



PROGRAMMA- EN PRODUCTBEGROTING 2021

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 1 juli 2020

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen	6
Leeswijzer	7
<i>Deel I</i>	
Programmabegroting	8
Hoofdstuk 1: Programma's	8
Programma 1: Afvoer, hergebruik en verwerking van afval	8
Programma 2: Vereveningsregeling	14
Programma 3: Sorteeralyses	15
Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten	16
Programma 5: Overhead	18
Hoofdstuk 2: Financieel beleid	20
§1. Omschrijving kosten en baten	20
§2. Inflatiecorrectie/Meerjarenbegroting	22
§3. Begroting van uitgaven en inkomsten	23
§4. Meerjarenbegroting 2022 - 2024	24
§5. Geprognoseerde balans 2021 - 2022	25
Hoofdstuk 3: Overige informatie	26
§1. Inleiding	26
§2. Weerstandsvermogen	26
§3. Bedrijfsvoering	27
§4. Verbonden Partijen	28
§5. Treasury c.q. financiering	28
Grafiek 1	
Verwerkte en begrote hoeveelheden afval 2012 t/m 2021	32
<i>Deel II</i>	
Productbegroting	33
Hoofdstuk 1: Uitgangspunten tarieven	34
Tonnages voor AVU-deelnemers	34
Hoofdstuk 2: Uitgangspunten	35
§1. Tarieven voor AVU-deelnemers	35
§2. Kosten voor overslag, transport en verwerking restafval en grof huishoudelijk afval	36
§3. Kosten voor overslag, transport en verwerking van gft-afval	37
Hoofdstuk 3: Uitgangspunten kosten	38
§1. Injectienaalden/oude medicijnen	38
§2. Infrastructurele kosten	38
§3. Uitvoering sorteeralyses	38
Hoofdstuk 4: Uitgangspunten beheerskosten	39
Specificatie AVU-beheerskosten	39
<i>Deel III</i>	
Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert	40

Bijlagen

Bijlage 1.1 Raming ingezameld brandbaar afval en gft-afval 2021 en bijbehorende kosten	42
Bijlage 1.2 Begroting 2021, berekening verevening van de transportkosten naar overslagstations per gemeente	44
Bijlage 1.3 Raming ingezameld glas in 2021 en bijbehorende kosten	46
Bijlage 1.4 Raming ingezameld papier in 2021 en bijbehorende kosten en opbrengsten	47
Bijlage 1.5 Raming huur kosten verpakkingen- en textielcontainers 2021	48
Bijlage 1.6 Totale raming kosten 2021 per deelnemer	49

Voorwoord

Als verlengstuk van alle in de provincie Utrecht gelegen gemeenten organiseert de AVU al sinds 1984 de afvalverwijdering. De gemeenten hebben hun taken en bevoegdheden op het gebied van afvalverwijdering overgedragen aan de AVU, een publiekrechtelijke organisatie met een wettelijk geregelde bestuurlijke basis: de Gemeenschappelijke Regeling.

Kort samengevat voert de AVU de volgende activiteiten uit:

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

De AVU heeft een klein bureau met 3 medewerkers en is sinds 2008 gevestigd in Soest.

Sinds 2006 zijn de AVU-begrotingen ingericht in de geest van de Wet Dualisering Gemeentebesturen. Formeel zou de Programmabegroting moeten worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur, welke daarna als basis dient voor een Productbegroting die door het Dagelijks Bestuur moet worden vastgesteld. Op basis van een aantal praktische argumenten is er de afgelopen jaren voor gekozen de programma- en productbegroting in één boekwerk op te nemen en niet in twee afzonderlijke documenten zoals in de gemeenten gebeurt.

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

Krachtens de Wet gemeenschappelijke regelingen dient de begroting uiterlijk 1 augustus voorafgaande aan het jaar waarvoor deze geldt te zijn vastgesteld en ingezonden aan Gedeputeerde Staten van Utrecht. Hieraan gevolg gevend, is het tijdschema voor de begroting vastgesteld op grond van de volgende uitgangspunten:

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

Tijdschema begrotingscyclus

Voor het vaststellen van de begroting 2021 wordt het volgende tijdschema gehanteerd:

12 februari 2020	Vaststellen ontwerpbegroting 2021 door het Algemeen Bestuur.
1 maart 2020	Voor deze datum toezenden ontwerpbegroting aan gemeenteraden voor het indienen van zienswijzen.
1 mei 2020	Uiterste termijn waarop de gemeenteraden hun zienswijzen aan het Dagelijks Bestuur kenbaar kunnen maken.
12 juni 2020	Behandeling begroting 2021 in Dagelijks Bestuur naar aanleiding van eventuele zienswijzen van de gemeenteraden.
1 juli 2020	Vaststellen begroting 2021 door het Algemeen Bestuur.
1 augustus 2020	Vastgestelde begroting 2021 ter goedkeuring toezenden aan Gedeputeerde Staten van Utrecht.

Voor de opstelling van deze begroting is uitgegaan van de afvalhoeveelheden zoals deze zijn geregistreerd voor huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft destijds voor de aanbesteding van de verwerkingscontracten. Hierbij is wel gekeken of deze hoeveelheden in lijn liggen met de geregistreeerde hoeveelheden voor 2019. Voor glas, oud papier en pdb is het jaar 2019 het uitgangspunt. Daarnaast worden de begrotingsgegevens ook vergeleken met de jaarcijfers van 2018. Tijdens de zienswijze-periode kunnen de gemeenten desgewenst wijzigingen aangeven.

Specifiek voor de begroting voor 2021 geldt dat een aantal vaste gegevens juist in 2020 wijzigt. Zo zijn de verwerkingstarieven voor het huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval in januari 2020 bekend geworden als uitkomst van de aanbesteding van de verwerkingscontracten. Daarnaast wordt in 2020 de verpakkingketen ingrijpend gereorganiseerd, wat ook van grote invloed is op de kosten-opbrengstenstructuur voor de gemeenten. Deze wijzigingen zijn in de begroting reeds verwerkt.

Voorts moet nu ook al een inschatting worden gemaakt van mogelijke andere kostenstijgingen in 2021, terwijl hierover meestal nog geen gegevens (die aan die raming ten grondslag kunnen liggen) voorhanden zijn van de contractpartners. Deze gegevens komen voor 2021 pas eind 2020 beschikbaar. Daarom wordt, - indien hieromtrent niets anders is vastgelegd -, een voorlopige index van 2% gehanteerd. Wanneer tarieven tijdig bekend zijn, dan zullen deze nog in de op 1 juli 2020 vast te stellen begroting worden verwerkt. Ditzelfde geldt ook voor overige gegevens die voor een verantwoorde begroting nodig zijn.

Juist vanwege de grote invloed van de gewijzigde verwerkingstarieven voor brandbaar afval en gft is de ontwerpbegroting niet al in november 2019 door het Dagelijks Bestuur aan de raden verzonden. Dit is verschoven naar de Algemeen Bestuursvergadering op 12 februari 2020 omdat of omstreeks die datum een aantal specifieke begrotingsgegevens bekend zou zijn. Voor de ontwerpbegroting van 2022 is het streven deze zoals gebruikelijk weer in november 2021 aan de raden te verzenden.

Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen

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

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Er dient een overzicht te worden opgenomen in de begroting van de baten en lasten per taakveld. Omdat de door de deelnemende gemeenten aan de AVU overgedragen taak de afvalverwijdering betreft, kan slechts worden gesproken van één taakveld, in de BBV-Regeling Vaststelling Taakvelden genoemd *7 Volksgezondheid en Milieu, sub 3 Afval*. Voor het overzicht van baten en lasten wordt daarom korthedshalve verwezen naar de begroting van uitgaven en inkomsten in hoofdstuk 2.

Verklaring financiële verschillen

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

Overhead

Vanaf 2018 mag de overhead niet meer toegerekend worden aan de diverse programma's maar deze dient deze op een apart product zichtbaar gemaakt te worden. Daartoe is een nieuw programma geïntroduceerd, te weten programma 5, Overhead. Het apart benoemen in de begroting van de overhead heeft geen budgettaire verschuiving tot gevolg.

Geprognosticeerde balans

Vanaf 2018 is het verplicht om, naast een prognose van de lasten en baten, ook een prognose van de balanspositie in het komende begrotingsjaar en de drie daarop volgende jaren, inclusief de vermelding van het EMU-saldo op te nemen. Deze prognose is opgenomen in de begroting in hoofdstuk 2. Omdat de AVU geen eigen vermogen opgebouwd, is het EMU-saldo nihil en wordt daarom niet vermeld.

Beleidsindicatoren

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

Leeswijzer

Deel I omvat de Programmabegroting 2021. Daarin wordt achtereenvolgens ingegaan op:

- een omschrijving van de activiteit (de “wat” vraag);
- de wijze waarop uitvoering wordt gegeven aan de activiteit (de “hoe” vraag);
- toekomstvisie;
- kosten en baten;
- een aantal paragrafen, welke op basis van comptabiliteitsvoorschriften verplicht moeten worden opgenomen.

Deel II omvat de Productbegroting 2021, waarin onder meer zijn opgenomen kerngegevens en specificaties van de door de gemeenten (individueel) te betalen vergoedingen.

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

Deel I: Programmabegroting 2021

Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Afvoer, hergebruik en verwerking van afval

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

AVU heeft op 1 januari 2021 de volgende contracten voor overslag, transport en verwerking:

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

Het huishoudelijk restafval en het na te scheiden huishoudelijk restafval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar het overlaadstation Lage Weide van de AVR te Utrecht gebracht en gaat vanaf die locatie per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie in Rozenburg alwaar ook de nascheiding plaatsvindt. Het gft-afval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar het overlaadstation Lage Weide van de AVR te Utrecht gebracht en wordt vanaf die locatie door de AVR over de weg naar de verwerkingslocaties van Attero in Wilp en Wijster vervoerd. Het grof huishoudelijk restafval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar de overslaglocatie van het bedrijf Van Vliet (Renewi) in Nieuwegein gebracht.

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

De overslag en het transport voor de regio Amersfoort wordt verzorgd door de N.V. ROVA op en vanaf de overslaglocatie van ROVA te Amersfoort op basis van een dienstverleningsovereenkomst. De gemeenschappelijke regeling AVU is aandeelhouder van ROVA. Omdat ROVA een overheidsbedrijf is, is het niet nodig om deze activiteiten aan te besteden. Het transport door ROVA van het restafval naar Attero in Wijster, het grof huishoudelijk restafval naar Van Vliet in Nieuwegein (Renewi) en het gft-afval naar Attero in Wijster vindt plaats over de weg.

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

De overslag en het transport van restafval en grof huishoudelijk afval van de regio Veenendaal wordt verzorgd door de BV Afvaloverslag in Ede. De AVU neemt tezamen met de ACV-groep (het inzamelbedrijf van de gemeenten Veenendaal, Ede, Renkum en Wageningen) voor ieder de helft deel in deze BV welke gebruik maakt van een door de ACV-groep ingebracht en geëxploiteerd afvaloverslagstation. De dienstverlening aan de AVU is ook hierbij vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst en behoeft vanwege het aandeelhouderschap van de AVU in de BV Afvaloverslag niet te worden aanbesteed. Het transport door de BV Afvaloverslag van het restafval

naar Attero in Wijster, het grof huishoudelijk restafval naar Van Vliet in Nieuwegein (Renewi) en het gft-afval naar Attero in Wijster vindt plaats over de weg.

Verwerken van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval

De verwerking van het huishoudelijk restafval en het grof huishoudelijk restafval van de AVU-gemeenten wordt vanaf 1 januari 2021 uitgevoerd door de combinatie AVR-Attero, met als onderaannemer Renewi (Van Vliet Nieuwegein). Hiervoor is een contract gesloten met de AVR Afvalverwerking B.V., dat is ingegaan op 1 januari 2021 met een looptijd van zes jaar. De AVU kan dit contract tweemaal met twee jaar verlengen. In deze contracten is een nascheidingsoptie opgenomen, waarvan de gemeenten optioneel gebruik kunnen maken.

Het huishoudelijk restafval van de regio Utrecht wordt in 2021 verbrand in de installatie van de AVR Afvalverwerking B.V. in Rozenburg. Het na te scheiden restafval uit de regio Utrecht (gemeenten Utrecht en Nieuwegein) wordt verwerkt door de AVR in de nascheidingsinstallatie te Rozenburg. Het huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort en Veenendaal wordt op basis van hetzelfde contract verwerkt door Attero in Wijster.

Het grof huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal wordt in 2021 verwerkt in de scheidingsinstallatie van Van Vliet te Nieuwegein op basis van het contract met AVR Afvalverwerking B.V. Hier wordt het grof huishoudelijk afval gescheiden in grondstoffen en brandbaar afval. De grondstoffen worden ingezet voor hergebruik en het brandbaar afval wordt verbrand.

De AVR levert per jaar gemiddeld voor 200.000 huishoudens elektriciteit. Ook is de AVR een van de grootste duurzame stadswarmteproducenten van Nederland en levert via diverse warmtenetten warmte aan 160.000 woningen zijn aangesloten op een van de warmtenetten van Nuon, Eneco of WBR. Momenteel werkt de AVR samen met de provincie Zuid-Holland om een warmterotonde te realiseren vanaf Rotterdam naar Den Haag en voor het glas- en tuinbouwgebied in het Westland. In 2018 is de Biomassa Energiecentrale in Rozenburg ook aangesloten op het warmtenetwerk, waarmee ook 100% duurzame warmte zal worden geleverd. Deze biomassa-centrale is een bedrijfs onderdeel van AVR Afvalverwerking, naast de afvalenergiecentrale. Door de inzet van warmte voorkomt de AVR jaarlijks een CO₂-uitstoot van meer dan 324 kiloton door het vermeden gasverbruik in huishoudens. Sinds 2017 verwerkt de AVR het residu afkomstig uit het verbrandingsproces, - dat eerst ontdaan is van alle (zware) metalen en andere mogelijke milieubelastende stoffen – als cementvervanger in bestratingmateriaal. Naast hergebruik levert deze toepassing ook een CO₂-besparing op omdat bij het produceren van cement veel CO₂ ontstaat.

Attero verwerkt jaarlijks rond 3,5 miljoen ton afvalstoffen, waarvan zo'n 1,8 miljoen ton restafval. Hieruit worden de natte fractie (onf) plastic, metaal en drankenkartons teruggewonnen door een vorm van nascheiding. Op de locatie in Wijster produceert Attero uit restafval zowel grondstoffen als energie. Nascheiding en verbranding leveren zowel plastics, metaal, drankenkartons en alternatieve brandstof, als hernieuwbare elektriciteit en duurzame warmte op. Deze teruggewonnen grondstoffen en energie vervangen primaire grondstoffen en fossiele brandstoffen en dat is winst voor het leefmilieu. Attero produceert per jaar 1,1 terawattuur elektriciteit, genoeg voor ruim 300.000 huishoudens. Hieraan wordt bij benadering 110 gigawattuur door AVU-afval bijgedragen.

Verwerken van gft-afval

Voor het verwerken van het gft-afval uit de regio's Utrecht, Amerfoort en Veenendaal heeft de AVU een contract met Attero, dat is ingegaan op 1 januari 2021 met een looptijd van zes jaar. De AVU kan dit contract tweemaal met twee jaar verlengen. Het gft-afval wordt in Wilp en Wijster vergist en daarna verder gecomposteerd. Bij de vergisting komt gas vrij, waaruit Attero groen gas produceert, in totaal zo'n 23 miljoen kubieke meter per jaar. Hiermee kunnen 13.300 huishoudens worden voorzien in hun warmtebehoefte. Hiervan is circa 2,5 miljoen kubieke meter aan het AVU-gft te relateren.

Inzamelen injectienaalden en oude medicijnen

Voor de inzameling en verwerking van gebruikte injectienaalden en oude medicijnen bij apotheken en apotheekhoudende huisartsen in de provincie Utrecht heeft de AVU een dienstverleningsovereenkomst met de Dienst Stadsbedrijven van de gemeente Utrecht. Deze dienstverleningsovereenkomst loopt af op 31/12/2020. De AVU en de Dienst Stadsbedrijven zullen tijdig de dienstverlening evalueren en de voortzetting ervan bespreken.

Glas

Het ledigen van de glasbakken in de Utrechtse gemeenten wordt op basis van een dienstverleningsovereenkomst tot en met 31 december 2022 uitgevoerd door de Dienst Stadsbedrijven van de gemeente Utrecht, behalve voor de gemeenten Amersfoort, Bunschoten en Woudenberg waar de lediging wordt verzorgd door ROVA, de gemeenten Veenendaal en Renswoude waar ACV de inzameling verzorgt en de gemeenten Baarn, Bunnik, Soest, Zeist, Nieuwegein en IJsselstein waar dit werk wordt uitgevoerd door RMN. Het contract voor de verwerking van het verpakkingsglas tot grondstof voor de glasindustrie met Maltha, loopt na verlenging door tot en met december 2020, waarna er opnieuw zal worden aanbesteed. Behalve voor ROVA verzorgt Maltha naast de verwerking ook de overslag van het ingezamelde glas in Utrecht bij Theo Pouw en het aftransport per schip naar Heijningen. ROVA brengt het ingezamelde verpakkingsglas rechtstreeks per verachtwagen naar Heijningen.

Papier en karton

De inzameling, het transport en de verwerking van het oud papier en karton wordt vanaf 1 januari 2018 voor een looptijd van 4 jaar met tweemaal een mogelijkheid tot verlenging van een jaar uitgevoerd door Remondis (inzameling) en door Peute Papierrecycling B.V. (verwerking). De uitkomsten van de Europese aanbesteding zijn dat de inzameling van het papier op de onderdelen rolcontainers, ondergrondse containers en kraakperswagens fors duurder is geworden terwijl de opbrengst, dat wil zeggen de bonus op de marktprijs, daarentegen fors omhoog is gegaan. Sinds 2019 staan de papieropbrengsten onveranderd onder druk. Als gevolg van de "Green Fence", - dat is een algeheel verbod op de import van afval en van te vervuilde grondstoffen als pdb en oud papier -, welke China heeft ingesteld, is de export van oud papier naar China gedaald met 75%. Het gevolg hiervan is dat de Europese markt wordt overspoeld met oud papier, waardoor de prijs in 2020 is ingestort tot € 25,00 per ton én de afnemers geen genoegen meer nemen met eerder geaccepteerde vervuilingpercentages. Dit betekent voor de tussenhandel waaraan de AVU het oud papier afzet dat er extra kosten moeten worden gemaakt om het papier af te zetten. Deze extra kosten worden doorberekend. Een minder rooskleurig scenario als gevolg van de veranderende oud papiermarkt is het faillissement van tussenhandelaren. Hoewel de AVU hierop haar voorbereidingen heeft getroffen en "noodafzet" heeft geregeld, is de verwachting dat het niet zover zal komen. Omdat de oud papiermarkt zich mogelijk op een laag prijspeil zal stabiliseren, zal de AVU onder de paraplu van CirkelWaarde wel onderzoek gaan

doen naar andere afzetmogelijkheden van oud papier. De neerwaartse bijstelling welke al voor de voorliggende begrotingsjaren 2019 en 2020 is gedaan, wordt aldus ook in 2021 doorgezet. Waar jarenlang werd gerekend met een theoretische papieropbrengst van € 78,00 per ingezamelde ton, wordt voor 2021 € 35,00 als uitgangspunt genomen, weliswaar een wat hogere opbrengst dan voor 2020 wordt verwacht, echter laag als naar de jaren vóór 2019 wordt gekeken. De extra sorteer- en schoonmaakkosten worden gemakshalve met de bonus verrekend, waardoor deze wordt begroot op gemiddeld € 10,00 per ton oud papier.

Kunststof verpakkingsafval, drankenkartons en blik

Het Afvalfonds en de VNG hebben gezamenlijk een nieuw regiemodel uitgewerkt dat voor geïnteresseerde gemeenten beschikbaar is vanaf 2020. De AVU-gemeenten zijn per 1 april 2020 voorlopig overgegaan op dit nieuwe regiemodel. In de nieuwe structuur ontvangen gemeenten een inzamelvergoeding voor goedgekeurd pdb aangeleverd op een overslaglocatie. Deze inzamelvergoeding omvat ook een inzamelvergoeding voor metalen verpakkingen, niet-recyclebare verpakkingen (tot een bepaald maximum) en een deel vervuiling (stoorstoffen). De vergoeding is daarbij niet langer afhankelijk van het sorteerrendement bij een kunststofsorteerinstallatie. Dit is vergelijkbaar met de situatie van vóór 2015. Gemeenten worden daarmee primair verantwoordelijk voor het inzamelen van een goede kwaliteit pdb. Het proces ná inzamelen (sorteren en vermarkten) wordt overgenomen door een regie-organisatie die door de gemeente kan worden aangewezen. Dat is in dit geval de AVU. De feitelijke uitvoering van de sorteercontracten berust bij RKN (Recycling Kunststoffen Nederland) aan welke organisatie de contracten zijn overgedragen. RKN is een overheids-BV die is opgericht door Midwaste en HVC en draagt samen met het Afvalfonds op basis van gezamenlijk vast te stellen jaarplannen zorg voor de sortering en de vermarkting van het pdb. De belangrijkste verandering in het systeem is dat de kosten die gemoeid zijn met deze post-collection activiteiten direct worden afgerekend tussen RKN en het Afvalfonds en niet meer met AVU of de gemeenten.

Doordat het traject vanaf de overslag tot en met de vermarkting direct tussen RKN en het Afvalfonds wordt afgerekend, worden gemeenten van de verdere administratie gevrijwaard. De hoogte van de inzamelvergoeding is berekend op basis van het door PWC over 2016 uitgevoerde kostenonderzoek en is geactualiseerd op basis van kostenstijgingen in de afgelopen jaren én de toegenomen responscijfers, waarbij rekening is gehouden met een aandeel van 4% kunststof niet-verpakkingen. De inzamelvergoeding voor pdb is voor 2021 nog niet definitief vastgesteld. Voor het jaar 2020 is deze vergoeding vastgesteld op € 261,00 per ton ingezameld pdb.

Op basis van ervaring en de ontwikkelingen in 2020 is het goed om te beseffen dat deze vergoeding niet is vastgesteld voor de gehele looptijd van de ketenovereenkomst. De vergoeding zal naar verwachting beïnvloed worden door de vervuilingsgraad van het pdb. Indien deze structureel hoog blijft, kan de inzamelvergoeding voor 2021 naar beneden worden bijgesteld. Deze inzamelvergoeding maakt geen deel uit van de AVU-begroting.

Tenslotte kan met betrekking tot het pdb-dossier nog worden vermeld dat in 2020 een ambtelijke werkgroep is gestart met een onderzoek naar de definitieve keuze voor een regiemodel. Onderzocht wordt welke mate van verantwoordelijkheid de gemeenten als onderdeel van de pdb-keten, in deze keten hebben of willen dragen en wat daarbij de risico's zijn. Begin 2021 worden conclusies verwacht.

Toekomst

- De overslag, het transport en de verwerking van het restafval, het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval afkomstig uit de AVU-gemeenten zijn per 1 januari 2021 opnieuw aanbesteed en tot en met 2026 vastgelegd, waarna verlenging met 4 jaar mogelijk is.

- De inzameling van het oud papier en karton en het verpakkingsglas wordt door meerdere deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling in eigen beheer uitgevoerd en is voor die deelnemers daardoor gewaarborgd. Aflopende contracten voor inzameling door derden worden tijdig aanbesteed, waardoor de meerjarige dienstverlening met betrekking tot de inzameling van deze afvalstromen voor alle deelnemers is gewaarborgd.
- De verwerking van het oud papier en karton en het verpakkingsglas wordt in opdracht van de AVU door derden uitgevoerd. Aflopende contracten worden tijdig aanbesteed, waardoor deze verwerking meerjarig is gewaarborgd.
- De overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van kunststofverpakkingsafval, drankenkartons en blik zijn met ingang van 1 januari 2015 voor meerdere jaren middels meerdere contracten gewaarborgd. Zeker gezien de ontwikkeling welke de pdb-deelstroom en de gehele pdb-keten momenteel doormaakt, is het goed om te weten dat de AVU op basis van de huidige contracten en door de deelname in een groter samenwerkingsverband stabiliteit kan bieden.

Kosten en baten

- De aan overslag, verwerking en transport van restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval verbonden kosten en baten zijn vermeld in hoofdstuk 2: Financieel beleid, in deel II : De productbegroting en in bijlagen 1.1 en 1.2.
- De aan de inzameling, transport en verwerking van glas en oud papier en karton verbonden kosten en baten zijn vermeld in de bijlagen 1.3 en 1.4.
- De kosten van de huur van containers zijn vermeld in bijlage 1.5.
- Een totaaloverzicht van de kosten wordt gegeven in bijlage 1.6.

Overzicht van kosten en baten				
		2020	2021	2022
Kosten	• Afvoer, hergebruik en verwerking van afval en grondstoffen	33.608.829	51.328.917	53.500.000
	• Personele kosten	215.000	305.000	305.000
Totaal		33.895.469	51.633.917	53.805.000
Baten	• Bijdragen deelnemende gemeenten	33.895.469	51.633.917	53.805.000
Totaal		33.895.469	51.633.917	53.805.000

Verschillenanalyse

De kosten van dit programma zijn volgens de bovenstaande tabel in 2021 € 17,7 mln (52%) hoger begroot dan in 2020. Dit heeft te maken met de hogere tarieven voor de verwerking van huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval als gevolg van de aanbesteding in 2019 en de begrote tariefsverhoging van de afvalstoffenbelasting welke het gevolg is van het regeerakkoord 2019. Financiële gevolgen als gevolg van door de deelnemende gemeenten genomen beleidsmaatregelen door verschuivingen in de hoeveelheden brandbaar afval naar hoeveelheden gft- en pdb-afval, glas en papier, zijn door deze tariefsverhoging niet direct zichtbaar in de cijfers.

Echter, het bovenstaande verdient een nuancering. In 2020 vervallen per 1 april de pdb-kosten als gevolg van de op bladzijde 11 beschreven systeemwijziging. In principe dienen beide begrotingen dus zonder de kosten voor de sortering en de vermarkting van het pdb te worden vergeleken. In dat geval moet bij het verschil nog eens € 6,4 mln worden opgeteld en bedraagt het uiteindelijke verschil € 24,1 mln oftewel 71%. Hetgeen meer in lijn is wanneer de tabellen 1.1 van beide jaren worden vergeleken.

Daartussen is het verschil 66%, waardoor de conclusie gestand blijft dat de toename van de kosten vrijwel geheel aan de hogere tarieven kan worden toegeschreven.

Tenslotte wordt hieronder nog een overzicht van de in dit programma genoemde contracten gegeven:

Contract	Omschrijving	Ingang	Einde	Verlenging	Einde na verlenging
	O&T restafval en gft regio I	01/01/2021	31/12/2026	2x 2 jaar	31/12/2030
	Verwerking restafval	01/01/2021	31/12/2026	2x 2 jaar	31/12/2030
	Verwerking GFT	01/01/2021	31/12/2026	2x 2 jaar	31/12/2030
SUEZ	Sortering en vermarkting pdb	01/01/2015	31/12/2022	Geen	
SUEZ	Sortering pdb (12,5 kTon)	01/01/2019	31/12/2022	2x 2 jaar	31/12/2026
Tönsmeier	Sortering pdb (12,5 kTon)	01/01/2019	31/12/2022	2x 2 jaar	31/12/2026
Remondis	Inzameling papier	01/01/2018	31/12/2021	2x 1 jaar	31/12/2023
Peute	Verwerking papier	01/01/2018	31/12/2021	2x 1 jaar	31/12/2023
Maltha	Overslag, transport en verwerking verpakkingsglas	01/01/2021	31/12/2023	1x 1 jaar	31/12/2024

Beleidsindicatoren	
Gemiddeld restafval AVU-gemeenten 2025	30 kg / inwoner
Gemiddeld restafval AVU-gemeenten 2050	0 kg / inwoner
Gemiddeld scheidingspercentage AVU-gemeenten 2021	75%

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

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

De vereveningsregeling leidt ertoe dat gemeenten, met een meer dan gemiddelde rijtijd naar een overlaadstation, een bedrag ontvangen terwijl gemeenten met een korte rijtijd een bedrag in rekening wordt gebracht. Afhankelijk van de afstand van de gemeente naar het overlaadstation varieert dit bedrag momenteel tussen + € 7,70 en - € 8,84 per ton.

Realisatie (hoe)

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

Toekomst

De parameters van de vereveningsregeling zijn in 2018 geëvalueerd en aangepast. De eerstvolgende evaluatie van de parameters zal in 2022 plaatsvinden.

Kosten en baten

De uitwerking van de vereveningsregeling staat in bijlage 1.2

Overzicht van kosten en baten				
		2020	2021	2022
Kosten	● Vereveningsregeling (verrekend in programma 1)	PM	PM	PM
	● Personele kosten (verrekend in programma 1)	PM	PM	PM
Totaal		PM	PM	PM
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten (verrekend in programma 1)	PM	PM	PM
Totaal		PM	PM	PM

Programma 3: Sorteeranalyses

Wat te doen

Het jaarlijks laten uitvoeren van sorteeranalyses.

Realisatie (hoe)

Tot en met 2019 zijn sorteeranalyses uitsluitend uitgevoerd op huishoudelijk restafval. In 2019 is met de gemeenten besproken of ook de huishoudelijke afvaldeelstromen zouden moeten worden geanalyseerd, juist met het oog op de steeds hogere kwaliteitseisen die daaraan worden gesteld. Het AVU-voorstel om dit met ingang van 2020 alternerend met de analyse van restafval te doen, is door de gemeenten overgenomen. Omdat in 2020 is begonnen met de analyse van afvaldeelstromen, worden in het najaar van 2021 weer 57 sorteeranalyses van het ingezamelde huishoudelijk restafval in de provincie uitgevoerd, per gemeente minimaal één. De gemeenten ontvangen een overzicht van de resultaten in de betreffende gemeente en daarnaast krijgen zij een totaaloverzicht van de resultaten in het AVU-gebied. Beide overzichten zijn voorzien van een toelichting.

De kosten van de sorteeranalyses en voor de uitwerking ervan worden verrekend op basis van het aantal sorteeranalyses per gemeente.

Toekomst

Ongewijzigd beleid.

Kosten en baten

De aan de uitvoering van sorteeranalyses in 2020 verbonden kosten en baten zijn vermeld in Deel II, Productbegroting, onder 3, Uitgangspunten.

Overzicht van kosten en baten					
			2020	2021	2022
Kosten	•	Sorteeranalyses restafval	125.000	125.000	125.000
	•	Personele kosten	5.000	5.000	5.000
Totaal			130.000	130.000	130.000
Baten	•	Bijdragen deelnemende gemeenten	130.000	130.000	130.000
Totaal			130.000	130.000	130.000

Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten

Wat te doen

Advisering en beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie (hoe)

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

Eind 2013 is de provinciebrede communicatiecampagne “Doemeermetafval” geëindigd. Van diverse kanten is tijdens de campagne aangegeven dat het jammer zou zijn wanneer met het eindigen van de campagne ook de website “Doemeermetafval” zou verdwijnen. De website wordt o.a. door scholen gebruikt in combinatie met het lesboekje en de DVD. Daarnaast staan er voor gemeenten o.a. teksten op die gebruikt kunnen worden bij gemeentelijke persberichten. In de 3 voorliggende jaren is er geen vraag meer geweest naar lesmateriaal of is gebleken dat de website is geraadpleegd. Daarom is de website in 2020 afgesloten. Wel blijft de domeinnaam “Doemeermetafval” geregistreerd op naam van de AVU.

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

De AVU heeft samen met de partner-organisaties ROVA en Circulus-Berkel de samenwerking CirkelWaarde opgezet, een samenwerking tot en met 2021 waarin gezamenlijk vorm en inhoud wordt gegeven aan de Circulaire Economie waarbij de beschikbare afvalstromen worden ingezet. De focus ligt hierbij op keukenafval, AEEA, textiel, en luiers. Er is het Expertisecentrum waarin kennis wordt vergaard en gebundeld, terwijl het handelshuis gezamenlijke contracten beheert.

De monitoring van de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van het kunststofverpakkingsmateriaal zal ook in 2021 de nodige inspanningen vergen (zie programma 1). Met name vraagt het administratieve proces veel aandacht. Daarnaast vindt regelmatig overleg plaats met de samenwerkende partners, maar ook met beleidsontwikkellende en uitvoerende instanties zoals het ministerie van I&M, VNG, NVRD, het Afvalfonds en Nedvang.

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

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

Toekomst

Vanwege de toegenomen complexiteit van de diverse dossiers en de ontwikkelingen op het gebied van circulaire economie en duurzaamheid, wordt advisering van de deelnemende gemeenten een steeds meer prominente taak in het takenpakket van de AVU.

Kosten en baten

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

Overzicht van kosten en baten				
		2020	2021	2022
Kosten	● Advisering en ondersteuning van gemeenten	100.000	130.000	100.000
	● Personele kosten	25.000	25.000	25.000
Totaal		125.000	155.000	125.000
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	125.000	155.000	125.000
Totaal		125.000	155.000	125.000

In de vergadering van 12 februari 2020 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met personele uitbreiding van de AVU. In het jaar 2020 zal deze uitbreiding tijdelijk worden ingevuld met externe inhuur, waarvan de verwachting is dat de kosten binnen de bestaande begroting kunnen worden gedekt. In 2021 zal de uitbreiding worden ingevuld door een mix van externe inhuur en uitbreiding van de formatie met 1 medewerker. Hiertoe worden zowel het budget voor externe inhuur als het budget voor personele kosten verhoogd. De verwachting is dat de extra externe inhuur in 2022 niet meer zal zijn benodigd, waardoor de advieskosten weer kunnen worden verlaagd.

Programma 5: Overhead

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

Vanaf 2018 mag de overhead niet meer toegerekend worden aan de diverse programma's maar deze dient op een apart product zichtbaar gemaakt te worden. In de begroting van de AVU is voorheen nooit met het begrip "overhead" gewerkt. Een nadere beschouwing van de kosten en baten die hiertoe kunnen worden gerekend, laat zien dat het hier de feitelijke kosten van de AVU-organisatie betreft zoals deze zijn opgenomen in de productbegroting (Deel II) onder hoofdstuk 4: Beheerskosten, onder verrekening van de toe te rekenen kosten. De BBV-bepalingen staan niet meer toe dat overhead volledig aan de programma's wordt toegerekend, hetgeen in de AVU-begroting overigens al niet het geval was. Ter voldoening aan de nieuwe voorschriften wordt op basis van de onderstaande definities een inschatting gemaakt van de wel aan de programma's toe te rekenen kosten.

Definitie overhead vanuit BBV:

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

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

Uitgangspunten voor de GR AVU zijn :

- Directe kosten zoveel mogelijk direct toerekenen aan de betreffende taakvelden.

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

Kosten en baten

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2021 € 678.000 (bruto-overhead), terwijl aan baten € 146.500 wordt verwacht. Van de beschikbare personele capaciteit van 4 fte zijn de directeur-secretaris, de projectmanager en de per 1 januari 2021 in te vullen extra medewerker direct aan de programma's toe te rekenen, met dien verstande dat de toerekening van de directeur-secretaris ongeveer 0,7 fte betreft. Daarnaast worden kosten voor advisering door derden begroot op € 130.000. Deze mogen conform de BBV ook worden toegerekend aan de programma's. In totaal kan naar schatting € 365.000 van de beheerskosten aan de programma's worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 313.000 komt. Na verrekening van rente-inkomsten en administratieve vergoedingen voor glas, papier en pdb (baten), blijft netto over € 166.500.

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

Overzicht van kosten en baten				
		2020	2021	2022
Kosten	• Bestuurskosten	500	500	500
	Personele kosten	218.000	218.000	218.000
	Huisvestingskosten	33.000	34.000	34.000
	Bureaunkosten	24.500	17.000	17.000
	Overige kosten	38.000	43.500	43.500
Totaal		314.000	313.000	313.000
Baten	• Overige inkomsten	120.000	146.500	146.500
	• Bijdragen deelnemende gemeenten	193.400	166.500	166.500
Totaal		314.000	313.000	313.000

Beleidsindicatoren	
Aantal fte	4
Bezetting per 01-01-2021	3
Overhead in % van de begroting	0,61

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

§1. Omschrijving kosten en baten

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

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

Kosten voor overslag, transport en verwerking van huishoudelijke afval- en grondstoffen

De kosten van de AVU betreffende de overslag, transport en verwerking van de afvalstoffen worden bepaald door met derden gesloten overeenkomsten. Het is gebruikelijk dat in dit soort overeenkomsten bepalingen zijn opgenomen voor een jaarlijkse aanpassing van de tarieven aan de hand van een indexcijfer.

Beheerskosten

De beheerskosten bestaan voornamelijk uit uitgaven ten behoeve van het exploiteren van de bureau-organisatie, waarbij circa 80% niet direct beïnvloedbaar is, zonder gevolgen voor de organisatie. Het gaat hierbij om personele lasten, huisvesting en accountantskosten.

Als gevolg van de voorgenomen personele uitbreiding van de organisatie, komen de beheerskosten van 2021 uit op € 678.000,00. Deze zijn weliswaar hoger dan de beheerskosten van 2020, echter dit verschil is verklaarbaar. Afgezien van deze verhoging zijn de overige componenten waaruit de beheerskosten bestaan, - ondanks een forse stijging van de accountantskosten -, ongeveer gelijk gebleven aan de kosten van 2020.

In 2017 is door een aantal gemeenten gevraagd om een bezuiniging op de beheerskosten van 4% in de periode 2017 – 2020. Kijkend naar het verloop van de beheerskosten in die periode, is de conclusie dat deze bezuiniging weliswaar niet is behaald, maar dat de lichte dalende lijn wel is vastgehouden (€ 564.800 → € 559.000) tot en met 2020.

Personeelslasten

Met de invoering van de WNRA volgt de AVU met ingang van 1 januari 2020 de Cao-Nederlandse Gemeenten en hanteert in aanvulling hierop een eigen handboek. De uitvoering van de personele administratie is uitbesteed aan de gemeente Utrecht. De raming salarissen inclusief vakantiegelden en overige personele lasten voor 2021 is aan de AVU door de afdeling Personeelszaken van de gemeente Utrecht verstrekt. In de raming van de personeelskosten zit een formatieplaats financieel-economisch medewerk(st)er onder de noemer financiële administratie. Deze formatieplaats is niet ingevuld. Hiervoor wordt financiële ondersteuning ingehuurd. Zie ook hoofdstuk 3, §3 Bedrijfsvoering.

Inkomsten : dividend ROVA

Dividendinkomsten van ROVA worden niet in de begroting opgenomen. Het uitkeren van dividend is geen vast beleid bij dit bedrijf, zodat onzekerheid bestaat over de vraag of er in enig jaar een uitkering zal plaatsvinden en zo ja wat de omvang daarvan zal zijn. Er is dus geen sprake van zekere inkomsten. Tot slot wordt nog opgemerkt, dat als er in 2021 sprake zal blijken te zijn van extra baten, deze één op één worden doorgegeven aan de deelnemende gemeenten.

Vergelijking van de begroting 2021 met voorgaande jaren

- De grootste hoeveelheden, - brandbaar afval en gft -, vertonen in vergelijking met die van 2020 geen spectaculaire stijging of daling. De hoeveelheid brandbaar afval stijgt nagenoeg niet (+0,7%) en de hoeveelheid gft is eigenlijk gelijk gebleven (+0,2%). Hierbij moet wel worden gerealiseerd dat op de hoeveelheden die de AVU omzet, afwijkingen van de werkelijke hoeveelheden op de begroting van 2 à 3 % normaal zijn. Deze fluctuaties hebben een beperkte invloed op de kosten.
- De begroting voor 2021 voor de overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, glas, papier en verpakkingsafval en de overige kosten welke worden overgeslagen per ton, - zie “Begroting van uitgaven en inkomsten” -, komt € 17.738.448 hoger uit t.o.v. de begroting 2020. Dit is een gevolg van de - overigens voorziene - stijging van de tarieven voor verwerking en overslag en transport als gevolg van de aanbesteding uit 2019. Ook een begrote verhoging van de afvalstoffenbelasting en de begrote lagere papierinkomsten zijn van invloed op het begrotingstotaal en werken kostenverhogend voor de deelnemers.
- Ook is de per 1 april 2020 geëffectueerde systeemwijziging van de pdb-keten van grote invloed op het begrotingstotaal, daar alle post-collectionkosten geen onderdeel van de begroting 2021 meer uitmaken. De gemeenten zullen enkel nog een inzamelvergoeding per ton ingezameld en geaccepteerd pdb door Nedvang uitbetaald krijgen. Ook deze vergoeding maakt geen deel uit van de AVU-begroting. Wanneer de vergelijking tussen de begrotingen van 2020 en 2021 correct wordt gemaakt, moet het verschil in pdb-kosten à € 6.426.710 worden opgeteld bij het berekende verschil van € 17.738.448.
- De beheerskosten vertoonden in de AVU-begrotingen al jaren een daling, maar waren in 2019 gestabiliseerd. De verhoging in 2021 wordt veroorzaakt door de uitbreiding van de personele capaciteit.
- De ingezamelde hoeveelheid glas lijkt ook in 2021 stabiel te blijven. Daarom worden de inkomsten en de uitgaven op hetzelfde niveau als 2020 begroot. Met dien verstande dat lopende de opstelling van deze begroting een aanbestedingsprocedure wordt opgestart voor 2021.
- De hoeveelheid papier lijkt wat af te nemen. Bij het opstellen van de jaarrekeningen in de afgelopen jaren, is gebleken dat de ramingen veelal wat aan de hoge kant zijn en de hoeveelheid ingezameld oud papier zich doorgaans bevindt tussen 55.000 en 57.000 ton. De papieropbrengst wordt vanwege een verwacht slechts langzaam herstel van de papiermarkt in 2020, voor 2021 conservatief geraamd op € 35,00. Daarnaast is de bonus verlaagd met extra door de papierverwerker te maken kosten en wordt begroot op gemiddeld € 10,00 per ton voor 2021.
- In 2019 is begonnen met de voorbereiding van de overdracht van de inzamelmiddelen van de AVU naar de gemeenten. De reden hiervoor is dat gemeenten de inzameling in eigen beheer uitvoeren en in het verlengde daarvan ook de inzamelmiddelen in eigen beheer willen hebben om vrij te zijn in

het maken van technische keuzes. Hiermee vervalt voor de AVU de noodzaak van een bestemmingsreserve voor beheer, onderhoud en investeringen ten behoeve van de bovengrondse containers voor glas, papier, textiel en pdb.

§2. Inflatiecorrectie / Meerjarenbegroting

Voor de meerjarenbegroting 2022 t/m 2024 gelden ongewijzigde kerngegevens zoals opgenomen in Hoofdstuk II en de Productbegroting en een voorlopige indexering van 2% waar van toepassing op de met derden gesloten overeenkomsten. In de meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met een verdere stijging van de kosten voor de verwerking van brandbaar afval als gevolg van de voorgenomen verhoging van de verbrandingsbelasting. Daarnaast wordt de raming van de papieropbrengst op het lage niveau van 2021 doorgezet.

§3. Begroting van uitgaven en inkomsten

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

	<u>Rekening 2018 in €</u>	<u>Begroting 2020 in €</u>	<u>Begroting 2021 in €</u>
Kosten van overslag, transport en verwerking brandbaar afval, gft, glas, papier, verpakkingsafval en inzamelmiddelen	23.082.996	33.409.829	51.078.917
Kosten van afvoer medicijnen en injectienaalden	198.131	199.000	250.000
Infrastructurele kosten	70.235	71.640	73.073
Sorteeranalyses	110.825	125.000	125.000
Bestuurskosten	76	500	500
Personeelskosten	435.194	363.000	453.000
Huisvestingskosten	29.380	33.000	34.000
Bureaunkosten	19.512	24.500	17.000
Overige kosten	<u>182.762</u>	<u>138.000</u>	<u>173.500</u>
	24.129.111	34.364.469	52.204.990

INKOMSTEN

Bijdrage deelnemer	24.042.578	34.244.469	52.063.490
Rente opbrengsten en overige baten	<u>86.533</u>	<u>120.000</u>	<u>141.500</u>
	24.129.111	34.364.469	52.204.990

§4. Meerjarenbegroting 2022-2024

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

	2022 in €	2023 in €	2024 in €
Kosten van afvoer en verwerking afval (bij gelijkblijvende hoe- veelheden afval)	53.250.000	54.500.000	55.500.000
Kosten van afvoer medicijnen en injectienaalden	250.000	250.000	250.000
Infrastructurele kosten	75.000	75.000	75.000
Sorteeranalyses	125.000	125.000	125.000
Beheer uitgaven	<u>650.000</u>	<u>650.000</u>	<u>650.000</u>
	54.350.000	55.600.000	56.600.000

INKOMSTEN

Bijdrage deelnemers	54.350.000	55.600.000	56.600.000
---------------------	------------	------------	------------

§5. *Geprognosticeerde balans 2021-2024*

Activa in	31-12-2021	Passiva	31-12-2021
Vaste activa	190	Eigen vermogen	350
Voorraden	5	Vorzieningen	-
Vorderingen	15.000	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	15.095
	<u>15.445</u>		<u>15.445</u>

Activa in	31-12-2022	Passiva	31-12-2022
Vaste activa	180	Eigen vermogen	350
Voorraden	5	Vorzieningen	-
Vorderingen	15.000	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	15.085
	<u>15.435</u>		<u>15.435</u>

Activa	31-12-2023	Passiva	31-12-2023
Vaste activa	170	Eigen vermogen	350
Voorraden	5	Vorzieningen	-
Vorderingen	15.000	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	15.075
	<u>15.425</u>		<u>15.425</u>

Activa	31-12-2024	Passiva	31-12-2024
Vaste activa	160	Eigen vermogen	350
Voorraden	5	Vorzieningen	-
Vorderingen	15.000	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	15.065
	<u>15.415</u>		<u>15.415</u>

(bedragen x € 1.000)

Hoofdstuk 3: Overige informatie

§1. Inleiding

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

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

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

§2. Weerstandsvermogen

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

Zoals al eerder aangegeven kent de gemeenschappelijke regeling AVU - behoudens een voorziening voor onderhoud en risico voor de glas-, papier- en kledingbakken - geen verdere reserves of voorzieningen. Dit betekent dat eventuele tegenvallers direct worden verrekend met de deelnemende gemeenten. Zie verder Hoofdstuk 2 Financieel Beleid.

De vraag is of er tegenvallers te verwachten zijn. De overslag, het transport en de afvalverwerking zijn tot en met 2026 zeker gesteld. Ook de tarieven kunnen geen onverwachte tegenvallers opleveren. Deze staan vast tot eind 2026 en kunnen uitsluitend worden aangepast door middel van een jaarlijkse indexering. 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. Het moge duidelijk zijn dan tegenvallers met name in de tarieven als gevolg van verhogingen als uitkomst van een aanbesteding of van verhoging van Rijksbelastingen niet worden gedefinieerd als risico's waarvoor een weerstandsvermogen moet worden aangehouden. Eerder wordt dan gesproken over een tariefsegalisatiereserve. Echter de AVU houdt geen reserves aan, - maar ook geen weerstandsvermogen -, vanwege de directe doorbelasting van de kosten aan de deelnemende gemeenten.

De belangrijkste conclusie die uit de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing kan worden getrokken is dat een discontinuïteit in de afvoer en de verwerking van met name het huishoudelijk en het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval kan leiden tot de kortdurende inzet van extra financiële middelen. De kans hierop wordt echter zeer klein ingeschat, daarom wordt bij de AVU geen weerstandsvermogen aangehouden. In deze nota is een indicatie voor een bedrag per ton huishoudelijk afval gegeven, - groot € 17,00 -, dat desgewenst door de deelnemende gemeenten in de risicoparagraaf van de begroting kan worden opgenomen voor het geval dat er boven de begroting extra kosten door

de AVU moeten worden doorbelast. De Nota Weerstandsvermogen wordt eens per 5 jaar geactualiseerd en opnieuw vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

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

§3. Bedrijfsvoering

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

Feitelijk bestond vanwege de inhuur van de financieel-economisch medewerker de organisatie uit 4 medewerkers in vaste dienst en bestaat de organisatie sinds eind 2017 uit 3 medewerkers in vaste dienst. Toen is de functie van senior-beleidsadviseur komen te vervallen. De salariskosten van deze functie zijn deels toegerekend naar de kosten voor onderzoek en adviezen en deels behouden gebleven in de totale som van de salariskosten. Eind 2020 zal de functie administratief (secretarieel) medewerker ook komen te vervallen, maar is het ook de bedoeling om met ingang van 2021 een inhoudelijk medewerker in vaste dienst te werven met name voor de inzet op het gebied van de circulaire economie en duurzaamheid. Een voorstel is hiertoe door het Algemeen Bestuur in de vergadering van 12 februari 2020 goedgekeurd. In principe zal er daarnaast gedurende de jaren 2020 en 2021 ook extern worden ingehuurd. Gedeeltelijk kunnen de personele uitbreiding en de externe inhuur worden bekostigd uit de bestaande budgetten, er zal echter wel sprake zijn van een benodigd aanvullend krediet dat wordt ingeschat op € 120.000 voor 2021. Wanneer na 2021 niet meer met regelmaat gebruik wordt gemaakt van externe inhuur zal de begroting weer hierop worden aangepast.

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

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

Een groot deel van de werkzaamheden voert de AVU-organisatie in eigen beheer uit. Er is echter op onderdelen ook specifieke deskundigheid vereist die waar nodig incidenteel wordt ingehuurd. Zo leert de ervaring de laatste jaren dat, naar aanleiding van de ontwerpbegroting en jaarrekening, een toenemend aantal vragen wordt gesteld die betrekking hebben op duurzaamheid en CO₂-reductie. Voor berekeningen wordt soms gebruik gemaakt van specialisten op dat gebied. Ook werkt de AVU samen met Circulus-Berkel en ROVA in "CirkelWaarde". Een samenwerking waarmee de drie organisaties de circulaire economie, - met name op het gebied van de circulaire verwerking van grondstoffen uit het afval -, willen stimuleren. De drie organisaties leveren aan CirkelWaarde een bijdrage in uren en euro's.

De organisatie houdt zich verder bezig met het aanbesteden, uitvoeren en beheren van de contracten, het beheren van de inzamelsystemen, het geven van voorlichting aan de gemeenten, het onderhoud van de AVU-website, het ondersteunen en adviseren van gemeenten bij het opstellen van afvalstoffenplannen en bij aanbestedingen. Daarnaast participeren de medewerkers in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, BKN, Agentschap.nl) en zijn zij aanspreekpunt voor organisaties als CBS, VNG, Innovatie en Milieu. Dit “netwerken” stelt de medewerkers in staat te participeren in en te anticiperen op bepaalde ontwikkelingen en invloed te hebben op die ontwikkelingen. De organisatie is sinds 6 oktober 2008 gehuisvest in het kantoor van RMN in Soest.

§4. Verbonden Partijen

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

Ten eerste zijn dat uiteraard alle in de provincie Utrecht gelegen gemeenten, die in 1983/1984 besloten hebben tot de oprichting van en toetreding tot de gemeenschappelijke regeling afvalverwijdering Utrecht. Bij het toetredingsbesluit hebben de gemeenten gelijktijdig hun bevoegdheden (zorgplicht) op het gebied van de verwijdering van huishoudelijke afvalstoffen overgedragen aan dit openbaar lichaam.

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

Voorts heeft de AVU een belang in ROVA en in de BV Afvaloverslag. Van beide organisaties is AVU aandeelhouder. ROVA verzorgt voor AVU voor de regio Amersfoort-gemeenten het overladen en transporteren van het restafval, het grof huishoudelijk afval, het gft-afval en het pdb-afval. De BV Afvaloverslag verzorgt dit in Ede voor de regio Veenendaal-gemeenten.

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

Beide partijen vinden de betrokkenheid van AVU van belang en voor AVU zijn er geen financiële en bestuurlijke nadelen aan verbonden. In tegendeel: AVU profiteert bij goede resultaten mee van dividenduitkeringen. In de onderstaande tabel worden de belangrijkste kengetallen weergegeven, verder wordt verwezen naar Programma 4.

Verbonden partij	ROVA	BV Afvaloverslag
Vestigingsplaats	Zwolle	Ede
Eigen vermogen 01-01-2019	36.742	18
Eigen vermogen 31-12-2019	38.203	18
Vreemd vermogen 01-01-2019	56.630	400
Vreemd vermogen 31-12-2019	55.821	nmb
Resultaat 2019	5.686	0

Bedragen x € 1.000

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

§5. Treasury c.q. financiering

In deze treasuryparagraaf bij de begroting 2021 worden de beleidsplannen voor de treasuryfunctie voor het komende jaar weergegeven.

5.1. Algemene ontwikkelingen

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

- Externe ontwikkelingen : internationale economische indicatoren en de ontwikkeling op de Europese geld- en kapitaalmarkt. De gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is ongevoelig voor externe ontwikkelingen omdat kosten één op één aan deelnemers worden doorberekend.
- Verwachte wijzigingen in wet- en regelgeving : de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is ongevoelig voor wijzigingen in wet- en regelgeving. Kostenverhogingen hieruit voortvloeiend worden één op één doorberekend aan de deelnemers.
- Debiteurenrisico : de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is gevoelig voor dit risico. Aangezien de debiteuren alleen de deelnemende gemeenten zijn, is dit risico praktisch verwaarloosbaar.

§5.2. Treasurybeheer

§5.2.1 Risicobeheer

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

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

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

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

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

Kasgeldlimiet	Bedragen per jaar
Omvang begroting 2021	€ 52.204.990
1. Toegestane kasgeldlimiet - in bedrag	€ -
2. Omvang vlottende schuld - kredietinstellingen	€ -
3. Vlottende middelen - kredietinstellingen	€ -
Toets kasgeldlimiet	
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	€ -
Toegestane kasgeldlimiet (1)	€ -
Ruimte (+)/Overschrijding (-); (1-4)	€ -

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

Risicogroep	Hypothecaire zekerheid	Restantschuld in x%
Gemeenten	Nee	-
Overheidsinstellingen	Nee	-
Totaal	-	-

§5.2.2 Financiering

In het begrotingsjaar 2021 zullen geen nieuwe leningen worden opgenomen. In de afgelopen 5 jaar is tevens geen gebruik gemaakt van de kasgeldlimiet. Met de huisbankier, - de Bank Nederlandsche Gemeenten -, was een overeenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd voor een rekening-courantkrediet van € 2.268.901. Zolang dit krediet niet werd gebruikt, werden er ook geen kosten in rekening gebracht. Per 1 januari 2020 heeft de ECB voor de bank kosten verbonden aan het beschikbaar houden van een rekening-courantkrediet, welke worden doorberekend. Omdat de AVU door een adequate liquiditeitsplanning normaliter geen gebruik hoeft te maken van een rekening-courantkrediet, is met ingang van 1 januari 2020 besloten geen nieuwe overeenkomst voor een rekening-courantkrediet meer aan te gaan. Wanneer een krediet toch op enig moment nodig blijkt, kan immers altijd een kortlopend krediet worden aangevraagd. Bij de huidige rentestand worden hiervoor mogelijk zelfs geen kosten in rekening gebracht door de BNG.

In het begrotingsjaar 2021 zal financiering uit hoofde van crediteuren op hetzelfde niveau zijn als in voorgaande jaren.

§5.2.3 Uitzetting

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

§5.2.4 Relatiebeheer

In het begrotingsjaar 2021 zullen naar verwachting geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de huisbankier optreden.

§5.2.5 BBV, Uniforme basisset van financiële kengetallen

Begroting 2021	Verloop van de kengetallen					
	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Kengetallen:						
netto schuldquote	0	0	0	0	0	0
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0
solvabiliteitsratio	0	0	0	0	0	0
structurele exploitatieruimte	0	0	0	0	0	0
grondexploitatie	0	0	0	0	0	0
belastingcapaciteit	0	0	0	0	0	0

Bedragen x € 1000,00

§5.2.6 BBV, Inzicht in de toerekening van de rente aan de taakvelden

Vanuit het taakveld *Treasury* dient inzichtelijk te worden gemaakt op welke wijze de toerekening van de rente aan de verschillende taakvelden geschiedt. Omdat de AVU-begroting slechts één taakveld betreft, wordt hiervoor verwezen naar de *Begroting van uitgaven en inkomsten* in hoofdstuk 2.

§5.3. Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2021 ad € 52.204.990 worden onder verrekening van overige inkomsten en rentebaten doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering middels voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voorschotnota's en het totaal af te rekenen bedrag worden met de betreffende gemeenten afgewikkeld na de vaststelling van de jaarrekening over 2021 door het Algemeen Bestuur.

§5.4. Organisatie

Naar verwachting zullen in 2021 geen aanpassingen plaatsvinden in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de "Verordening Financieel Beleid c.a."

§5.5. Informatievoorziening

Naar verwachting zullen in 2021 geen aanpassingen plaatsvinden in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

Soest, 1 juli 2020,

het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De Secretaris,


F.A. van Dijk

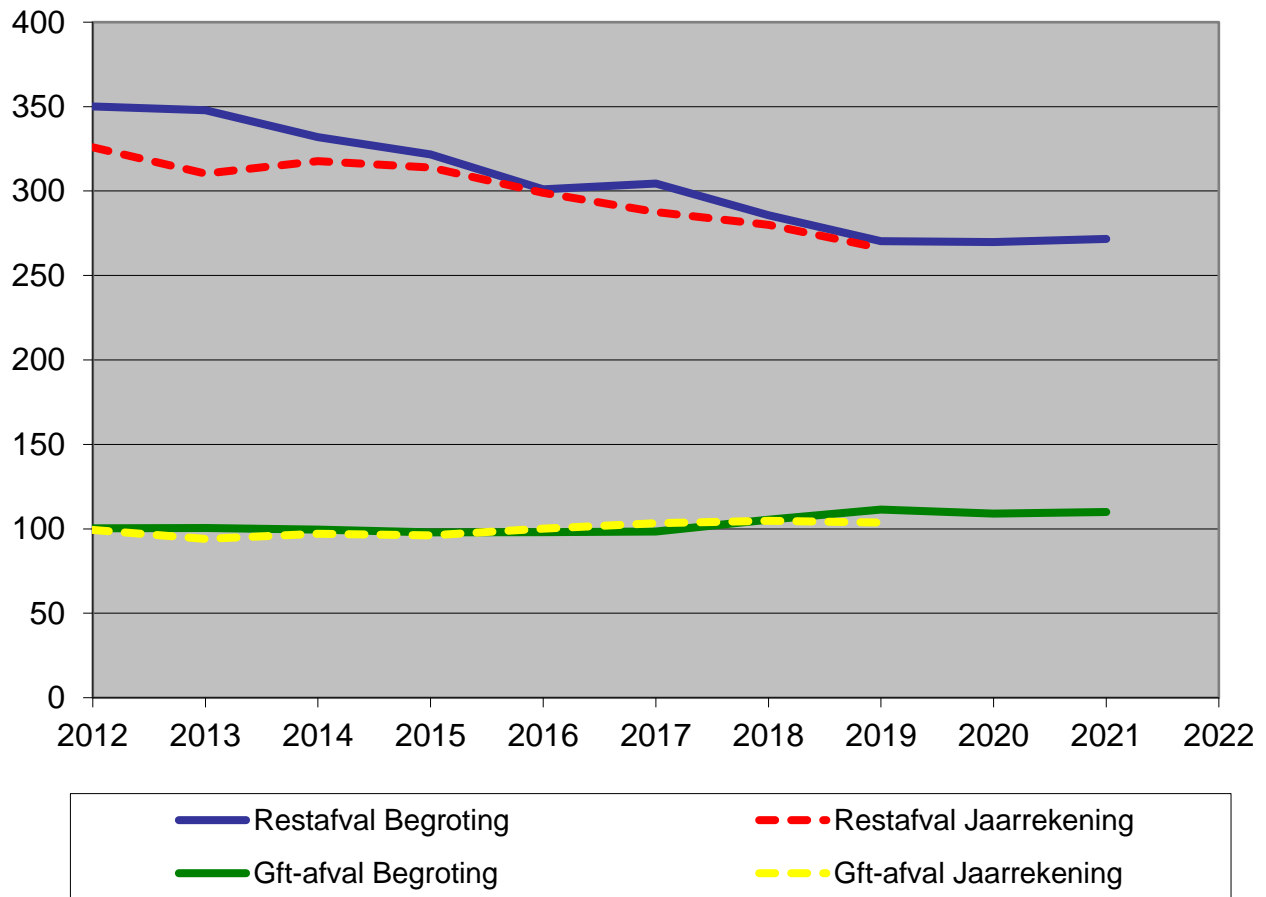
De voorzitter,


G.J. Spelt

Ontwikkeling afvalhoeveelheden

Begrote en werkelijke hoeveelheden restafval en gft-afval

kton



Deel II: Productbegroting

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

Hoofdstuk 1: Uitgangspunten hoeveelheden

Tonnages voor AVU-deelnemers

Deelnemer	Overslagstation	Brandbaar afval	G.F.T. afval	Totaal
Regio I: Utrecht				
Bunnik	Utrecht	2.800	2.000	4.800
De Bilt	Utrecht	6.600	6.200	12.800
De Ronde Venen	Utrecht	8.800	4.700	13.500
Driebergen (Utrechtse Heuvelrug)	Utrecht	1.600	2.700	4.300
Houten	Utrecht	7.700	5.100	12.800
IJsselstein	Utrecht	7.100	2.600	9.600
Lopik	Utrecht	2.500	1.900	4.400
Montfoort	Utrecht	2.100	1.800	3.900
Nieuwegein	Utrecht	14.700	4.400	19.400
Oudewater	Utrecht	1.700	1.400	3.100
Stichtse Vecht	Utrecht	14.300	5.500	19.800
Utrecht	Utrecht	100.500	12.000	112.500
Vijfheerenlanden	Utrecht	4.700	2.000	6.700
Wijk bij Duurstede	Utrecht	4.400	2.800	7.200
Woerden	Utrecht	8.100	4.800	12.900
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	Amersfoort	31.500	11.000	35.600
Baarn	Amersfoort	4.400	2.500	7.100
Bunschoten	Amersfoort	2.200	2.600	4.800
Eemnes	Amersfoort	1.300	1.300	2.600
Leusden	Amersfoort	2.400	3.000	5.400
Maarn (Utrechtse Heuvelrug)	Amersfoort	800	1.200	2.000
Soest	Amersfoort	7.600	6.400	14.000
Woudenberg	Amersfoort	1.000	2.000	3.000
Zeist	Amersfoort	12.500	6.200	20.200
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (Utrechtse Heuvelrug)	Ede	700	1.200	1.900
Doorn (Utrechtse Heuvelrug)	Ede	2.100	1.500	3.600
Leersum (Utrechtse Heuvelrug)	Ede	1.900	1.400	3.300
Renswoude	Ede	1.000	500	1.500
Rhenen	Ede	4.400	2.100	6.500
Veenendaal	Ede	10.200	6.800	17.000
Totaal-generaal		271.600	110.000	381.600
Totaal Regio I: Utrecht		187.600	59.900	247.500
Totaal Regio II: Amersfoort		63.700	36.600	100.300
Totaal regio III: Veenendaal		20.300	13.500	33.800

Aandeel grof restafval in brandbaar afval 12% (afgerond)

32.600

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

Hoofdstuk 2: Uitgangspunten tarieven

§1. Tarieven voor AVU-deelnemers

Onderstaand worden per regio, op basis van de gesloten overeenkomsten, verschillende tarieven weergegeven voor overslag, transport en verwerken. Op grond van artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling AVU zijn de tarieven voor overslag, transport en verwerken per afvalstroom voor alle gemeenten hetzelfde en gelijk aan het gewogen gemiddelde, zie de berekening op de bladzijden 36 en 37.

AVU-tarieven voor afvalverwerking

De tarieven voor het verbranden van restafval en na te scheiden restafval zijn gelijk en zijn voortgekomen uit de recente aanbesteding uit 2019/2020. Tevens is een apart tarief voor de verwerking van grof huishoudelijk afval van toepassing en een toeslag voor het sorteren ervan. Het begrotingstarief voor brandbaar afval is berekend op basis van de tarieven voor de verwerking van het huishoudelijk restafval en het na te scheiden restafval en het tarieven voor de verwerking van het grof huishoudelijk restafval. Rekeninghoudend met een scheidingspercentage van 13% (NRA) en een hergebruikpercentage van 22% (GHA) wordt de afvalstoffenbelasting (begroot) à € 37,55 per ton ook in de begrotingstarieven verwerkt. Het verwerkingstarief voor het gft-afval is berekend op basis van de tarieven per regio, deze worden met ingang van 2022 jaarlijks geïndexeerd. De gft-tarieven zijn inclusief de afvalstoffenbelasting van € 0,82 per ton. Zie verder Programma 1.

Afvalverwerkingstarieven in € per ton (exclusief afvalstoffenbelasting)	Restafval verbranden	Restafval nascheiden	Grof hh. afval	gft-afval
Regio Utrecht	82,00	82,00	201,49	64,75
Regio Amersfoort	82,00	82,00	201,49	64,75
Regio Veenendaal	82,00	82,00	201,49	64,75

AVU-tarieven voor overslag en transport

De tarieven voor overslag en transport van de overslaglocatie Utrecht komen voort uit de recente aanbesteding uit 2019. De tarieven voor overslag en transport door ROVA vanuit Amersfoort zijn (met als peiljaar 2019) geïndexeerd zoals gebruikelijk met een indexering van 2% per jaar. De tarieven voor overslag en transport door de BV Afvaloverslag vanuit Ede, zijn gebaseerd op de begrotingstarieven 2019 van de BV afvaloverslag, welke ook zijn geïndexeerd met 2% per jaar.

Tarieven voor overslag en transport in €/ton vanaf	Utrecht	Amersfoort	Ede
Huishoudelijk restafval naar AVR Rozenburg	17,08	-	-
Huishoudelijk restafval naar Attero Wijster		29,22	22,80
GFT-afval naar Attero Wijster	24,28	-	-
GFT-afval naar Attero Wilp	18,58	15,97	15,65
Grof huishoudelijk afval af Van Vliet Nieuwegein	17,08	17,08	17,08
Grof huishoudelijk afval naar Van Vliet Nieuwegein	-	15,67	15,60

Toelichting op de afvalstoffenbelasting :

In het Belastingplan 2019 wordt de afvalstoffenbelasting voor 2020 slechts geïndexeerd, en komt op € 32,55. Tevens is medegedeeld dat de tarieven in de jaren hierop volgend, zullen stijgen. Voor het begrotingsjaar 2021 houdt de AVU rekening met een stijging van de afvalstoffenbelasting met € 5,00

per ton te verbranden afval. Omdat er in 2020 slechts is geïndexeerd maar wel met € 37,00 is begroot, is dit in vergelijking met de begroting 2020 geen grote verandering. Dit betekent dat de hoeveelheid aangeboden restafval en het restant grof huishoudelijk afval dat na sortering wordt verbrand, met € 37,55 per ton zullen worden belast. Ten aanzien van het gft-afval geldt dat er per aangeleverde ton ongeveer 2% restanten worden verbrand welke worden belast met de afvalstoffenbelasting. Wanneer blijkt dat de stijging van de afvalstoffenbelasting anders uitpakt, zal het verschil worden verrekend, indien nodig middels een begrotingswijziging, anders bij de eindafrekening over 2021.

§2. *Kosten voor overslag, transport en verwerking van restafval en grof huishoudelijk restafval.*

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval (brandbaar afval) en de verschillende AVU-tarieven per regio voor overladen, vervoer en verwerking is het gewogen gemiddelde tarief berekend (artikel 30 Gemeenschappelijke Regeling AVU). Het gewogen gemiddelde tarief wordt aan de gemeenten in rekening gebracht en is voor alle gemeenten gelijk.

Brandbaar afval	Hoeveelheid ton	Tarief 2021 € per ton	Kosten 2021 €
Regio I: Utrecht			
Huishoudelijk restafval O en T	99.600	17,08	1.701.168
Huishoudelijk restafval verwerken	99.600	119,55	11.907.180
Grof huishoudelijk restafval O en T	23.000	17,08	392.840
Grof huishoudelijk restafval verwerken	23.000	230,78	5.307.917
Restafval O en T	65.000	17,08	1.110.200
Restafval nascheiden	65.000	114,67	7.453.453
Regio II: Amersfoort			
Huishoudelijk restafval O en T	56.100	29,22	1.639.242
Huishoudelijk restafval verwerken	56.100	119,55	6.706.755
Grof huishoudelijk restafval O en T	7.600	15,67	119.092
Grof huishoudelijk restafval verwerken	7.600	230,78	1.753.920
Regio III: Veenendaal			
Huishoudelijk restafval O en T	17.900	22,80	408.120
Huishoudelijk restafval verwerken	17.900	119,55	2.139.945
Grof huishoudelijk restafval O en T	2.400	15,60	37.440
Grof huishoudelijk restafval verwerken	2.400	230,78	553.870
Totaal	271.600		41.231.142
Gemiddeld gewogen tarief brandbaar afval		151,81	

- In dit tarief is de afvalstoffenbelasting inbegrepen.

§3. Kosten voor overslag, transport en verwerking van gft-afval (excl. BTW)

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden en de verschillende AVU-tarieven per regio voor overladen, vervoer en verwerking is het gewogen gemiddelde tarief berekend. Het gewogen gemiddelde tarief wordt aan de gemeenten in rekening gebracht en is voor alle gemeenten gelijk (artikel 30 Gemeenschappelijke Regeling AVU).

gft-afval	Hoeveelheid ton	Tarief 2021 € per ton	Kosten 2021 €
Regio I: Utrecht			
gft-afval O en T	59.900	23,71	1.420.229
gft-afval verwerken	59.900	64,75	3.878.525
Regio II: Amersfoort			
gft-afval O en T	36.600	15,97	584.502
gft-afval verwerken	36.600	64,75	2.369.850
Regio III: Veenendaal			
gft-afval O en T	13.500	15,65	211.275
gft-afval verwerken	13.500	64,75	874.125
Totaal	110.000		9.338.506
Gemiddeld gewogen tarief gft-afval		84,90	

Hoofdstuk 3: Uitgangspunten kosten

§1. Injectienaalden/oude medicijnen

Voor de begroting 2021 is uitgegaan van de werkelijke kosten in 2019. Op basis van de werkelijke kosten zijn in overleg met Stadsbedrijven Utrecht de tarieven aangepast. Er worden geen wijzigingen in de DVO en de regeling verwacht. Zie ook Programma 1. De verrekening met de gemeenten geschiedt op basis van het aantal tonnen brandbaar afval en gft-afval.

Kosten van de regeling (excl. BTW) € 250.000

§2. Infrastructurele kosten

Deze vergoeding is bestemd voor het gebruik van de wegen en infrastructuur rond de overlaadstations Utrecht en Nieuwegein. De vergoeding bestaat uit een vast bedrag dat ieder jaar wordt geïndexeerd voor inflatie. Rekening houdend met een inflatie van 2% per jaar wordt de vergoeding in 2021 € 73.073. Deze vergoeding wordt op basis van de aangeleverde tonnages verdeeld over de overslaglocaties Utrecht en Nieuwegein, en bedraagt € 63.871 voor Utrecht en € 9.202 voor Nieuwegein.

Kosten van de vergoeding (excl. BTW) € 73.073

§3. Sorteertanalyses

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

Kosten van de sorteertanalyses (excl. BTW) € 125.000

Hoofdstuk 4: Uitgangspunten beheerskosten

Specificatie AVU-beheerskosten (excl. BTW)

UITGAVEN

1. Bestuurskosten		€ 500
2. Personeelskosten		€ 453.000
Salarissen incl. vakantiegelden, werkgeverslasten, e.d.	€ 346.000	
Financiële administratie	€ 70.000	
Mobiliteit	€ 35.000	
Representatie	€ 2.000	
3. Huisvestingskosten		€ 34.000
Huur	€ 19.500	
Servicekosten	€ 14.500	
4. Bureaunkosten		€ 17.000
Bureaubenodigheden/kantoorartikelen	€ 10.000	
Kopieerapparatuur	€ 3.500	
Telefoonkosten	€ 3.000	
Porti kosten	€ 500	
5. Overige kosten		€ 173.500
Studie, symposia, e.d.	€ 5.500	
Onderzoek en adviezen	€ 130.000	
Accountant	€ 30.000	
Excursie deelnemers	€ 2.000	
Contributies	€ 6.000	

TOTAAL BEHEERSUITGAVEN € **678.000**

INKOMSTEN

7. Rente		€ 5.000
8. Aandeel in de beheerskosten voor papier- en glas-activiteiten		<u>€ 141.500</u>

NETTO BEHEERSKOSTEN € **531.500**

Deel III: Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert.

Glas

Bijlage 1.3 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2021 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de glaszameling en de glasverwerking, inclusief de kosten voor de huur van de glascontainers.

Papier

Bijlage 1.4 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2021 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de papierinzameling en de papierverwerking, inclusief de kosten van de huur van de papiercontainers.

Op het moment van het tot stand komen van deze begroting zijn de papieropbrengsten gemiddeld. Gezien de volatiele papiermarkt en de periode welke tot 2021 nog moet worden overbrugd, wordt met betrekking tot de papieropbrengst conservatief geraamd.

Verhuur containers

Bijlage 1.5 geeft per gemeente een overzicht van de huurkosten van de verpakkingen- en textielcontainers in 2021, inclusief risico- en onderhoudsdekking.

Overdracht containers

De AVU is voornemens om, - echter pas na instemming van de deelnemende gemeenten -, de containers voor glas, papier, textiel en pdb aan de gemeenten over te dragen. Omdat dit op het moment dat deze begroting tot stand komt nog niet is geëffectueerd, zullen er nog huurkosten worden opgenomen. Indien deze komen te vervallen, zullen deze worden verrekend. Het gaat hierbij niet om dusdanig grote bedragen dat hiervoor begrotingswijzigingen worden voorzien.

Bijlagen

Bijlage 1.1**Raming ingezameld brandbaar en G.F.T. afval 2021 en bijbehorende kosten**

Kolom	A	B	C	D	E = A+C	F = B+D+E	G	H	I	J = G+H+I	K	L	M = F+K+L+M
Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€)	G.F.T. afval (ton)	G.F.T. afval (€)	Totaal afval (ton)	Subtotaal afval (€)	Kosten medicijnen (€)	Kosten infrastruc. (€)	Beheer-kosten (€)	Omslag Kosten en beheer (€)	Kosten Sorteer-analyses (€)	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton	€ 151,81		€ 84,90				€ 0,67	€ 0,19	€ 1,80	€ 2,66	€ 2.232		
Regio I (Utrecht)													
Bunnik	2.800	425.063	2.000	169.791	4.800	594.854	3.145	919	8.528	12.592	2.232	-386	609.292
De Bilt	6.600	1.001.935	6.200	526.352	12.800	1.528.287	8.386	2.451	22.742	33.579	4.464	-44.202	1.522.129
De Ronde Venen	8.800	1.335.913	4.700	399.009	13.500	1.734.922	8.844	2.585	23.986	35.415	4.464	-83.339	1.691.463
Driebergen (U.H.)	1.600	242.893	2.700	229.218	4.300	472.111	2.817	823	7.640	11.280	1.339	-7.364	477.367
Houten	7.700	1.168.924	5.100	432.967	12.800	1.601.891	8.386	2.451	22.742	33.579	4.464	-39.327	1.600.607
IJsselstein	7.100	1.077.839	2.600	220.728	9.700	1.298.567	6.355	1.857	17.234	25.447	4.464	-8.168	1.320.310
Lopik	2.500	379.521	1.900	161.301	4.400	540.822	2.883	843	7.818	11.543	2.232	-26.205	528.392
Montfoort	2.100	318.797	1.800	152.812	3.900	471.609	2.555	747	6.929	10.231	2.232	-4.769	479.303
Nieuwegein	14.700	2.231.582	4.400	373.540	19.100	2.605.123	12.513	3.657	33.936	50.106	6.696	32.752	2.694.677
Oudewater	1.700	258.074	1.400	118.854	3.100	376.928	2.031	594	5.508	8.132	2.232	-21.498	365.794
Stichtse Vecht	14.300	2.170.859	5.500	466.925	19.800	2.637.784	12.972	3.792	35.179	51.942	8.929	7.024	2.705.679
Utrecht	100.500	15.256.737	12.000	1.018.746	112.500	16.275.483	73.703	21.543	199.882	295.128	13.393	-64.132	16.519.872
Vijfheerenlanden	4.700	713.499	2.000	169.791	6.700	883.290	4.389	1.283	11.904	17.576	2.232	-12.202	890.896
Wijk bij Duurstede	4.400	667.957	2.800	237.707	7.200	905.664	4.717	1.379	12.792	18.888	2.232	-63.640	863.145
Woerden	8.100	1.229.647	4.800	407.498	12.900	1.637.146	8.451	2.470	22.920	33.841	6.696	-32.617	1.645.066
Sub-totaal	187.600	28.479.242	59.900	5.085.241	247.500	33.564.483	162.146	47.394	439.741	649.281	68.304	-368.074	33.913.994
Regio II (Amersfoort)													
Amersfoort	31.500	4.781.962	11.000	933.851	42.500	5.715.813	27.843	8.138	75.511	111.493	8.929	327.196	6.163.431
Baarn	4.400	667.957	2.500	212.239	6.900	880.195	4.520	1.321	12.259	18.101	4.464	7.327	910.088
Bunschoten	2.200	333.978	2.600	220.728	4.800	554.707	3.145	919	8.528	12.592	4.464	919	572.682
Eemnes	1.300	197.351	1.300	110.364	2.600	307.715	1.703	498	4.619	6.821	2.232	-5.160	311.608
Leusden	2.400	364.340	3.000	254.687	5.400	619.027	3.538	1.034	9.594	14.166	4.464	15.429	653.085
Maarn (U.H.)	800	121.447	1.200	101.875	2.000	223.321	1.310	383	3.553	5.247	1.339	818	230.726
Soest	7.600	1.153.743	6.400	543.331	14.000	1.697.075	9.172	2.681	24.874	36.727	4.464	50.662	1.788.928

Bijlage 1.1 (vervolg)**Raming ingezameld brandbaar en G.F.T. afval 2021 en bijbehorende kosten**

Kolom	A	B	C	D	E = A+C	F = B+D+E	G	H	I	J = G+H+I	K	L	M = F+K+L+M
Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€)	G.F.T. afval (ton)	G.F.T. afval (€)	Totaal afval (ton)	Subtotaal afval (€)	Kosten medicijnen (€)	Kosten infrastrc. (€)	Beheer-kosten (€)	Omslag Kosten en beheer (€)	Kosten Sorteers-analyses (€)	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton	€ 151,81		€ 84,90				€ 0,67	€ 0,19	€ 1,80	€ 2,66	€ 2.232		
Woudenberg	1.000	151.808	2.000	169.791	3.000	321.599	1.965	574	5.330	7.870	2.232	1.554	333.255
Zeist	12.500	1.897.604	6.600	560.310	19.100	2.457.914	12.513	3.657	33.936	50.106	8.929	-14.005	2.502.944
Sub-totaal	63.700	9.670.190	36.600	3.107.176	100.300	12.777.366	65.710	19.207	178.206	263.123	41.518	384.741	13.466.748
Regio III (Veenendaal)													
Amerongen (U.H.)	700	106.266	1.200	101.875	1.900	208.140	1.245	364	3.376	4.984	1.339	-7.181	207.283
Doorn (U.H.)	2100	318.797	1.500	127.343	3.600	446.141	2.358	689	6.396	9.444	1.339	-23.203	433.721
Leersum (U.H.)	1900	288.436	1.400	118.854	3.300	407.290	2.162	632	5.863	8.657	1.339	-15.525	401.761
Renswoude	1000	151.808	500	42.448	1.500	194.256	983	287	2.665	3.935	2.232	6.326	206.749
Rhenen	4400	667.957	2.100	178.281	6.500	846.237	4.258	1.245	11.549	17.052	2.232	-21.032	844.489
Veenendaal	10200	1.548.445	6.800	577.289	17.000	2.125.734	11.137	3.255	30.204	44.597	6.696	43.947	2.220.975
Sub-totaal	20.300	3.081.709	13.500	1.146.089	33.800	4.227.798	22.144	6.472	60.053	88.669	15.179	-16.668	4.314.979
Totaal-generaal	271.600	41.231.142	110.000	9.338.506	381.600	50.569.648	250.000	73.073	678.000	1.001.073	125.000	0	51.695.721

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Bijlage 1.2**Berekening van de verevening van de transportkosten naar de overslagstations**

Deelnemer	Afval totaal tonnen	Rijtijd enkele reis minuten	Verevenings- kosten € per ton	Verevenings- regeling € per jaar
Regio I: Utrecht				
Bunnik	4.800	18,0	-0,08	-386
De Bilt	12.800	24,2	-3,45	-44.202
De Ronde Venen	13.500	29,2	-6,17	-83.339
Driebergen (U.H.)	4.300	21,0	-1,71	-7.364
Houten	12.800	23,5	-3,07	-39.327
IJsselstein	9.700	19,4	-0,84	-8.168
Lopik	4.400	28,8	-5,96	-26.205
Montfoort	3.900	20,1	-1,22	-4.769
Nieuwegein	19.100	14,7	1,71	32.752
Oudewater	3.100	30,6	-6,93	-21.498
Stichtse Vecht	19.800	17,2	0,35	7.024
Utrecht	112.500	18,9	-0,57	-64.132
Vijfheerenlanden	6.700	21,2	-1,82	-12.202
Wijk bij Duurstede	7.200	34,1	-8,84	-63.640
Woerden	12.900	22,5	-2,53	-32.617
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	42.500	3,7	7,70	327.196
Baarn	6.900	15,9	1,06	7.327
Bunschoten	4.800	17,5	0,19	919
Eemnes	2.600	21,5	-1,98	-5.160
Leusden	5.400	12,6	2,86	15.429
Maarn (U.H.)	2.000	17,1	0,41	818
Soest	14.000	11,2	3,62	50.662
Woudenberg	3.000	16,9	0,52	1.554
Zeist	19.100	19,2	-0,73	-14.005
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (U.H.)	1.900	24,8	-3,78	-7.181
Doorn (U.H.)	3.600	29,7	-6,45	-23.203
Leersum (U.H.)	3.300	26,5	-4,70	-15.525
Renswoude	1.500	10,1	4,22	6.326
Rhenen	6.500	23,8	-3,24	-21.032
Veenendaal	17.000	13,1	2,59	43.947

Gewogen gemiddelde: 17,85

Gemiddeld per ton betalen (+) of ontvangen (-)

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

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

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

De transportkosten zijn in 2018 als volgt gestandaardiseerd:

- belading per kraakperswagen: 7,77 ton
- bemensing per kraakperswagen: 1 chauffeur en gemiddeld 1,47 beladers
- kosten per uur: € 81,13 voor een kraakperswagen met chauffeur en € 26,08 voor een belader.

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

Rekening houdend met een indexering van 2% per jaar vanaf 2018 zijn de standaardtransportkosten in 2021 € 16,32 per ton en per uur.

Voorbeeldberekening gemeente Bunnik

Extra rijtijd t.o.v. gemiddelde: $17,85 - 18,0 =$ 0,15 minuten enkele reis
Retour 0,30 minuten of
0,005 uur

Vergoeding verevening: $0,005 \text{ uur} \times € 16,32 =$ € 0,082 per ton.

Verevening totaal: $€ 0,082/\text{ton} \times 4.800 \text{ ton} =$ € 392

In de tabel komen afrondingsverschillen voor als gevolg van de weergave van de berekende getallen. Er wordt namelijk gerekend met meer dan 2 cijfers achter de komma.

Bijlage 1.3

Raming ingezameld glas in 2021 en bijbehorende kosten en opbrengsten

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid	Glas- vergoeding	Kosten Lediging, transport Overslag, natransport	Beheerkosten AVU per ton	Huur glasbakken	Saldo glasinzameling
	ton	(€)	(€)	€ 0,66	(€)	(€)
Amersfoort, via ROVA	3.165	76.137	0	2.089	0	-74.048
Baarn	585	14.073	4.932	386	3.262	-5.493
Bunnik	360	8.660	3.035	238	4.095	-1.293
Bunschoten	495	11.908	0	327	7.920	-3.661
De Bilt	1.170	28.146	62.595	772	13.245	48.467
De Ronde Venen	1.070	25.740	57.245	706	21.825	54.036
Eemnes	270	6.495	14.445	178	1.250	9.378
Houten	1.080	25.980	57.780	713	41.210	73.722
IJsselstein	610	14.674	5.142	403	10.193	1.064
Leusden	875	21.049	46.813	578	2.500	28.841
Lopik	260	6.255	13.910	172	8.724	16.551
Montfoort	320	7.698	17.120	211	9.943	19.576
Nieuwegein	1.120	26.943	9.442	739	0	-16.762
Oudewater	260	6.255	13.910	172	438	8.265
Renswoude	90	2.165	759	59	1.740	393
Rhenen	420	10.104	22.470	277	7.579	20.223
Soest	1.150	27.664	9.695	759	1.667	-15.544
Stichtse Vecht	1.265	30.431	67.678	835	6.250	44.332
Utrecht	6.640	159.732	355.240	4.382	833	200.724
Utrechtse Heuvelrug	1.270	30.551	67.945	838	0	38.232
Veenendaal	1.235	29.709	10.411	815	20.656	2.173
Vijfheerenlanden	415	9.983	22.203	274	0	12.493
Wijk bij Duurstede	520	12.509	27.820	343	6.033	21.687
Woerden	1.165	28.025	62.328	769	7.916	42.987
Woudenberg	370	8.901	0	244	0	-8.657
Zeist	1.400	33.678	11.802	924	10.746	-10.206
Totaal-generaal	27.580	663.464	964.717	18.203	188.025	507.480

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Bijlage 1.4**Raming ingezameld papier in 2021 en bijbehorende kosten en opbrengsten**

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid (ton)	Kosten inzameling (€)	Kosten garantieregeling (€)	Beheerkosten AVU per ton € 1,57	Huurkosten papierbakken (€)	Bonus Peute per ton € 10,00	Opbrengst per ton € 35,00	Saldo papierinzameling (€)
Amersfoort	6.910	0	0	10.849	0	69.100	241.850	-300.101
Baarn	1.200	5.399	845	1.884	0	12.000	42.000	-45.872
Bunnik	935	67.451	33.418	1.468	0	9.350	32.725	60.262
Bunschoten	1.140	0	0	1.790	0	11.400	39.900	-49.510
De Bilt	2.570	176.227	115.733	4.035	0	25.700	89.950	180.345
De Ronde Venen	2.570	195.860	104.528	4.035	0	25.700	89.950	188.772
Eemnes	500	74.525	370	785	0	5.000	17.500	53.180
Houten	2.715	170.818	87.317	4.263	0	27.150	95.025	140.222
IJsselstein	1.740	0	43.968	2.732	0	17.400	60.900	-31.600
Leusden	1.900	226.275	12.034	2.983	0	19.000	66.500	155.792
Lopik	1.050	16.309	42.688	1.649	0	10.500	36.750	13.395
Montfoort	145	22.555	0	228	0	1.450	5.075	16.258
Nieuwegein	2.680	0	0	4.208	0	26.800	93.800	-116.392
Oudewater	450	0	0	707	0	4.500	15.750	-19.544
Renswoude	275	0	0	432	0	2.750	9.625	-11.943
Rhenen	915	74.400	52.854	1.437	1.162	9.150	32.025	88.678
Soest	2.645	34.119	28.923	4.153	0	26.450	92.575	-51.830
Stichtse Vecht	2.930	131.126	0	4.600	0	29.300	102.550	3.876
Utrecht	9.000	0	0	14.130	0	90.000	315.000	-390.870
Utrechtse Heuvelrug	3.000	226.541	113.805	4.710	0	30.000	105.000	210.056
Veenendaal	3.135	30.791	7.590	4.922	0	31.350	109.725	-97.773
Vianen	1.100	8.399	30.297	1.727	0	11.000	38.500	-9.077
Wijk bij Duurstede	1.425	163.410	18.867	2.237	0	14.250	49.875	120.390
Woerden	2.285	3.185	1.976	3.587	0	22.850	79.975	-94.076
Woudenberg	650	0	0	1.021	0	6.500	22.750	-28.230
Zeist	3.250	78.873	37.536	5.103	0	32.500	113.750	-24.738
Totaal-generaal	57.115	1.706.261	732.749	89.671	1.162	571.150	1.999.025	-40.332

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Bijlage 1.5**Raming huurkosten containers verpakkingen en textiel 2021 (inclusief risico en onderhoudsdekking)**

Deelnemer	Verpakkingen (€)	Textiel (€)	Totaal (€)
Amersfoort	0	0	0
Baarn	0	0	0
Bunnik	0	0	0
Bunschoten	0	0	0
De Bilt	0	0	0
De Ronde Venen	0	7.619	7.619
Eemnes	0	0	0
Houten	0	7.273	7.273
IJsselstein	0	455	455
Leusden	761	0	761
Lopik	0	0	0
Montfoort	6.089	410	6.499
Nieuwegein	0	0	0
Oudewater	3.045	0	3.045
Renswoude	0	0	0
Rhenen	0	0	0
Soest	761	399	1.160
Stichtse Vecht	0	848	848
Utrecht	0	0	0
Utrechtse Heuvelrug	0	0	0
Veenendaal	0	0	0
Vijfheerenlanden	0	0	0
Wijk Bij Duurstede	6.850	0	6.850
Woerden	0	0	0
Woudenberg	0	0	0
Zeist	7.612	0	7.612
Totaal	25.118	17.004	42.122

Bijlage 1.6**Totale raming kosten 2021 per deelnemer**

Deelnemer	Kosten brandbaar en gft afval en overige kosten (zie bijlage 1.1) (€)	Saldo glasinzameling (zie bijlage 1.3) (€)	Saldo papierinzameling (zie bijlage 1.4) (€)	Huurkosten containers (zie bijlage 1.5) (€)	Saldo (€)	Voorschotnota's ¼ x saldo 4x per jaar (€)
Amersfoort	6.163.431	-74.048	-300.101	0	5.789.281	1.447.320
Baarn	910.088	-5.493	-45.872	0	858.723	214.681
Bunnik	609.292	-1.293	60.262	0	668.262	167.065
Bunschoten	572.682	-3.661	-49.510	0	519.511	129.878
De Bilt	1.522.129	48.467	180.345	0	1.750.940	437.735
De Ronde Venen	1.691.463	54.036	188.772	7.619	1.941.890	485.473
Eemnes	311.608	9.378	53.180	0	374.166	93.542
Houten	1.600.607	73.722	140.222	7.273	1.821.825	455.456
IJsselstein	1.320.310	1.064	-31.600	455	1.290.229	322.557
Leusden	653.085	28.841	155.792	761	838.479	209.620
Lopik	528.392	16.551	13.395	0	558.338	139.585
Montfoort	479.303	19.576	16.258	6.499	521.636	130.409
Nieuwegein	2.694.677	-16.762	-116.392	0	2.561.522	640.381
Oudewater	365.794	8.265	-19.544	3.045	357.561	89.390
Renswoude	206.749	393	-11.943	0	195.199	48.800
Rhenen	844.489	20.223	88.678	0	953.390	238.347
Soest	1.788.928	-15.544	-51.830	1.160	1.722.714	430.678
Stichtse Vecht	2.705.679	44.332	3.876	848	2.754.735	688.684
Utrecht	16.519.872	200.724	-390.870	0	16.329.725	4.082.431
Utrechtse Heuvelrug	1.750.858	38.232	210.056	0	1.999.146	499.786
Veenendaal	2.220.975	2.173	-97.773	0	2.125.376	531.344
Vijfheerenlanden	890.896	12.493	-9.077	0	894.312	223.578
Wijk bij Duurstede	863.145	21.687	120.390	6.850	1.012.071	253.018
Woerden	1.645.066	42.987	-94.076	0	1.593.977	398.494
Woudenberg	333.255	-8.657	-28.230	0	296.369	74.092
Zeist	2.502.944	-10.206	-24.738	7.612	2.475.611	618.903
Totaal	51.695.721	507.480	-40.332	42.122	52.204.990	

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