

## RAADSINFORMATIEBRIEF

**Van**

college van burgemeester en wethouders

**Vergadering van**

18 maart 2025

**Kenmerk**

Z/25/080203 / D/25/175134

**Portefeuillehouder**

Bas Lont

**Portefeuille**

Afval en riolering

**Opsteller**

Leeuwen, Jacob van

**Onderwerp**

Concept-jaarstukken 2024 Afval Verwijdering Utrecht (AVU) en inzamelresultaten 2024

**Kernboodschap**

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

Met deze raadsinformatiebrieven geven wij invulling aan deze verplichting. Van de gelegenheid wordt gebruik gemaakt om uw raad tevens te informeren over de afval-inzamelresultaten voor 2024.

**Toelichting****Inzamelresultaten 2024**

Per 1 januari 2024 is, conform het door de raad vastgestelde Grondstoffenbeleidsplan 2023 – 2026 (GBP), Diftar geïntroduceerd. Vanaf dat moment betalen huishoudens aan het begin van het jaar een basistarief voor de afvalstoffenheffing. Dit wordt aan het begin van het navolgende jaar aangevuld met een variabel deel. De hoogte van dit variabele deel is afhankelijk van het aantal keer dat restafval is aangeboden. Alleen voor restafval geldt een variabel tarief, voor de andere afval- en grondstofstromen niet.

***Ingezamelde hoeveelheden***

In 2024 werd 1.397 ton restafval aangeboden. Dat is ruim 100 ton minder dan in de voorgaande jaren toen de hoeveelheid schommelde rond de 1.500 ton.

Vertaald naar kilogram per inwoner, werd in 2024 ongeveer 135 kg restafval ingezameld. Een daling van ongeveer 11 kg (ofwel 8%) ten opzichte van de periode daarvoor en een belangrijke stap richting de doelstelling van 100 kg maar wel een iets minder grote daling dan begroot.

In februari 2025 ontvingen bewoners de belastingaanslag voor 2025. Daarbij werd, voor het eerst, het variabele deel (over 2024) van de afvalstoffenheffing in rekening gebracht. De verwachting is dat de hoeveelheid restafval verder zal dalen nu bewoners de effecten van (goed) afvalscheiden op de belastingaanslag hebben kunnen zien.

***Aantal aanbiedingen***

In 2024 bood een gemiddeld huishouden de minicontainer (Kliko) 11 keer aan. In 2023 werd de minicontainer nog 13 keer aangeboden. Bij de berekening van de afvalstoffenheffing werd uitgegaan van een gemiddeld aantal van 9 ledigingen. Daarmee vallen valt het aantal aanbiedingen en daarmee de variabele inkomsten vermoedelijk hoger uit dan begroot.

De afvalstoffenheffing is een bestemmingsheffing. Dat betekent dat de inkomsten uitsluitend mogen worden gebruikt ter dekking van afvalbeheerkosten. Om een structureel overschot te voorkomen is het basistarief per 1 januari 2025 verlaagd van €259 naar €240. De variabele tarieven bleven gelijk.

Net als ieder jaar, wordt ook voor de begroting van 2026 gekeken of het tarief nog verder aangepast moet worden. Daarbij wordt ook rekening gehouden met de inzamelresultaten.

### Concept-jaarstukken 2024

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

Volgens de concept-jaarrekening bedragen de gerealiseerde kosten €273.384. In totaal is door de gemeente voor 2024 €314.294 aan voorschotten betaald. Naar verwachting krijgt de gemeente daarom €40.910 terugbetaald. Hieronder wordt een overzicht gegeven van de opbouw van het verschil.

| Omschrijving                                              | Vershil*  |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| Circa 30 ton meer fijn restafval dan begroot              | € 8.173   |
| Circa 20 ton meer grof restafval dan begroot              | € 4.132   |
| Circa 180 ton minder GFT dan begroot                      | € -21.683 |
| Circa 35 ton minder Glas dan begroot                      | € -3.852  |
| Hogere opbrengst voor Oud Papier                          | € -25.504 |
| Overig (Medicijنافval, Infrastructuur, Beheerkosten etc.) | € -222    |
| Positief resultaat                                        | € -1.954  |

*\*Negatieve getallen betekenen een voordeel voor de gemeente*

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

De hoeveelheden ingezameld GFT (en Glas) zijn voor 2024 te hoog ingeschat. Uiteindelijk bleven de hoeveelheden voor deze afvalstromen nagenoeg gelijk aan die van 2023 terwijl de hoeveelheid restafval daalde (zie hierboven). Zoals ieder jaar worden, aan de hand van de jaarrekening, de geprognostiseerde hoeveelheden (voor 2026) bijgesteld.

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

## **Vervolg**

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

## **Bijlagen**

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