

# **PROGRAMMA— EN PRODUCTBEGROTING 2027**

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 24 juni 2026

## Inhoudsopgave

|                                                                                 |    |
|---------------------------------------------------------------------------------|----|
| Aanbieding.....                                                                 | 4  |
| Leeswijzer .....                                                                | 5  |
| Inleiding .....                                                                 | 6  |
| De AVU en de actuele afvalwereld .....                                          | 6  |
| De AVU als aanbestedende dienst.....                                            | 7  |
| De AVU in CirkelWaarde.....                                                     | 9  |
| De AVU als platform voor de gemeenten.....                                      | 10 |
| Deel I: Programmabegroting 2027.....                                            | 11 |
| Inleiding .....                                                                 | 11 |
| Hoofdstuk 1: Programma's .....                                                  | 12 |
| Programma 1: Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft.....  | 12 |
| Programma 2: Glas en Oud papier .....                                           | 14 |
| Programma 3: Overhead .....                                                     | 15 |
| Hoofdstuk 2: Financieel beleid .....                                            | 16 |
| §1. Omschrijving kosten en baten .....                                          | 16 |
| §2. Meerjarenbegroting: Indexatie .....                                         | 17 |
| §3. Meerjarenbegroting: Afvalstoffenbelasting en CO <sub>2</sub> -heffing ..... | 17 |
| §4. Meerjarenbegroting 2027-2030 .....                                          | 19 |
| §5. Geprognosticeerde balans 2027-2030 .....                                    | 20 |
| §6. Verschillenanalyse.....                                                     | 21 |
| Hoofdstuk 3: Overige informatie .....                                           | 22 |
| §1. Inleiding.....                                                              | 22 |
| §2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....                                 | 22 |
| §3. Bedrijfsvoering .....                                                       | 23 |
| §4. Verbonden Partijen .....                                                    | 23 |
| §5. Treasury c.q. financiering .....                                            | 24 |
| Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden .....                                  | 28 |
| Deel II: Productbegroting .....                                                 | 29 |
| Inleiding .....                                                                 | 29 |
| Hoofdstuk 1: Uitgangspunten van de productbegroting .....                       | 30 |
| Hoofdstuk 2: Hoeveelheden, tarieven en kosten.....                              | 32 |

|                                                                     |    |
|---------------------------------------------------------------------|----|
| §1. Hoeveelheden per AVU-deelnemer.....                             | 32 |
| §2. Tarieven voor AVU-deelnemers .....                              | 33 |
| §3. Tarieven en kosten voor huishoudelijk rest- en grof afval ..... | 34 |
| §4. Tarieven en kosten voor gft-afval.....                          | 35 |
| §5. Kosten injectienaalden/oude medicijnen .....                    | 36 |
| §6. Infrastructurele kosten .....                                   | 36 |
| §7. Kosten sorteeranalyses .....                                    | 36 |
| Hoofdstuk 3: Beheerskosten .....                                    | 37 |
| Deel III: Overige activiteiten welke de AVU uitvoert.....           | 38 |
| Administratie kunststof verpakkingen, drankenkartons en blik .....  | 38 |
| Textiel .....                                                       | 38 |
| Bijlagen .....                                                      | 39 |

## Aanbieding

Voor u ligt de begroting 2027 - 2030 van de Afvalverwijdering Utrecht. Deze geeft een getrouw beeld van de financiële verwachtingen bij de vastgestelde kaders. De omschreven hoofdtaak van de AVU - het organiseren van de verwijdering en de verwerking van de huishoudelijke afvalstoffen – wordt al jaren volgens een vaste blauwdruk uitgevoerd en is op hoofdlijnen niet aan grote veranderingen onderhevig. Dit heeft tot gevolg dat de kaders ook weinig veranderlijk zijn.

De min of meer vaste kaders zijn geen garantie voor een onveranderlijke begroting. Externe invloed komt van geopolitieke en economische ontwikkelingen, van belastingmaatregelen die worden opgelegd door de Rijksoverheid, nationaal afvalbeleid en van de transitie welke zich momenteel voltrekt in de AVU-regio als gevolg van de verschuiving van de inzameltaken naar de publieke sector. Bij het doen van uitspraken, aannames en schattingen op de middellange termijn om te komen tot een evenwichtige begroting voor 2027 worden externe invloeden meegewogen, voor zover deze bekend zijn of worden voorzien.

Met het bovenstaande in gedachten is het verstandig om rekening te houden met een forse stijging van de belastingcomponent van de verwerkingstarieven. Over enkele jaren zou deze wel eens voor meer dan de helft van het tarief bepalend kunnen zijn. Verwerkingskosten kunnen desalniettemin effectief worden beïnvloed door het terugdringen van de hoeveelheden restafval door betere afvalscheiding en minder consumptie.

Ondanks de problemen met de recycling van grondstoffen door stijgende energieprijzen en het aanbod van goedkope primaire grondstoffen uit het buitenland, loont afvalscheiding mede door producentenverantwoordelijkheid nog steeds! Maar het zijn niet alleen economische motieven die de mate van afvalscheiding moeten bepalen. Het terugwinnen van grondstoffen en het brede hergebruik zijn ook belangrijke maatregelen om de impact van de mens op de aarde, het milieu en het klimaat te verkleinen.



## Leeswijzer

**Deel I** omvat de Programmabegroting 2027. 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);
- kosten en baten;
- een aantal paragrafen, welke op basis van de comptabiliteitsvoorschriften (BBV) verplicht moeten worden opgenomen.

**Deel II** omvat de Productbegroting 2027, 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: de inzameling en de verwerking van textiel en overige activiteiten die niet onder de kostenverevening vallen.



Tenzij uitdrukkelijk anders vermeld, zijn alle in deze begroting weergegeven bedragen exclusief BTW.

## Inleiding

De AVU is de gemeenschappelijke regeling van 23 Utrechtse gemeenten<sup>1</sup>. Met een kleine bureau-organisatie die “in een notendop gezegd”, de regeling uitvoert en organiseert dat het afval dat de gemeenten inzamelen op een verantwoorde wijze wordt afgevoerd en wordt verwerkt. In de gemeenschappelijke regeling zijn de onderlinge afspraken tussen de gemeenten vastgelegd, kortom het “wat en het hoe”. De AVU betekent meer voor de gemeenten, naast het vervullen van haar basistaak adviseert zij de gemeenten over allerlei afvalonderwerpen én vergaart zij kennis op het vakgebied. Kennis, die de gemeenten weer ten goede komt.

## De AVU en de actuele afvalwereld

De afvalsector staat voor grote uitdagingen. Net als in iedere andere sector zijn ook hier de gevolgen van dure energie en brandstoffen en hoge personele kosten flink merkbaar, vooral in de recycling-ketens. Ondernemers zijn terughoudend met investeringen vanwege de onzekerheden over de ontwikkeling van de regelgeving en de belastingen. Er is daardoor een reële verwachting dat de nodige innovatie van de recyclings- en verwerkingsprocessen zal worden vertraagd.

Kijkende naar de “bulkstromen” gft, glas en oud papier, is de markt nog wel in balans. De hoeveelheden zijn redelijk stabiel en afzet en hergebruik van deze stromen verlopen nog steeds zonder al te grote problemen. Wel komt er steeds meer aandacht voor de kwaliteit van deze secundaire grondstoffen. De kwaliteitseisen worden door de afnemers opgeschroefd waardoor de kans op afkeur bij de afvalverwerkers toeneemt. Omdat kwaliteit begint bij de inzameling, of beter gezegd bij het aanbieden van de afvalstromen, zullen gemeenten op hun plek in de keten ook een zekere verantwoordelijkheid moeten nemen en met de instrumenten die hen ter beschikking staan, een zo hoog mogelijke kwaliteit van de grondstoffen proberen te bereiken.

Actueel zijn met name afzetproblemen voor de pmd-, (harde) kunststoffen en textiel. Het RIVM berekent dat slechts 7% van de in Nederland op de markt gebrachte plastic verpakkingen daadwerkelijk wordt hergebruikt als grondstof in nieuwe verpakkingen. Oorzaken hiervan zijn veel aanbod uit China van goedkoop virgin materiaal en het ontbreken van harde eisen ten aanzien van de toevoeging van gerecycled materiaal in nieuwe verpakkingen. Dit betekent ook dat er hoge kwaliteitseisen worden gesteld aan secundaire grondstoffen waardoor veel afkeur van ingezameld materiaal plaatsvindt en dat veel geproduceerd secundaire grondstof (granulaat) geen toepassing vindt of wordt “gedowncycled”. Er is dus nog een lange weg te gaan. De PPWR is de Packaging and Packaging Waste Regulation, ofwel de Verordening voor Verpakkingen en Verpakkingsafval. Deze EU-wetgeving vervangt sinds februari 2025 de EU-Verpakkingenrichtlijn. Het doel van deze wet is om verpakkingsafval te verminderen, hergebruik en recycling te verhogen, en circulaire economieprincipes te stimuleren, met maatregelen die de hele verpakkingsketen raken. Producenten, importeurs, maar ook alle andere schakels in de keten zullen effecten merken van de nieuwe wet. De nieuwe regels zijn nog niet 100% vastgelegd. Tot en met 2029 is de verwachting dat met regelmaat aanscherping en verduidelijking van eisen en doelen zal plaatsvinden.

---

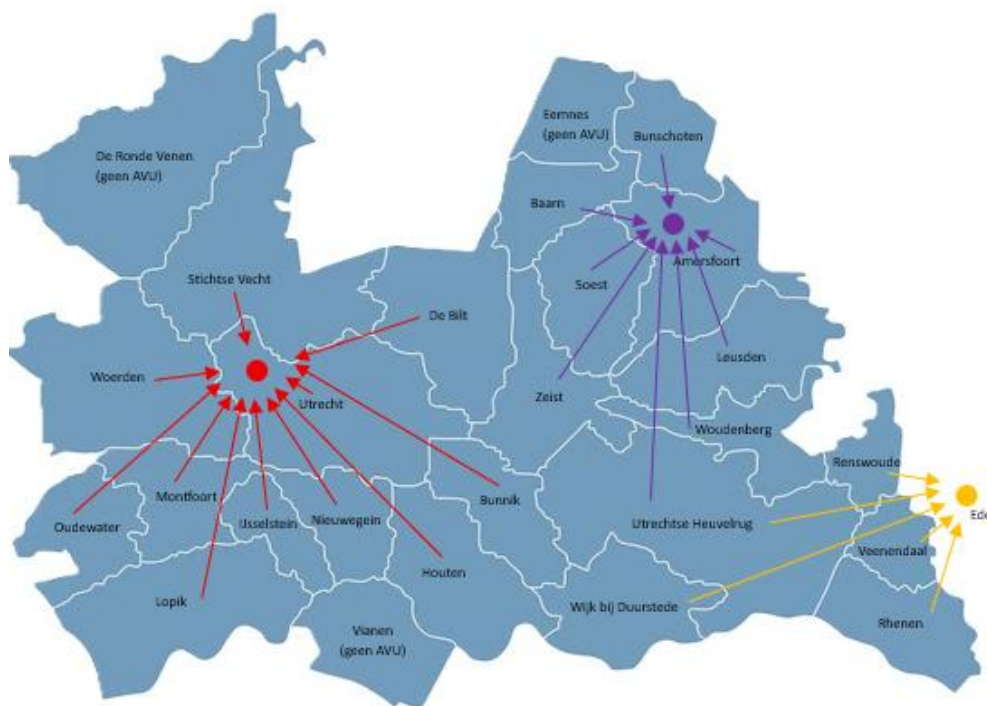
<sup>1</sup> De gemeenten Vijfheerenlanden, Eemnes en De Ronde Venen zijn respectievelijk per 1/1/2021, 1/7/2026 en 1/1/2027 geen lid meer van de AVU.

Ook de textielketen stagneert. Van de totale hoeveelheid afgedankt textiel wordt ongeveer 50% gescheiden ingezameld. Van deze hoeveelheid wordt ongeveer 50% hergebruikt (tweedehandskleding), 30% gerecycled (poetslappen, nieuwe garens) en 20% verbrand. Deze keten was voor wat betreft de afzet voornamelijk gericht op het buitenland. De tweedehandsafzet naar het buitenland is vrijwel geheel stilgevallen, waardoor er in Nederland een enorm overschot aan textiel is ontstaan, zodanig dat er vrijwel geen vergoedingen meer worden uitbetaald en veel textiel alsnog in de verbrandingsovens eindigt. Dit ketendeficiet is niet zondermeer met wetgeving op te lossen. Wachten op herstel van de afzetmarkten en innovatie bij het fabriceren van garens en minder kleding kopen zijn de enige opties.

Overheden moeten kritischer worden en zullen met wetgeving en gerichte aanpak (beleid) de problematiek met betrekking tot de afvalfase van producten moeten oplossen. Dat alle ketenpartners hierbij een grote verantwoordelijkheid hebben, moge duidelijk zijn. Zo kennen we de in Nederland afvalstoffenbelasting en de CO<sub>2</sub>-heffing op iedere ton te verbranden afval en Europees de CO<sub>2</sub>-certificaten (EU-ETS). Als met dit soort maatregelen een omslag in denken wordt bereikt en voor producenten al dan niet mede gedwongen door uitgebreide producenten-verantwoordelijkheid (UPV) in de fabricage en samenstelling van producten én in de wijze waarop in de afvalfase ervan met die producten duurzaam en circulair het uitgangspunt wordt, is dat pure maar noodzakelijke winst. De AVU zet zich in om bij te dragen aan deze ontwikkelingen in de afvalwereld (*zie ook bladzijde 9: De AVU in CirkelWaarde*).

## De AVU als aanbestedende dienst

De basistaak van de AVU, het afvoeren en verwerken van het door 23 Utrechtse gemeenten ingezamelde afval bestaat uit het overslaan het afval uit de kraakperswagens in grote transportvrachtwagens of in schepen, waarna het naar de verwerkers gaat. Het plaatje laat zien waar het afval van de AVU-gemeenten wordt overgeslagen.





De overslagwerkzaamheden in Utrecht zijn uitbesteed aan AVR, dit bedrijf is ook eigenaar van deze overslaglocatie. Deze opdracht wordt periodiek Europees aanbesteed. Zowel in Amersfoort als in Ede is met respectievelijk ROVA (AVU is aandeelhouder) en BV Afvaloverslag (een gezamenlijke BV van AVU en ACV Ede) een dienstverleningsovereenkomst gesloten voor de overslag en het transport naar de verwerkers, dat betekent dat deze werkzaamheden niet worden aanbesteed. Voor de verwerking van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval is een overeenkomst gesloten met de bedrijven AVR en Attero die voor deze opdracht een combinatie hebben gevormd. Het huishoudelijk restafval dat in Utrecht wordt overgeslagen, wordt verwerkt door AVR in Rozenburg, het huishoudelijk restafval van de overslagen Amersfoort en Ede wordt verwerkt door Attero in Wijster. Het grof huishoudelijk restafval van alle gemeenten wordt onder de verantwoordelijkheid van AVR en Attero in onderaanneming verwerkt door Renewi in Nieuwegein.



Het gft-afval wordt verwerkt door Attero, op 2 locaties. Het gft-afval van de overslagen Amersfoort en Ede wordt (deels) vergist en gecomposteerd in Wilp en het gft-afval dat in Utrecht wordt overgeslagen wordt in Wijster tot compost verwerkt.

Daarnaast organiseert de AVU de verwijdering van door inwoners bij apotheken of milieustraten ingeleverde oude medicijnen en injectienaalden in de AVU-gemeenten. Deze dienstverlening is opgezet om te voorkomen dat deze afvalstoffen in het restafval, in andere afvalstromen of op straat terechtkomen en om te voorkomen dat deze via bijvoorbeeld de riolering in het milieu terechtkomen. Stadsbedrijven Utrecht verzorgt deze dienstverlening voor de AVU op basis van een dienstverleningsovereenkomst. Oude medicijnen en injectienaalden worden op afroep opgehaald bij milieustraten, apotheken en apotheekhoudende huisartsen. De verwerking ervan wordt door Renewi gedaan.

Ook glas en oud papier behoren tot de aan de AVU overgedragen afvalstromen. Voor beide grondstofstromen heeft de AVU contracten afgesloten. Het glas wordt verwerkt door het bedrijf Maltha in Heijningen en het oud papier wordt in Renkum verwerkt door het bedrijf Smurfit-Westrock. Dit contract wordt in 2026 weer aanbesteed.



Tot 1 januari 2027 verzorgde de AVU ook de inzameling van deze grondstoffen. Echter vanwege de verschuiving van de afvalinzameling naar publieke organisaties, is dit geen AVU-taak meer. Overigens zijn er enkele gemeenten die nog niet aangesloten zijn bij een publieke organisatie, waarvoor de AVU de inzameling van glas en oud papier nog wel faciliteert.

Andere afval- en grondstofstromen vallen buiten de regeling, maar ook die kan de AVU overnemen op verzoek van de gemeenten. De AVU besteedt de contracten voor inzamelmiddelen, transport en verwerking periodiek Europees aan en beheert deze vervolgens voor de gemeenten. Het blijven echter wel contracten tussen de gemeenten en de opdrachtnemers. Voorbeelden hiervan zijn de textielcontacten van 12 AVU-gemeenten en de contracten voor de afvoer en de verwerking van de milieustraatstromen voor inmiddels 16 gemeenten.

Tevens draagt de AVU zorg voor de financiële afwikkeling, wat inhoudt dat de opdrachtnemers dienen te worden betaald en dat de kosten en (in het geval van glas en oud papier) de opbrengsten worden doorberekend aan de gemeenten. Hiervoor wordt naast de financiële administratie ook een registratie van hoeveelheden bijgehouden.

## De AVU in CirkelWaarde

Om de ontwikkelingen te begrijpen, aan de discussies deel te nemen, een mede-bepaler van het landelijk beleid te zijn én tegenwicht te bieden aan de afvalverwerkers en de producenten op plaatselijk, regionaal en nationaal niveau, moet “publieke massa” worden gecreëerd. Daarom heeft de AVU samen met de partner-organisaties



CirkelWaarde  
grondstoffen alliantie

ROVA (regio Zwolle) en Circulus (regio Deventer-Apeldoorn) de samenwerking CirkelWaarde opgezet, een samenwerking gebaseerd op kennisvergaring en het verwaarden van grondstofstromen, waarin gezamenlijk vorm en inhoud wordt gegeven aan duurzaamheid en aan de Circulaire Economie. Deze samenwerking strekt zich uit over bijna 60 gemeenten, met gezamenlijk ongeveer 2,5 miljoen inwoners. De focus ligt met name voor circulariteit op keukenafval en gft, oud papier, AEEA, textiel, en luiers. Voor restafval worden de verschillende bestaande en nieuwe technieken zorgvuldig gemonitord. Het uiteindelijke doel is het duurzaam en verantwoordelijk verwerken van afval, hergebruik en effectief recyclen van afval en grondstoffen en het voorkomen van afval door afvalpreventie-campagnes.

Naar de markt toe is CirkelWaarde een samenwerking die eenheid en expertise uitstraalt én van een onderscheidende grootte is voor wat betreft het aantal gemeenten dat wordt vertegenwoordigd. Meer efficiency wordt nog toegevoegd met het bundelen van dezelfde aanbestedingsopdrachten voor de 3 CirkelWaarde-partners. Er is veel marktkennis nodig om de afvalsector en de ontwikkelingen te volgen en te begrijpen. In CirkelWaarde is de expertise van drie organisaties daartoe gebundeld. Met deze gecombineerde kennis kunnen contracten met externe partijen, zoals onder andere aanbestedingen, in eigen beheer efficiënt en strategisch inhoudelijk slim worden opgezet. Ook blijft de verworven kennis die ten behoeve van de aanbestedingen wordt vergaard, behouden voor de drie organisaties.

Gezamenlijke aanbestedingen zijn ook goedkoper en de drie organisaties staan samen sterker ten opzichte van marktpartijen waardoor lagere tarieven kunnen worden behaald en duurzaamheidseisen kunnen worden gesteld. Een gezamenlijke aanbesteding van de grote afvalcontracten biedt dan ook de gelegenheid om meer volume in de markt te zetten op een wijze waardoor beter gebruik gemaakt kan worden van de behoefte van de markt én om eisen met name op het gebied van duurzaamheid

te formuleren. Het gezamenlijk aanbesteden met de CirkelWaarde-partners vermindert de werkdruk bij de AVU. Voor de AVU blijft er hierdoor meer tijd over om de gemeenten te adviseren en te ondersteunen bij het afvalbeleid.

Via CirkelWaarde nemen de medewerkers van de drie organisaties deel in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, VNG, BKN) en zijn zij aanspreekpunt voor organisaties als het CBS, en het Ministerie van IenW. Dit “netwerken” stelt de medewerkers in staat te participeren in en te anticiperen op bepaalde ontwikkelingen en invloed te hebben op die ontwikkelingen. Een recent voorbeeld is de betrokkenheid van CirkelWaarde in het overleg over uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV). De AVU onderhoudt met de CirkelWaardepartners inmiddels dan ook een uitgebreid relatienetwerk met overheden en andere organisaties. De AVU legt met CirkelWaarde in de regio verbindingen tussen kennisinstituten, brancheorganisaties, non-profitorganisaties en het bedrijfsleven ter bevordering en ontwikkeling van de Circulaire Economie en afvalpreventie.

## De AVU als platform voor de gemeenten

De bundeling van kennis en hoeveelheden leidt voor de gezamenlijke deelnemende gemeenten tot een sterke positie op de afvalmarkt waar het gaat om belangenbehartiging, zowel voor wat betreft landelijk beleid als bij aanbesteding van verwerkingsopdrachten. De centrale adviserende rol van de AVU is van meerwaarde voor de gemeenten. Samenwerking in AVU-verband op de huidige provinciebrede schaal, biedt goede kansen en mogelijkheden om zowel bestuurlijk, strategisch als operationeel in te spelen op de actuele en toekomstige ontwikkelingen van de afval- en grondstoffenketen, ervaringen te delen en gezamenlijk initiatieven te ontplooien. De AVU is daarmee voor de deelnemende gemeenten het samenwerkingsplatform waar het de afvalketen betreft en wil zich door ontwikkeling zodanig positioneren dat dit platform in de toekomst van toegevoegde waarde blijft voor zowel gemeenten als publieke inzamelorganisaties.

Omdat 2 van de 3 grote private inzamelbedrijven in 2024 hebben aangegeven geen huis aan huis inzameling meer te willen verzorgen, is er een beweging op gang gekomen van private naar publieke inzameling. In de provincie Utrecht maakten 11 gemeenten gebruik van een privaat inzamelbedrijf. Deze gemeenten hebben zich aangesloten bij een publiek afvalbedrijf. Er zijn meerdere publieke afvalbedrijven in de provincie Utrecht actief. Deze bedrijven voorzien ook in de aanbesteding en het beheer van verwerkingscontracten. In een toekomstige situatie wanneer de belangen van de publieke partijen groeien, kunnen gemeenten om hun moverende redenen er zelf toe besluiten om het afval en het contractbeheer over te dragen aan een publiek afvalbedrijf. In principe vervalt dan de kerntaak van de AVU voor die gemeenten.

Er van uitgaande dat niet alle gemeenten ervoor kiezen alle afvaltaken onder te brengen bij hun publieke afvalbedrijf, ontstaan er verschillende belangen. Voor de gemeenten die de afvaltaken onderbrengen bij hun publieke afvalbedrijf kan de AVU een adviserende en verbindende rol vervullen, of de binding tussen de verschillende publieke bedrijven bewerkstelligen. Voor de gemeenten die het contractbeheer bij de AVU wensen blijven te beleggen, verandert er niets in de dienstverlening. Zo verzorgt de AVU de binding tussen de gemeenten, alsook de binding tussen de publieke afvalbedrijven, waardoor een regio ontstaat met een zekere mate van eenheid in het afvalbeleid. Deze eenheid en de regionale belangenbehartiging vormen de meerwaarde voor de gemeenten.

## Deel I: Programmabegroting 2027

### Inleiding

De programmabegroting omvat in feite de kaders waarbinnen de AVU opereert, zijnde de contracten én de bedrijfsvoering. Aanbestedingen met een looptijd van circa 4 jaar of langer en de mogelijkheid om te verlengen, garanderen stabiliteit in de begrotingen. Grote veranderingen in de contractafspraken met betrekking tot de afvalstromen of wijziging ervan door externe factoren worden, indien deze tijdig bekend zijn, in de begrotingen verwerkt of er vinden na vaststelling van de begrotingen begrotingswijzigingen plaats.

#### *Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval*

Er worden voor 2027 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent deze afvaldeelstromen die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten. Wel leidt de gewijzigde belastingwetgeving tot hogere begrotingstarieven.

#### *Glas*

Er worden voor 2027 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent deze deelstroom die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de productbegroting.

#### *Oud papier*

Er worden voor 2027 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent deze deelstroom die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de productbegroting.

#### *Huishoudelijk textiel*

Omdat de textiel geen aan de AVU overgedragen afval- of grondstofstroom is, wordt deze nog niet opgenomen in de programma- en de productbegroting voor 2027.

#### *AVU-bedrijfsvoering*

Er worden voor 2027 geen wijzigingen voorzien in de AVU-bedrijfsvoering die van invloed kunnen zijn op de productbegroting.

#### *Relatie met de productbegroting*

De geraamde uitgaven in de programmabegroting, worden in de productbegroting nader gespecificeerd.

## Hoofdstuk 1: Programma's

### Programma 1: Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft

#### Wat te doen

In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat de AVU zorgdraagt voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwijdering van het door de gemeenten ingezamelde huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval.

#### Realisatie (hoe)

De AVU heeft op 1 januari 2027 de volgende contracten voor de verwerking van huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval:

| Afvalverwerking                        |            |          |            |            |                     |
|----------------------------------------|------------|----------|------------|------------|---------------------|
| Omschrijving                           | Contract   | Ingang   | Einde      | Verlenging | Einde na verlenging |
| Verwerking restafval en grof restafval | AVR-Attero | 1-1-2021 | 31-12-2026 | 2x 2 jaar  | 31-12-2030          |
| Verwerking gft                         | Attero     | 1-1-2021 | 31-12-2026 | 2x 2 jaar  | 31-12-2030          |

De verwerkingscontracten zijn per 1 januari 2027 verlengd met 2 jaar en eindigen per 31 december 2028. Voor overslag en transport voor de regio's Utrecht, Amersfoort en Veenendaal heeft de AVU een contract met AVR en als aandeelhouder DVO's met ROVA en BV Afvaloverslag afgesloten. Het contract met AVR is eveneens verlengd met 2 jaar en eindigt per 31 december 2028.

| Afvaloverslag en -transport    |                  |          |                                         |            |                     |
|--------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------|------------|---------------------|
| Omschrijving                   | Contract / DVO   | Ingang   | Einde                                   | Verlenging | Einde na verlenging |
| O&T restafval en gft regio I   | AVR              | 1-1-2021 | 31-12-2026                              | 2x 2 jaar  | 31-12-2030          |
| O&T restafval en gft regio II  | ROVA NV          | 1-1-1998 | Onbepaalde tijd, opzegtermijn onbepaald |            |                     |
| O&T restafval en gft regio III | BV Afvaloverslag | 1-1-2012 | Onbepaalde tijd, opzegtermijn 2 jaar    |            |                     |

Met Stadsbedrijven Utrecht zijn er DVO's afgesloten inzake de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden, maar ook voor de inzameling van luiers en incontinentiemateriaal. Met CirkelWaarde is de AVU een pilotproject gestart voor de verwerking van deze afvalstroom.

| Oude medicijnen & injectienaalden en luiers & incontinentiemateriaal |                |          |            |            |                     |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------|------------|------------|---------------------|
| Omschrijving                                                         | Contract       | Ingang   | Einde      | Verlenging | Einde na verlenging |
| Inzameling oude med. & inj.                                          | Stadsbedrijven | 1-1-2021 | 31-12-2025 | 5x 1 jaar  | 31-12-2030          |
| Inzameling luiers en incontinent.                                    | Stadsbedrijven | 1-4-2022 | 30-6-2026  | 5x 1 jaar  | 30-6-2031           |

Met de transitie naar publieke inzameling worden luiers en incontinentiemateriaal alleen nog ingezameld bij de AVU-gemeenten met een gemeentelijke inzameldienst (Lopik, Woerden,

Oudewater en Rhenen). De inzameling van oude medicijnen en injectienaalden blijft een dienstverlening voor alle AVU-gemeenten.

## Kosten en baten

| Overzicht van kosten en baten |                                                              |            |            |            |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                               |                                                              | 2026       | 2027       | 2028       |
| Kosten                        | • Afvoer, hergebruik en verwerking van afval en grondstoffen | 58.382.775 | 51.990.068 | 73.236.500 |
|                               | • Vereveningsregeling                                        | -          | -          | -          |
|                               | • Advisering en ondersteuning van gemeenten                  | 100.000    | 100.000    | 100.000    |
|                               | • Personele kosten                                           | 323.000    | 339.000    | 339.000    |
| Totaal                        |                                                              | 58.805.775 | 52.429.068 | 73.675.500 |
| Baten                         | • Bijdragen deelnemende gemeenten                            | 58.805.775 | 52.429.068 | 73.675.500 |
| Totaal                        |                                                              | 58.805.775 | 52.429.068 | 73.675.500 |

## Verschillenanalyse

De kosten van dit programma vallen in 2027 10,8% lager uit dan de kosten in de begroting van 2026.

- Met name de verwerkingstarieven voor huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval (o.b.v. de keuze voor shredderen) zijn fors zijn gedaald als gevolg van de verlengingsafspraken per 1 januari 2027;
- De kosten voor het verwijderen van lachgascilinders worden naast de verwerkingskosten doorberekend, maar worden gecompenseerd door korting op de afvalstoffenbelasting en verrekening van restitutie van de afvalstoffenbelasting over de jaren 2025 en 2026;
- Per 1 januari 2027 is de CO<sub>2</sub>-heffing fors verhoogd. In 2028 zal de afvalstoffenbelasting eveneens fors worden verhoogd.

## Beleidsindicatoren

Gezien het beleidsarme karakter van de AVU-taken, zijn geen beleidsindicatoren voor dit programma geformuleerd. Wel wordt bij de aanbesteding van de opdrachten naar zoveel mogelijk duurzaamheid gestreefd, met name beperking van de CO<sub>2</sub>-uitstoot, de duurzaamheid van het verwerkingsproces, uitstoot-arm transport en de transportafstand hebben hierbij de aandacht. Daarnaast maken PSO (de Prestatieladder Sociaal Ondernemen) en/of SROI (Social Return On Investment) altijd deel uit van de gunningscriteria.

## Informatie en verwijzing

- De aan overslag, transport en verwerking van huishoudelijk 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;
- Een totaaloverzicht van de kosten wordt gegeven in bijlage 1.6.



## Programma 2: Glas en Oud papier

### Wat te doen

In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat de AVU zorg draagt voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwijdering van het door de gemeenten ingezamelde glas en oud papier.

### Realisatie (hoe)

| Activiteit - omschrijving              | Contract / DVO | Ingang                                          | Einde      | Verlenging | Einde na verlenging |
|----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------|------------|------------|---------------------|
| Overslag, transport, verwerking papier | Smurfit Kappa  | Wordt in 2026 aanbesteed, ingangsdatum 1/1/2027 |            |            |                     |
| Inzameling glas                        | Stadsbedrijven | Wordt in overleg verlengd per 1/1/2027          |            |            |                     |
| Overslag, transport, verwerking glas   | Maltha         | 1-1-2024                                        | 31-12-2027 | 2x 1 jaar  | 31-12-2029          |

### Kosten en baten

| Overzicht van kosten en baten |                                                                                                                                                                |                                 |                                |                                 |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                               |                                                                                                                                                                | 2026                            | 2027                           | 2028                            |
| Kosten                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Inzameling en verwerking van glas</li> <li>Inzameling en verwerking van oud papier</li> <li>Personele kosten</li> </ul> | 214.156<br>-2.511.907<br>50.000 | 94.991<br>-2.933.807<br>50.000 | 220.000<br>-3.059.000<br>50.000 |
| Totaal                        |                                                                                                                                                                | -2.247.751                      | -2.788.816                     | -2.789.000                      |
| Baten                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bijdragen deelnemende gemeenten</li> </ul>                                                                              | -2.247.751                      | -2.788.816                     | -2.789.000                      |
| Totaal                        |                                                                                                                                                                | -2.247.751                      | -2.788.816                     | -2.789.000                      |

### Informatie en verwijzing

- De aan de inzameling, transport en verwerking van glas en oud papier verbonden kosten en baten zijn vermeld in de bijlagen 1.3 en 1.4;
- Ondanks de middelhoge markttarieven in 2026 voor het oud papier van circa € 75 per ton wordt op basis van berichten vanuit de oud papiermarkt en de betrekkelijk lange periode tussen de raming en 2027, een conservatieve raming van € 60,00 per ton in 2027 aangehouden. Dit gezien het feit dat het gemiddelde tarief in 2025 (€ 95) het resultaat is van enkele uitschieters naar boven;
- De contractueel overeengekomen bonus (= extra opbrengst) zal naar verwachting na de aanbesteding per 1/1/2027 gebaseerd op berichten uit de papiermarkt fors lager zijn dan de huidige bonus van € 40,32 en wordt begroot op € 15 per ton oud papier.

### Beleidsindicatoren

Gezien het beleidsarme karakter van de AVU-taken, zijn geen beleidsindicatoren voor dit programma geformuleerd. Wel wordt bij de aanbesteding van de opdrachten naar zoveel mogelijk duurzaamheid gestreefd, met name beperking van de CO<sub>2</sub>-uitstoot, de duurzaamheid van het verwerkingsproces, uitstoot-arm transport en de transportafstand hebben hierbij de aandacht. Daarnaast maken PSO (de Prestatieladder Sociaal Ondernemen) en/of SROI (Social Return On Investment) altijd deel uit van de gunningscriteria.

## Programma 3: Overhead

### Wat te doen

Overhead betreft alle niet direct aan de programma's toe te rekenen kosten en baten.

### Realisatie (hoe)

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2027 € 766.000, terwijl aan baten € 115.188 wordt verwacht. Van de directeur-secretaris wordt 0,7 fte en van de projectmanager/adviseur gemeenten en de projectmanager/adviseur circulaire economie worden van beiden 1,0 fte direct aan de programma's toegerekend, in totaal € 389.000. Daarnaast worden kosten voor inhuur van derden ten laste van de overige kosten begroot op € 100.000. Deze mogen conform de BBV ook worden toegerekend aan de programma's. In totaal kan naar schatting € 489.000 van de beheerskosten aan de programma's worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 277.000 komt (beheerskosten minus de aan de programma's toegerekende kosten) oftewel 0,55% van het begrotingstotaal. Na verrekening van de administratieve vergoedingen (baten) voor glas en papier en verpakkingsafval, blijft netto over € 161.813.

### Verschillenanalyse

De totale bruto overheadkosten in 2027 stijgen ten opzichte van de totale overheadkosten 2026. Dit heeft met name te maken met de indexering van de personele lasten vooruitlopend op Cao-afspraken en een kleine stijging van de huisvestingskosten en de accountantskosten. Daarentegen zijn de administratieve lasten wat naar beneden bijgesteld. Er is daardoor een stijging van 2,2% te noteren ten opzichte van 2026 waar die kosten € 271.000 bedroegen.

### Kosten en baten

| Overzicht van kosten en baten |                                   |         |         |         |
|-------------------------------|-----------------------------------|---------|---------|---------|
|                               |                                   | 2026    | 2027    | 2028    |
| Kosten                        | ● Personele kosten                | 162.000 | 157.000 | 217.500 |
|                               | ● Huisvestingskosten              | 43.500  | 46.000  | 48.000  |
|                               | ● Bureaukosten                    | 8.500   | 9.000   | 9.000   |
|                               | ● Overige kosten                  | 57.000  | 65.000  | 72.000  |
| Totaal                        |                                   | 271.000 | 277.000 | 346.500 |
| Baten                         | ● Overige inkomsten               | 138.436 | 115.188 | 115.000 |
|                               | ● Bijdragen deelnemende gemeenten | 132.564 | 161.813 | 231.500 |
| Totaal                        |                                   | 271.000 | 277.000 | 346.500 |
| Saldo                         |                                   | 0       | 0       | 0       |

Er zijn m.b.t. de bruto-overheadkosten geen beleidsindicatoren gedefinieerd.



## Hoofdstuk 2: Financieel beleid

### §1. Omschrijving kosten en baten

#### *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. Een conclusie is dat de personele kosten slechts veranderen als gevolg van Cao-afspraken, Niet-personele kosten zijn markt- en economieafhankelijk. In het bijzonder zijn in de voorgaande jaren de accountantskosten fors toegenomen. Niet zozeer vanwege de stijgende tarieven, maar omdat de wetgever een steeds intensievere en meer uitgebreide controle vereist.

#### *Personele lasten*

Met de invoering van de WNRA volgt de AVU met ingang van 1 januari 2020 de Cao-sgo. Organisatie-eigen afspraken worden in een aanvullend handboek vastgelegd. De personele administratie is uitbesteed aan de afdeling HRM van RMN. De salarisverwerking wordt gevoerd door het bureau IJK, alwaar ook RMN de salarisverwerking heeft ondergebracht.

#### *Baten deelnemende gemeenten*

Van de kosten die de AVU-begroting kent is 98,5% voor de verwijdering en de verwerking van het gemeentelijke afval. Circa 1.5% betreft de beheers- en overige kosten. De baten zijn de bijdragen van de deelnemende gemeenten en dienen de kosten 100% te dekken. Los van de bijdragen van de gemeenten staat de uitbetaling van de opbrengsten van het glas en oud papier die één op één worden doorberekend aan de gemeenten. De AVU is niet bedoeld om winst te maken.

#### *Reserves en voorzieningen*

De begroting van de AVU kent geen reserves of voorzieningen. Alle in enig jaar gemaakte kosten en verkregen opbrengsten worden in datzelfde jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

#### *Rente- en dividendbaten*

Omdat rente- en dividendbaten niet vooraf kunnen worden bepaald, worden deze op nihil vastgesteld. Rente wordt weer gegeven op de gelden welke bij het Ministerie van Financiën zijn

ondergebracht, - het zogenaamde “Schatkistbankieren”. Dividend wordt doorgaans jaarlijks uitbetaald door ROVA, de collega-organisatie waar de AVU aandeelhouder is. Dit vanwege de overslagactiviteiten welke ROVA voor de AVU verzorgt in Amersfoort. Dit betekent niet dat ieder jaar op dividend kan worden gerekend, dan wel dat de hoogte van de uitkering vaststaat.

## §2. Meerjarenbegroting: Indexatie

Voor de meerjarenbegroting 2027 t/m 2030 gelden ongewijzigde kerngegevens zoals opgenomen in Hoofdstuk II en de Productbegroting. Waar nog geen indexatie kan worden berekend op de met derden gesloten overeenkomsten, gold jarenlang waar van toepassing een voorlopige indexatie van 2%, ongeveer gelijk aan de inflatie destijds, bijgesteld in 2026 naar 3%. Op verzoek van de gemeente Rhenen, - overgenomen door alle AVU-gemeenten -, wordt met ingang van 2027 daar waar geen index contractueel is vastgelegd, de index voor het Gemeentefonds gehanteerd. Voor 2027 is deze index 4,8%. Voor de jaren 2028 t/m 2030 4,1%.

## §3. Meerjarenbegroting: Afvalstoffenbelasting en CO<sub>2</sub>-heffing

Iedere te verbranden ton afval wordt door de Rijksoverheid belast met de afvalstoffenbelasting en een CO<sub>2</sub>-heffing. Deze zijn bedoeld om de verwerkers te dwingen om zo min mogelijk afval te verbranden en tegelijkertijd dit zo duurzaam mogelijk te doen. Aangezien deze belastingen 1 op 1 worden doorberekend aan de “ontdoeners”<sup>2</sup> betekent dit simpelweg een verhoging van de verwerkingskosten. De verwerkingstarieven in de begrotingstabellen 1.1a, 1.1b en 1.1c zijn inclusief de afvalstoffenbelasting en de CO<sub>2</sub>-heffing.

| Afvalstoffenbelasting / jaar | 2027  | 2028  | 2029  | 2030   | 2031   | 2032   | 2033   | 2034   | 2035   |
|------------------------------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| ASB /ton brandbaar afval (€) | 39,70 | 92,95 | 95,56 | 126,56 | 114,30 | 106,10 | 101,43 | 110,41 | 119,76 |

Met de vaststelling van het Belastingplan 2026 zijn forse verhogingen van de afvalstoffenbelasting doorgevoerd per 2028. De bedragen in de tabel komen uit het Belastingplan 2026 en fluctueren omdat deze zijn begroot op de per jaar gewenste Rijksinkomsten. Naast de afvalstoffenbelasting wordt op iedere te verbranden ton afval door de Rijksoverheid ook een belasting op de daaraan gerelateerde uitgestoten hoeveelheid fossiele<sup>3</sup> CO<sub>2</sub> (verder: CO<sub>2</sub>) geheven. Deze Nederlandse heffing is een extra heffing naast de Europese heffing, het EU Emission Trade System (EU-ETS). Broeikasgas-uitstotende bedrijven dienen via het ETS emissierechten te kopen. De kosten worden door afvalverwerkers 1 op 1 in de tarieven doorberekend. Om dubbele heffing te voorkomen, mag het emissierecht per ton CO<sub>2</sub> worden afgetrokken van de CO<sub>2</sub>-belasting per ton. Het voert te ver om hier nu op in te gaan, maar het komt hierop neer dat bij een positief saldo, dit saldo dient te worden bijbetaald. Bij een negatief saldo is de netto CO<sub>2</sub>-heffing 0. Ook de CO<sub>2</sub>-heffing wordt door de afvalverwerkers 1 op 1 doorberekend aan de “ontdoeners” van het afval.

Vanaf 2026 wordt daarom ook rekening gehouden met een te betalen CO<sub>2</sub>-heffing, waardoor het

<sup>2</sup> De AVU is namens 23 Utrechtse gemeenten de ontdoener.

<sup>3</sup> Fossiele CO<sub>2</sub> is afkomstig van afvalcomponenten die zijn gebaseerd op aardolie, zoals plastics. Ruwweg twee derde van de CO<sub>2</sub>-uitstoot bij verbranding van restafval.

tarief per ton te verbranden restafval verder oploopt. Het AVU-restafval wordt verwerkt (verbrand) door AVR en Attero, respectievelijk circa 155 kTon en 70 kTon. Renewi verwerkt voor AVR als onderaannemer daarbij nog zo'n 36 kTon grof huishoudelijk afval, waarvan 27 kton wordt verbrand. Dit leidt tot het onderstaande inzicht in de geschatte CO<sub>2</sub>-heffing die deze bedrijven per ton zullen moeten afrekenen met de fiscus en zullen doorbelasten aan de AVU. Het voert te ver om op de onderliggende berekeningen in te gaan, maar in de tabel zijn de verwachte maximale CO<sub>2</sub>-heffing per ton restafval en per ton grof huishoudelijk restafval weergegeven.

| CO <sub>2</sub> -heffing / jaar       | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   | 2032   | 2033   | 2034   | 2035   |
|---------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Heffing /ton CO <sub>2</sub> (€)      | 149,00 | 198,00 | 247,00 | 295,00 | 295,00 | 295,00 | 295,00 | 295,00 | 295,00 |
| CO <sub>2</sub> -heffing /ton hra (€) | 17,23  | 36,13  | 56,75  | 79,69  | 86,15  | 90,88  | 95,06  | 95,06  | 95,06  |
| CO <sub>2</sub> -heffing /ton gha (€) | 20,94  | 44,00  | 69,13  | 97,11  | 104,99 | 110,76 | 115,86 | 115,86 | 115,86 |

Besparing op deze heffing kan door de afvang van CO<sub>2</sub>. Echter, waar eerst nog werd uitgegaan van het gegeven dat zowel CCU (hergebruik van CO<sub>2</sub> bijvoorbeeld door de glastuinbouw) als CCS (opslag van CO<sub>2</sub> in oude gasvelden) voor vrijstelling van de CO<sub>2</sub>-heffing in aanmerking kwamen, is in 2025 duidelijk geworden dat de vrijstelling alleen nog voor CCS geldt.

AVR is bezig met het realiseren van CO<sub>2</sub>-opvang (CCS) met een geschatte reductie van 50% tot 100%. Vanaf volgende jaar zal de opslag van het project Porthos (Gasunie, EBN en Havenbedrijf Rotterdam, opslag 37 mln ton CO<sub>2</sub>) operationeel zijn. Een tweede omvangrijker project, genaamd Aramis (Shell, TotalEnergies en EBN), wordt mogelijk volgende jaar opgestart. AVR wil op deze projecten aansluiten voor de opslag van CO<sub>2</sub> en verwacht in 2029 de eerste afgevangen CO<sub>2</sub> onder de Noordzee te kunnen opslaan. Attero heeft geen CO<sub>2</sub>-afvang maar sorteert het restafval voor dat dit wordt verbrand en verwijdert kunststoffen en rdf (brandstof voor de cementindustrie) waarbij de reductie op 10 - 15% wordt geschat. Verdere ontwikkeling van de voorsortering wordt vooralsnog niet uitgesloten.

Contractueel zijn door de AVU eisen voor wat betreft de CO<sub>2</sub>-afvang vastgelegd, echter dit kan in de huidige contracten zowel CCS als CCU zijn. AVR realiseert momenteel in Duiven CCU in de vorm van hergebruik van CO<sub>2</sub> door de glastuinbouw. Deze duurzame besparing op de uitstoot van CO<sub>2</sub> wordt aan de AVU toegerekend. Echter, duurzaamheid leidt in dit geval niet tot belastingreductie.

Voor 2027 blijven voorsortering van het huishoudelijk restafval door Attero en het grof huishoudelijk restafval door Renewi de belangrijkste maatregelen ter vermindering van de CO<sub>2</sub>-uitstoot. Maar de beste en meest effectieve vorm van beperking van CO<sub>2</sub>-uitstoot is en blijft **het terugdringen van de hoeveelheid te verbranden restafval**.

## §4. Meerjarenbegroting 2027-2030

| <b>UITGAVEN</b>                             | Rekening<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 | Begroting<br>2027 | Begroting<br>2028 | Begroting<br>2029 | Begroting<br>2030 |
|---------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Verwijdering brandbaar afval, gft en pmd    | 51.068.926       | 54.532.252        | 57.688.555        | 51.258.702        | 72.516.000        | 81.900.000        | 99.897.000        |
| Verwijdering glas en oud papier, containers | -4.569.184       | -2.008.801        | -2.247.751        | -2.788.816        | -2.789.000        | -2.789.000        | -2.789.000        |
| Verwijdering medicijnen en injectienaalden  | 345.398          | 425.000           | 437.750           | 458.325           | 477.000           | 497.000           | 517.000           |
| Infrastructuurele kosten                    | 77.546           | 79.097            | 81.470            | 79.041            | 82.000            | 85.000            | 88.000            |
| Sorteeranalyses                             | 119.758          | 125.000           | 125.000           | 130.000           | 135.000           | 141.000           | 147.000           |
| Personeelskosten                            | 485.124          | 516.000           | 535.000           | 560.000           | 583.000           | 607.000           | 632.000           |
| Huisvestingskosten                          | 33.526           | 42.000            | 43.500            | 46.000            | 48.000            | 50.000            | 52.000            |
| Bureaunkosten                               | 11.806           | 21.500            | 8.500             | 9.000             | 9.000             | 9.000             | 9.000             |
| Overige kosten                              | 36.602           | 161.500           | 157.000           | 165.000           | 172.000           | 179.000           | 186.000           |
| Uitbetaald resultaat                        | 303.626          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|                                             | 47.913.128       | 53.893.548        | 56.829.024        | 49.917.251        | 71.233.000        | 80.679.000        | 98.739.000        |
| <b>INKOMSTEN</b>                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Bijdragen deelnemers                        | 47.594.505       | 53.755.676        | 56.690.589        | 49.802.064        | 71.118.000        | 80.564.000        | 98.624.000        |
| Rente opbrengsten en overige baten          | 318.623          | 137.872           | 138.436           | 115.188           | 115.000           | 115.000           | 115.000           |
|                                             | 47.913.128       | 53.893.548        | 56.829.024        | 49.917.251        | 71.233.000        | 80.679.000        | 98.739.000        |

*Bedragen in €*

## §5. Geprognosticeerde balans 2027-2030

| Activa<br>in       | 31-12-2027    | Passiva              | 31-12-2027    |
|--------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Vaste activa (fin) | 83            | Eigen vermogen       | 0             |
| Vorraden           | 0             | Voorzieningen        | 0             |
| Vorderingen        | 15.000        | Langlopende schulden | 0             |
| Liquide middelen   | 250           | Kortlopende schulden | 15.333        |
|                    | <u>15.333</u> |                      | <u>15.333</u> |
| Activa<br>in       | 31-12-2028    | Passiva              | 31-12-2028    |
| Vaste activa (fin) | 83            | Eigen vermogen       | 0             |
| Vorraden           | 0             | Voorzieningen        | 0             |
| Vorderingen        | 20.000        | Langlopende schulden | 0             |
| Liquide middelen   | 250           | Kortlopende schulden | 20.333        |
|                    | <u>20.333</u> |                      | <u>20.333</u> |
| Activa             | 31-12-2029    | Passiva              | 31-12-2029    |
| Vaste activa (fin) | 83            | Eigen vermogen       | 0             |
| Vorraden           | 0             | Voorzieningen        | 0             |
| Vorderingen        | 25.000        | Langlopende schulden | 0             |
| Liquide middelen   | 250           | Kortlopende schulden | 25.333        |
|                    | <u>25.333</u> |                      | <u>25.333</u> |
| Activa             | 31-12-2030    | Passiva              | 31-12-2030    |
| Vaste activa (fin) | 83            | Eigen vermogen       | 0             |
| Vorraden           | 0             | Voorzieningen        | 0             |
| Vorderingen        | 30.000        | Langlopende schulden | 0             |
| Liquide middelen   | 250           | Kortlopende schulden | 30.333        |
|                    | <u>30.333</u> |                      | <u>30.333</u> |

(bedragen x € 1.000)

## §6. Verschillenanalyse

- De hoeveelheden brandbaar afval en gft-afval vertonen in vergelijking met de begrote hoeveelheden voor 2026 na correctie voor de uittreding van de gemeenten De Ronde Venen en Eemnes geen spectaculaire stijging of daling, brandbaar afval +0,5%, gft-afval -1,1%. Hierbij moet wel worden gerealiseerd dat op de hoeveelheden die de AVU omzet, afwijkingen van de werkelijke hoeveelheden op de begroting van 3% normaal zijn. Omdat zowel voor 2026 en 2027 de hoeveelheden zijn gebaseerd op schattingen, kan pas bij de jaarafrekening iets worden gezegd over de ontwikkeling van de hoeveelheden.
- De begroting voor 2027 voor de overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, glas, papier en de overige kosten welke worden overgeslagen per ton, - zie “Meerjarenbegroting 2027 - 2030” -, komt 12% lager uit t.o.v. de begroting 2026. Dit is de resultante van de begrote hoeveelheden, de nieuwe tarieven, de verhoging van de afvalstoffenbelasting én de doorberekening van de CO<sub>2</sub>-heffing. Ook is de uittreding van de gemeenten De Ronde Venen en Eemnes van invloed. Daarnaast worden per 1 januari 2027 geen kosten voor de papierinzameling meer in de begroting opgenomen, omdat de gemeenten deze zelf organiseren.
- De beheerskosten van 2027 zijn 3% gestegen ten opzichte van de beheerskosten 2026. Dit is het resultaat van “plussen” en “minnen”. De stijging zit voornamelijk in de geïndexeerde personele lasten.
- Gecorrigeerd voor de uittreding van de gemeenten De Ronde Venen en Eemnes is de daling van de begrote hoeveelheid verpakkingsglas voor 2027 1,7% ten opzichte van 2026. Het is te vroeg om hierover conclusies te trekken. Bij het opstellen van de begroting voor 2027 was al een neerwaartse trend zichtbaar, het lijkt erop dat deze zich doorzet. De glasbedrijven zelf geven aan dat de hoeveelheid verpakkingsglas momenteel daalt. Er is een zichtbare verandering in de gebruikte verpakkingen, zoals de toename van stazakken. Daarnaast is verpakkingsglas conjunctuur gevoelig. Een aantrekkende economie laat een stijging van de hoeveelheid verpakkingsglas laten zien, terwijl een krimpende economie zomaar weer een daling kan betekenen. Ook zit er nog veel glas dat in de glasbak hoort, in het restafval. Daar valt zeker nog wat te verbeteren. De glasopbrengsten, - de vergoedingen per kleur in €/ton -, liggen contractueel meerjarig vast en wijzigen daarom niet per begrotingsjaar.
- Gecorrigeerd voor de uittreding van de gemeenten De Ronde Venen en Eemnes is de daling de begrote hoeveelheid oud papier voor 2027 4,5%. Ook de papiermarkt meldt dat er steeds minder oud papier wordt ingezameld. Omdat er geen toename van het oud papier in het restafval wordt gesignaleerd, lijkt het erop dat het papiergebruik vermindert. Dat is op zich een goede zaak. Het aandeel verpakkingen in het oud papier (karton) is vastgesteld op 40%, maar stijgt wel. De papieropbrengst wordt vanwege de dalende lijn van de ingezamelde hoeveelheid ook voor 2027 conservatief geraamd op € 60,00 per ton. Enerzijds is de oud papiermarkt volatiel waardoor voorzichtigheid is geboden, anderzijds lijkt de prijs niet mee zakken, omdat er een evenwicht lijkt te ontstaan tussen vraag en aanbod. De contractuele bonus per ton wordt begroot op € 15.



## 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. Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- b. Bedrijfsvoering;
- c. Verbonden Partijen;
- d. Treasury c.q. financiering;
- e. Onderhoud van kapitaalgoederen;
- f. Grondbeleid;
- g. Lokale heffingen.

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

### §2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden gedefinieerd als het vermogen van de AVU om eventuele financiële risico's op te kunnen vangen.

Zoals al eerder aangegeven kent de gemeenschappelijke regeling AVU geen reserves of voorzieningen. Dit betekent dat eventuele tegenvallers direct worden verrekend met de deelnemende gemeenten. Zie hoofdstuk 2: Financieel Beleid.

De vraag is of er tegenvallers te verwachten zijn. De overslag, het transport en de afvalverwerking zijn tot en met 2030 zeker gesteld. Ook de tarieven kunnen geen onverwachte tegenvallers opleveren. Deze staan vast tot eind 2028 en kunnen uitsluitend worden aangepast door middel van een jaarlijkse indexatie. Wanneer toch tariefsaanpassingen plaatsvinden, zal deze via een wijziging in de begroting worden verwerkt. Voorts worden bij het sluiten van de overeenkomsten de risico's contractueel bij de opdrachtnemer neergelegd. Als er tegenvallers kunnen ontstaan is dit veelal het gevolg van nieuw Rijksbeleid met name op het belastinggebied én extra kosten als gevolg van de lachgascilinder-problematiek. Het moge duidelijk zijn dan tegenvallers met name in de tarieven als gevolg van verhogingen als uitkomst van een aanbesteding, van verhoging van Rijksbelastingen of tegenvallers als gevolg van de lachgascilinderproblematiek niet worden gedefinieerd als risico's waarvoor een weerstandsvermogen moet worden aangehouden. Vanwege de directe doorbelasting van de kosten aan de deelnemende gemeenten, houdt de AVU reserves noch weerstandsvermogen aan.

De belangrijkste conclusie die uit de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing (vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 6 juli 2022) 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 worden begroot op een financieel risico van maximaal circa € 6,00 per ton restafval

en gft-afval. Indien de gemeenten een voorziening willen treffen in de risicoparaagraaf van de gemeentebegroting, is dit het bedrag waarmee rekening kan worden gehouden.

De Nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing wordt eens per 5 jaar geactualiseerd en opnieuw vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

Volgens de BBV moeten in deze paraagraaf Weerstandsvermogen de kengetallen netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen), solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte zijn benoemd. Omdat de AVU geen winstoogmerk heeft en niet van tevoren bekend is of er op 1 januari 2027 sprake is van vorderingen op of van gemeenten, worden deze op 0 begroot en in de jaarrekening berekend op basis van de dan bekende werkelijke bedragen.

### §3. Bedrijfsvoering

De personele bezetting van de AVU is vastgesteld op vijf formatieplaatsen, zijnde 1 directeur-secretaris, 1 projectmanager, 1 beleidsmedewerker, 1 financieel-economisch medewerker en 1 administratief (secretarieel) medewerker. Van deze formatieplaatsen worden alleen de directeur-secretaris, de projectmanager en de beleidsmedewerker met een vaste medewerker ingevuld.

Voor het financieel beheer huurt de AVU een extern bureau in. Dit bureau heeft 2 medewerkers voor de AVU ter beschikking, zodat financiële ondersteuning altijd is geborgd. De inhuur bedraagt gemiddeld een dag per week.

Het dynamisch archief en het statisch archief van de AVU worden beheerd door het Archief Eemland en zijn daar ook fysiek ondergebracht. 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.

De salarisverwerking verloopt via RMN en wordt extern uitgevoerd door het bedrijf IJK uit Heerlen. De uitbetalingen worden door de AVU zelf gedaan.

### §4. Verbonden Partijen

De AVU heeft bestuurlijke en financiële belangen bij een aantal verbonden partijen. Ten eerste zijn dat uiteraard de in de provincie Utrecht gelegen gemeenten, die deelnemen in de AVU, 25 in totaal. Bij het toetredingsbesluit in 1983/1984 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 alvorens deze door het Algemeen Bestuur wordt 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. Voor besluiten die een grote invloed hebben op

het gemeentelijk beleid of de gemeentelijke financiën, worden de raden geïnformeerd en geconsulteerd. Voorts heeft de AVU een belang in ROVA en in de BV Afvaloverslag. Van beide organisaties is de AVU-aandeelhouder. De voorzitter van de AVU is commissaris bij de BV Afvaloverslag. De directeur van de AVU woont de aandeelhoudersvergaderingen van de BV Afvaloverslag en ROVA bij. 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 pmd-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 die bij het opstellen van deze begroting bekend zijn.

| Verbonden partij / Vestigingsplaats | ROVA / Zwolle | BV Afvaloverslag / Ede |
|-------------------------------------|---------------|------------------------|
| Eigen vermogen 01-01-2025           | 44.169        | 18                     |
| Eigen vermogen 31-12-2025           | 46.039        | 18                     |
| Vreemd vermogen 01-01-2025          | 63.717        | 657                    |
| Vreemd vermogen 31-12-2025          | 64.185        | nmb                    |
| Resultaat 2025                      | 5.097         | 0                      |

*Bedragen x € 1.000*

## §5. Treasury c.q. financiering

### 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 2027                            | € 49.917.251      |
| 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 2027 zullen geen nieuwe leningen worden opgenomen. Omdat hiervoor kosten in rekening worden gebracht, houdt de AVU geen rekening-courantkrediet aan bij de Bank Nederlandsche Gemeenten. Met een adequate liquiditeitsplanning behoeft normaliter geen gebruik te worden gemaakt van een rekening-courantkrediet. Wanneer een krediet toch op enig moment nodig blijkt, kan altijd een kortlopend krediet worden aangevraagd en zullen rentekosten genomen moeten worden. In het begrotingsjaar 2027 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%. Voor 21 februari 2026 zal vanuit ROVA worden voorgesteld de lening te willen continueren, dan wel te willen aflossen.

### 5.2.4. Relatiebeheer

In het begrotingsjaar 2027 zullen naar verwachting geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de BNG optreden.

### 5.2.5. BBV, Uniforme basisset van financiële kengetallen

| Begroting 2026                                               | Verloop van de kengetallen |                   |                   |                   |                |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
|                                                              | Jaarrekening 2022          | Jaarrekening 2023 | Jaarrekening 2024 | Jaarrekening 2025 | Begroting 2026 | Begroting 2027 |
| <b>Kengetallen:</b>                                          |                            |                   |                   |                   |                |                |
| netto schuldquote                                            | -0,5%                      | 0%                | 0%                | 0%                | 0%             | 0%             |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | -                          | -                 | -                 | -                 | -              | -              |
| solvabiliteitsratio                                          | 1,1%                       | 0%                | 0%                | 0%                | 0%             | 0%             |
| structurele exploitatieruimte                                | 0,3%                       | 0%                | 0%                | 0%                | 0%             | 0%             |
| grondexploitatie                                             | -                          | -                 | -                 | -                 | -              | -              |
| belastingcapaciteit                                          | -                          | -                 | -                 | -                 | -              | -              |

### 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 Meerjarenbegroting 2027 - 2030 in hoofdstuk 2.

## 5.3. Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2027 ad € 49.917.251 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 2026 door het Algemeen Bestuur.

#### 5.4. Organisatie

Naar verwachting zullen in 2027 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 2027 geen aanpassingen plaatsvinden in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

#### Wet Open Overheid (Woo)

De wet Open Overheid (Woo) is een wet die de overheid transparanter moet maken. In artikel 3.5 van de Woo staat dat een bestuursorgaan in de begroting aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens over de uitvoering van de wet en in het jaarverslag verslag doet van de behaalde resultaten. De Woo trad op 1 mei 2022 in werking en kent een implementatieperiode van maximaal 5 jaar. Belangrijke speerpunten van de wet zijn onder andere openbaarmakingsplicht op verzoek en het op orde brengen van de informatiehuishouding. De implementatie van de Woo heeft bij besluit van het Dagelijks Bestuur plaatsgevonden op 21 september 2022.

De AVU heeft in het verleden zelden te maken gehad met WOB-verzoeken, slechts één keer in de afgelopen 10 jaar en toen betrof het in feite het beleid van een deelnemende gemeente. Dit neemt niet weg dat de AVU transparantie onderschrijft, echter in eerste instantie wordt volstaan met het publiceren van de begroting en de jaarstukken op de website, zoals dit al jarenlang gebruikelijk is. Daarnaast wordt gewerkt aan een uitbreiding van de website met een pagina waarop documenten vallend in de 11 gebundelde informatiecategorieën zullen worden gepubliceerd. Tenslotte is vanwege de kleine omvang van de bureau-organisatie de directeur aanspreekbaar als contactpersoon om vragen van inwoners te beantwoorden over de beschikbaarheid van publieke informatie.

Uitvoering woo-maatregelen:

Vooralsnog kent de AVU geen documenten die tot de 11 gebundelde informatiecategorieën behoren. Wel worden de begroting en de jaarstukken jaarlijks gepubliceerd op de website.

Soest, 24 juni 2026,

het Algemeen Bestuur van de AVU,

De secretaris,

Was getekend

F.A. van Dijk

De voorzitter,

Was getekend

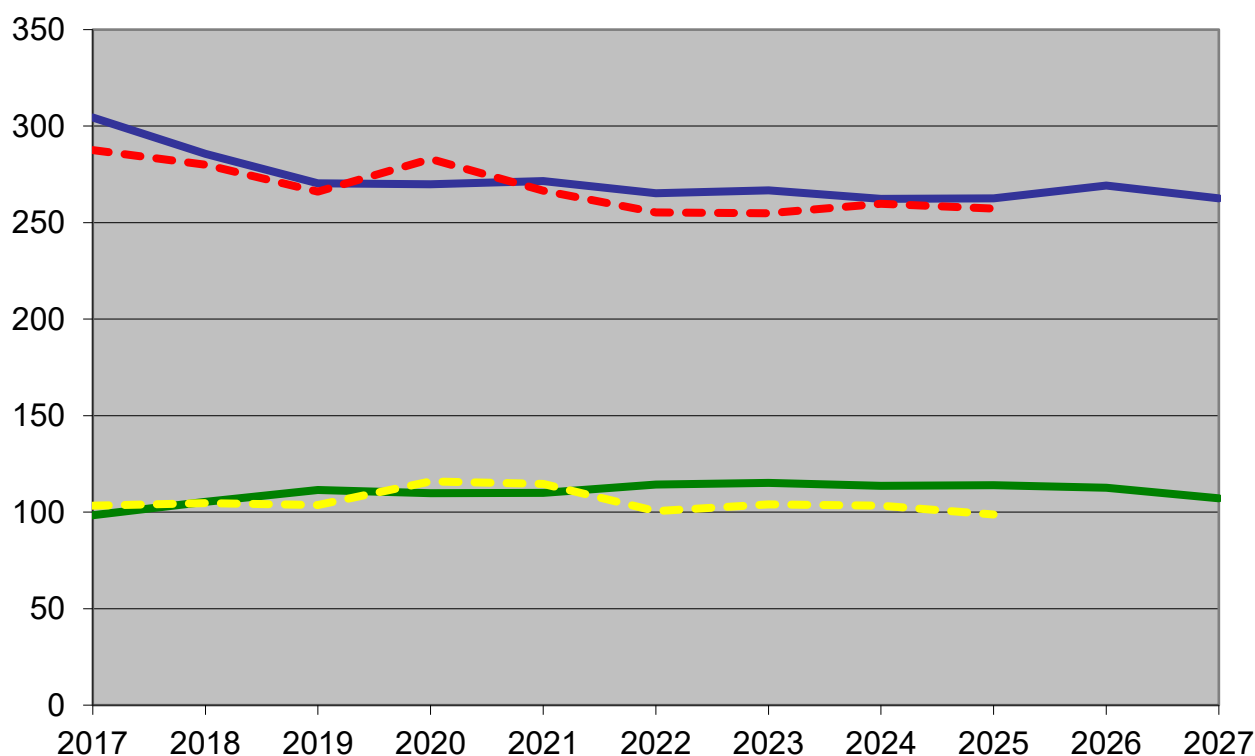
G.J. Spelt



## Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden

### Begrote en werkelijke hoeveelheden restafval en gft-afval

kton



## Deel II: Productbegroting

### Inleiding

Voor de opstelling van de productbegroting worden de afvalhoeveelheden zo goed mogelijk benaderd aan de hand van de meest recente registraties van hoeveelheden. Ook worden de begrotingsgegevens vergeleken met de vastgestelde jaarcijfers van 2024 en de voorlopige jaarcijfers van 2025, met in acht name van mogelijke beleidswijzigingen van gemeenten. Uiteraard hebben de gemeenten de mogelijkheid om de hoeveelheden aan te passen voordat de begroting wordt vastgesteld.

Daarnaast gelden de contracttarieven, al dan niet geïndexeerd. De berekening van de indexatie is vastgelegd in de contracten, maar de benodigde gegevens (CPB, NEA) voor de berekening van de indexatie 2027 zijn op het moment dat deze begroting tot stand komt, nog niet voorhanden. Daarom worden voor 2027 de voor 2026 bekende tarieven geïndexeerd met een voorlopig percentage. In 2025 heeft het Algemeen Bestuur besloten om “begrotingsbreed” uit te gaan van de index die voor het gemeentefonds wordt gehanteerd, dit is eenduidig. Dat betekent dat voor de contractuele indexering deze index wordt aangehouden als voorlopige indexering en voor de overige kosten als reguliere indexering.

Tevens moet al in 2025 een inschatting worden gemaakt van mogelijke overige kostenstijgingen in 2027, terwijl hierover meestal nog geen gegevens die aan die raming ten grondslag kunnen liggen, voorhanden zijn. Deze gegevens komen meestal pas beschikbaar, ná het tot stand komen van de ontwerpbegroting. Zoveel mogelijk wordt de definitieve begroting voorzien van de meest actuele gegevens.

Ook in 2027 moet geld beschikbaar zijn voor de deelname in de samenwerking CirkelWaarde. Een inschatting is € 2,00 per ton restafval, en gft, omgerekend in totaal 1,5% van de AVU-begroting. Deze kosten worden in de begrotingstarieven voor restafval en gft verwerkt.

## Hoofdstuk 1: Uitgangspunten van de productbegroting

### *Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval*

Er worden voor 2027 geen significante wijzigingen voorzien in de te begroten hoeveelheden ten opzichte van de geregistreerde hoeveelheden in 2025 en de begrote hoeveelheden voor 2026. De toe te passen tarieven voor overslag, transport en verwerking zijn geïndexeerd conform de contracten.

### *Glas*

Er wordt voor 2027 geen significante wijziging voorzien in de totale te begroten hoeveelheid, met dien verstande dat het uitgangspunt de meest actuele hoeveelheid van 2025 is op basis van de hoeveelheden-registratie door de AVU. De inzamelkosten zijn de inzamelkosten voor 2025, geïndexeerd met ongeveer 8% om tot de kosten voor 2027 te komen. De kosten voor overslag en transport naar de verwerker Maltha in Heijningen worden ook met 8% geïndexeerd ten opzichte van de kosten per 1 januari 2025.

### *Oud papier*

In 2021 is de verwerking van het oud papier opnieuw aanbesteed. Per 1 januari 2022 verzorgt het bedrijf Smurfit-Westrock uit Renkum de verwerking van het oud papier. Dit contract loopt na verlenging tot 31 december 2026 en wordt in 2026 opnieuw aanbesteed. Deze contracten gaan uit van de Marktprijs Oud papier met hierop een bonus gedurende de looptijd.

In de afgelopen jaren is meermaals gebleken dat de (oud) papiermarkt fors reageert op externe factoren. In het verleden daalden de opbrengsten als gevolg van een marktoverschot toen China de import stopte, terwijl twee jaren later het marktoverschot was overgegaan naar een markttekort vanwege de toegenomen vraag naar verpakkingen. Ten tijde van het opstellen van deze begroting, - oktober 2025 -, is de oud-papierprijs gestaag aan het dalen en bevindt zich rond € 80 per ton. De oud-papierprijs is de laatste jaren niet onder de € 65 per ton geweest, maar laat zich moeilijk op langere termijn voorspellen. Gezien het feit dat er wel voldoende vraag is naar schoon oud-papier, lijkt een stabilisatie rond € 80 in 2027 haalbaar. Een waarschuwing voor de volatiliteit van de oud papiermarkt blijft dus ook voor 2027 van kracht. Daarom begroot de AVU de opbrengst van het oud papier ook in 2027 conservatief op € 60 per ton.

Ten aanzien van de gebruikelijke bonus die de papierverwerkers bovenop de marktprijs betalen per ton oud papier, geldt een winstwaarschuwing. De papierverwerkers hebben tijdens de marktconsultatie ten behoeve van de aanbesteding voor 2027 al laten weten dat de huidige hoge bonus niet meer haalbaar zal zijn, maar dat minder dan 50% hiervan eerder in beeld komt.

### *Huishoudelijk textiel*

De AVU schreef medio 2022 een textielaanbesteding uit voor 11 AVU-gemeenten, inmiddels maken 12 gemeenten gebruik van een contract op basis van de AVU-aanbesteding. Omdat de textielstroom niet aan de AVU is overgedragen en het dus gemeentelijke contracten betreft én nog niet de benodigde gegevens beschikbaar zijn, wordt deze deelstroom niet cijfermatig in de

productbegroting voor 2027 opgenomen. Wel is een paragraaf aan textiel gewijd, daar de begeleiding van de contracten een AVU-activiteit is.

#### *AVU-bedrijfsvoering*

Wat de Cao-onderhandelingen voor 2026 en 2027 zullen brengen, is niet te voorspellen. Daar de personele kosten slechts 0,9% van de totale begroting uitmaken, zullen salarisverhogingen slechts een marginale invloed hebben. Daarnaast is de verwachting dat de huur- en servicekosten zullen stijgen en dat er meer kosten zullen moeten worden gemaakt met het blijven verbeteren van de digitale informatieverstrekking aan de gemeenten en aan het archiefbeheer. Met enkele kleine verschuivingen binnen de beheerskosten en de indexatie conform de indexatie van het Gemeentefonds in gedachten, vertonen de beheerskosten jaarlijks een kleine stijging.

## Hoofdstuk 2: Hoeveelheden, tarieven en kosten

### §1. Hoeveelheden per AVU-deelnemer

| Deelnemer                        | Overslag   | H.H.<br>restafval | H.H. grof<br>restafval<br>shredderen | H.H. grof<br>restafval<br>sorteren | G.F.T.<br>afval | Totaal         |
|----------------------------------|------------|-------------------|--------------------------------------|------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Regio I: Utrecht</b>          |            |                   |                                      |                                    |                 |                |
| Bunnik                           | Utrecht    | 2.500             | 0                                    | 450                                | 1.920           | 4.420          |
| De Bilt                          | Utrecht    | 5.400             | 0                                    | 1.200                              | 6.000           | 11.400         |
| Houten                           | Utrecht    | 6.700             | 1.095                                | 245                                | 4.900           | 12.695         |
| IJsselstein                      | Utrecht    | 5.900             | 540                                  | 360                                | 2.800           | 9.240          |
| Lopik                            | Utrecht    | 1.710             | 500                                  | 0                                  | 1.830           | 4.040          |
| Montfoort                        | Utrecht    | 2.270             | 0                                    | 410                                | 1.850           | 4.120          |
| Nieuwegein                       | Utrecht    | 13.950            | 0                                    | 1.600                              | 4.250           | 18.200         |
| Oudewater                        | Utrecht    | 1.300             | 0                                    | 180                                | 1.350           | 2.650          |
| Stichtse Vecht                   | Utrecht    | 11.550            | 1.250                                | 600                                | 5.900           | 18.700         |
| Utrecht                          | Utrecht    | 95.490            | 4.120                                | 10.850                             | 12.140          | 111.750        |
| Woerden                          | Utrecht    | 8.160             | 550                                  | 0                                  | 4.800           | 13.510         |
| <b>Regio II: Amersfoort</b>      |            |                   |                                      |                                    |                 |                |
| Amersfoort                       | Amersfoort | 26.440            | 1.960                                | 2.425                              | 12.480          | 40.880         |
| Baarn                            | Amersfoort | 3.550             | 0                                    | 650                                | 3.050           | 6.600          |
| Bunschoten                       | Amersfoort | 4.180             | 600                                  | 0                                  | 2.090           | 6.870          |
| Leusden                          | Amersfoort | 2.310             | 540                                  | 0                                  | 3.150           | 6.000          |
| Maarn (U.H.)                     | Amersfoort | 460               | 0                                    | 20                                 | 1.090           | 1.550          |
| Soest                            | Amersfoort | 7.140             | 1.000                                | 0                                  | 6.450           | 14.590         |
| Woudenberg                       | Amersfoort | 1.180             | 50                                   | 0                                  | 2.230           | 3.460          |
| Zeist                            | Amersfoort | 10.620            | 924                                  | 616                                | 6.700           | 18.244         |
| <b>Regio III:<br/>Veenendaal</b> |            |                   |                                      |                                    |                 |                |
| Amerongen (U.H.)                 | Ede        | 460               | 0                                    | 20                                 | 1.090           | 1.550          |
| Doorn (U.H.)                     | Ede        | 1.080             | 0                                    | 670                                | 1.390           | 2.470          |
| Driebergen (U.H.)                | Ede        | 1.080             | 0                                    | 40                                 | 2.050           | 3.130          |
| Leersum (U.H.)                   | Ede        | 970               | 0                                    | 50                                 | 2.380           | 3.350          |
| Renswoude                        | Ede        | 400               | 0                                    | 10                                 | 820             | 1.220          |
| Rhenen                           | Ede        | 2.700             | 0                                    | 300                                | 2.490           | 5.190          |
| Veenendaal                       | Ede        | 6.000             | 1.700                                | 0                                  | 7.500           | 15.200         |
| Wijk bij Duurstede               | Ede        | 2.200             | 500                                  | 0                                  | 3.000           | 5.700          |
| Totaal Regio I                   |            | 154.930           | 8.055                                | 15.895                             | 47.740          | 210.725        |
| Totaal Regio II                  |            | 55.880            | 5.074                                | 3.711                              | 37.240          | 98.194         |
| Totaal regio III                 |            | 14.890            | 2.200                                | 1.090                              | 20.720          | 37.810         |
| <b>Totaal</b>                    |            | <b>225.700</b>    | <b>15.329</b>                        | <b>20.696</b>                      | <b>105.700</b>  | <b>367.425</b> |

## §2. Tarieven voor AVU-deelnemers

### 1.1. AVU-tarieven voor afvalverwerking

De begrotingstarieven voor het verbranden van restafval en na te scheiden restafval zijn gelijk en zijn voortgekomen uit de verlengingsonderhandelingen van de huidige contracten. De begrotingstarieven zijn berekend op basis van de kosten voor de verwerking van het huishoudelijk restafval, het na te scheiden restafval en het grof huishoudelijk restafval, vermeerderd met de afvalstoffenbelasting die voor de Rijksoverheid door de verwerkers wordt geïnd en de verdere te verrekenen kosten. Het begrotingstarief voor het gft-afval is het verwerkingstarief vermeerderd met de verder te verrekenen kosten en is inclusief de afvalstoffenbelasting. De verwerkingstarieven worden jaarlijks geïndexeerd.

| Afvalverwerkingstarieven in € per ton in 2027 (exclusief asb, CO <sub>2</sub> en verrekeningen) | Restafval verbranden | Restafval nascheiden | Grof hh. afval  | GFT-afval |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|-----------|
| Alle AVU-gemeenten                                                                              | 60,00                | 60,00                | 237,90 / 125,00 | 75,36     |

Onder de voorwaarde dat het na te scheiden huishoudelijk restafval niet uit bronscheidingsgemeenten of -gebieden mag komen (dus 100% nascheiding van pmd), verleent AVR een korting van € 8,40 per ton na te scheiden huishoudelijk restafval, omdat de kosten voor de nascheidingsbewerking worden gedragen door het Afvalfonds. De korting die AVR verleent, komt aldus ten gunste van de nascheidende gemeenten, omdat een deel van het door die gemeenten aangeleverde restafval in feite pmd is en niet wordt verbrand. Ook biedt AVR de mogelijkheid aan om het grof huishoudelijk afval te shredderen en te verbranden, in plaats van na te sorteren en te verbranden, dit tegen een lager tarief.

### 1.2. AVU-tarieven voor overslag en transport

De tarieven voor overslag en transport van de overslaglocatie Utrecht komen voort uit de uit de verlengingsonderhandelingen van de huidige contracten. De tarieven voor overslag en transport van ROVA en BV Afvaloverslag zijn gebaseerd op de werkelijke tarieven voor 2025 met een voorlopige index van 3% voor 2026 en 4,7% voor 2027.

| Tarieven voor o&t in 2027 in €/ton vanaf           | Utrecht | Amersfoort | Ede   |
|----------------------------------------------------|---------|------------|-------|
| Huishoudelijk restafval naar AVR Rozenburg         | 21,43   | -          | -     |
| Huishoudelijk restafval naar Attero Wijster        |         | 37,54      | 21,19 |
| GFT-afval naar Attero Wijster                      | 27,41   | -          | -     |
| GFT-afval naar Attero Wilp                         | 27,41   | 18,98      | 21,19 |
| Grof huishoudelijk afval af Van Vliet Nieuwegein   | -       | -          | -     |
| Grof huishoudelijk afval naar Van Vliet Nieuwegein | -       | 20,05      | 21,19 |

#### Toelichting op de afvalstoffenbelasting en de CO<sub>2</sub>-heffing :

Zie voor een uitgebreide toelichting de pagina's 17 en 18 van deze begroting.



### §3. Tarieven en kosten voor huishoudelijk rest- en grof afval

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval (gezaamenlijk ook : brandbaar afval) en de verschillende AVU-tarieven per regio voor overslag, transport en verwerking zijn de gewogen gemiddelde tarieven berekend en in de onderstaande tabel weergegeven :

| <b>Brandbaar afval</b>                                              | Hoeveelheid<br>ton | Tarief 2027<br>€ per ton | Kosten 2027<br>€ |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|------------------|
| <b>Regio I: Utrecht</b>                                             |                    |                          |                  |
| Huishoudelijk restafval O en T                                      | 154.930            | 21,43                    | 3.319.841        |
| Huishoudelijk restafval verwerken                                   | 154.930            | 62,00                    | 9.605.624        |
| Grof huishoudelijk restafval O en T (alleen shredderen)             | 8.055              | 21,43                    | 172.603          |
| Grof huishoudelijk restafval verwerken (shredderen)                 | 8.055              | 127,00                   | 1.022.983        |
| Grof huishoudelijk restafval verwerken (sorteren)                   | 15.895             | 239,90                   | 3.813.163        |
| <b>Regio II: Amersfoort</b>                                         |                    |                          |                  |
| Huishoudelijk restafval O en T                                      | 55.880             | 37,54                    | 2.097.705        |
| Huishoudelijk restafval verwerken                                   | 55.880             | 62,00                    | 3.464.547        |
| Grof huishoudelijk restafval O en T                                 | 8.785              | 20,05                    | 176.119          |
| Grof huishoudelijk restafval verwerken (shredderen)                 | 5.074              | 127,00                   | 644.397          |
| Grof huishoudelijk restafval verwerken (sorteren)                   | 3.711              | 239,90                   | 890.258          |
| <b>Regio III: Veenendaal</b>                                        |                    |                          |                  |
| Huishoudelijk restafval O en T                                      | 14.890             | 21,19                    | 315.530          |
| Huishoudelijk restafval verwerken                                   | 14.890             | 62,00                    | 923.177          |
| Grof huishoudelijk restafval O en T                                 | 3.290              | 21,19                    | 69.718           |
| Grof huishoudelijk restafval verwerken (shredderen)                 | 2.200              | 127,00                   | 279.399          |
| Grof huishoudelijk restafval verwerken (sorteren)                   | 1.090              | 239,90                   | 261.488          |
| Totaal                                                              | 261.725            |                          | 26.795.063       |
| Gemiddeld gewogen tarief HRA excl. ASB+CO <sub>2</sub>              |                    | 87,40                    |                  |
| Gemiddeld gewogen tarief HRA incl. ASB+CO <sub>2</sub>              |                    | <b>145,48</b>            |                  |
| Gemiddeld gewogen tarief GHA excl. ASB+CO <sub>2</sub> (shredderen) |                    | 138,26                   |                  |
| Gemiddeld gewogen tarief GHA incl. ASB+CO <sub>2</sub> (shredderen) |                    | <b>189,84</b>            |                  |
| Gemiddeld gewogen tarief GHA excl. ASB+CO <sub>2</sub> (sorteren)   |                    | 239,90                   |                  |
| Gemiddeld gewogen tarief GHA incl. ASB+CO <sub>2</sub> (sorteren)   |                    | <b>291,48</b>            |                  |

## §4. Tarieven en kosten voor gft-afval

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden gft-afval en de verschillende AVU-tarieven per regio voor overslag, transport en verwerking zijn de gewogen gemiddelde tarieven berekend en in de onderstaande tabel weergegeven :

| <b>gft-afval</b>                                         | <b>Hoeveelheid<br/>ton</b> | <b>Tarief 2027<br/>€ per ton</b> | <b>Kosten 2027<br/>€</b> |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| <b>Regio I: Utrecht</b>                                  |                            |                                  |                          |
| gft-afval O en T                                         | 47.740                     | 27,41                            | 1.308.783                |
| gft-afval verwerken                                      | 47.740                     | 77,36                            | 3.693.302                |
| <b>Regio II: Amersfoort</b>                              |                            |                                  |                          |
| gft-afval O en T                                         | 37.240                     | 18,98                            | 706.816                  |
| gft-afval verwerken                                      | 37.240                     | 77,36                            | 2.880.992                |
| <b>Regio III: Veenendaal</b>                             |                            |                                  |                          |
| gft-afval O en T                                         | 20.720                     | 21,19                            | 439.072                  |
| gft-afval verwerken                                      | 20.720                     | 77,36                            | 1.602.958                |
| <b>Totaal</b>                                            | <b>105.700</b>             |                                  | <b>10.631.922</b>        |
| Gemiddeld gewogen tarief gft-afval excl. CO <sub>2</sub> |                            | 100,59                           |                          |
| Gemiddeld gewogen tarief gft-afval incl. CO <sub>2</sub> |                            | <b>100,59</b>                    |                          |

## §5. Kosten injectienaalden/oude medicijnen

De verrekening met de gemeenten geschiedt op basis van het aantal tonnen brandbaar afval en gft-afval.

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| <u>Kosten van de regeling</u> | € 425.000 |
|-------------------------------|-----------|

## §6. Infrastructurele kosten

Deze vergoeding is bestemd voor het gebruik van de wegen en infrastructuur rond de overlaadstations Utrecht en Nieuwegein en wordt op basis van de aangeleverde tonnages verdeeld over de overslaglocaties Utrecht en Nieuwegein, en bedraagt € 71.122 voor Utrecht en € 7.919 voor Nieuwegein.

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| <u>Kosten van de vergoeding</u> | € 79.041 |
|---------------------------------|----------|

## §7. Kosten sorteeranalyses

Jaarlijks worden 52 sorteeranalyses uitgevoerd, op basis van een meerjarige aanbesteding. De verrekening geschiedt op basis van het aantal sorteeranalyses per gemeente.

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| <u>Kosten van de sorteeranalyses</u> | € 130.000 |
|--------------------------------------|-----------|

## Hoofdstuk 3: Beheerskosten

### UITGAVEN

|                                        |           |           |
|----------------------------------------|-----------|-----------|
| 1. <i>Personeelskosten</i>             |           | € 552.000 |
| Salarissen                             | € 436.000 |           |
| Financiële administratie en archivaris | € 65.000  |           |
| Archiefbeheer                          | € 4.000   |           |
| Mobiliteit                             | € 45.000  |           |
| Representatie                          | € 2.000   |           |
| 2. <i>Huisvestingskosten</i>           |           | € 46.000  |
| Huur en servicekosten                  |           |           |
| 3. <i>Bureaunkosten</i>                |           | € 9.000   |
| Bureaubenodigdheden/kantoorartikelen   | € 2.000   |           |
| Automatisering en website              | € 5.000   |           |
| Telefoonkosten                         | € 2.000   |           |
| 4. <i>Overige kosten</i>               |           | € 159.000 |
| Onderzoek en adviezen                  | € 100.000 |           |
| Accountant                             | € 44.000  |           |
| Overige kosten                         | € 15.000  |           |
| TOTAAL BEHEERSUITGAVEN                 |           | € 766.000 |

### INKOMSTEN

|                                                                |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------|
| 5. <i>Aandeel in de beheerskosten voor papier, glas en pmd</i> | € 115.188 |
| NETTO BEHEERSKOSTEN                                            | € 650.813 |

## Deel III: Overige activiteiten welke de AVU uitvoert

### Administratie kunststof verpakkingen, drankenkartons en blik

De post-collection-contracten voor pmd zijn overgedragen aan RKN. Deze organisatie handelt de gehele verpakkingsketen vanaf de acceptatie op de overslaglocaties af met het Afvalfonds. Er wordt door de aangesloten organisaties, voorheen Combinatie-Oost, nu CirkelWaarde gebruik gemaakt van registratiesoftware ten behoeve van het gegevensbeheer. De AVU betaalt voor deze dienstverlening een vaste vergoeding van circa € 20.000 per jaar. De vergoeding is nodig om de kosten die RKN voor het beheer en de uitvoering van de overgenomen contracten berekent, te dekken. Bijlage 1.5 verdeelt de kosten over de deelnemende gemeenten.

### Textiel

In 2022 heeft de AVU voor 11 gemeenten de inzameling en de verwerking van huishoudelijk textiel aanbesteed. Omdat het geen overgedragen AVU-deelstroom betreft, worden de contracten tussen de opdrachtnemer en de 11 gemeenten gesloten. De uitvoering van de contracten ligt geheel bij de gemeenten. Het contractbeheer wordt door de AVU in CirkelWaarde gedaan. Inmiddels maken 12 gemeenten gebruik van een contract op basis van de AVU-aanbesteding.

## Bijlagen



**Bijlage 1.1a. : Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in 2027 en bijbehorende kosten, Regio I**

| Deelnemer         | H.H.Rest-<br>afval | H.H.Rest-<br>afval | Nascheiding<br>korting | H.H.Grof-<br>afval<br>shredderen | H.H.Grof-<br>afval<br>shredderen | H.H.Grof-<br>afval<br>sorteren | H.H.Grof-<br>afval<br>sorteren | G.F.T.<br>afval | G.F.T.<br>afval  | Totaal<br>afval | Subtotaal<br>afval | Additionele<br>kosten<br>Bijlage 1a.1 | Totale<br>kosten  |
|-------------------|--------------------|--------------------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|---------------------------------------|-------------------|
| Kostprijs per ton | (ton)              | € 145,48           | -€ 8,74                | (ton)                            | € 189,84                         | (ton)                          | € 291,48                       | (ton)           | € 100,59         | (ton)           | (€)                | (€)                                   | (€)               |
| Bunnik            | 2.500              | 363.693            | 0                      | 0                                | 0                                | 450                            | 131.166                        | 1.920           | 193.125          | 4.870           | 687.983            | 16.367                                | 704.350           |
| De Bilt           | 5.400              | 785.577            | 0                      | 0                                | 0                                | 1.200                          | 349.775                        | 6.000           | 603.515          | 12.600          | 1.738.867          | -10.937                               | 1.727.930         |
| Houten            | 6.700              | 974.697            | -14.266                | 1.095                            | 207.877                          | 245                            | 71.412                         | 4.900           | 492.871          | 12.940          | 1.732.591          | -9.661                                | 1.722.930         |
| IJsselstein       | 5.900              | 858.315            | 0                      | 540                              | 102.515                          | 360                            | 104.933                        | 2.800           | 281.640          | 9.600           | 1.347.403          | 22.678                                | 1.370.081         |
| Lopik             | 1.710              | 248.766            | 0                      | 500                              | 94.921                           | 0                              | 0                              | 1.830           | 184.072          | 4.040           | 527.759            | -18.111                               | 509.648           |
| Montfoort         | 2.270              | 330.233            | 0                      | 0                                | 0                                | 410                            | 119.507                        | 1.850           | 186.084          | 4.530           | 635.823            | 9.052                                 | 644.875           |
| Nieuwegein        | 13.950             | 2.029.406          | -121.940               | 0                                | 0                                | 1.600                          | 466.367                        | 4.250           | 427.490          | 19.800          | 2.801.323          | 107.843                               | 2.909.166         |
| Oudewater         | 1.300              | 189.120            | 0                      | 0                                | 0                                | 180                            | 52.466                         | 1.350           | 135.791          | 2.830           | 377.377            | -13.952                               | 363.426           |
| Stichtse Vecht    | 11.550             | 1.680.261          | 0                      | 1.250                            | 237.303                          | 600                            | 174.888                        | 5.900           | 593.456          | 19.300          | 2.685.907          | 75.539                                | 2.761.447         |
| Utrecht           | 95.490             | 13.891.612         | -834.699               | 4.120                            | 782.149                          | 10.850                         | 3.162.551                      | 12.140          | 1.221.112        | 122.600         | 18.222.725         | 240.434                               | 18.463.159        |
| Woerden           | 8.160              | 1.187.093          | 0                      | 550                              | 104.413                          | 0                              | 0                              | 4.800           | 482.812          | 13.510          | 1.774.318          | 984                                   | 1.775.303         |
| <b>Subtotaal</b>  | <b>154.930</b>     | <b>22.538.772</b>  | <b>-970.904</b>        | <b>8.055</b>                     | <b>1.529.177</b>                 | <b>15.895</b>                  | <b>4.633.065</b>               | <b>47.740</b>   | <b>4.801.967</b> | <b>226.620</b>  | <b>32.532.078</b>  | <b>420.236</b>                        | <b>32.952.314</b> |

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

**Bijlage 1.1b. : Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in 2027 en bijbehorende kosten, Regio II**

| Deelnemer         | H.H.Rest-<br>afval<br>(ton) | H.H.Rest-<br>afval | Nascheiding<br>korting | H.H.Grof-<br>afval<br>(ton) | H.H.Grof-<br>afval<br>shredderen | H.H.Grof-<br>afval<br>sorteren<br>(ton) | H.H.Grof-<br>afval<br>sorteren | G.F.T.<br>afval<br>(ton) | G.F.T.<br>afval | Totaal<br>afval<br>(ton) | Subtotaal<br>afval<br>(€) | Additionele<br>kosten<br>Bijlage 1a.1<br>(€) | Totale<br>kosten<br>(€) |
|-------------------|-----------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|
| Kostprijs per ton |                             | € 145,48           | -€ 8,74                |                             | € 189,84                         |                                         | € 291,48                       |                          | € 100,59        |                          |                           |                                              |                         |
| Amersfoort        | 26.440                      | 3.846.415          | 0                      | 1.960                       | 372.090                          | 2.425                                   | 706.838                        | 12.480                   | 1.255.311       | 43.305                   | 6.180.654                 | 561.440                                      | 6.742.094               |
| Baarn             | 3.550                       | 516.444            | 0                      | 0                           | 0                                | 650                                     | 189.462                        | 3.050                    | 306.787         | 7.250                    | 1.012.692                 | 35.800                                       | 1.048.492               |
| Bunschoten        | 4.180                       | 608.094            | -36.538                | 600                         | 113.905                          | 0                                       | 0                              | 2.090                    | 210.224         | 6.870                    | 895.686                   | 26.874                                       | 922.559                 |
| Leusden           | 2.310                       | 336.052            | 0                      | 540                         | 102.515                          | 0                                       | 0                              | 3.150                    | 316.845         | 6.000                    | 755.412                   | 45.661                                       | 801.073                 |
| Maarn (U.H.)      | 460                         | 66.919             | 0                      | 0                           | 0                                | 20                                      | 5.830                          | 1.090                    | 109.639         | 1.570                    | 182.388                   | 6.953                                        | 189.340                 |
| Soest             | 7.140                       | 1.038.707          | 0                      | 1.000                       | 189.842                          | 0                                       | 0                              | 6.450                    | 648.779         | 14.590                   | 1.877.327                 | 118.852                                      | 1.996.179               |
| Woudenberg        | 1.180                       | 171.663            | 0                      | 50                          | 9.492                            | 0                                       | 0                              | 2.230                    | 224.306         | 3.460                    | 405.462                   | 15.039                                       | 420.500                 |
| Zeist             | 10.620                      | 1.544.967          | 0                      | 924                         | 175.414                          | 616                                     | 179.551                        | 6.700                    | 673.925         | 18.860                   | 2.573.858                 | 47.282                                       | 2.621.140               |
| Subtotaal         | 55.880                      | 8.129.262          | -36.538                | 5.074                       | 963.258                          | 3.711                                   | 1.081.680                      | 37.240                   | 3.745.816       | 101.905                  | 13.883.479                | 857.900                                      | 14.741.379              |

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

**Bijlage 1.1c. : Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in 2027 en bijbehorende kosten, Regio III**

| Deelnemer          | H.H.Rest-<br>afval | H.H.Rest-<br>afval | Nascheiding<br>korting | H.H.Grof-<br>afval | H.H.Grof-<br>afval<br>shredderen | H.H.Grof-<br>afval<br>sorteren | H.H.Grof-<br>afval<br>sorteren | G.F.T.<br>afval | G.F.T.<br>afval | Totaal<br>afval | Subtotaal<br>afval | Additionele<br>kosten<br>Bijlage 1a.1 | Totale<br>kosten |
|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|---------------------------------------|------------------|
| Kostprijs per ton  | (ton)              | € 145,48           | -€ 8,74                | (ton)              | € 189,84                         | (ton)                          | € 291,48                       | (ton)           | € 100,59        | (ton)           | (€)                | (€)                                   | (€)              |
| Amerongen (U.H.)   | 460                | 66.919             | 0                      | 0                  | 0                                | 20                             | 5.830                          | 1.090           | 109.639         | 1.570           | 182.388            | -6.686                                | 175.702          |
| Doom (U.H.)        | 1.080              | 157.115            | 0                      | 0                  | 0                                | 670                            | 195.291                        | 1.390           | 139.814         | 3.140           | 492.221            | -9.539                                | 482.682          |
| Driebergen (U.H.)  | 1.080              | 157.115            | 0                      | 0                  | 0                                | 40                             | 11.659                         | 2.050           | 206.201         | 3.170           | 374.975            | -26.120                               | 348.855          |
| Leersum (U.H.)     | 970                | 141.113            | 0                      | 0                  | 0                                | 50                             | 14.574                         | 2.380           | 239.394         | 3.400           | 395.081            | -16.171                               | 378.910          |
| Renswoude          | 400                | 58.191             | 0                      | 0                  | 0                                | 10                             | 2.915                          | 820             | 82.480          | 1.230           | 143.586            | 13.036                                | 156.622          |
| Rhenen             | 2.700              | 392.788            | 0                      | 0                  | 0                                | 300                            | 87.444                         | 2.490           | 250.459         | 5.490           | 730.691            | -4.007                                | 726.683          |
| Veenendaal         | 6.000              | 872.863            | 0                      | 1.700              | 322.731                          | 0                              | 0                              | 7.500           | 754.394         | 15.200          | 1.949.988          | 104.936                               | 2.054.924        |
| Wijk bij Duurstede | 2.200              | 320.050            | 0                      | 500                | 94.921                           | 0                              | 0                              | 3.000           | 301.757         | 5.700           | 716.728            | -48.732                               | 667.997          |
| Subtotaal          | 14.890             | 2.166.155          | 0                      | 2.200              | 417.652                          | 1.090                          | 317.713                        | 20.720          | 2.084.138       | 38.900          | 4.985.658          | 6.717                                 | 4.992.375        |
| Totaal             | 225.700            | 32.834.189         | -1.007.442             | 15.329             | 2.910.088                        | 20.696                         | 6.032.457                      | 105.700         | 10.631.922      | 367.425         | 51.401.214         | 1.284.854                             | 52.686.068       |

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

### Bijlage 1.a.1 : Raming additionele kosten bijlage 1.1 in 2027

| Deelnemer          | Totaal<br>afval<br>(ton) | Kosten<br>medicijnen<br>& inj nld<br>€ 1,16 | Kosten<br>infra-<br>structuur<br>€ 0,22 | Beheer-<br>kosten<br>€ 1,77 | Kosten<br>Sorteer-<br>analyses<br>€ 2.500 | Kosten<br>verevening<br>(€) | Totale<br>kosten<br>(€) |
|--------------------|--------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Kostprijs per ton  |                          | € 1,16                                      | € 0,22                                  | € 1,77                      | € 2.500                                   |                             |                         |
| Amerongen (U.H.)   | 1.570                    | 1.816                                       | 338                                     | 2.781                       | 1.500                                     | -13.121                     | -6.686                  |
| Amersfoort         | 43.305                   | 50.091                                      | 9.316                                   | 76.705                      | 10.000                                    | 415.328                     | 561.440                 |
| Baarn              | 7.250                    | 8.386                                       | 1.560                                   | 12.842                      | 5.000                                     | 8.013                       | 35.800                  |
| Bunnik             | 4.870                    | 5.633                                       | 1.048                                   | 8.626                       | 2.500                                     | -1.440                      | 16.367                  |
| Bunschoten         | 6.870                    | 7.947                                       | 1.478                                   | 12.169                      | 5.000                                     | 281                         | 26.874                  |
| De Bilt            | 12.600                   | 14.574                                      | 2.711                                   | 22.318                      | 5.000                                     | -55.540                     | -10.937                 |
| Doorn (U.H.)       | 3.140                    | 3.632                                       | 675                                     | 5.562                       | 1.500                                     | -20.908                     | -9.539                  |
| Driebergen (U.H.)  | 3.170                    | 3.667                                       | 682                                     | 5.615                       | 1.500                                     | -37.584                     | -26.120                 |
| Houten             | 12.940                   | 14.968                                      | 2.784                                   | 22.920                      | 5.000                                     | -55.333                     | -9.661                  |
| IJsselstein        | 9.600                    | 11.104                                      | 2.065                                   | 17.004                      | 5.000                                     | -12.496                     | 22.678                  |
| Leersum (U.H.)     | 3.400                    | 3.933                                       | 731                                     | 6.022                       | 1.500                                     | -28.357                     | -16.171                 |
| Leusden            | 6.000                    | 6.940                                       | 1.291                                   | 10.628                      | 5.000                                     | 21.803                      | 45.661                  |
| Lopik              | 4.040                    | 4.673                                       | 869                                     | 7.156                       | 2.500                                     | -33.309                     | -18.111                 |
| Maarn (U.H.)       | 1.570                    | 1.816                                       | 338                                     | 2.781                       | 1.500                                     | 518                         | 6.953                   |
| Montfoort          | 4.530                    | 5.240                                       | 975                                     | 8.024                       | 2.500                                     | -7.686                      | 9.052                   |
| Nieuwegein         | 19.800                   | 22.903                                      | 4.259                                   | 35.071                      | 7.500                                     | 38.110                      | 107.843                 |
| Oudewater          | 2.830                    | 3.273                                       | 609                                     | 5.013                       | 2.500                                     | -25.346                     | -13.952                 |
| Renswoude          | 1.230                    | 1.423                                       | 265                                     | 2.179                       | 2.500                                     | 6.670                       | 13.036                  |
| Rhenen             | 5.490                    | 6.350                                       | 1.181                                   | 9.724                       | 2.500                                     | -23.763                     | -4.007                  |
| Soest              | 14.590                   | 16.876                                      | 3.139                                   | 25.843                      | 5.000                                     | 67.994                      | 118.852                 |
| Stichtse Vecht     | 19.300                   | 22.324                                      | 4.152                                   | 34.186                      | 10.000                                    | 4.877                       | 75.539                  |
| Utrecht            | 122.600                  | 141.811                                     | 26.374                                  | 217.159                     | 15.000                                    | -159.911                    | 240.434                 |
| Veenendaal         | 15.200                   | 17.582                                      | 3.270                                   | 26.923                      | 7.500                                     | 49.661                      | 104.936                 |
| Wijk bij Duurstede | 5.700                    | 6.593                                       | 1.226                                   | 10.096                      | 2.500                                     | -69.147                     | -48.732                 |
| Woerden            | 13.510                   | 15.627                                      | 2.906                                   | 23.930                      | 7.500                                     | -48.979                     | 984                     |
| Woudenberg         | 3.460                    | 4.002                                       | 744                                     | 6.129                       | 2.500                                     | 1.664                       | 15.039                  |
| Zeist              | 18.860                   | 21.815                                      | 4.057                                   | 33.406                      | 10.000                                    | -21.996                     | 47.282                  |
| <b>Totaal</b>      | <b>367.425</b>           | <b>425.000</b>                              | <b>79.041</b>                           | <b>650.813</b>              | <b>130.000</b>                            | <b>0</b>                    | <b>1.284.854</b>        |

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

## Bijlage 1.2. : Berekening van de verevening van de transportkosten in 2027

| Deelnemer                                      | Afval totaal<br>tonnen | Rijtijd enkele<br>reis<br>minuten | Verevenings-<br>kosten<br>€ per ton | Verevenings-<br>regeling<br>€ per jaar |
|------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Regio I: Utrecht</b>                        |                        |                                   |                                     |                                        |
| Bunnik                                         | 4.420                  | 18,0                              | -0,33                               | -1.440                                 |
| De Bilt                                        | 11.400                 | 24,2                              | -4,87                               | -55.540                                |
| Houten                                         | 12.695                 | 23,5                              | -4,36                               | -55.333                                |
| IJsselstein                                    | 9.240                  | 19,4                              | -1,35                               | -12.496                                |
| Lopik                                          | 4.040                  | 28,8                              | -8,24                               | -33.309                                |
| Montfoort                                      | 4.120                  | 20,1                              | -1,87                               | -7.686                                 |
| Nieuwegein                                     | 18.200                 | 14,7                              | 2,09                                | 38.110                                 |
| Oudewater                                      | 2.650                  | 30,6                              | -9,56                               | -25.346                                |
| Stichtse Vecht                                 | 18.700                 | 17,2                              | 0,26                                | 4.877                                  |
| Utrecht                                        | 162.230                | 18,9                              | -0,99                               | -159.911                               |
| Wijk bij Duurstede                             | 5.700                  | 34,1                              | -12,13                              | -69.147                                |
| Woerden                                        | 13.510                 | 22,5                              | -3,63                               | -48.979                                |
| <b>Regio II: Amersfoort</b>                    |                        |                                   |                                     |                                        |
| Amersfoort                                     | 40.880                 | 3,7                               | 10,16                               | 415.328                                |
| Baarn                                          | 6.600                  | 15,9                              | 1,21                                | 8.013                                  |
| Bunschoten                                     | 6.870                  | 17,5                              | 0,04                                | 281                                    |
| Leusden                                        | 6.000                  | 12,6                              | 3,63                                | 21.803                                 |
| Maarn (U.H.)                                   | 1.550                  | 17,1                              | 0,33                                | 518                                    |
| Soest                                          | 14.590                 | 11,2                              | 4,66                                | 67.994                                 |
| Woudenberg                                     | 3.460                  | 16,9                              | 0,48                                | 1.664                                  |
| Zeist                                          | 18.244                 | 19,2                              | -1,21                               | -21.996                                |
| <b>Regio III: Veenendaal</b>                   |                        |                                   |                                     |                                        |
| Amerongen (U.H.)                               | 1.550                  | 29,1                              | -8,46                               | -13.121                                |
| Doorn (U.H.)                                   | 2.470                  | 29,1                              | -8,46                               | -20.908                                |
| Driebergen (U.H.)                              | 4.440                  | 29,1                              | -8,46                               | -37.584                                |
| Leersum (U.H.)                                 | 3.350                  | 29,1                              | -8,46                               | -28.357                                |
| Renswoude                                      | 1.220                  | 10,1                              | 5,47                                | 6.670                                  |
| Rhenen                                         | 5.190                  | 23,8                              | -4,58                               | -23.763                                |
| Veenendaal                                     | 15.200                 | 13,1                              | 3,27                                | 49.661                                 |
|                                                |                        |                                   |                                     | 0                                      |
| Gewogen gemiddelde:                            |                        | 17,56                             |                                     |                                        |
| Gemiddeld per ton betalen (+) of ontvangen (-) |                        |                                   |                                     |                                        |
| Tarief 2027                                    | € 22,00                |                                   |                                     |                                        |

## 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. De transportkosten zijn in 2024 op basis van logistieke gegevens en weegbonnen als volgt opnieuw gestandaardiseerd:

- belading per kraakperswagen: 6,63 ton
- bemensing per kraakperswagen: 1 chauffeur en gemiddeld 1,43 beladers
- kosten per uur: € 88,50 voor een kraakperswagen met chauffeur en € 35,50 voor een belader.

Het tarief voor 2024 komt hierbij op € 19,81 per ton per kilometer. Rekening houdend met een indexatie van 3% per jaar vanaf 2024, zijn de standaardtransportkosten in 2027 € 22,00 per ton en per uur.

### *Voorbeeldberekening gemeente Bunnik*

|                                                 |                                                                    |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Extra rijtijd t.o.v. gemiddelde: 17,59 - 18,0 = | -0,41 minuten enkele reis<br>Retour -0,82 minuten of<br>-0,014 uur |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|

|                        |                        |                  |
|------------------------|------------------------|------------------|
| Vergoeding verevening: | -0,014 uur x € 22,00 = | € -0,30 per ton. |
|------------------------|------------------------|------------------|

|                    |                           |          |
|--------------------|---------------------------|----------|
| Verevening totaal: | € -0,30/ton x 4.420 ton = | € -1.329 |
|--------------------|---------------------------|----------|

In de tabel komen afrondingsverschillen voor als gevolg van de weergave van de berekende getallen. Er wordt namelijk gerekend met meer dan 3 cijfers achter de komma.

### Bijlage 1.3. : Raming glaszameling in 2027 en bijbehorende kosten en opbrengsten

| Deelnemer           | Ingezelde<br>hoeveelheid<br>ton | Kosten<br>Lediging, overslag<br>en natransport<br>(€) | Administratie-<br>kosten AVU<br>0,75<br>(€/ton) | Glas-<br>vergoeding<br>(€) | Saldo<br>glasinzameling<br>(€) |
|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Amersfoort          | 3.200                           | 0                                                     | 2.400                                           | 135.591                    | -133.191                       |
| Baarn               | 580                             | 7.775                                                 | 435                                             | 24.576                     | -16.366                        |
| Bunnik              | 370                             | 4.960                                                 | 278                                             | 15.678                     | -10.441                        |
| Bunschoten          | 380                             | 0                                                     | 285                                             | 16.101                     | -15.816                        |
| De Bilt             | 890                             | 87.546                                                | 668                                             | 37.711                     | 50.502                         |
| Houten              | 1.060                           | 14.209                                                | 795                                             | 44.915                     | -29.911                        |
| IJsselstein         | 660                             | 8.847                                                 | 495                                             | 27.966                     | -18.624                        |
| Leusden             | 950                             | 76.338                                                | 713                                             | 40.254                     | 36.797                         |
| Lopik               | 310                             | 26.844                                                | 233                                             | 13.135                     | 13.941                         |
| Montfoort           | 300                             | 25.611                                                | 225                                             | 12.712                     | 13.124                         |
| Nieuwegein          | 940                             | 12.600                                                | 705                                             | 39.830                     | -26.525                        |
| Oudewater           | 230                             | 19.677                                                | 173                                             | 9.746                      | 10.104                         |
| Renswoude           | 100                             | 1.340                                                 | 75                                              | 4.237                      | -2.822                         |
| Rhenen              | 590                             | 52.668                                                | 443                                             | 25.000                     | 28.111                         |
| Soest               | 1.020                           | 13.673                                                | 765                                             | 43.220                     | -28.782                        |
| Stichtse Vecht      | 1.280                           | 115.967                                               | 960                                             | 54.236                     | 62.691                         |
| Utrecht             | 6.170                           | 457.934                                               | 4.628                                           | 261.437                    | 201.125                        |
| Utrechtse Heuvelrug | 940                             | 82.871                                                | 705                                             | 39.830                     | 43.746                         |
| Veenendaal          | 1.420                           | 19.035                                                | 1.065                                           | 60.169                     | -40.069                        |
| Wijk bij Duurstede  | 400                             | 5.362                                                 | 300                                             | 16.949                     | -11.287                        |
| Woerden             | 1.030                           | 77.277                                                | 773                                             | 43.643                     | 34.406                         |
| Woudenberg          | 410                             | 0                                                     | 308                                             | 17.373                     | -17.065                        |
| Zeist               | 1.370                           | 18.364                                                | 1.028                                           | 58.050                     | -38.658                        |
| Totaal              | 24.600                          | 1.128.898                                             | 18.450                                          | 1.042.358                  | 104.991                        |

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



**Bijlage 1.4. : Raming oud papierinzameling in 2027 en bijbehorende kosten en opbrengsten**

| Deelnemer           | Ingezamelde<br>hoeveelheid<br>(ton) | Kosten<br>garantieregeling<br>(€) | Administratie<br>kosten AVU<br>(€) | Bonus<br>per ton<br>€ 15,00 | Opbrengst<br>per ton<br>€ 60,00 | Saldo<br>papierinzameling<br>(€) |
|---------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Amersfoort          | 5.910                               | 0                                 | 10.343                             | 88.650                      | 354.600                         | -432.908                         |
| Baarn               | 980                                 | 241                               | 1.715                              | 14.700                      | 58.800                          | -71.544                          |
| Bunnik              | 680                                 | 22.720                            | 1.190                              | 10.200                      | 40.800                          | -27.090                          |
| Bunschoten          | 800                                 | 0                                 | 1.400                              | 12.000                      | 48.000                          | -58.600                          |
| De Bilt             | 2.030                               | 90.719                            | 3.553                              | 30.450                      | 121.800                         | -57.978                          |
| Houten              | 2.100                               | 0                                 | 3.675                              | 31.500                      | 126.000                         | -153.825                         |
| IJsselstein         | 1.450                               | 31.706                            | 2.538                              | 21.750                      | 87.000                          | -74.507                          |
| Leusden             | 1.510                               | 8.544                             | 2.643                              | 22.650                      | 90.600                          | -102.063                         |
| Lopik               | 860                                 | 0                                 | 1.505                              | 12.900                      | 51.600                          | -62.995                          |
| Montfoort           | 140                                 | 0                                 | 245                                | 2.100                       | 8.400                           | -10.255                          |
| Nieuwegein          | 2.200                               | 0                                 | 3.850                              | 33.000                      | 132.000                         | -161.150                         |
| Oudewater           | 490                                 | 0                                 | 858                                | 7.350                       | 29.400                          | -35.893                          |
| Renswoude           | 240                                 | 2.000                             | 420                                | 3.600                       | 14.400                          | -15.580                          |
| Rhenen              | 720                                 | 35                                | 1.260                              | 10.800                      | 43.200                          | -52.705                          |
| Soest               | 1.920                               | 13.345                            | 3.360                              | 28.800                      | 115.200                         | -127.295                         |
| Stichtse Vecht      | 2.240                               | 0                                 | 3.920                              | 33.600                      | 134.400                         | -164.080                         |
| Utrecht             | 8.250                               | 0                                 | 14.438                             | 123.750                     | 495.000                         | -604.313                         |
| Utrechtse Heuvelrug | 2.300                               | 124.150                           | 4.025                              | 34.500                      | 138.000                         | -44.325                          |
| Veenendaal          | 2.650                               | 0                                 | 4.638                              | 39.750                      | 159.000                         | -194.113                         |
| Wijk bij Duurstede  | 1.100                               | 5.619                             | 1.925                              | 16.500                      | 66.000                          | -74.956                          |
| Woerden             | 2.070                               | 0                                 | 3.623                              | 31.050                      | 124.200                         | -151.628                         |
| Woudenberg          | 590                                 | 0                                 | 1.033                              | 8.850                       | 35.400                          | -43.218                          |
| Zeist               | 2.620                               | 19.128                            | 4.585                              | 39.300                      | 157.200                         | -172.787                         |
| <b>Totaal</b>       | <b>43.850</b>                       | <b>318.205</b>                    | <b>76.738</b>                      | <b>657.750</b>              | <b>2.631.000</b>                | <b>-2.893.807</b>                |

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

**Bijlage 1.5. : hoeveelheden en administratiekosten PMD 2027**

|                     | Hoeveelheid<br>ingezameld*<br>(ton) | Kosten<br>RKN<br>(€) |
|---------------------|-------------------------------------|----------------------|
| Amersfoort          | 3.484                               | 3.594                |
| Baarn               | 501                                 | 517                  |
| Bunnik              | 236                                 | 244                  |
| De Bilt             | 919                                 | 948                  |
| Houten              | 1.130                               | 1.166                |
| IJsselstein         | 716                                 | 739                  |
| Leusden             | 989                                 | 1.020                |
| Lopik               | 519                                 | 535                  |
| Montfoort           | 289                                 | 298                  |
| Oudewater           | 235                                 | 242                  |
| Renswoude           | 231                                 | 239                  |
| Rhenen              | 422                                 | 435                  |
| Soest               | 1.067                               | 1.101                |
| Stichtse Vecht      | 1.160                               | 1.196                |
| Utrechtse Heuvelrug | 1.590                               | 1.641                |
| Veenendaal          | 2.628                               | 2.711                |
| Wijk bij Duurstede  | 556                                 | 573                  |
| Woerden             | 1.134                               | 1.169                |
| Woudenberg          | 436                                 | 450                  |
| Zeist               | 1.145                               | 1.181                |
|                     | 19.386                              | 20.000 **            |

\* Op basis van de in 2024 ingezamelde hoeveelheden

\*\* De bijdrage aan RKN bedraagt € 20.000 voor contractbeheer, administratie en automatisering van gegevens. Deze wordt verrekend op basis van werkelijke tonnen (2024)

**Bijlage 1.6. : Totale raming kosten 2027 per deelnemer in €**

| Deelnemer           | Kosten<br>brandbaar en gft afval<br>en overige kosten<br>(zie bijlage 1.1) | Saldo<br>glasinzameling<br>(zie bijlage 1.3) | Saldo<br>papierinzameling<br>(zie bijlage 1.4) | Administratie<br>PMD (RKN)<br>(zie bijlage 1.5) | Saldo             | Voorschotnota<br>4x per jaar |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Amersfoort          | 6.742.094                                                                  | -133.191                                     | -432.908                                       | 3.594                                           | 6.179.590         | 1.544.897                    |
| Baarn               | 1.048.492                                                                  | -16.366                                      | -71.544                                        | 517                                             | 961.099           | 240.275                      |
| Bunnik              | 704.350                                                                    | -10.441                                      | -27.090                                        | 244                                             | 667.063           | 166.766                      |
| Bunschoten          | 922.559                                                                    | -15.816                                      | -58.600                                        | 0                                               | 848.143           | 212.036                      |
| De Bilt             | 1.727.930                                                                  | 50.502                                       | -57.978                                        | 948                                             | 1.721.402         | 430.351                      |
| Houten              | 1.722.930                                                                  | -29.911                                      | -153.825                                       | 1.166                                           | 1.540.360         | 385.090                      |
| IJsselstein         | 1.370.081                                                                  | -18.624                                      | -74.507                                        | 739                                             | 1.277.689         | 319.422                      |
| Leusden             | 801.073                                                                    | 36.797                                       | -102.063                                       | 1.020                                           | 736.827           | 184.207                      |
| Lopik               | 509.648                                                                    | 13.941                                       | -62.995                                        | 535                                             | 461.129           | 115.282                      |
| Montfoort           | 644.875                                                                    | 13.124                                       | -10.255                                        | 298                                             | 648.043           | 162.011                      |
| Nieuwegein          | 2.909.166                                                                  | -26.525                                      | -161.150                                       | 0                                               | 2.721.491         | 680.373                      |
| Oudewater           | 363.426                                                                    | 10.104                                       | -35.893                                        | 242                                             | 337.880           | 84.470                       |
| Renswoude           | 156.622                                                                    | -2.822                                       | -15.580                                        | 239                                             | 138.458           | 34.615                       |
| Rhenen              | 726.683                                                                    | 28.111                                       | -52.705                                        | 435                                             | 702.524           | 175.631                      |
| Soest               | 1.996.179                                                                  | -28.782                                      | -127.295                                       | 1.101                                           | 1.841.203         | 460.301                      |
| Stichtse Vecht      | 2.761.447                                                                  | 62.691                                       | -164.080                                       | 1.196                                           | 2.661.254         | 665.313                      |
| Utrecht             | 18.463.159                                                                 | 201.125                                      | -604.313                                       | 0                                               | 18.059.971        | 4.514.993                    |
| Utrechtse Heuvelrug | 1.575.489                                                                  | 43.746                                       | -44.325                                        | 1.641                                           | 1.576.551         | 394.138                      |
| Veenendaal          | 2.054.924                                                                  | -40.069                                      | -194.113                                       | 2.711                                           | 1.823.453         | 455.863                      |
| Wijk bij Duurstede  | 667.997                                                                    | -11.287                                      | -74.956                                        | 573                                             | 582.327           | 145.582                      |
| Woerden             | 1.775.303                                                                  | 34.406                                       | -151.628                                       | 1.169                                           | 1.659.251         | 414.813                      |
| Woudenberg          | 420.500                                                                    | -17.065                                      | -43.218                                        | 450                                             | 360.668           | 90.167                       |
| Zeist               | 2.621.140                                                                  | -38.658                                      | -172.787                                       | 1.181                                           | 2.410.875         | 602.719                      |
| <b>Totaal</b>       | <b>52.686.068</b>                                                          | <b>104.991</b>                               | <b>-2.893.807</b>                              | <b>20.000</b>                                   | <b>49.917.251</b> |                              |

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