengst voor Oud Papier	€ -91.392
Overig (Medicijnafval, Infrastructuur, Beheerkosten etc.)	€ -4.236

Positief resultaat

€ -10.265

**Negatieve getallen betekenen een voordeel voor de gemeente*

De belangrijkste oorzaken van het verschil zijn de boven verwachting hoge opbrengst voor Oud Papier en de lager dan verwachte hoeveelheid GFT. De opbrengst voor Oud Papier werd in de begroting geraamd op een voorzichtige €50 per ton. Gemiddeld kwam de opbrengst voor 2024, door gunstige marktomstandigheden, echter uit op €98 per ton.

Voor GFT was voorgesorteerd op een toename als gevolg van de maatregelen in het, eind 2023 vastgestelde, Grondstoffenbeleidsplan. Inmiddels zijn de GFT-cocons zijn geplaatst, is de verwachting dat voor de komende jaren alsnog een stijging van de hoeveelheid GFT mag worden verwacht.

Zoals ieder jaar worden, aan de hand van de jaarrekening, de geprognostiseerde hoeveelheden (voor 2026) bijgesteld.

Financiën

De resultaten van de Concept-jaarrekening 2024 van de AVU worden verwerkt in de jaarrekening 2024 van de gemeente. De jaarrekening van de gemeente geeft het complete beeld van het jaar 2024 voor wat betreft de afvalbeheerkosten, de AVU is hier onderdeel van.

Vervolg

De voorlopige accountantsverklaring wordt begin mei 2025 verwacht en zal samen met de concept-jaarrekening 2024 in de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 28 mei 2025 worden besproken. Beide stukken worden daarna geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van 25 juni 2025. In die vergadering wordt de jaarrekening definitief vastgesteld.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief bij de Concept-jaarstukken 2024 (D/25/175140)
2. Concept-Jaarstukken AVU 2024 (D/25/175141)