

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



Aanbiedingsbrief bij de ontwerp-begroting 2020

Geachte leden van de Raad,

Uitvoering gevend aan artikel 34 van de statuten van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht, bieden wij u de ontwerp-begroting 2020 aan. Deze is door het Dagelijks Bestuur op 14 november jl. voorlopig vastgesteld en vervolgens aangeboden aan de raden van de deelnemende gemeenten die in de gelegenheid worden gesteld om zienswijzen kenbaar te maken. Wij verzoeken u uw zienswijzen voor 1 mei 2019 schriftelijk en ter attentie van het Algemeen Bestuur van de AVU in te dienen, dan wel aan te geven dat u geen zienswijzen indient.

Begrotingsgegevens

In de ontwerp-begroting 2020 is uitgegaan van de door de deelnemende gemeenten voor 2020 opgegeven hoeveelheden huishoudelijk afval. Omdat de ontwerp-begroting al in oktober 2018 is opgesteld, kan het voorkomen dat gegevens die door derden moeten worden verstrekt, nog niet voorhanden zijn. De ervaring leert dat deze gegevens meestal voor de behandeling van de begroting in het Dagelijks Bestuur, voorafgaand aan de definitieve vaststelling door het Algemeen Bestuur op 19 juni 2019, bekend zijn. Waar dit niet het geval is, wordt op basis van jarenlange ervaring een inschatting gemaakt, of wordt indexering van de bekende gegevens toegepast.

Geen Kadernota

Gezien het feit dat de AVU-begroting voor het grootste deel wordt bepaald door tonnages welke de deelnemende gemeenten opgeven en contractueel vastgelegde tarieven en de AVU zelf geen beleid ontwikkelt, zijn de financiële kaders beperkt en afgebakend. Er is daarom gekozen om deze kaders niet in een aparte kadernota te beschrijven, maar om deze kaders in de begroting op te nemen.

Financiële kaders

In hoofdstuk 2 van deze ontwerp-begroting 2020 worden de financiële kaders beschreven. Dit zijn de uitgangspunten waarop de productbegroting is gebaseerd. In de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is vastgelegd dat deze financiële kaders voor 15 april van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar aan de raden van de deelnemende gemeenten moeten worden toegezonden. Daaraan wordt door het toezenden van deze ontwerp-begroting voldaan.

Met deze ontwerp-begroting 2020 gaan wij ervan uit u een reëel inzicht te geven in de te verwachten financiële ontwikkelingen binnen de AVU.

Soest, 3 december 2018,

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur,

F.A. van Dijk,
Secretaris



PROGRAMMA– EN PRODUCTBEGROTING 2020

CONCEPT

Versie 2, 15 november 2018

Moet nog worden vastgesteld op 19 juni 2019

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen	6
Leeswijzer	7
<i>Deel I</i>	
Programmabegroting	8
Hoofdstuk 1: Programma's	8
Programma 1: Afvoer, hergebruik en verwerking van afval	8
Programma 2: Vereveningsregeling	14
Programma 3: Sorteertanalyses restafval	15
Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten	16
Programma 5: Overhead	18
Hoofdstuk 2: Financieel beleid	20
Omschrijving kosten en baten	20
Inflatiecorrectie/Meerjarenbegroting	22
Begroting van uitgaven en inkomsten	23
Meerjarenbegroting 2021 - 2023	24
Geprognostiseerde balans 2020 - 2021	25
Hoofdstuk 3: Overige informatie	26
§1. Inleiding	26
§2. Weerstandsvermogen	26
§3. Bedrijfsvoering	27
§4. Verbonden Partijen	28
§5. Treasury c.q. financiering	29
Grafiek 1	
Verwerkte en begrote hoeveelheden afval 2011 t/m 2020	33
<i>Deel II</i>	
Productbegroting	34
Hoofdstuk 1: Uitgangspunten tarieven	35
Tonnages voor AVU-deelnemers	35
Hoofdstuk 2: Uitgangspunten	36
§1. Tarieven voor AVU-deelnemers	36
§2. Kosten voor overslag, transport en verwerking restafval en grof huishoudelijk afval	37
§3. Kosten voor overslag, transport en verwerking van gft-afval	38
Hoofdstuk 3: Uitgangspunten kosten	39
§1. Injectienaalden/oude medicijnen	39
§2. Infrastructurele kosten	39
§3. Uitvoering sorteertanalyses	39
Hoofdstuk 4: Uitgangspunten beheerskosten	40
Specificatie AVU-beheerskosten	40
<i>Deel III</i>	
Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert	41

Bijlagen

Bijlage 1.1 Raming ingezameld brandbaar afval en gft-afval 2020 en bijbehorende kosten	43
Bijlage 1.2 Begroting 2020, berekening verevening van de transportkosten naar overslagstations per gemeente	45
Bijlage 1.3 Raming ingezameld glas in 2020 en bijbehorende kosten	47
Bijlage 1.4 Raming ingezameld papier in 2020 en bijbehorende kosten en opbrengsten	48
Bijlage 1.5 Raming ingezameld verpakkingsafval in 2020 en bijbehorende kosten en opbrengsten	49
Bijlage 1.6 Raming huur kosten textielcontainers 2020	50
Bijlage 1.7 Totale raming kosten 2020 per deelnemer	51

Voorwoord

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

Kort samengevat voert de AVU de volgende activiteiten uit:

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

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

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

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

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

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

Tijdschema begrotingscyclus

Voor het vaststellen van de begroting 2020 wordt het volgende tijdschema gehanteerd:

14 november 2018	Vaststellen conceptbegroting 2020 door het Dagelijks Bestuur.
1 december 2018	Toezenden conceptbegroting aan gemeenteraden voor inspraak.
1 mei 2019	Uiterste termijn waarop gemeenteraden hun reactie aan het Algemeen bestuur kenbaar kunnen maken.
15 mei 2019	Behandeling begroting 2020 in Dagelijks Bestuur naar aanleiding van eventuele reacties van de gemeenteraden.
19 juni 2019	Vaststellen begroting 2020 door het Algemeen Bestuur.
1 augustus 2019	Vastgestelde begroting ter goedkeuring toezenden aan Gedeputeerde Staten van Utrecht.

Voor de opstelling van de begroting is uitgegaan van de afvalhoeveelheden zoals deze zijn geregistreerd over de eerste 6 maanden van 2018. Deze zijn aan de gemeenten voorgelegd en zijn desgewenst wijzigingen doorgevoerd.

Voorts moet in oktober 2018 al een inschatting worden gemaakt van mogelijke kostenstijgingen in 2020, terwijl hierover nog geen gegevens (die aan die raming ten grondslag kunnen liggen) voorhanden zijn van de contractpartners. Deze gegevens komen voor 2020 pas eind 2019 beschikbaar. Daarom wordt indien hieromtrent niets anders is vastgelegd een voorlopige index van 2% gehanteerd.

Mocht er vóór 5 juni 2019, op het moment dat (na de inspraakronde) het definitieve voorstel ter vaststelling van de begroting aan het Algemeen Bestuur wordt voorgelegd, meer duidelijkheid zijn over de gegevens die voor een verantwoorde begroting nodig zijn, dan zal hiermee alsnog rekening worden gehouden.

Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen

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

Overzicht van baten en lasten per taakveld

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

Verklaring financiële verschillen

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

Overhead

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

Geprognosticeerde balans

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

Beleidsindicatoren

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

Leeswijzer

Deel I omvat de Programmabegroting 2020. Daarin wordt achtereenvolgens ingegaan op:

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

Deel II omvat de Productbegroting 2020, waarin onder meer zijn opgenomen kerngegevens en specificaties van de door de gemeenten (individueel) te betalen vergoedingen.

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

Deel I: Programmabegroting 2020

Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Afvoer, hergebruik en verwerking van afval

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

AVU heeft de volgende contracten voor overslag, transport en verwerking:

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

Het huishoudelijk restafval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar het overlaadstation Lage Weide van de AVR te Utrecht gebracht en gaat vanaf die locatie per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie in Rozenburg. Het gft-afval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar het overlaadstation Lage Weide van de AVR te Utrecht gebracht en wordt vanaf die locatie door de AVR over de weg naar Attero in Wilp vervoerd. Het grof huishoudelijk restafval uit de regio Utrecht wordt met ingang van 1 januari 2018 door de inzamelaars rechtstreeks naar de overslaglocatie van het bedrijf Van Vliet in Nieuwegein gebracht.

De overslag en het transport maakten oorspronkelijk deel uit van het verwerkingscontract voor Regio I, echter deze contractonderdelen konden niet worden verlengd en zijn in 2018 opnieuw aanbesteed. De AVR heeft de opdracht voor 2019 gegund gekregen, met een verlengingsoptie tot en met 2020.

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

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

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

De overslag en het transport van restafval en grof huishoudelijk afval van de regio Veenendaal wordt met ingang van 1 januari 2013 verzorgd door de BV Afvaloverslag in Ede. De AVU neemt tezamen met de ACV-groep (het inzamelbedrijf van de gemeenten Veenendaal, Ede, Renkum en Wageningen) deel aan deze BV welke gebruik maakt van een door de ACV-groep ingebracht en geëxploiteerd afvaloverslagstation. De dienstverlening aan de AVU is ook hiebij vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst en behoeft vanwege het aandeelhouderschap van de AVU in de BV Afvaloverslag niet te worden aanbesteed. Het transport door de BV Afvaloverslag van het restafval naar de AVR in Duiven, het grof huishoudelijk restafval naar Van Vliet in Nieuwegein en het gft-afval naar Attero in Wilp vindt plaats over de weg.

Verwerken van restafval en grof huishoudelijk restafval

Het huishoudelijk restafval van de regio Utrecht wordt ook in 2020 verbrand in de installatie van de AVR Afvalverwerking B.V. in Rozenburg. Hiervoor is een contract gesloten met de AVR Afvalverwerking B.V., dat is ingegaan op 1 januari 2011 met een looptijd van acht jaar. De AVU kon dit contract tweemaal met een jaar verlengen. In 2018 is besloten gebruik te maken van de tweede verlenging van een jaar, waardoor dit contract afloopt op 31 december 2020.

Het huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort en Veenendaal wordt op basis van gelijklopende contracten, die eveneens zijn ingegaan op 1 januari 2011, verbrand in de installatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Duiven. Ook bij deze contracten is gebruik gemaakt van de tweede verlengingsoptie van een jaar waardoor deze contracten aflopen op 31 december 2020.

Het grof huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal wordt in 2019 verwerkt in de scheidingsinstallatie van Van Vliet te Nieuwegein op basis van het contract met AVR Afvalverwerking B.V. Hier wordt het grof huishoudelijk afval gescheiden in grondstoffen en brandbaar afval. De grondstoffen worden ingezet voor hergebruik en het brandbaar afval wordt verbrand. Omdat het huishoudelijk restafval contractueel deel uitmaakt van het huishoudelijk restafval, stopt de verwerking door Van Vliet eveneens op 31 december 2020.

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

Eind 2018 heeft de AVR een nascheidingsinstallatie in gebruik genomen. In deze installatie worden uit het huishoudelijk restafval afkomstig uit de hoogbouw van de gemeente Utrecht, kunststof verpakkingen en drankenkartons nagescheiden. Het betreft een pilot-project met een hoeveelheid van 50 kTon huishoudelijk restafval uit de hoogbouw.

Verwerken van gft-afval

Voor het verwerken van het gft-afval uit de regio's Utrecht, Amerfoort en Veenendaal heeft de AVU een contract met Attero. Het gft-afval wordt in Wilp vergist en daarna verder gecomposteerd. Bij de vergisting komt gas vrij, waarmee elektriciteit wordt opgewekt. De elektriciteit wordt door Attero in de eigen installatie gebruikt en het overschot wordt aan het elektriciteitsnet geleverd. Het contract is ingegaan op 1 januari 2009 en loopt na tweemaal te zijn verlengd op 31 december 2020 af.

Aanbesteding overslag, transport en verwerking van huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval

In 2017 is begonnen met een marktconsultatie ten behoeve van de aanbesteding van de overslag, het transport en de verwerking van het huishoudelijk restafval, het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval per 1 januari 2021. Met de resultaten van deze marktconsultatie als uitgangspunt is in 2018 met de aanbestedingsprocedure, - bestaande uit de voorbereiding en de aanbesteding zelf -, begonnen. Op het moment van het publiceren van deze begroting is de aanbestedingsprocedure nog niet afgerond.

Inzamelen injectienaalden en oude medicijnen

Voor de inzameling en verwerking van gebruikte injectienaalden en oude medicijnen heeft de AVU een dienstverleningsovereenkomst met de Dienst Stadsbedrijven van de gemeente Utrecht. Deze dienstverleningsovereenkomst loopt op 31 december 2020 af. De AVU en de Dienst Stadsbedrijven zullen tijdig de dienstverlening evalueren en de voortzetting bespreken.

Glas

Het ledigen van de glasbakken in de Utrechtse gemeenten wordt op basis van een dienstverleningsovereenkomst tot en met 31 december 2022 uitgevoerd door de Dienst Stadsbedrijven van de gemeente Utrecht, behalve voor de gemeenten Amersfoort en Bunschoten, daar wordt de lediging verzorgd door ROVA, de gemeente Veenendaal waar ACV de inzameling verzorgt en de gemeenten Baarn, Bunnik, Soest, Zeist, Nieuwegein en IJsselstein waar dit werk wordt uitgevoerd door RMN. Met Maltha is een contract gesloten tot 31 december 2019 voor de overslag in Utrecht, de afvoer per schip vanuit Utrecht naar Heijningen en de verwerking van het glas tot grondstof voor de glasindustrie. In 2019 zal derhalve deze opdracht opnieuw worden c.q. zijn aanbesteed.

Papier en karton

De inzameling, het transport en de verwerking van het oud papier en karton wordt vanaf 1 januari 2018 voor een looptijd van 4 jaar met tweemaal een mogelijkheid tot verlenging van een jaar uitgevoerd door Remondis (inzameling) en door Peute Papierrecycling B.V. (verwerking). De gevolgen van de Europese aanbesteding zijn dat de inzameling van het papier op de onderdelen rolcontainers, ondergrondse containers en kraakperswagens fors duurder is

geworden terwijl de opbrengst, dat wil zeggen de bonus op de marktprijs, daarentegen fors omhoog is gegaan.

Kunststof verpakkingsafval, drankenkartons en blik

Voor de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van kunststof verpakkingsafval, drankenkartons en blik geldt met ingang van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2022 een contract met SUEZ. Dit contract is het resultaat van een gezamenlijke aanbesteding van Area, AVU, Circulus-Berkel, GAD en ROVA, deze samenwerking kent als werknaam : Combinatie-Oost. Dit contract biedt de gemeenten de mogelijkheid tot het ter sortering aanbieden van kunststof verpakkingsafval, al dan niet gecombineerd met drankenkartons en blik. Het contractonderdeel “vermarkting” is gezien de invloed van de markt op de opbrengsten van het gesorteerde materiaal, op meerdere momenten tweezijdig te verlengen door de opdrachtgever en de opdrachtnemer. Voor het eerst na 2 jaar, waarna telkens met een jaar kan worden verlengd tot 31 december 2022. Tussentijdse opzegging van het contractonderdeel vermarkting is eveneens mogelijk wanneer onderhandelingen over de hoogte van in de Raamovereenkomst overeengekomen vergoedingen hiertoe aanleiding geven.

De contracten zijn gebaseerd op de op 20 december 2012 door de voorzitter van de VNG ondertekende Raamovereenkomst Verpakkingen 2013-2022. Hiermee zijn afspraken over verpakkingen voor de komende 10 jaar tot stand gekomen. De vergoeding die de gemeenten ontvangen in 2020 is bij het opstellen van deze begroting nog niet bekend, maar ligt wellicht in lijn met de vergoeding over 2019, € 656,00 per ton hergebruikt kunststof verpakkingsmateriaal.

Daarnaast heeft het Afvalfonds een vergoeding van € 398,00 per ton drankenkartons vastgesteld, hoewel hierover zij met de VNG op het moment van samenstelling van deze begroting, nog geen overeenstemming heeft bereikt over de onderbouwing ervan, noch over de voortzetting ervan per 1 januari 2019. Vooralsnog is dit wel het uitgangspunt. Blik kent geen vergoeding vanuit het Afvalfonds, maar kosten voor de sortering en de opbrengsten van het blik op de markt worden verrekend door de sorteerder.

Vanwege de enorme toename van de ingezamelde hoeveelheden verpakkingsafval, was het noodzakelijk om voor de jaren 2016 t/m 2018 addenda op het bestaande contract overeen te komen met SUEZ waarmee extra sorteercapaciteit in Duitsland is gecontracteerd. Het oorspronkelijke sorteercontract is in 2016 in totaal voor Combinatie-Oost vastgelegd op 42 kTon te sorteren pmd bij SUEZ in Rotterdam, terwijl er circa 15 kTon pmd in Duitsland werd gesorteerd. De sorteer- en vermarktungskosten zijn hierdoor ten opzichte van de contracttarieven in 2015 met circa 20% gestegen. De AVU leverde van de totale hoeveelheid ongeveer 18 kTon aan. In 2018 is gezamenlijk met Midwaste een aanbesteding gehouden, waarbij Combinatie-Oost 25 kTon heeft ingebracht, zijnde het surplus boven de oorspronkelijk gecontracteerde hoeveelheid van 42 kTon. De opdracht is gegund aan SUEZ en aan Tönsmeier, laatstgenoemde zal in 2019 de circa 25 kTon surplus van de AVU in Duitsland en vanaf 2020 in een nieuwe sorteerinstallatie in Zwolle gaan sorteren. De vermarkting van deze hoeveelheid zal door Midwaste worden verzorgd op basis van een samenwerkingsovereenkomst. Van de in totaal circa 70 kTon brengt de AVU ongeveer 20 kTon pmd in.

Toekomst

- De overslag, het transport en de verwerking van het restafval, het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval afkomstig uit de AVU-gemeenten zijn tot 2020 contractueel vastgelegd.

- De inzameling van het oud papier en karton en het verpakkingsglas wordt door meerdere deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling in eigen beheer uitgevoerd en is daardoor gewaarborgd. Aflopende contracten voor inzameling door derden worden tijdig aanbesteed, waardoor de meerjarige dienstverlening met betrekking tot de inzameling van deze afvalstromen is gewaarborgd.
- De verwerking van het oud papier en karton en het verpakkingsglas wordt in opdracht van de AVU door derden uitgevoerd. Aflopende contracten worden tijdig aanbesteed, waardoor deze meerjarige is gewaarborgd.
- De overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van kunststofverpakkingsafval, drankkartons en blik zijn met ingang van 1 januari 2015 voor meerdere jaren contractueel gewaarborgd. Zeker gezien de ontwikkeling welke de pmd-deelstroom en de gehele pmd-keten momenteel doormaakt, is het goed om te weten dat de AVU op basis van de huidige contracten stabiliteit kan bieden. Bijzondere aandacht verdient de discussie over bron- of nascheiding. Het contract dat de AVU in combinatie met Area, Circulus-Berkel, GAD en ROVA met SUEZ heeft afgesloten, is gebaseerd op bronscheiding van pmd-materiaal. Echter momenteel zijn er ontwikkelingen gaande betreffende nascheiding van pmd-materiaal uit het restafval. Binnen de huidige AVR-contracten was het niet mogelijk om pmd-materiaal uit het restafval te scheiden. Sinds eind 2018 heeft de AVR een nascheidingsinstallatie operationeel, waarin onder andere als pilot-project een deel van het restafval afkomstig uit de hoogbouw van de gemeente Utrecht wordt nagescheiden, binnen de bepalingen van de huidige verwerkingscontracten. Gedurende de resterende looptijd van de AVU-contracten (31/12/2020) zal de AVR de nascheidingscapaciteit nog wel uitbreiden, maar deze is reeds gecontracteerd door andere klanten van de AVR. Mogelijk dat er nog beperkt capaciteit kan worden aangeboden, maar volgens de AVR is de kans hierop zeer klein. Nascheiding verder invoeren tijdens de looptijd van de huidige contracten is daarom niet mogelijk. Bij de momenteel in voorbereiding zijnde aanbesteding van de verwerkingscontracten van restafval en gft zal nascheiding van restafval mogelijk een keuze worden. Met betrekking tot de invloed hiervan op de meerjarige verwerkingskosten is nog niets te zeggen.

Kosten en baten

De aan overslag, verwerking en transport van restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval verbonden kosten en baten zijn vermeld in hoofdstuk 2: Financieel beleid, in deel II : De productbegroting en in bijlage 1.1.

De aan de inzameling, transport en verwerking van glas en oud papier en karton verbonden kosten en baten zijn vermeld in de bijlagen 1.3 en 1.4.

De aan de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van kunststof verpakkingsafval verbonden kosten zijn vermeld in bijlage 1.5.

De kosten van de huur van kledingcontainers zijn vermeld in bijlage 1.6.

Een totaaloverzicht van de kosten wordt gegeven in bijlage 1.7.

Overzicht van kosten en baten				
		2019	2020	2021
Kosten	● Afvoer, hergebruik en verwerking van afval en grondstoffen	27.716.855	33.424.413	37.515.000
	● Personele kosten	215.000	215.000	215.000
Totaal		27.931.855	33.639.413	37.730.000
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	27.931.855	33.639.413	37.730.000
Totaal		27.931.855	33.639.413	37.730.000

Verschillenanalyse

De kosten van dit programma zijn in 2020 € 5.707.558 (21%) hoger begroot dan in 2019. Dit heeft te maken met de tariefsverhoging van de afvalstoffenbelasting welke het gevolg is van het regeerakkoord en de toename van de kosten voor de sortering en de verwerking van het verpakkingsafval. Opgemerkt dient wel te worden dat voor 2019 een begrotingswijziging wordt voorgesteld, vanwege het al per 1/1/2019 verhogen van de afvalstoffenbelasting, waardoor het feitelijke verschil aanzienlijk kleiner zal zijn (9%). Financiële gevolgen als gevolg van door de deelnemende gemeenten genomen beleidsmaatregelen door verschuivingen in de hoeveelheden brandbaar afval naar hoeveelheden gft- en pmd-afval, glas en papier, zijn door deze tariefsverhoging niet direct zichtbaar in de cijfers. Ook staan er tegenover de toegenomen kosten voor de sortering en de verwerking van het verpakkingsafval inkomsten welke door Nedvang aan de gemeenten worden uitbetaald. Deze betalingen verlopen buiten de AVU om en zijn zodoende niet in deze begroting verwerkt.

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

Contract	Omschrijving	Ingang	Einde	Verlenging	Einde na verl.
AVR O&T	Overslag en transport restafval en gft regio I	01/01/2019	31/12/2019	1 jaar	31/12/2020 ^{*)}
AVR verwerking	Verwerking restafval	01/01/2011	31/12/2018	2x 1 jaar	31/12/2020 ^{*)}
Attero verwerking	Verwerking GFT	01/01/2011	31/12/2016	2x 2 jaar	31/12/2020 ^{*)}
SUEZ	Sortering en vermarkting pmd	01/01/2015	31/12/2022	Geen	
Remondis	Inzameling papier	01/01/2018	31/12/2021	2x 1 jaar	31/12/2023
Peute	Verwerking papier	01/01/2018	31/12/2021	2x 1 jaar	31/12/2023
Maltha	Overslag, transport en verwerking verpakkingsglas	01/07/2016	31/12/2019	Geen	31/12/2019 ^{*)}

^{*)} Deze contracten worden ten tijde van het tot stand komen van deze begroting opnieuw aanbesteed.

Beleidsindicatoren	
Gemiddeld restafval AVU-gemeenten 2020	100 kg / inwoner
Gemiddeld restafval AVU-gemeenten 2025	30 kg / inwoner
Gemiddeld restafval AVU-gemeenten 2050	0 kg / inwoner

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

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

De vereveningsregeling leidt ertoe dat gemeenten, met een meer dan gemiddelde rijtijd naar een overlaadstation, een bedrag ontvangen terwijl gemeenten met een korte rijtijd een bedrag in rekening wordt gebracht. Afhankelijk van de afstand van de gemeente naar het overlaadstation varieert dit bedrag momenteel tussen € 7,41 (positief) en € 8,49 (negatief) per ton.

Realisatie (hoe)

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

Toekomst

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

Kosten en baten

De uitwerking van de vereveningsregeling staat in bijlage 1.2

De grondslagen zijn vermeld in bijlage 1.3

Overzicht van kosten en baten				
		2018	2019	2020
Kosten	● Vereveningsregeling (verrekend in programma 1)	PM	PM	PM
	● Personele kosten (verrekend in programma 1)	PM	PM	PM
Totaal		PM	PM	PM
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten (verrekend in programma 1)	PM	PM	PM
Totaal		PM	PM	PM

Programma 3: Sorteeranalyses restafval

Wat te doen

Het jaarlijks laten uitvoeren van sorteeranalyses.

Realisatie (hoe)

In het najaar van 2020 worden 57 sorteeranalyses van het ingezamelde huishoudelijk restafval in de provincie uitgevoerd, per gemeente minimaal één. De gemeenten ontvangen een overzicht van de resultaten in de betreffende gemeente en daarnaast krijgen zij een totaaloverzicht van de resultaten in het AVU-gebied. Beide overzichten zijn voorzien van een toelichting.

Voor de uitvoering van de sorteeranalyses is per 1 januari 2019 een 2-jarige opdracht onderhands verstrekt aan het bureau Eureco. Marktonderzoek heeft uitgewezen dat bij aanbesteding Eureco de enige inschrijver zou zijn. Daarom is ervoor gekozen om de opdrachtsom onder de Europese aanbestedingsgrens te houden en aan de hiervoor in aanmerking komende bureaus 's een offerte op te vragen. Op basis van de ingediende offertes is de keuze voor Eureka gemaakt. De kosten van de sorteeranalyses en voor de uitwerking ervan worden verrekend op basis van het aantal sorteeranalyses per gemeente. Met Eureco zijn tevens afspraken gemaakt over het opstellen van een jaarlijkse toelichting op de uitgevoerde sorteeranalyses en de monitoring van het huishoudelijk afval over meerdere jaren.

Toekomst

Ongewijzigd beleid.

Kosten en baten

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

Overzicht van kosten en baten		2019	2020	2021
Kosten	● Sorteeranalyses restafval	125.000	125.000	125.000
	● Personele kosten	5.000	5.000	5.000
Totaal		130.000	130.000	130.000
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	130.000	130.000	130.000
Totaal		130.000	130.000	130.000

Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten

Wat te doen

Advisering en beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie (hoe)

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

Eind 2013 is de provinciebrede communicatiecampagne “Doemeermetafval” geëindigd. Van diverse kanten is tijdens de campagne aangegeven dat het te betreuren zou zijn wanneer met het eindigen van de campagne ook de website “Doemeermetafval” zou verdwijnen. De website wordt o.a. door scholen gebruikt in combinatie met het lesboekje en de DVD. Daarnaast staan er voor gemeenten o.a. teksten op die gebruikt kunnen worden bij gemeentelijke persberichten. Menteel blijkt er weinig vraag meer te zijn naar de lesmaterialen, waardoor de vraag is gerezen of de website in 2020 zal worden gesloten.

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

De monitoring van de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van het kunststofverpakkingsmateriaal zal ook in 2020 de nodige inspanningen vergen (zie programma 1). Met name vraagt het administratieve proces veel aandacht. Daarnaast vindt regelmatig overleg plaats met de samenwerkende partners, maar ook met beleidsontwikkende en uitvoerende instanties zoals het ministerie van I&M, VNG, het Afvalfonds en Nedvang.

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

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

Kosten en baten

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

Overzicht van kosten en baten				
		2019	2020	2021
Kosten	• Advisering en ondersteuning van gemeenten	100.000	100.000	100.000
	• Personele kosten	25.000	25.000	25.000
Totaal		125.000	125.000	125.000
Baten	• Bijdragen deelnemende gemeenten	125.000	125.000	125.000
Totaal		125.000	125.000	125.000

Programma 5: Overhead

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

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

Definitie overhead vanuit BBV:

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

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

Uitgangspunten voor de GR AVU zijn :

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

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

Kosten en baten

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2020 € 559.000 (bruto-overhead), terwijl aan baten € 120.000 wordt verwacht. Van de beschikbare personele capaciteit van 4 fte zijn de directeur-secretaris, en de projectmanager direct aan de programma's toe te rekenen, met dien verstande dat de toerekening van de directeur-secretaris ongeveer 0,7 fte betreft. Daarnaast worden kosten voor advisering door derden begroot op € 100.000. Deze mogen conform de BBV ook worden toegerekend aan de programma's. In totaal kan naar schatting € 245.000 van de beheerskosten aan de programma's worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 314.000 komt. Na verrekening van rente-inkomsten en administratieve vergoedingen voor glas en papier (baten), blijft netto over € 194.000.

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

Overzicht van kosten en baten				
		2019	2020	2021
Kosten	• Bestuurskosten	500	500	500
	• Personele kosten	218.000	218.000	218.000
	• Huisvestingskosten	32.400	33.000	33.700
	• Bureaukosten	25.000	24.500	24.500
	• Overige kosten	37.500	38.000	38.000
Totaal		313.400	314.000	314.700
Baten	• Overige inkomsten	120.000	120.000	120.000
	• Bijdragen deelnemende gemeenten	193.400	194.000	194.000
Totaal		313.400	314.000	314.700

Beleidsindicatoren	
Aantal fte	4
Bezetting per 01-01-2020	2,8
Overhead in % van de begroting	0,94

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

Omschrijving kosten en baten

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

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

Beheerskosten.

Bij de begroting 2011 is als gevolg van een bezuinigingstaakstelling van het Rijk destijds een daling van de beheerskosten ingezet. Als vertrekpunt hierbij gold de begroting 2010. De post beheerskosten bedroeg in de begroting 2010 € 621.470 en in de begroting voor 2020 zijn deze vastgesteld op € 559.000.

Hiermee zijn in de periode 2010 t/m 2020 de beheerskosten, ondanks een jaarlijkse kostenstijging voor o.a. personeel en huisvesting, ten opzichte van 2010 met ruim 10 % verlaagd. De beheerskosten in 2020 zijn een fractie hoger begroot dan in 2019 (0,1%), voornamelijk door de indexatie van de huisvestingskosten. Ook voor volgende jaren zullen de huisvestingskosten licht stijgen als gevolg van de indexatie. Op dit moment lijkt het op basis van de begrote uitgaven niet haalbaar om bij de huidige kantoororganisatie te voldoen aan de door diverse gemeenten gevraagde kostenreductie van 4% in de periode 2017 – 2020. Echter, verwacht wordt dat na effectuering van de overdracht van de niet-strategische taken van de AVU (voornamelijk financieel-administratief) aan RMN een structureel efficiëncyvoordeel zal kunnen worden ingeboekt, waardoor toch aan de bezuinigingsvraag kan worden voldaan, of in ieder geval deze kan worden benaderd.

Personeelslasten.

Met betrekking tot de personeelslasten als onderdeel van de beheerskosten geldt dat voor de AVU de rechtspositieregeling van de gemeente Utrecht van toepassing is. De raming salarissen inclusief vakantiegelden en overige personele lasten voor 2020 is aan de AVU door de afdeling Personeelszaken van de gemeente Utrecht verstrekt. In de raming van de personeelskosten zit een formatieplaats financieel-economisch medewerk(st)er onder de noemer financiële administratie. Deze formatieplaats is niet ingevuld. Hiervoor wordt financiële ondersteuning ingehuurd. Zie ook hoofdstuk 3, §3 Bedrijfsvoering. De functie van senior-beleidsmedewerker is eind 2017 komen te vervallen. Een deel van de begrote salariskosten is echter verschoven naar de begrotingspost “onderzoek en adviezen”. Het restant is nog niet verder in mindering gebracht, in afwachting van organisatieontwikkelingen met betrekking tot de Toekomstvisie op de AVU.

Kosten voor overslag, transport en verwerking.

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. In het contract met AVR Afvalverwerking voor het verwerken van het restafval en grof restafval geldt geen indexering, behalve voor het in 2018 verlengde contractonderdeel “overslag & transport”. Als gevolg hiervan geldt slechts voor circa 35 % van de begroting een indexering. De indexcijfers voor 2020 zijn op dit moment nog niet bekend. Daar waar sprake is van een indexcijfer is voorlopig uitgegaan van 2%.

Inkomsten : dividend ROVA.

Dividendinkomsten van ROVA worden niet in de begroting opgenomen. Het uitkeren van dividend is geen vast beleid bij dit bedrijf, zodat onzekerheid bestaat over de vraag of er in enig jaar een uitkering zal plaatsvinden en zo ja wat de omvang daarvan zal zijn. Er is dus geen sprake van zekere inkomsten. Tot slot wordt nog opgemerkt, dat als er in 2020 sprake zal blijken te zijn van extra baten, deze één op één worden doorgegeven aan de deelnemende gemeenten.

Vergelijking begroting 2020 met voorgaande jaren.

De grootste hoeveelheden, - brandbaar afval en gft -, vertonen in vergelijking met die van 2019 geen spectaculaire stijging of daling. De hoeveelheid brandbaar afval daalt met 0,24% en de hoeveelheid gft stijft licht met 1,44%. Deze fluctuaties hebben een zeer beperkte invloed op de kosten.

De begroting voor 2020 voor de overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, glas, papier en verpakkingsafval en de overige kosten welke worden overgeslagen per ton, - zie “Begroting van uitgaven en inkomsten” -, komt € 5.707.558 hoger uit t.o.v. de begroting 2019. De grootste stijging van de afvalstoffenbelasting vindt al per 1/1/2019 plaats. Dat is de reden dat er voor 2019 een begrotingswijziging is ingediend à € 3.094.662, waardoor het feitelijke verschil € 2.612.896 bedraagt. Dit verschil is grotendeels te verklaren door de verhoging van de tarieven voor huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval als gevolg van de verwachte en begrote verhoging van de afvalstoffenbelasting per 1/1/2020 met ruim € 5,00 per ton brandbaar afval en de toegenomen kosten voor de sortering en de vermarkting van de verpakkingen. Of de jaarrekening 2020 uiteindelijk de kostenstijging van deze omvang bevestigt, zal nog moeten blijken.

Tegenover de toegenomen kosten voor de sortering en de verwerking van het verpakkingsafval staan inkomsten welke door Nedvang aan de gemeenten worden uitbetaald. Deze betaling verloopt buiten de AVU om en is zodoende niet in deze begroting verwerkt.

De beheerskosten vertoonden in de AVU-begrotingen al jaren een daling, maar lijken nu te zijn gestabiliseerd. Zoals eerder in deze begroting aangegeven wordt een verdere daling van de beheerskosten verwacht met het effectueren van de overdracht van de niet-strategische taken aan RMN.

Hoewel de ingezamelde hoeveelheid glas nagenoeg gelijk blijft, worden de inkomsten toch hoger begroot dan in 2019. In dat jaar zijn de inkomsten, - destijds uitgaande van een de toen

bekende kleurverhouding -, mogelijk wat te laag geraamd. In 2020 is gekozen om de inkomsten op basis van de kleurverhouding zoals deze bekend is voor 2018, wat hoger te begroten.

De hoeveelheid papier lijkt wat af te nemen. Bij het opstellen van de jaarrekeningen in de afgelopen jaren, is gebleken dat de ramingen veelal wat aan de hoge kant zijn en de hoeveelheid ingezameld oud papier zich doorgaans bevindt tussen 55.000 en 57.000 ton. De papieropbrengst wordt ook in 2020 conservatief geraamd en komt iets lager uit dan de opbrengst in de begroting van 2019. Bij ongeveer gelijkblijvende kosten is het batig saldo daardoor -0,6% lager dan in 2019 (€ 230.000).

Glas, papier en inzamelmiddelen zijn niet in de “Begroting van uitgaven en inkomsten” opgenomen omdat deze afvalstromen per ton tegen de per gemeente gemaakte kosten en opbrengsten worden verrekend. De kosten en opbrengsten worden aldus niet volgens een gemiddeld gewogen tarief verrekend zoals de afvalstromen restafval, grof huishoudelijk restafval, gft-afval en verpakkingsafval. Ook de kosten voor de huur van inzamelmiddelen worden direct aan de gemeenten doorbelast en niet per ton afval verrekend.

Inflatiecorrectie / Meerjarenbegroting

Voor de meerjarenbegroting 2021 t/m 2023 gelden ongewijzigde kerngegevens zoals opgenomen in Hoofdstuk II en de Productbegroting en uitsluitend een voorlopige indexering van 2% op de met derden gesloten overeenkomsten. Behalve de overeenkomst met de AVR voor de verwerking van restafval en grof huishoudelijk restafval kennen alle overeenkomsten een jaarlijkse indexering. Wel zijn in de meerjarenbegroting voor zover opgegeven, de hoeveelheden conform de meerjarenopgave van de gemeenten verwerkt.

Begroting van uitgaven en inkomsten

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

	<u>Rekening 2017 in €</u>	<u>Begroting 2019 in €</u>	<u>Begroting 2020 in €</u>
Kosten van overslag, transport en verwerking brandbaar afval, gft, glas, papier, verpakkingsafval en inzamelmiddelen	23.082.996	27.716.855	33.424.413
Kosten van afvoer medicijnen en injectienaalden	198.131	199.000	199.000
Infrastructurele kosten	70.235	71.640	71.640
Sorteeranalyses	110.825	125.000	125.000
Bestuurskosten	76	500	500
Personeelskosten	435.194	413.000	363.000
Huisvestingskosten	29.380	32.400	33.000
Bureaunkosten	19.512	25.000	24.500
Overige kosten	<u>182.762</u>	<u>87.500</u>	<u>138.000</u>
	24.129.111	28.670.895	34.379.053

INKOMSTEN

Bijdrage deelnemer	24.042.578	28.550.895	34.259.053
Rente opbrengsten en overige baten	<u>86.533</u>	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
	24.129.111	28.670.895	34.379.053

Meerjarenbegroting 2021-2023

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

	2021 in €	2022 in €	2023 in €
Kosten van afvoer en verwerking afval (bij gelijkblijvende hoe- veelheden afval)	37.515.000	37.515.000	37.515.000
Kosten van afvoer medicijnen en injectienaalden	199.000	199.000	199.000
Infrastructurele kosten	72.000	72.000	72.000
Sorteeranalyses	125.000	125.000	125.000
Beheer uitgaven	<u>559.700</u>	<u>560.400</u>	<u>561.100</u>
	38.470.700	38.471.400	38.472.100

INKOMSTEN

Bijdrage deelnemers	38.470.700	38.471.400	38.472.100
---------------------	------------	------------	------------

Geprognosticeerde balans 2020-2023

Activa in	31-12-2020	Passiva	31-12-2020
Vaste activa	204	Eigen vermogen	350
Vorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	12.000	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	12.109
	<u>12.459</u>		<u>12.459</u>

Activa in	31-12-2021	Passiva	31-12-2021
Vaste activa	190	Eigen vermogen	350
Vorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	12.000	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	12.095
	<u>12.445</u>		<u>12.445</u>

Activa	31-12-2022	Passiva	31-12-2022
Vaste activa	180	Eigen vermogen	350
Vorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	11.000	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	11.085
	<u>11.435</u>		<u>11.435</u>

Activa	31-12-2023	Passiva	31-12-2023
Vaste activa	170	Eigen vermogen	350
Vorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	11.000	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	11.075
	<u>11.425</u>		<u>11.425</u>

(bedragen x € 1.000)

Hoofdstuk 3: Overige informatie

§1. Inleiding

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

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

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

§2. Weerstandsvermogen

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

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

De vraag is of er tegenvallers te verwachten zijn. De overslag, het transport en de afvalverwerking zijn tot en met 2020 zeker gesteld. Ook de tarieven kunnen geen onverwachte tegenvallers opleveren. Deze staan vast tot eind 2020 en kunnen uitsluitend worden aangepast door middel van een jaarlijkse indexering, terwijl er voor de verwerking van het restafval en grof huishoudelijk afval een overeenkomst is gesloten die geen indexering kent. Voorts worden bij het sluiten van de overeenkomsten de risico's contractueel bij de opdrachtnemer neergelegd. Als er al een tegenvaller kan ontstaan is dit veelal het gevolg van nieuw Rijksbeleid met name op het belastinggebied.

De nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing is in 2015 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De belangrijkste conclusie die uit deze nota kan worden getrokken is dat een discontinuïteit in de afvoer en de verwerking van met name het huishoudelijk en het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval kan leiden tot de kortdurende inzet van extra financiële middelen. De kans hierop wordt echter zeer klein ingeschat, daarom wordt bij de AVU geen weerstandsvermogen aangehouden. De nota wordt eens per 5 jaar geactualiseerd en opnieuw vastgesteld.

Volgens de BBV moeten in deze paragraaf Weerstandsvermogen de kengetallen netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen), solvabiliteitsratio en de structurele

exploitatie ruimte zijn benoemd. Omdat de AVU geen winstoogmerk heeft, mogen deze op 0 worden vastgesteld.

§3. Bedrijfsvoering

In 1996 is de personeelsbezetting van de AVU vastgesteld op vijf formatieplaatsen, zijnde 1 directeur/secretaris, 1 adviseur beleidsontwikkeling/bestuursondersteuning, 1 projectmanager/operationeel manager, 1 financieel-economisch medewerk(st)er en 1 administratief (secretarieel) medewerk(st)er. Feitelijk heeft de organisatie steeds uit 4 medewerkers bestaan. Eind 2017 is de functie van senior-beleidsadviseur komen te vervallen. De salariskosten van deze functie zijn deels toegerekend naar de kosten voor onderzoek en adviezen en deels behouden gebleven in de totale som van de salariskosten. De verwachting is dat medio 2020 duidelijk zal worden in hoeverre het verminderen van de vaste formatie een blijvend effect op de beheerskosten zal hebben.

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

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

Een groot deel van de werkzaamheden voert de AVU-organisatie in eigen beheer uit. Er is echter op onderdelen ook specifieke deskundigheid vereist die waar nodig incidenteel wordt ingehuurd. Zo leert de ervaring de laatste jaren dat, naar aanleiding van de conceptbegroting en jaarrekening, een toenemend aantal vragen wordt gesteld die betrekking hebben op duurzaamheid en CO₂-reductie. Voor berekeningen wordt soms gebruik gemaakt van specialisten op dat gebied.

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

De organisatie is sinds 6 oktober 2008 gehuisvest in het kantoor van RMN in Soest.

§4. Verbonden Partijen

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

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

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

Voorts heeft de AVU een belang bij de ROVA en bij de BV Afvaloverslag. Van beide organisaties is AVU aandeelhouder. ROVA verzorgt voor AVU in de regio Amersfoort het overladen en transporteren van het restafval, het grof huishoudelijk afval, het gft-afval en het kunststof verpakkingsafval gecombineerd met drankenkartons en blik.

De BV Afvaloverslag verzorgt in Ede het overladen en transport van het restafval, het grof huishoudelijk restafval, het gft-afval en het kunststof verpakkingsafval gecombineerd met drankenkartons en blik voor de gemeenten Veenendaal, Rhenen, Renswoude en Utrechtse Heuvelrug (Amerongen, Doorn, Leersum).

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

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

Verbonden partij	ROVA	BV Afvaloverslag
Vestigingsplaats	Zwolle	Ede
Eigen vermogen 01-01-2018	NNB	NNB
Eigen vermogen 31-12-2018	NNB	NNB
Vreemd vermogen 01-01-2018	NNB	NNB
Vreemd vermogen 31-12-2018	NNB	NNB
Resultaat 2018	NNB	NNB

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

§5. Treasury c.q. financiering

In deze treasuryparagraaf bij de begroting 2020 worden de beleidsplannen voor de treasuryfunctie voor het komende jaar weergegeven.

1. Algemene ontwikkelingen

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

2. Treasurybeheer

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 2020	€ 34.379.053
1. Toegestane kasgeldlimiet - in bedrag	€ 2.268.901
2. Omvang vlottende schuld - kredietinstellingen	€ -
3. Vlottende middelen - kredietinstellingen	€ -
Toets kasgeldlimiet	
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	€ -
Toegestane kasgeldlimiet (1)	€ 2.268.901
Ruimte (+)/Overschrijding (-); (1-4)	€ 2.268.901

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

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

2.2 Financiering

In het begrotingsjaar 2020 zullen geen nieuwe leningen worden opgenomen. Met de huisbankier, - de Bank Nederlandsche Gemeenten -, is een overeenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd voor een rekening-courantkrediet van € 2.268.901. Het rentetarief tot een bedrag van € 2.268.901 bedraagt het interbancaire daggeldtarief verhoogd met 0,125%. Voor bedragen hoger dan € 2.268.901 bedraagt het debetrentetarief 5%.

Indien de deelnemende gemeenten zich aan de betaaltermijn van 30 dagen houden, zal van het krediet geen gebruik behoeven te worden gemaakt. Bij overschrijding van de betaaltermijn wordt aan de betreffende gemeente de wettelijke rente in rekening gebracht.

In het begrotingsjaar 2020 zal financiering uit hoofde van crediteuren op hetzelfde niveau zijn als in voorgaande jaren.

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 éenzijdige verlenging met 10 jaar door ROVA. De rente bedraagt op jaarbasis 8%. ROVA heeft inmiddels van de verlengingsmogelijkheid gebruik gemaakt.

2.4 Relatiebeheer

In het begrotingsjaar 2020 zullen naar verwachting geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de huisbankier optreden.

2.5 BBV, Uniforme basisset van financiële kengetallen

Begroting 2020	Verloop van de kengetallen					
	Jaarrek. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Kengetallen:						
netto schuldquote	0	0	0	0	0	0
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0
solvabiliteitsratio	0	0	0	0	0	0
structurele exploitatieruimte	0	0	0	0	0	0
grondexploitatie	0	0	0	0	0	0
belastingcapaciteit	0	0	0	0	0	0

Bedragen x € 1000,00

2.6 BBV, Inzicht in de toerekening van de rente aan de taakvelden

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

3. Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2020 ad € 34.379.053 worden doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering van 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 door het Algemeen Bestuur.

4. Organisatie

Naar verwachting zullen in 2020 geen aanpassingen plaatsvinden in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de "Verordening Financieel Beleid c.a."

5. Informatievoorziening

Naar verwachting zullen in 2020 geen aanpassingen plaatsvinden in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

Soest, 19 juni 2019,

het Dagelijks Bestuur van de AVU,

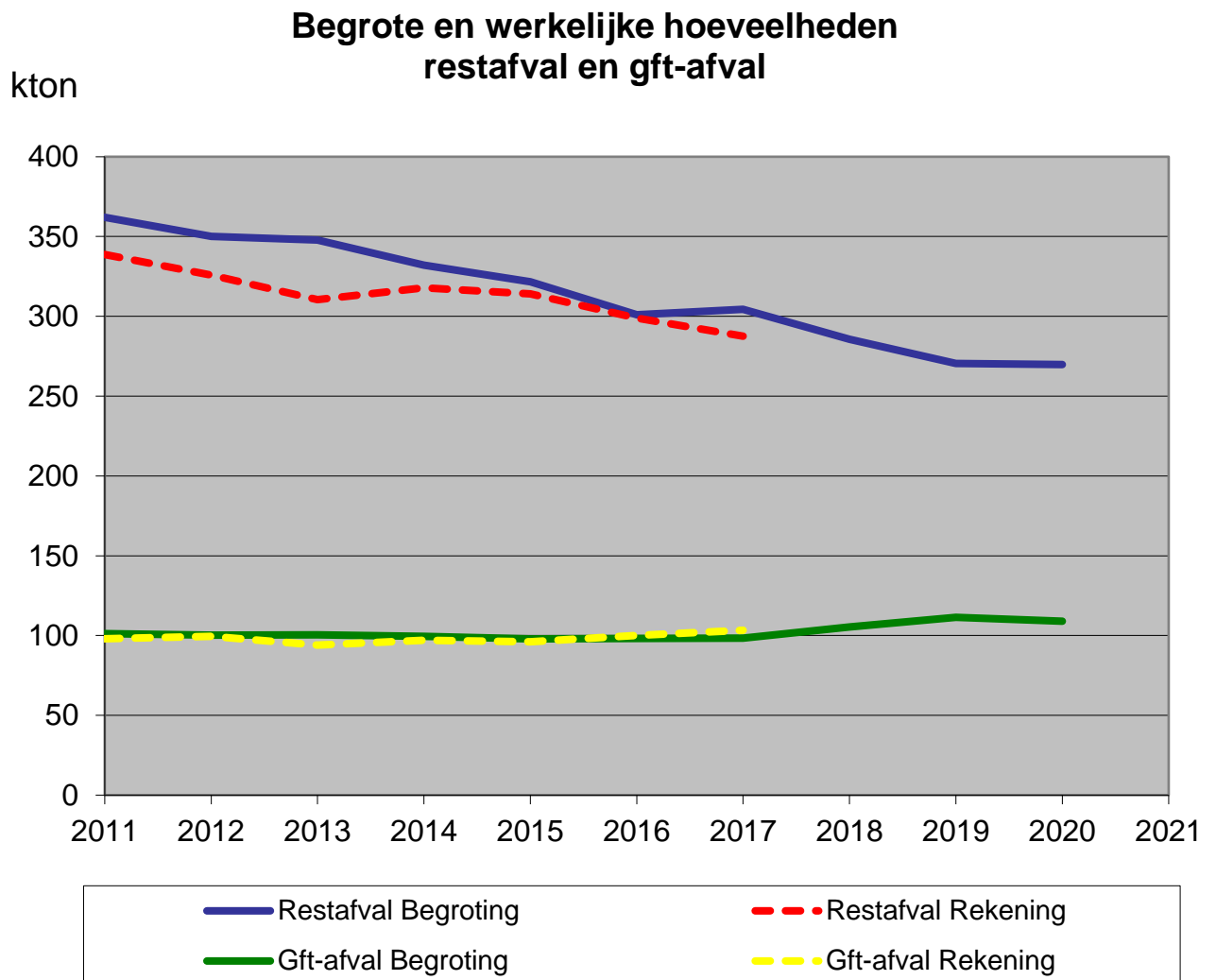
de secretaris,

de voorzitter,

F.A. van Dijk

G.J. Spelt

Grafiek 1



Deel II: Productbegroting

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

1. Uitgangspunten hoeveelheden

Tonnages voor AVU-deelnemers

Deelnemer	Overslagstation	Brandbaar afval	G.F.T. afval	Totaal
Regio I: Utrecht				
Bunnik	Utrecht	3.000	1.800	4.800
De Bilt	Utrecht	6.800	6.100	12.900
De Ronde Venen	Utrecht	9.300	4.100	13.400
Driebergen (Utr. Heuvelrug)	Utrecht	2.600	2.800	5.400
Houten	Utrecht	7.800	5.300	13.100
IJsselstein	Utrecht	8.100	2.100	10.200
Lopik	Utrecht	2.500	1.800	4.300
Montfoort	Utrecht	1.900	1.900	3.800
Nieuwegein	Utrecht	14.500	4.200	18.700
Oudewater	Utrecht	1.700	1.400	3.100
Stichtse Vecht	Utrecht	16.100	5.500	21.600
Utrecht	Utrecht	95.000	13.000	108.000
Vianen	Utrecht	4.900	1.900	6.800
Wijk bij Duurstede	Utrecht	4.400	2.800	7.200
Woerden	Utrecht	8.600	4.700	13.300
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	Amersfoort	30.800	10.700	41.500
Baarn	Amersfoort	4.100	3.000	7.100
Bunschoten	Amersfoort	1.700	2.700	4.400
Eemnes	Amersfoort	1.350	1.300	2.650
Leusden	Amersfoort	2.500	3.000	5.500
Maarn (Utr. Heuvelrug)	Amersfoort	800	1.200	2.000
Soest	Amersfoort	7.300	6.800	14.100
Woudenberg	Amersfoort	1.100	2.100	3.200
Zeist	Amersfoort	14.200	6.100	20.300
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (Utr. Heuvelrug)	Ede	700	1.200	1.900
Doorn (Utr. Heuvelrug)	Ede	900	1.500	2.400
Leersum (Utr. Heuvelrug)	Ede	2.000	1.300	3.300
Renswoude	Ede	1.200	400	1.600
Rhenen	Ede	4.700	2.100	6.800
Veenendaal	Ede	9.200	7.000	16.200
Totaal-generaal		269.750	109.800	379.550
Totaal Regio I: Utrecht		187.200	59.400	246.600
Totaal Regio II: Amersfoort		63.850	36.900	100.750
Totaal regio III: Veenendaal		18.700	13.500	32.200

Aandeel grof restafval in brandbaar afval 11,50%

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

2. Uitgangspunten tarieven

a. Tarieven voor AVU-deelnemers

Onderstaand worden per regio, op basis van de gesloten overeenkomsten, verschillende tarieven weergegeven voor overslag, transport en verwerken.

Op grond van artikel 32 van de gemeenschappelijke regeling AVU zijn de tarieven voor overslag, transport en verwerken per afvalstroom voor alle gemeenten hetzelfde en gelijk aan het gewogen gemiddelde, zie de berekening op de bladzijden 35 en 36.

In het Belastingplan 2018 is de afvalstoffenbelasting voor 2019 vastgesteld op € 31,39 per ton te verbranden of te storten afval. Tevens is medegedeeld dat de tarieven in de jaren hierop volgend, zullen stijgen. Voor 2020 houdt de AVU rekening met een afvalstoffenbelasting van € 37,00 per ton te verbranden afval. Dit betekent dat de hoeveelheid aangeboden restafval en het restant grof huishoudelijk afval dat na sortering wordt verbrand, met dit bedrag per ton zullen worden belast. Ten aanzien van het gft-afval geldt dat er per aangeleverde ton ongeveer 2% restanten worden verbrand welke worden belast met de afvalstoffenbelasting.

AVU-tarieven voor afvalverwerking

Er is geen verschil in verwerkingstarief voor huishoudelijk restafval of grof huishoudelijk afval en voor deze tarieven geldt geen indexatie. Wel verschillen de tarieven per regio. De tarieven voor brandbaar afval zijn inclusief de afvalstoffenbelasting, welke rekening houdend met een hergebruikspercentage van het grof huishoudelijk afval van 30%, verrekend over de totale hoeveelheid brandbaar afval, neerkomt op € 35,74 per ton. De verwerkingstarieven voor het gft-afval is verschillen ook per regio en deze worden wel jaarlijks geïndexeerd, voor 2020 voorlopig met 2%. De gft-tarieven zijn inclusief de afvalstoffenbelasting van € 0,71 per ton. Zie verder Programma 1.

Afvalverwerkingstarieven in € per ton	Brandbaar afval	gft-afval
Regio Utrecht	74,99	46,25
Regio Amersfoort	75,74	39,98
Regio Veenendaal	78,74	39,98

AVU-tarieven voor overslag en transport

De tarieven voor overslag en transport vanuit Utrecht zijn tot en met 2018 niet geïndexeerd. Deze dienstverlening is voor de jaren 2019 en 2020 aanbesteed, waarbij voor 2020 wel een index zal worden gehanteerd. De tarieven voor overslag en transport vanuit Amersfoort, - uitgevoerd door ROVA -, zijn ook geïndexeerd. Voor 2020 is zoals gebruikelijk voorlopig een indexering van 2% aangehouden. De tarieven voor overslag en transport vanuit Ede, - uitgevoerd door de BV Afvaloverslag -, zijn gebaseerd op de werkelijke kosten van 2017. De werkelijke tarieven zullen achteraf worden bepaald op basis van nacalculatie en de feitelijke kosten en hoeveelheden afval. Voor de AVU-begroting 2020 wordt uitgegaan van de tarieven voor 2017 plus voor ieder jaar een indexering van 2% (3x).

Tarieven voor overslag en transport in €/ton vanaf	Utrecht	Amersfoort	Ede
Huishoudelijk restafval naar AVR Rozenburg	11,48		
Huishoudelijk restafval naar AVR Duiven		20,87	15,35
Grof huishoudelijk afval naar ASI Utrecht	11,48	14,78	15,35

b. Kosten voor overslag, transport en verwerking van restafval en grof huishoudelijk restafval (excl. BTW)

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval (brandbaar afval) en de verschillende AVU-tarieven per regio voor overladen, vervoer en verwerking is het gewogen gemiddelde tarief berekend (artikel 32 Gemeenschappelijke Regeling AVU). Het gewogen gemiddelde tarief wordt aan de gemeenten in rekening gebracht en is voor alle gemeenten gelijk.

Brandbaar afval	Hoeveelheid ton	Tarief 2020 € per ton	Kosten 2020 €
Regio I: Utrecht			
Huishoudelijk restafval O en T	165.672	11,48	1.901.086
Huishoudelijk restafval verwerken	165.672	74,99	12.423.614
Grof huishoudelijk restafval O en T	21.528	11,48	247.034
Grof huishoudelijk restafval verwerken	21.528	74,99	1.614.368
Regio II: Amersfoort			
Huishoudelijk restafval O en T	56.558	20,87	1.180.332
Huishoudelijk restafval verwerken	56.558	75,74	4.283.684
Grof huishoudelijk restafval O en T	7.292	14,78	107.736
Grof huishoudelijk restafval verwerken	7.292	75,74	552.265
Regio III: Veenendaal			
Huishoudelijk restafval O en T	16.880	15,35	259.046
Huishoudelijk restafval verwerken	16.880	78,74	1.329.157
Grof huishoudelijk restafval O en T	1.820	15,35	27.922
Grof huishoudelijk restafval verwerken	1.820	78,74	143.267
Totaal	269.750		24.069.512
Gemiddeld gewogen tarief brandbaar afval		89,23	

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

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

gft-afval	Hoeveelheid ton	Tarief 2020 € per ton	Kosten 2020 €
Regio I: Utrecht			
gft-afval O en T	59.400	10,19	605.274
gft-afval verwerken	59.400	46,25	2.747.106
Regio II: Amersfoort			
gft-afval O en T	36.900	15,48	571.163
gft-afval verwerken	36.900	39,98	1.475.275
Regio III: Veenendaal			
gft-afval O en T	13.500	15,35	207.170
gft-afval verwerken	13.500	39,98	539.735
Totaal	109.800		6.145.722
Gemiddeld gewogen tarief gft-afval		55,97	

3. Uitgangspunten kosten

Injectienaalden/oude medicijnen

Voor de begroting 2020 is uitgegaan van de werkelijke kosten in 2017 en een indexering van driemaal 2% voor 2018, 2019 en 2020. Er worden geen wijzigingen in de contracten en de regeling verwacht. Zie ook Programma 1. De verrekening geschiedt op basis van het aantal tonnen brandbaar afval en gft-afval.

Kosten van de regeling (excl. BTW) € 199.000

Infrastructurele kosten

Deze vergoeding is bestemd voor het gebruik van de wegen en infrastructuur rond het overlaadstation Utrecht. De vergoeding bestaat uit een vast bedrag dat ieder jaar wordt geïndexeerd voor inflatie. De werkelijke vergoeding voor de infrastructuur is in 2018 opnieuw berekend op € 68.850. Rekening houdend met een inflatie van 2 % per jaar wordt de vergoeding in 2020 € 71.640.

Kosten van de vergoeding (excl. BTW) € 71.640

Sorteeranalyses

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

Kosten van de sorteeranalyses (excl. BTW) € 125.000

4. Uitgangspunten beheerskosten

Specificatie AVU-beheerskosten (excl. BTW)

UITGAVEN

1. Bestuurskosten		€ 500
2. Personeelskosten		€ 363.000
Salarissen incl. vakantiegelden,		
werkgeverslasten, e.d.	€ 256.000	
Financiële administratie	€ 70.000	
Mobiliteit	€ 35.000	
Representatie	€ 2.000	
3. Huisvestingskosten		€ 33.000
Huur	€ 19.000	
Servicekosten	€ 14.000	
4. Bureaunkosten		€ 24.500
Druk- en bindwerk	€ 3.000	
Bureaubenodigdheden/kantoorartikelen	€ 14.000	
Kopieerapparatuur	€ 3.500	
Telefoonkosten	€ 3.000	
Porti kosten	€ 1.000	
5. Overige kosten		€ 138.000
Studie, symposia, e.d.	€ 5.500	
Onderzoek en adviezen		
(uit te voeren c.q. in te winnen bij derden)	€ 100.000	
Voorlichting	€ 5.000	
Accountant	€ 19.000	
Excursie deelnemers	€ 2.500	
Contributies	€ 6.000	

TOTAAL BEHEERSUITGAVEN € 559.000

INKOMSTEN

7. Rente		€ 5.000
8. Aandeel in de beheerskosten voor papier en glas-activiteiten		€ 115.000

NETTO BEHEERSKOSTEN € 439.000

Deel III: Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert.

Glas

Bijlage 1.3 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2020 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de glaszameling en de glasverwerking.

Papier

Bijlage 1.4 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2020 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de papierinzameling en de papierverwerking.

Op het moment van het tot stand komen van deze begroting zijn de papieropbrengsten gemiddeld. Gezien de volatiele papiermarkt en de periode welke tot 2020 nog moet worden overbrugd, wordt met betrekking tot de papieropbrengst conservatief geraamd.

Verpakkingen (pmd)

Bijlage 1.5 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2020 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de overslag en het transport, de sortering en de vermarkting van het verpakkingsafval (pmd).

De in de afgelopen jaren toegenomen hoeveelheid ingezameld verpakkingsafval heeft tot gevolg gehad dat voor de jaren 2016 t/m 2018 extra sorteercapaciteit in Duitsland is gecontracteerd hetgeen een forse kostenverhoging met zich heeft meegebracht. Vanaf 1 januari 2020 wordt al het verpakkingsafval in Nederland gesorteerd op basis van de tarieven voortvloeiend uit de aanbesteding in 2015 en de aanbesteding van een surplus-hoeveelheid in 2018.

Verhuur textielcontainers

Bijlage 1.6 geeft per gemeente een overzicht van de huurkosten van textielcontainers in 2020, inclusief risico- en onderhoudsdekking.

Totale raming kosten 2020 per deelnemer

Bijlage 1.7 geeft per gemeente een totaaloverzicht van de kosten in 2020 van inzameling, overslag, transport en verwerking van alle afvalstoffen.

Bijlagen

Bijlage 1.1**Raming ingezameld brandbaar en G.F.T. afval 2020 en bijbehorende kosten**

Kolom	A	B	C	D	E = A+C	F = B+D	G	H	I	J = G+H+I	K	L	M = F+J+K+L
Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€)	GFT-afval (ton)	gft afval (€)	Totaal afval (ton)	Subtotaal afval (€)	Kosten medicijnen (€)	Kosten Infrastruct. (€)	Beheer-kosten (€)	Omslag (€)	Kosten Sorteer-analyses (€)	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton	€ 89,23		€ 55,97				€ 0,52	€ 0,19	€ 1,47	€ 2,19	€ 2.315		
Bunnik	3.000	267.690	1.800	100.746	4.800	368.436	2.517	906	7.069	10.492	2.315	-328	380.915
De Bilt	6.800	606.764	6.100	341.417	12.900	948.181	6.764	2.435	18.999	28.197	4.630	-42.706	938.303
De Ronde Venen	9.300	829.839	4.100	229.477	13.400	1.059.316	7.026	2.529	19.735	29.290	4.630	-79.398	1.013.838
Driebergen	2.600	231.998	2.800	156.716	5.400	388.714	2.831	1.019	7.953	11.804	926	-8.840	392.603
Houten	7.800	695.994	5.300	296.641	13.100	992.635	6.868	2.473	19.294	28.635	4.630	-38.572	987.327
IJsselstein	8.100	722.763	2.100	117.537	10.200	840.300	5.348	1.925	15.023	22.296	4.630	-8.164	859.061
Lopik	2.500	223.075	1.800	100.746	4.300	323.821	2.255	812	6.333	9.399	2.315	-24.579	310.956
Montfoort	1.900	169.537	1.900	106.343	3.800	275.880	1.992	717	5.597	8.306	2.315	-4.432	282.069
Nieuwegein	14.500	1.293.835	4.200	235.074	18.700	1.528.909	9.805	3.530	27.541	40.875	6.944	30.994	1.607.723
Oudewater	1.700	151.691	1.400	78.358	3.100	230.049	1.625	585	4.566	6.776	2.315	-20.638	218.502
Stichtse Vecht	16.100	1.436.603	5.500	307.835	21.600	1.744.438	11.325	4.077	31.812	47.214	6.944	7.562	1.806.159
Utrecht	95.000	8.476.850	13.000	727.610	108.000	9.204.460	56.625	20.385	159.062	236.072	13.889	-58.202	9.396.218
Vianen	4.900	437.227	1.900	106.343	6.800	543.570	3.565	1.283	10.015	14.864	2.315	-11.843	548.905
Wijk bij Duurstede	4.400	392.612	2.800	156.716	7.200	549.328	3.775	1.359	10.604	15.738	4.630	-61.111	508.585
Woerden	8.600	767.378	4.700	263.059	13.300	1.030.437	6.973	2.510	19.588	29.072	6.944	-32.206	1.034.247
Sub-totaal	187.200	16.703.856	59.400	3.324.618	246.600	20.028.474	129.294	46.546	363.192	539.031	70.370	-352.463	20.285.412
Amersfoort	30.800	2.748.284	10.700	598.879	41.500	3.347.163	21.759	7.833	61.121	90.713	9.259	307.507	3.754.642
Baarn	4.100	365.843	3.000	167.910	7.100	533.753	3.723	1.340	10.457	15.520	4.630	7.312	561.215
Bunschoten	1.700	151.691	2.700	151.119	4.400	302.810	2.307	830	6.480	9.618	4.630	850	317.907
Eemnes	1.350	120.461	1.300	72.761	2.650	193.222	1.389	500	3.903	5.793	2.315	-5.031	196.298
Leusden	2.500	223.075	3.000	167.910	5.500	390.985	2.884	1.038	8.100	12.022	4.630	15.156	422.793
Maarn	800	71.384	1.200	67.164	2.000	138.548	1.049	377	2.946	4.372	926	805	144.650
Soest	7.300	651.379	6.800	380.596	14.100	1.031.975	7.393	2.661	20.766	30.821	4.630	49.177	1.116.602
Woudenberg	1.100	98.153	2.100	117.537	3.200	215.690	1.678	604	4.713	6.995	2.315	1.622	226.622

Zeist	14.200	1.267.066	6.100	341.417	20.300	1.608.483	10.643	3.832	29.898	44.373	6.944	-14.125	1.645.676
Sub-totaal	63.850	5.697.336	36.900	2.065.293	100.750	7.762.629	52.824	19.017	148.384	220.225	40.278	363.274	8.386.405
Amerongen	700	62.461	1.200	67.164	1.900	129.625	996	359	2.798	4.153	926	-6.886	127.818
Doorn	900	80.307	1.500	83.955	2.400	164.262	1.258	453	3.535	5.246	926	-14.848	155.586
Leersum	2.000	178.460	1.300	72.761	3.300	251.221	1.730	623	4.860	7.213	926	-14.894	244.466
Renswoude	1.200	107.076	400	22.388	1.600	129.464	839	302	2.356	3.497	2.315	6.501	141.777
Rhenen	4.700	419.381	2.100	117.537	6.800	536.918	3.565	1.283	10.015	14.864	2.315	-21.089	533.008
Veenendaal	9.200	820.916	7.000	391.790	16.200	1.212.706	8.494	3.058	23.859	35.411	6.944	40.405	1.295.467
Sub-totaal	18.700	1.668.601	13.500	755.595	32.200	2.424.196	16.883	6.078	47.424	70.384	14.352	-10.811	2.498.121
Totaal-generaal	269.750	24.069.793	109.800	6.145.506	379.550	30.215.299	199.000	71.640	559.000	829.640	125.000	0	31.169.939

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

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

Deelnemer	Afval totaal tonnen	Rijtijd enkele reis minuten	Verevenings- kosten € per ton	Verevenings- regeling € per jaar
Regio I: Utrecht				
Bunnik	4.800	18,0	-0,07	-328
De Bilt	12.900	24,2	-3,31	-42.706
De Ronde Venen	13.400	29,2	-5,93	-79.398
Driebergen (Utr. Heuvelrug)	5.400	21,0	-1,64	-8.840
Houten	13.100	23,5	-2,94	-38.572
IJsselstein	10.200	19,4	-0,80	-8.164
Lopik	4.300	28,8	-5,72	-24.579
Montfoort	3.800	20,1	-1,17	-4.432
Nieuwegein	18.700	14,7	1,66	30.994
Oudewater	3.100	30,6	-6,66	-20.638
Stichtse Vecht	21.600	17,2	0,35	7.562
Utrecht	108.000	18,9	-0,54	-58.202
Vianen	6.800	21,2	-1,74	-11.843
Wijk bij Duurstede	7.200	34,1	-8,49	-61.111
Woerden	13.300	22,5	-2,42	-32.206
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	41.500	3,7	7,41	307.507
Baarn	7.100	15,9	1,03	7.312
Bunschoten	4.400	17,5	0,19	850
Eemnes	2.650	21,5	-1,90	-5.031
Leusden	5.500	12,6	2,76	15.156
Maarn (Utr. Heuvelrug)	2.000	17,1	0,40	805
Soest	14.100	11,2	3,49	49.177
Woudenberg	3.200	16,9	0,51	1.622
Zeist	20.300	19,2	-0,70	-14.125
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (Utr. Heuvelrug)	1.900	24,8	-3,62	-6.886
Doorn (Utr. Heuvelrug)	2.400	29,7	-6,19	-14.848
Leersum (Utr. Heuvelrug)	3.300	26,5	-4,51	-14.894
Renswoude	1.600	10,1	4,06	6.501
Rhenen	6.800	23,8	-3,10	-21.089
Veenendaal	16.200	13,1	2,49	40.405
Gewogen gemiddelde:		17,87		

In de tabel komen afrondingsverschillen voor.

Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

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

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

De transportkosten zijn in 2018 als volgt gestandaardiseerd:

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

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

Rekening houdend met een indexering van 2% in 2019 en een voorlopige indexering van 2% voor 2020 zijn de standaardtransportkosten in 2020 € 15,69 per ton en per uur.

Voorbeeldberekening gemeente Bunnik

Extra rijtijd t.o.v. gemiddelde: $17,91 - 18,0 =$	0,09 minuten enkele reis Retour 0,18 minuten of 0,003 uur
Vergoeding verevening: $0,003 \text{ uur} \times € 15,69 =$	€ 0,05 per ton.
Verevening totaal: $€ 0,05/\text{ton} \times 4.800 \text{ ton} =$	€ 240,00

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

Bijlage 1.3

Raming ingezameld glas in 2020 en bijbehorende kosten en opbrengsten

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid ton	Glas- vergoeding (€)	Kosten lediging (€)	Beheer- kosten (€ 0,66/ton)	Huur glasbakken (€)	Saldo glasinzameling (€)
Amersfoort, via ROVA	2.800	97.875	-	1.904	-	95.971-
Baarn	500	17.434	4.225	340	3.262	9.607-
Bunnik	300	10.601	2.535	204	4.095	3.767-
Bunschoten	400	14.222	-	272	7.920	6.030-
De Bilt	1.000	34.030	65.497	680	13.245	45.393
De Ronde Venen	1.100	37.769	59.696	748	21.825	44.500
Eemnes	260	8.777	21.305	177	1.250	13.954
Houten	1.400	48.829	83.832	952	41.210	77.165
IJsselstein	700	23.438	5.915	476	10.193	6.854-
Leusden	1.000	34.096	51.289	680	2.500	20.373
Lopik	200	7.269	14.706	136	8.724	16.297
Montfoort	300	10.776	17.489	204	9.943	16.860
Nieuwegein	200	42.371	10.140	816	-	31.415-
Oudewater	300	6.914	13.875	136	438	7.534
Renswoude	300	10.748	6.966	204	1.740	1.839-
Rhenen	1.200	10.523	29.120	204	7.579	26.380
Soest	1.100	38.090	9.295	748	1.667	26.380-
Stichtse Vecht	1.300	44.997	74.125	884	8.375	38.387
Utrecht	6.200	169.581	275.574	4.216	833	111.042
Utrechtse Heuvelrug	1.300	44.787	67.756	884	417	24.269
Veenendaal	1.300	42.286	10.985	884	20.656	9.761-
Vianen	400	14.041	28.858	272	-	15.089
Wijk bij Duurstede	500	17.345	26.166	340	6.033	15.195
Woerden	1.200	42.369	52.127	816	7.916	18.490
Woudenberg	300	10.731	-	204	-	10.527-
Zeist	1.500	52.547	12.675	1.020	10.746	28.106-
Totaal-generaal	27.060	892.446	944.150	18.401	190.566	260.671

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

Bijlage 1.4**Raming ingezameld papier in 2020 en bijbehorende kosten en opbrengsten**

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid	Kosten inzameling en / of adm. Remondis	Kosten garantie- regeling	Administratie- kosten AVU	Huurkosten papierbakken	Bonus Peute	Opbrengst HHP € 75,00/ton HHK € 100,00/ton	Saldo papierinzameling
	ton	(€)	(€)	(€ 1,57/ton)	(€)	(€)	(€)	(€)
Amersfoort	6.500	48.122	20.785	10.205	0	159.075	520.000	-599.963
Baarn	1.500	11.055	1.023	2.355	0	42.094	120.000	-147.661
Bunnik	1.000	13.018	35.109	1.570	0	29.144	80.000	-59.446
Bunschoten	1.000	7.867	2.275	1.570	0	15.105	80.000	-83.394
De Bilt	2.600	180.453	115.131	4.082	0	76.965	208.000	14.701
De Ronde Venen	2.600	192.486	102.783	4.082	0	75.947	208.000	15.404
Eemnes	600	83.654	479	942	0	17.846	48.000	19.230
Houten	2.700	169.766	87.223	4.239	0	74.033	216.000	-28.805
IJsselstein	1.800	0	45.316	2.826	0	48.326	144.000	-144.184
Leusden	2.000	244.672	14.528	3.140	0	57.073	160.000	45.266
Lopik	1.000	15.671	42.279	1.570	0	27.521	80.000	-48.001
Montfoort	200	30.586	0	314	0	6.500	16.000	8.400
Nieuwegein	2.900	0	0	4.553	0	86.379	232.000	-313.826
Renswoude	300	22.711	24.504	471	0	9.750	24.000	13.936
Rhenen	1.000	81.190	56.866	1.570	1.162	32.500	80.000	28.289
Soest	2.800	48.544	26.654	4.396	0	84.398	224.000	-228.804
Stichtse Vecht	3.000	142.902	0	4.710	0	89.423	240.000	-181.811
Utrecht	10.000	0	0	15.700	0	262.292	800.000	-1.046.592
Utrechtse Heuvelrug	3.100	229.160	127.219	4.867	0	92.813	248.000	20.433
Veenendaal	2.400	43.967	9.189	3.768	0	66.406	192.000	-201.482
Vianen	1.100	11.851	30.585	1.727	0	32.262	88.000	-76.099
Wijk bij Duurstede	1.300	157.094	10.622	2.041	0	35.186	104.000	30.572
Woerden	2.400	13.195	3.684	3.768	0	69.942	192.000	-241.295
Woudenberg	700	10.062	1.146	1.099	0	21.877	56.000	-65.570
Zeist	3.300	82.721	35.273	5.181	0	96.176	264.000	-237.000
Totaal-generaal	57.800	1.840.747	792.673	90.746	1.162	1.609.032	4.624.000	-3.507.702

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

Bijlage 1.5**Raming ingezameld verpakkingsafval in 2020 en bijbehorende kosten**

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid ton	Kosten O en T (€)	Sorteer- kosten (€)	Vermarktungs- kosten (€)	Huur containers (€)	Totale kosten en huur (€)
Amersfoort	1.200	55.320	156.600	143.724	-	355.644
Baarn	600	27.660	78.300	71.862	-	177.822
Bunnik	200	9.220	26.100	23.954	-	59.274
Bunschoten	1.000	46.100	130.500	119.770	-	296.370
De Bilt	1.200	55.320	156.600	143.724	-	355.644
De Ronde Venen	600	27.660	78.300	71.862	-	177.822
Eemnes	300	13.830	39.150	35.931	-	88.911
Houten	1.300	59.930	169.650	155.701	-	385.281
IJsselstein	400	18.440	52.200	47.908	-	118.548
Leusden	900	41.490	117.450	107.793	761	267.494
Lopik	500	23.050	65.250	59.885	-	148.185
Montfoort	400	18.440	52.200	47.908	6.089	124.637
Nieuwegein	600	27.660	78.300	71.862	-	177.822
Oudewater	200	9.220	26.100	23.954	3.045	62.319
Renswoude	100	4.610	13.050	11.977	-	29.637
Rhenen	300	13.830	39.150	35.931	-	88.911
Soest	1.200	55.320	156.600	143.724	761	356.405
Stichtse Vecht	600	27.660	78.300	71.862	-	177.822
Utrecht	2.500	115.250	326.250	299.425	-	740.925
Utrechtse Heuvelrug	1.700	78.370	221.850	203.609	4.105	507.934
Veenendaal	2.500	115.250	326.250	299.425	-	740.925
Vianen	300	13.830	39.150	35.931	-	88.911
Wijk bij Duurstede	700	32.270	91.350	83.839	6.850	214.309
Woerden	1.200	55.320	156.600	143.724	-	355.644
Woudenberg	400	18.440	52.200	47.908	-	118.548
Zeist	700	32.270	91.350	83.839	7.612	215.071
Totaal-generaal	21.600	995.760	2.818.800	2.587.032	29.223	6.430.815

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Bijlage 1.6
Raming huurkosten textielcontainers 2020
(inclusief risico- en onderhoudsdekking)

Deelnemer	Huurkosten (€)
Amersfoort	-
Baarn	-
Bunnik	-
Bunschoten	-
De Bilt	-
De Ronde Venen	7.619
Eemnes	-
Houten	7.273
IJsselstein	455
Leusden	7.429
Lopik	-
Montfoort	410
Nieuwegein	-
Oudewater	-
Renswoude	-
Rhenen	-
Soest	399
Stichtse Vecht	1.746
Utrecht	-
Utrechtse Heuvelrug	-
Veenendaal	-
Vianen	-
Wijk Bij Duurstede	-
Woerden	-
Woudenberg	-
Zeist	-
Totaal	25.330

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Bijlage 1.7**Totale raming kosten 2020 per deelnemer**

Deelnemer	Kosten brandbaar en gft afval en overige kosten (zie bijlage 1.1) (€)	Saldo glasinzameling (zie bijlage 1.3) (€)	Saldo papierinzameling (zie bijlage 1.4) (€)	Kosten kunststofinzameling (zie bijlage 1.5) (€)	Huurkosten textielcontainers (zie bijlage 1.6) (€)	Saldo (€)
Amersfoort	3.754.642	-95.971	-599.963	355.644	0	3.414.353
Baarn	561.215	-9.607	-147.661	177.822	0	581.768
Bunnik	380.915	-3.767	-59.446	59.274	0	376.976
Bunschoten	317.907	-6.030	-83.394	296.370	0	524.853
De Bilt	938.303	45.393	14.701	355.644	0	1.354.041
De Ronde Venen	1.013.838	44.500	15.404	177.822	7.619	1.259.183
Eemnes	196.298	13.954	19.230	88.911	0	318.393
Houten	987.327	77.165	-28.805	385.281	7.273	1.428.241
IJsselstein	859.061	-6.854	-144.184	118.548	455	827.026
Leusden	422.793	20.373	45.266	267.494	7.429	763.355
Lopik	310.956	16.297	-48.001	148.185	0	427.437
Montfoort	282.069	16.860	8.400	124.637	410	432.376
Nieuwegein	1.607.723	-31.415	-313.826	177.822	0	1440304
Oudewater	218.502	7.534	0	62.319	0	288.355
Renswoude	141.777	-1.839	13.936	29.637	0	183.512
Rhenen	533.008	26.380	28.289	88.911	0	676.588
Soest	1.116.602	-26.380	-228.804	356.405	399	1.218.222
Stichtse Vecht	1.806.159	38.387	-181.811	177.822	1.746	1.842.302
Utrecht	9.396.218	111.042	-1.046.592	740.925	0	9.201.594
Utrechtse Heuvelrug	1.065.124	24.269	20.433	507.934	0	1.617.760
Veenendaal	1.295.467	-9.761	-201.482	740.925	0	1.825.148
Vianen	548.905	15.089	-76.099	88.911	0	576.806
Wijk bij Duurstede	508.585	15.195	30.572	214.309	0	768.660
Woerden	1.034.247	18.490	-241.295	355.644	0	1.167.087
Woudenberg	226.622	-10.527	-65.570	118.548	0	269.073
Zeist	1.645.676	-28.106	-237.000	215.071	0	1.595.640
Totaal	31.169.939	260.671	-3.507.702	6.430.815	25.330	34.379.053

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

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

Nr. 18/032/4v
Begrotingswijziging 1-2019

Aan het Dagelijks Bestuur van de AVU

Soest, 1 november 2018

Inleiding

Met deze begrotingswijziging 1-2019 zijn de gevolgen voor de begroting van 2019 als gevolg van de per 1 januari 2019 van rijkswege afgekondigde verhoging van de afvalstoffenbelasting op het te verbranden afval per 1 januari 2019 aan u gepresenteerd. De verhoging van de afvalstoffenbelasting wordt doorberekend in de AVU-tarieven waardoor deze leidt tot een verhoging van de bijdragen van de deelnemende gemeenten.

Deze begrotingswijziging is noodzakelijk en voorkomt dat bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2019 zal worden vastgesteld dat de goedkeuringstolerantie van 3% wordt overschreden, waardoor in eerste instantie geen goedkeurende verklaring kan worden afgegeven en de vaststellingsprocedure dan niet binnen de daarvoor gestelde termijn zal kunnen worden afgerond.

Inhoudelijk

Afvalstoffenbelasting

Per 1 januari 2015 is de afvalstoffenbelasting een feit geworden. Deze bedroeg € 13,00 per te verbranden ton afval en wordt geheven over alle te verbranden tonnen afval. Na indexatie werd in 2018 € 13,21 geheven. Eind 2017 deden reeds de geruchten de ronde dat op de Derde Dinsdag in september in 2018 een forse verhoging van deze belasting zou worden aangekondigd. In de begroting voor 2019 is daarom rekening gehouden met een afvalstoffenbelasting van € 20,00 per ton. Dit bleek echter niet voldoende te zijn, op Prinsjesdag werd de afvalstoffenbelasting door de Rijksoverheid per 1 januari 2019 verhoogd tot € 31,39 per ton brandbaar afval.

Omdat onder de noemer "brandbaar afval" zoals deze term in de begroting wordt gehanteerd, zowel huishoudelijk restafval als grof huishoudelijk afval vallen en van het grof huishoudelijk afval na sortering ongeveer 30% wordt hergebruikt, kan een gewogen gemiddeld tarief van de afvalstoffenbelasting van € 30,32 per ton brandbaar afval worden berekend.

In de begroting voor 2019 is een gewogen gemiddeld tarief van de afvalstoffenbelasting van € 18,97 opgenomen, terwijl daarbij nog een hergebruikspercentage van 50% van het grof huishoudelijk afval is gehanteerd. De verhoging van de afvalstoffenbelasting én de aanpassing van het hergebruikspercentage van het gha resulteren in een additionele tariefsverhoging van € 11,35 (€ 30,32 - € 18,97) waardoor het tarief per ton brandbaar afval kan worden begroot op € 83,50 (€ 72,15 - zijnde het begrote tarief voor 2019 - vermeerderd met € 11,35).

Ten aanzien van het GFT-afval geldt dat er per aangeleverde ton ongeveer 2% restanten worden verbrand, hetgeen een tariefverhoging van € 0,63 per aangeleverde ton tot gevolg heeft. Er was rekening gehouden met € 0,40 per aangeleverde ton, waardoor het begrotingstarief voor 2019 op € 54,81 uitkomt.

De invoering van de afvalstoffenbelasting leidt op basis van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden afval tot de volgende wijzigingen:

Omschrijving kostenpost	Begroet 2019	Na wijziging
Kosten verwerking brandbaar afval	€ 19.509.360	€ 22.578.400
Kosten verwerking gft-afval	€ 6.080.212	€ 6.105.834
Totaal begroting 2019	€ 28.670.903	€ 31.765.565

Advies

De afvalstoffenbelasting wordt van Rijkswegge opgelegd en is een wettelijk verplichte heffing. De uit de verhoging van deze belasting voortvloeiende verhoging van de tarieven voor brandbaar afval en gft-afval per 1 januari 2019 is daarom onontkoombaar en onafwendbaar en was onvoorzien ten tijde van het opstellen van de begroting. De begroting dient derhalve te worden aangepast.

Voorstel

Het Dagelijks Bestuur wordt voorgesteld :

1. deze begrotingswijziging aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen met het verzoek voor 1 mei 2019 hiermee in te stemmen, danwel zienswijzen in te dienen;
2. ter voorkoming van liquiditeitsproblemen bij de AVU onder voorbehoud van de besluitvorming door het Algemeen Bestuur op 19 juni 2019, de tarieven in de begroting reeds per 1 januari 2019 aan te passen;
3. deze begrotingswijziging op de agenda van de vergadering van het Algemeen Bestuur op 19 juni 2019 te plaatsen.

De secretaris,

F.A. van Dijk.

AFVALVERWIJDERING UTRECHT BESLUIT DAGELIJKS BESTUUR

Nr. 18/032/4b
Begrotingswijziging 1-2019

Het Dagelijks Bestuur van het openbaar lichaam Afvalverwijdering Utrecht;

Gelezen het voorstel van 1 november 2018, nr. 18/032/4v;

Gelet op artikel 34 van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht;

BESLUIT:

1. deze begrotingswijziging aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen met het verzoek voor 1 mei 2019 hiermee in te stemmen, danwel zienswijzen in te dienen;
2. ter voorkoming van liquiditeitsproblemen bij de AVU onder voorbehoud van de besluitvorming door het Algemeen Bestuur op 19 juni 2019, de tarieven in de begroting reeds per 1 januari 2019 aan te passen;
3. deze begrotingswijziging op de agenda van de vergadering van het Algemeen Bestuur op 19 juni 2019 te plaatsen.

Aldus besloten in de vergadering van het Dagelijks Bestuur gehouden op 14 november 2018.

De secretaris,

F.A. van Dijk