

Raden van de Avalox gemeenten

Datum 16 december 2016
Behandeld door P. Burgering
Telefoon 0900-0507 (lokaal tarief)

Onderwerp: Gewijzigde begroting 2017

Geachte leden van de gemeenteraden,

Het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Avalox informeert uw raden middels deze brief over:

- de gewijzigde begroting 2017

Uw raad kan een zienswijze indienen over de gewijzigde begroting 2017. Avalox verzoekt u om uiterlijk 8 weken na heden uw zienswijze aan het dagelijks bestuur van Avalox kenbaar te maken.

Deze begroting wijkt in een aantal opzichten significant af van de ontwerp begroting 2017, zoals deze begin 2016 door het algemeen bestuur is vastgesteld. De voornaamste wijzigingen zijn onderstaand weergegeven.

Nieuwe tariefstructuur:

Het algemeen bestuur van Avalox heeft in haar vergadering van 1 december 2016 een nieuwe tariefstructuur vastgesteld. Deze tariefstructuur dient als basis voor de verrekening met de gemeenten per 1 januari 2017.

Avalox heeft een jaar eerder dan verwacht een positief eigen vermogen. Om dit te bereiken heeft het bestuur en management destijds maatregelen getroffen. Aan de ene kant zijn er organisatorische maatregelen genomen waaronder bezuinigingen en diverse optimalisaties. Daarnaast besloot het bestuur een gemeentelijke afrekening op basis van een fixed fee voor de dienstverlening van Avalox. Het positieve resultaat dat door de organisatie werd behaald door efficiëntie maatregelen en bezuinigingen kwam ten gunste van het eigen vermogen van Avalox. Hiermee zijn belangrijke stappen gezet voor een financieel gezonde en solide toekomst. De verkoop van het bedrijfsonderdeel Bedrijfsafval aan Remondis heeft geleid tot een resultaat dat aan de algemene reserve is toegevoegd.

Avalox
Regionaal Reinigingsbedrijf
Postbus 16428
2500 BK Den Haag
Laan van 's-Gravenhede 9
2495 BD Den Haag

T 070 337 30 00
F 070 337 30 10
E info@avalox.nl
I www.avalox.nl

KVK 506 96 963
BNG Den Haag 28 50 95 722
IBAN NL35 BNGH 028 50 95 722
BIC BNGHNL2G
BTW NL 8095 65 596 B 01



Eerlijke en transparante herverdeling van kosten

Het bestuur heeft bij de vaststelling van de fixed fee in 2013 besloten dat bij het bereiken van een positief eigen vermogen opnieuw gekeken zou moeten worden naar de tariefstructuur. De fixed fee is gebaseerd op de resultaten in 2012 en sluit niet meer aan bij de realiteit van nu.

Er zijn diverse scenario's uitgewerkt voor een nieuwe tariefstructuur. Deze scenario's zijn bestuurlijk gewogen. Het proces om te komen tot de nieuwe tariefstructuur is een complex en langdurig proces waarbij gewerkt is aan een resultaat dat simpel, uitlegbaar, transparant en eerlijk moet zijn. Deze zal vanaf 2018 worden gehanteerd. Voor 2017 is gekozen voor een overgangstarief dat, in lijn met bepalingen uit de Gemeenschappelijke Regeling, is gebaseerd op de toerekening van de werkelijke directe kosten per gemeente en op verdeling van te verrekenen diensten. De totale kosten van Avalox veranderen als gevolg van de keuze voor een tariefstructuur niet. Wel vindt een herverdeling van deelnemersbijdragen plaats.

Het dagelijks bestuur heeft op 28 november een voorstel voor de tariefstructuur in 2017 opgesteld ter goedkeuring voor het algemeen bestuur. De tariefstructuur is gebaseerd op de werkelijke directe kosten per gemeente met daarnaast een verdeling van te verrekenen diensten op basis van een overgangstarief voor 2017. Om dit financieel mogelijk te maken is gekozen voor een taakstelling voor het bedrijf van € 1.500.000. Voor zover die in 2017 nog niet ingevuld kan worden, zal die leiden tot een onttrekking uit de algemene reserve. Zo is tot een tariefstructuur gekomen die beter aansluit op de werkelijk gemaakte kosten per gemeente. Op 1 december heeft het algemeen bestuur hierover een besluit nemen.

Taakstelling

De tweede significante wijziging in de gewijzigde begroting betreft een taakstelling van € 1.500.000,-. Het algemeen bestuur heeft de directie opdracht gegeven om in het eerste kwartaal van 2017 een plan van aanpak te presenteren voor de invulling van deze taakstelling.

Naast de invulling van de tariefstructuur en de taakstelling geeft deze gewijzigde begroting ook invulling aan twee andere wijzigingen:

Grip op Grondstoffen

De invoering van grip op Grondstoffen heeft door politieke besluitvorming vertraging opgelopen. De effecten werken door in de gewijzigde begroting 2017. Alle bekende effecten en ontwikkelingen zijn meegenomen in deze begroting, zoals de startwijken, routewijzigingen, grondstofopbrengsten, communicatie en voorlichting.

Opzegging contract overlaadstation

De derde partij die gebruik maakte van het overlaadstation van Avalox heeft per 1 januari 2017 het contract opgezegd. Dit heeft een groot effect op zowel de opbrengsten als op de verwerkingskosten van Avalox.

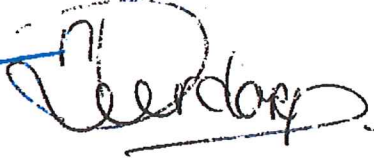
Bij begroting 2018 zal nadrukkelijk rekening worden gehouden met de wens die in een aantal eerdere zienswijzen is aangegeven om de begroting zo transparant mogelijk op te stellen.

Wij verzoeken u uiterlijk 8 weken na heden uw zienswijze kenbaar te maken.

Het dagelijks bestuur,



J.Th. Hoekema
Voorzitter



N. Dierdorp
Secretaris



J.R. Kuin
Directeur

Gewijzigde begroting 2017

Concept

Datum 15 december 2017

1. Inleiding	2
1.1. Begroting nieuwe stijl	2
1.2. Grote wijzigingen	2
1.3. Uitgangspunten	3
1.4. Resultaat	3
1.5. Over Avalex	3
2. Tariefstructuur	5
2.1. Model werkelijke kosten	5
2.2. Opbouw deeltarieven (p)	6
2.3. Voorcalculatie	7
3. Programma Avalex	8
3.1. Afdeling Uitvoering	8
3.2. Afdeling Beleid, Innovatie en Projecten	8
3.3. Afdeling Communicatie	9
3.4. Afdeling Bedrijfsvoering	10
3.5. Directie / P&O	10
4. Paragrafen	11
4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	11
4.2. Financiën	13
4.2.1. Totale opbrengsten	13
4.2.2. Totale directe kosten	14
4.2.3. Totale indirecte kosten	15
4.2.4. Projectkosten Grip op Grondstoffen	16
4.2.5. Incidentele lasten	16
4.3. Investerings	17
4.4. Verkorte balans	18
4.5. Onderhoud kapitaalgoederen	18
4.6. Financiering	18
4.7. Bedrijfsvoering	19
4.8. Verbonden partijen	20
Bijlage I Basisgegevens (Q)Tariefstructuur 2017	
Bijlage II Tarieven op basis van de opbouw deeltarieven(P)	
Bijlage III Meerjarenraming	
Bijlage IV Gemeentelijke bijdrage en PMD opbrengst	
Bijlage V bijdragen gemeenten 2017	

1. Inleiding

Ondanks de vele veranderingen en onzekerheden in onze directe omgeving en in de rest van de wereld, kan worden vastgesteld dat door de aard van de werkzaamheden en de structuur, de ontwikkeling van Avalex redelijk voorspelbaar en beheersbaar is. Dit wil niet zeggen dat Avalex een statische organisatie is. De veranderende wereld van afval naar grondstof gaat ook voor Avalex gepaard met vele veranderingen.

Het meest in het oog springt natuurlijk dat in de periode tot en met 2020 het project 'Omgekeerd Inzamelen' zal worden uitgevoerd. De voortgang van dit cruciale project wordt jaarlijks geëvalueerd en bijgesteld zodat verrassingen in dit kader worden uitgesloten.

Doordat Avalex per 1 januari 2016 weer een positief eigen vermogen heeft, dient ook de tariefstructuur te worden aangepast. Daarnaast wil Avalex naar een zo helder en transparant mogelijke tariefstelling waar de daadwerkelijk door te berekenen kosten per gemeente zo eerlijk mogelijk verdeeld worden. Bestuurlijk is er een intensief traject gevolgd voor de totstandkoming van de nieuwe tariefstructuur. In deze gewijzigde begroting 2017 is de nieuwe tariefstructuur verwerkt.

1.1. Begroting nieuwe stijl

De afgelopen jaren was de begroting en de verslaglegging van Avalex gebaseerd op zeven programma's. In de vergadering van het dagelijks bestuur op 7 april 2016 is er besloten dat Avalex vanaf 2016 de begroting en de rapportage zal presenteren middels één programma. Dit houdt in dat er naast de opbrengsten een verschil wordt gemaakt in directe en overheadkosten, echter alles binnen één programma. Deze splitsing is conform de door de commissie BBV gestelde voorschriften.

In programma Avalex zijn alle baten en lasten meegenomen. Met dit programma wordt uitvoering gegeven aan de aan de Gemeenschappelijke Regeling opgedragen wettelijk taak van de gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar tot inzameling van afval en grondstoffen van inwoners.

Vanaf het begin van de gemeenschappelijke regeling (Avalex), zijn de deelnemersbijdragen gebaseerd op de verrekening van werkelijke kosten. In 2012 heeft het Bestuur besloten tot een inverdienmodel om uit de verlieslatende situatie te komen. De essentie van het inverdienmodel is dat negatieve resultaten van het verleden en de verwachte negatieve resultaten t/m 2013 opgevangen worden binnen de reserves van Avalex. Dit leidde er toe dat de reserves een negatief saldo zouden hebben t/m 2016. Avalex kent dus t/m 2016 een aangepaste systematiek waarbij zij haar diensten aan gemeenten fixed price afrekent (met uitzondering van de afrekenbare kosten). Via taakstellingen heeft Avalex volgens een geregisseerd plan vanaf het jaar 2014 weer positief bijgedragen aan haar eigen vermogen. Door middel van deze targetstellende plannen zou 2016 het laatste jaar met een negatief eigen vermogen worden. Door de deelnemende gemeenten is afgesproken dat de fixed price-tariefstructuur doorloopt tot het moment dat Avalex beschikt over een positief eigen vermogen.

Die situatie van zwarte cijfers is eerder bereikt dan verwacht. Avalex beschikt sinds 31 december 2015 weer over een positief eigen vermogen. In lijn met de afspraak uit 2012 is de fixed price in 2016 gecontinueerd. Het Dagelijks Bestuur heeft inmiddels de voorbereiding gestart om vanaf 2018 volgens een nieuw toerekenmodel de kosten met de gemeenten te verrekenen. Consequentie van een nieuwe tariefstructuur is dat sommige gemeenten daarvan voordeel hebben en anderen nadeel. Dat vereist een zorgvuldige afweging om te komen tot een voor alle partijen eerlijke en uitlegbare structuur. Deze zal vanaf 2018 worden gehanteerd. 2017 geldt als een overgangsjaar. Het tarief in deze begroting is een overgangstarief.

Het Bestuur heeft Avalex een structurele taakstelling van € 1.500.000 op de indirecte kosten opgelegd om tegenvallers in de kostenontwikkeling op te vangen en het overgangstarief voor 2017 mogelijk te maken. Het tarief wordt in hoofdstuk 2 verder toegelicht.

1.2. Grote wijzigingen

Er is een aantal ontwikkelingen die een groot effect hebben op de gewijzigde begroting 2017.

Grip op Grondstoffen

De invoering van grip op Grondstoffen heeft door politieke besluitvorming vertraging opgelopen. De effecten werken door in de gewijzigde begroting 2017. Alle bekende effecten en ontwikkelingen zijn meegenomen in deze begroting, zoals de startwijken, routewijzigingen, grondstofopbrengsten, communicatie en voorlichting.

Opzegging contract overlaadstation

De derde partij die gebruik maakte van het overlaadstation van Avalex heeft per 1 januari 2017 het contract opgezegd. Dit heeft een groot effect op zowel de opbrengsten als op de verwerkingskosten van Avalex.

1.3. Uitgangspunten

Bij het opstellen van de gewijzigde begroting is uit gegaan van de volgende punten:

- Vanuit de kaderbrief is uitgegaan van een indexatie van 0,3%;
- Voor het berekenen van de personeelskosten is uit gegaan van de premies van 2016 omdat die van 2017 nog niet bekend zijn;
- Het tarief voor verwerking restafval is gebaseerd op de contractuele afspraken met de eindverwerker;
- Voor het berekenen van de verbrandingsbelasting is uit gegaan van het tarief van 2016 met een indexatie van 0,05%;
- Het tarief voor PMD (dit zijn de grondstoffen Plastic, Metaal en Drinkpakken) is gebaseerd op het vastgestelde tarief door de contractpartner;
- Het tarief voor minicontainers en ondergrondse containers is gebaseerd op het aantal per 1 juli 2016;
- In de urenberekening is de papierinzameling in de gemeente Midden-Delfland meegenomen zonder de kern Maasland, daar er nog geen definitief besluit over is genomen.

1.4. Resultaat

Avalex heeft geen winstoogmerk, echter streeft Avalex er wel naar de kosten zo laag mogelijk te houden voor haar klanten. Waar Avalex uit een verlieslatende situatie is gekomen is het verwachte resultaat voor 2017 nihil. De te verwachten ontwikkelingen van de kosten zijn meegenomen in de meerjarenraming. De verwachte opbrengsten uit grondstoffen en de vermindering aan verwerkingskosten voor restafval door de invoering van Grip op Grondstoffen vangen de stijgende kosten op. Waardoor de totale kosten van Avalex in de meerjarenraming slechts zeer gering toenemen. De totale kosten voor de gemeenten nemen zelfs af vanwege de meeropbrengsten voor het ingezamelde plastic, metalen en drinkpakken.

1.5. Over Avalex

De kerntaak van Avalex is het milieubewust inzamelen, scheiden en laten verwerken van afval en grondstoffen. We zijn een gemeenschappelijke regeling: hierdoor hangt ons bestaansrecht samen met de waarde die wij voor de maatschappij leveren. Het creëren van deze waarde gaat in onze ogen verder dan het uitvoeren van onze primaire taak van een milieubewuste afvalinzameling. Voor ons betekent het dat wij, naast onze kerntaak, waarde willen creëren op economisch en sociaal gebied. Denk bijvoorbeeld aan de inzet van mensen met afstand tot de arbeidsmarkt of activiteiten op gebied van educatie en voorlichting op scholen. Wij richten ons hiervoor nadrukkelijk op de lange termijn. Als spil in de keten zijn we hiermee een betrouwbare partner van de deelnemende gemeenten op een breed maatschappelijk terrein.

Visie

Een afvalloze regio binnen de gemeenten waarin wij actief zijn, door de verwaarding van afval naar grondstoffen.

Missie

Het zijn van een betrouwbare partner van gemeenten in de uitvoering van afvalinzameling en duurzame inzet van grondstoffen, op milieubewuste en maatschappelijke manier.

Kernwaarden

In ons handelen en onze communicatie streven wij de volgende waarden na: Samen, Beweging, Vertrouwen en Verantwoordelijkheid.

Strategie

Onze kerntaak zodanig uitvoeren dat we maximale maatschappelijke meerwaarde creëren.

Kerntaak

Het milieubewust inzamelen, scheiden en laten verwerken van afval en grondstoffen.

Maatschappelijke waarde

Maatschappelijke meerwaarde creëren we door op een maatschappelijk gewenste manier onze kerntaak uit te voeren. Hiervoor geven we invulling aan de volgende taken:

- Gezamenlijk afvalbeleid gemeenten

- Duurzame inzetbaarheid
- Verbinding maatschappelijke organisaties
- Advisering innovatief afvalmanagement

2. Tariefstructuur

2.1. Model werkelijke kosten

Het tarief is gebaseerd op de toerekening van werkelijke kosten. De basis van deze begroting van Avalex is de routebegroting. In deze begroting wordt uitgegaan van de gegevens die op dit moment beschikbaar waren met daarin de kennis en verwachtingen van bijvoorbeeld de uitrol van Grip op Grondstoffen. De tarieven voor de gemeente zijn opgebouwd uit drie elementen:

Kostenverdeling Avalex		
Direct toerekenbare kosten		€ 22.704.300
	<i>directe kosten algemeen</i>	3.296.548
	<i>indirecte kosten</i>	8.245.354
	<i><u>taakstelling indirecte kosten</u></i>	<i><u>-1.500.000</u></i>
Totaal te verdelen kosten		€ 10.041.902
Totale kosten Avalex		€ 32.746.202

1 De direct toerekenbare kosten

Dit zijn alle directe kosten die via een logische verdeelsleutel ($p \cdot q$) aan de gemeenten kunnen worden toegerekend;

- De manuren die op basis van de te rijden routes worden verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
- De tractie-uren die op basis van de te rijden routes worden verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
- De verwerking van restafval die op basis van tonnages wordt verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
- De verwerking van PMD die op basis van tonnages wordt verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
- De gemiddelde kosten voor een ondergrondse container worden per container aan de gemeente toebedeeld op basis van de stand 1 januari (t);
- De kosten voor een minicontainer worden per container aan de gemeente toebedeeld op basis van de stand 1 januari (t);

In paragraaf 2.2 is een beschrijving gemaakt van de opbouw van deze deeltarieven. De keuze welke elementen worden toegerekend aan een deeltarief is per definitie arbitrair. Om de gemaakte keuzes (direct/indirect) zo transparant mogelijk te maken, wordt in paragraaf 3.1 toegelicht welke elementen zijn toegerekend aan de deeltarieven.

2 De directe kosten algemeen

De directe kosten zijn alle kosten die direct toe te rekenen zijn aan de uitvoering van de dienstverlening van Avalex. Bijvoorbeeld de kosten voor het wagenpark, de kosten voor uitvoerend personeel en de kosten voor de verwerking van afvalstromen.

Nadat alle direct toerekenbare kosten naar de gemeenten zijn verdeeld, blijft er een klein deel directe kosten over (Avalex breed), die niet direct aan één gemeente kunnen worden toebedeeld. Bijvoorbeeld: de bemensing van de milieustraten, Avalex kent vijf milieustraten die gebruikt worden door zes gemeenten.

In 2017 is het aantal grensoverschrijdende routes¹ nog heel klein (circa zes), daarom vallen deze kosten in 2017 nog onder de directe kosten algemeen. In 2017 zal het aantal grensoverschrijdende routes naar verwachting toenemen. In 2018 zullen deze kosten worden meegenomen in de tariefstructuur. De directe kosten algemeen worden via dezelfde verdeelsleutel verdeeld als de indirecte kosten.

¹ Grensoverschrijdende routes zijn routes die gereden worden op één dag, maar over de verschillende gemeentegrenzen heen gaan. Bijvoorbeeld: routes voor de verzamelcontainers textiel, glas of papier.

3 De indirecte kosten

De indirecte kosten zijn de kosten voor kantoorpersoneel, huisvesting, verzekeringen, financieringskosten, grondstofopbrengsten/kosten en het projectbureau voor de invoering van Grip op Grondstoffen. De indirecte kosten worden als te verrekenen diensten op basis van een overgangstarief voor 2017 berekend voor de gemeenten. Om dit financieel mogelijk te maken is gekozen voor een taakstelling voor het bedrijf van € 1.500.000. Voor zover die in 2017 nog niet ingevuld kan worden, zal die leiden tot een onttrekking uit de algemene reserve. Daarnaast wordt vanaf 2017 door de gemeente Delft kadegeld in rekening gebracht voor het overslaan van afval over het water. Het kadegeld(€ 83.500) is verwerkt in deze begroting.

In bijlage IV is het overgangstarief voor 2017 uitgewerkt. Evenals de ontwikkeling van de totale gemeentelijke bijdrage meerjarig inclusief de verwachte opbrengsten van PMD door de gemeente van Nedvang.

2.2. Opbouw deeltarieven (p)

In deze paragraaf beschrijven wij de opbouw van de deeltarieven. Dit zijn alle directe kosten die via een logische verdeelsleutel (p*q) aan de gemeenten kunnen worden toegerekend;

Manuur

De prijs voor een manuur is opgebouwd uit alle personeelskosten voor het directe personeel inclusief de kosten voor direct extern personeel. Dat wil zeggen dat het manuurtarief is opgebouwd uit de volledige personeelskosten (inclusief sociale lasten, werkkleding, opleiding e.d.). Daarnaast worden de overige directe kosten, zoals directe huisvestingskosten (kosten voor het overlaadstation, garages, stalling en de milieustraten), energiekosten (voor deze panden), advieskosten en financieringskosten meegenomen in de kostprijs. Het totaal van al deze kosten wordt gedeeld op de totale manuren, wat leidt tot een manuurtarief. Dit uurtarief wordt op basis van de geplande routes toegerekend aan de gemeenten.

Tractie-uur

De tractiekosten zijn gebaseerd op de basiskosten mobiliteit, brandstoffen, extra inzet mobiliteit, transport en lediging door derden en overige mobiliteitskosten. Door de tractiekosten te delen door het aantal geplande tractie-uren, ontstaat een uurtarief. Dit uurtarief wordt op basis van de geplande routes toegerekend aan de gemeenten.

Verwerking restafval

Het tarief voor de verwerking van restafval bestaat uit twee componenten. De eerste component, het verwerkingstarief inclusief afvalstoffenbelasting, komt direct voort uit de overeenkomst die Avalex heeft met haar eindverwerker (kosten verwerking per ton). De tweede component bestaat uit de kosten voor de overslag van restafval. Dit laatste is gebaseerd op de personeelskosten van het overlaadstation gedeeld door het aantal verwachte tonnages. Het verwerkingstarief voor restafval wordt op basis van verwachte tonnages toebedeeld aan de gemeente.

Verwerking PMD

Het tarief voor de verwerking van PMD bestaat uit twee componenten. De eerste component komt direct voort uit de overeenkomst die Avalex heeft met haar contractpartner (kosten verwerking per ton). De tweede component betreft de kosten voor de overslag van PMD. Dit laatste is gebaseerd op de personeelskosten van het overlaadstation gedeeld door het aantal verwachte tonnages. Het verwerkingstarief voor PMD wordt op basis van verwachte tonnages toebedeeld aan de gemeente. De opbrengsten voor de stroom PMD worden door de stichting Nedvang direct uitgekeerd aan de gemeenten. Deze opbrengsten zijn dus niet verwerkt in de begroting van Avalex. De kosten voor de inzameling van PMD zijn wel verwerkt in de begroting.

Ondergrondse container

De totale kosten voor het ondergrondse containerpark bestaan uit de kapitaalslasten (afschrijving en rentelasten), de onderhoudskosten en de directe personeelskosten gerelateerd aan het onderhoud en plaatsen van ondergrondse containers. Het tarief voor ondergrondse containers komt tot stand door deze totale kosten te delen door het aantal ondergrondse containers in het Avalex-gebied. Deze worden per container doorgerekend aan de gemeenten.

Minicontainer

De totale kosten voor het minicontainerpark bestaan uit de kapitaalslasten (afschrijving en rentelasten), het voorraadbeheer, de kosten voor plaatsing en inname en ICT. Het tarief voor minicontainers komt tot stand door deze totale kosten te delen door het aantal minicontainers in het Avalex-gebied. Deze worden per container doorgerekend aan de gemeenten.

In bijlage I leest u welke basisgegevens zijn gebruikt voor de uitwerking van de tariefstructuur (bijlage V).

2.3. Voorcalculatie

Het tarief wordt gebaseerd op de begroting en is gebaseerd op eenheden (manuren, tractie-uren en tonnages restafval). Na afloop van het jaar, bij het opstellen van de jaarrekening, wordt een rapportage gemaakt per gemeente over deze eenheden(t-1). Deze rapportage wordt aangeboden aan het dagelijks bestuur.

Voor het lopende jaar wordt op basis van deze eenheden een nieuwe berekening gemaakt van het tarief per gemeente. Deze wordt verwerkt in de werkbegroting (begrotingswijziging) van het lopende jaar(t). Daarnaast wordt deze verwerkt in de ontwerpbegroting en de tarieven van het jaar daarop (t+1). :

De positieve resultaten die zijn behaald in het afgelopen jaar, worden bij jaarrekening vastgesteld door het algemeen bestuur. Nadat het gewenste weerstandsvermogen is behaald, kunnen de overige resultaten worden verdeeld per gemeente en als korting worden verwerkt in het tarief van het lopende jaar. De korting wordt berekend op basis van de door de gemeente betaalde bijdragen over het afgesloten boekjaar (t-1) exclusief eventuele verrekening van het voorgaande boekjaar (t-2).

De tarieven zien er voor 2017 als volgt uit:

Tarieven 2017		
Tarief manuur	€	38,57
Tarief tractieuur	€	40,63
Tarief kg restafval verwerken	€	0,091
Tarief kg PMD	€	0,270
Tarief ondergrondse container	€	1.658,48
Tarief minicontainer	€	3,93

Tabel: tarieven 2017

De volledige financiële opbouw van de is tarieven zijn opgenomen in Bijlage II.

2.4 Samenhang Grip op Grondstoffen

In de raden van de zes deelnemende Avalex gemeenten is de beleidsvisie Grip op Grondstoffen goedgekeurd. Bij het opstellen van deze visie is uitgegaan van de gegevens uit 2013 ook in financieel opzicht. Deze gegevens zijn in Grip op Grondstoffen uitgewerkt in een theoretisch model. Bij het opstellen van de voorliggende nieuwe tariefstructuur is gewerkt met de gegevens van 2016 en de gegevens van de operationalisering van Grip op Grondstoffen in de uitvoeringsplannen. Eén element van verschil is het tijdpad in de visie en in de daadwerkelijke operationalisering. Momenteel wordt het theoretisch model van Grip op Grondstoffen herijkt. De resultaten worden verwerkt in de ontwerpbegroting 2018.

Door de bovengenoemde verschillen in de gegevens is het niet mogelijk om één op één een verband te leggen tussen de financiële uitkomsten uit Grip op Grondstoffen en de Tariefstructuur.

Na volledige uitrol van Grip op Grondstoffen zal naar verwachting de tariefstructuur moeten worden aangepast om recht te doen aan de opbrengsten van ingezamelde grondstoffen per gemeente.

3. Programma Avalex

De kerntaak van Avalex is het milieubewust inzamelen, scheiden en doen verwerken van afval en grondstoffen. De strategie van Avalex is deze kerntaak zodanig uit te voeren dat we een maximale maatschappelijke meerwaarde creëren. Binnen deze strategie zijn de volgende doelstellingen en activiteiten per afdeling geformuleerd voor 2017. Hoe Avalex voorgenoemde doelen wil bereiken in 2017 staat in de komende paragrafen beschreven. De kosten voor programma Avalex worden uit een gezet in paragraaf 4.2.

3.1. Afdeling Uitvoering

Op afdeling Uitvoering heeft de invoering van Omgekeerd Inzamelen in 2017 veel impact: wijken moeten logistiek opnieuw worden ingericht, medewerkers gaan andere routes rijden en bovendien zijn de medewerkers van de afdeling Uitvoering de visitekaartjes van Avalex en daarmee de ambassadeurs van onze kernwaarden. De leidinggevendenden van de afdeling Uitvoering besteden dan ook veel aandacht aan het uitdragen van deze kernwaarden en de bijbehorende omgangsvormen.

Onze uitdaging is om de op stapel staande veranderingen op zo een manier door te voeren dat de kosten dalen, de serviceverlening omhoog gaat en het milieurendement toeneemt. Dit alles moet op een zo veilig mogelijke manier gebeuren. Hiertoe wordt in 2017, naast het Omgekeerd Inzamelen, de focus gelegd op de volgende activiteiten.

Dynamisch ledigen

In 2017 starten we met het ledigen van onderlossende containers op vulgraad. Hierdoor worden containers geleegd op het moment dat zij bijna vol zijn en worden routes gemaakt op basis van bijna volle containers. Hiermee wordt voorkomen dat containers overlopen en kan worden bespaard op man- en tractieuren en CO2-uitstoot.

Routeoptimalisatie

Naast het dynamisch ledigen van onderlossende containers kan het werken met slimme software bij het maken van al onze routes helpen nog efficiënter te werken. Ook hiermee wordt in 2017 gestart. Tevens worden de mogelijkheden van het zogenaamde wegen op onze kraantrechervoertuigen bekeken en daar waar mogelijk geïmplementeerd. Op die manier kan grensoverschrijdend en daarmee efficiënter worden ingezameld. Dit heeft logischerwijs een positieve invloed op de man- en tractieuren en de CO2-uitstoot.

Zijbelading

In 2017 starten we met het werken met zijbeladers. Deze manier van werken zorgt voor een vermindering van het aantal man- en tractieuren en vermindert tegelijkertijd de CO2-uitstoot.

Mentorschap

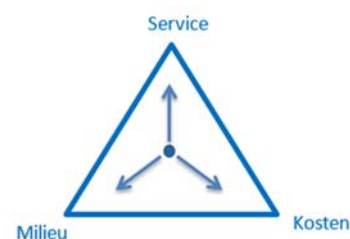
Veiligheid, professionaliteit, milieurendement en het reduceren van schades zijn belangrijke onderwerpen binnen de afdeling Uitvoering. In 2017 wordt onderzocht op welke manier de invoering van mentorschap voor onze chauffeurs bij kan dragen aan deze vier onderwerpen en wordt gestart met de implementatie hiervan.

Rijgedraganalyse

Door het rijgedrag van onze chauffeurs te analyseren en daarop te sturen, kan de veiligheid worden verhoogd en het brandstofverbruik (en dus CO2-uitstoot) en het onderhoud aan onze wagens worden verlaagd. In 2017 wordt ook hiermee gestart.

3.2. Afdeling Beleid, Innovatie en Projecten

De doelstelling is om dit project op Avalex niveau optimaal uit te rollen binnen de afgesproken afvaldriehoek van Service, Milieu en Kosten. Op de Kritieke Prestatie Indicatoren (KPI's) uit deze driehoek wordt ieder kwartaal gerapporteerd aan het bestuur en de gezamenlijke stuurgroep afvalbeleid.



Invoering Omgekeerd Inzamelen en harmonisatie dienstverlening

In 2017 worden acht startwijken overgezet naar het principe van Omgekeerd Inzamelen. Daarnaast wordt de dienstverlening in de zes gemeenten ten aanzien van de inzameling van grondstoffen grotendeels geharmoniseerd. Door middel van kwartaalrapportages worden de resultaten nauwlettend in de gaten gehouden en gerapporteerd aan het bestuur

Proefprojecten

In 2017 zal ook verdere invulling gegeven worden aan de proefprojecten die in samenspraak met inwoners van de binnenstad in Delft in 2016 zijn gestart. Deze proefprojecten onderzoeken op welke wijze afvalscheiding in logistiek complexe gebieden bevorderd kan worden. Er worden drie concepten getest: milieustraat parkeren, aan het einde van de straat en gebruik maken van verborgen plekken in de binnenstad.

Naast de proefprojecten in de centrumgebieden gaan we aan de slag met proeven in de hoogbouw. Avalex doet mee aan een landelijk onderzoek en lift op die manier ook mee op de kennis en ervaring in het hele land. Aangezien de ene hoogbouw de andere hoogbouw locatie niet is gaan we meerdere kleinschalige proeven testen naast het landelijke project. Dit doen we samen met bewoners en woningbouwcorporaties.

Duurzaamheidscentrum

Avalex heeft de vraag gekregen van de gemeenten Wassenaar, Leidschendam-Voorburg en Voorschoten om te onderzoeken of het mogelijk is een Duurzaamheidscentrum te ontwikkelen ter vervanging van de bestaande milieustraten in Wassenaar en Leidschendam-Voorburg. Het Dagelijks Bestuur van Avalex heeft vooralsnog besloten niet zelf te investeren in deze ontwikkeling.

Samenwerking kringloopbedrijven

Kringloopbedrijvigheid is een onmisbare schakel in de afvalbeheerketen. In 2017 wordt een voorstel gedaan op welke wijze Avalex een optimale invulling kan geven aan de samenwerking met kringloopbedrijven.

PMD-inzameling Westerkwartier

In samenwerking met stichting Doel van GGZ Delfland wordt een proefproject gestart waarbij cliënten van Doel PMD aan huis ophalen. Voor deze cliënten kan deze activiteit een meerwaarde bieden als zinnige dagbesteding, voor inwoners kan deze extra service aan huis een extra motivatie zijn om PMD gescheiden aan te bieden.

Verkenning aanbesteding duurzame verwerking restafval

In 2016 is een marktverkenning uitgevoerd naar de verwerkingsmogelijkheden van restafval. Deze marktverkenning geeft aanleiding om het huidige verwerkingscontract te heroverwegen. In 2017 wordt besloten om het huidige verwerkingscontract te verlengen dan wel het aanbestedingstraject te starten.

Haalbaarheidsonderzoek PMD zakken inzameling

Vanuit inwoners en bestuurders is de vraag gesteld of Avalex zakken kan verstrekken om de gescheiden inzameling van PMD te bevorderen. Avalex onderzoekt mogelijkheden hiertoe, doet eventueel proeven en stelt een business case op dat ter besluitvorming zal worden aangeboden. Bij een positief besluit zal gekeken worden op welke wijze zakken verstrekt kunnen worden.

Onderzoek matrassen en piepschuim

Vanuit de Wet Milieubeheer bestaat de verplichting tot gescheiden inzameling van matrassen en piepschuim. De reikwijdte van het besluit is echter niet geheel duidelijk. Avalex doet in 2016 onderzoek naar meerkosten, verplichtingen, mogelijkheden en milieurendement. Bij positief besluit volgt implementatie in 2017.

3.3. Afdeling Communicatie

In 2017 zijn we gestart met de invoering van Omgekeerd Inzamelen. Een belangrijk onderdeel van de invoering van dit nieuwe afvalbeleid is het realiseren van een duurzame gedragsverandering bij inwoners. Gezinnen, ouderen, kinderen, jongeren iedereen krijgt een belangrijke rol in de kringloop van afval naar grondstof. Communicatie en educatie spelen een cruciale rol. Enerzijds om de mindset van de minder betrokken inwoners als het gaat om het scheiden van afval te overtuigen en enthousiasmeren om mee te doen. Anderzijds de gemotiveerde inwoners te blijven motiveren en te bevestigen dat hun bijdrage helpt bij het hergebruiken van grondstoffen en daardoor een betere wereld voor ons en onze (klein)kinderen.

In 2017 zullen vier bewustwordingscampagnes zichtbaar zijn in de zes gemeenten. Het voorkomen van afval is een belangrijk thema, maar ook zal er aandacht zijn voor de mythes die nog steeds hardnekkig aanwezig zijn. In

2016 introduceerde Avalex een educatieprogramma, ook in het komende jaar zal dit een belangrijk speerpunt zijn. Avalex wil elk jaar op zoveel mogelijk scholen en in zoveel mogelijk klassen aanwezig zijn en voorlichting geven rondom het hergebruik van grondstoffen.

Alles draait om jou!

Naast de communicatie op Avalex-niveau zal er veel aandacht worden gegeven aan de communicatie op gemeente- en wijkniveau. Elke startwijk heeft andere kenmerken en aandachtspunten. Dit vergt maatwerk en een goede begeleiding. Dit doen wij in goed overleg met onze gemeenten. Met als doel dat inwoners zich geïnformeerd en betrokken voelen bij de veranderingen die komen gaan.

In het klanttevredenheidsonderzoek van 2016 is gebleken dat de inzet van middelen als de huis-en-huis bladen en de website van Avalex erg effectief is. Ook het community project 100-100-100 (dit is een project waarbij een groep mensen zich verenigt met een bepaald doel).zorgde ervoor dat de deelnemers nog maar 1,5 kg restafval per week over hielden. Daarom hebben we weer een community project in voorbereiding. Daarentegen bleek de bekendheid van Avalex op social media websites als Facebook, Twitter en YouTube lager dan gedacht. Daarom is een plan gemaakt om in 2017 flink in te zetten op social media. Het vergroten van het online bereik zal daarom een belangrijk speerpunt zijn in het komende jaar.

3.4. Afdeling Bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering is volop in beweging. Alle veranderingen die de invoer van Grip op Grondstoffen met zich mee brengt moeten ondersteund en gefaciliteerd worden door de afdeling Bedrijfsvoering. Zo worden er nieuwe eisen gesteld aan het ICT-landschap door de verschillende projecten zoals het dynamisch ledigen en het optimaliseren van de routes. Deze applicaties moeten niet alleen worden geïmplementeerd maar ook worden ondersteund door het team ICT. De vele informatie die uit het ICT landschap komt wordt door informatiebeheer vertaald naar bruikbare rapportages die weer als basis dienen voor de aansturing van de organisatie.

Bij de verkenning van de aanbesteding duurzame verwerking restafval speelt uiteraard het team inkoop een ondersteunde rol om het proces zo goed mogelijk te laten verlopen. Daarnaast wordt op 1 januari 2017 de verplichtingen administratie ingevoerd om zo het gehele inkoopproces nog beter te beheersen. In 2016 is gestart met de doorontwikkeling van contractbeheer.

De verschillende projecten vragen doorrekeningen en het opstellen van businesscases die door de projectleider samen met business controllers worden opgesteld. De afdeling Bedrijfsvoering heeft voor 2017 voldoende mooie uitdagingen in het verschiet.

3.5. Directie / P&O

Duurzaam personeelsbeleid

Avalex heeft te maken met vergrijzing van het personeelsbestand. Een groot deel van de werkzaamheden binnen Avalex is van fysieke aard. Het is dus van groot belang dat Avalex aandacht besteedt aan het duurzaam inzetten van haar personeel. Naast het onderzoek naar verdergaande mechanisatie in de uitvoering, is Avalex in 2016 een vitaliteitsprogramma gestart voor alle medewerkers.

In 2016 wordt een strategisch personeelsbeleid opgezet en uitgewerkt om zo duurzaam om te gaan met het vergrijzende personeelsbestand.

4. Paragrafen

4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is de mate waarin onverwachte financiële risico's kunnen worden opgevangen. Het geeft het vermogen van de organisatie weer om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te vangen zonder dat het invloed heeft op de voortzetting van het bestaande beleid. Bij het vaststellen van het weerstandsvermogen wordt de weerstandcapaciteit afgezet tegen de risico's die Avalex loopt. De weerstandscapaciteit is het geheel van middelen en mogelijkheden om deze niet begrote, onverwachte en substantiële kosten te dekken.

De weerstandscapaciteit bestaat bijvoorbeeld uit reserves, bezuinigingsmogelijkheden en onbenutte belastingcapaciteit. Als reserves kunnen de vermogenspositie en bestemmingsreserves worden geteld. Avalex heeft sinds eind 2015 een positief eigen vermogen. Onbenutte belastingcapaciteit kent Avalex niet.

Kengetallen

Avalex heeft geen winstoogmerk en daarom ook geen resultaat in haar begroting staan. De zes deelnemende gemeenten zijn eigenaar en mede aansprakelijk voor Avalex. De kengetallen conform het BBV geven daarom geen relevant beeld van de organisatie weer. Hieronder zijn de verplichte kengetallen in de tabel opgenomen.

Kengetallen	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen in %	73,3%	98,5%	118,5%	119,9%	120,7%	121,8%
Solvabiliteit	8,8%	8,5%	8,6%	8,3%	8,1%	8,0%
Structurele exploitatieruimte	7,3%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Risico's

Avalex streeft ernaar om risico's zoveel mogelijk te beperken. De risico's voor onroerend goed, inventaris en personeel zijn voor het grootste deel ondervangen door afgesloten verzekeringen. De algemene reserve wordt vooral gebruikt als dekking voor niet verzekerbare risico's om te allen tijde de bedrijfsvoering voort te kunnen zetten. De specifieke risico's die in 2017 aan de orde kunnen zijn:

De implementatie van 'Omgekeerd Inzamelen'

Het invoeren van 'Omgekeerd Inzamelen' brengt een aantal risico's met zich mee. Op deze risico's zijn beheersmaatregelen gezet, welke projectmatig worden onderkend. Het grootste financiële risico is; De geprognostiseerde meeropbrengst van de grondstofstromen en de daaraan gekoppelde reductie van restafval wordt niet of onvoldoende gerealiseerd (€ 2.000.000).

De invoering van de VPB (vennootschapsbelasting)

Invoering van de VPB kan financiële consequentie hebben voor Avalex. In 2016 is er vrijstelling aangevraagd bij de belastingdienst, echter is daar nog geen uitsluitsel over gegeven.

Weerstandsvermogen

Om het benodigde weerstandsvermogen te bepalen dienen de risico's gekwantificeerd te worden. Avalex heeft dit gedaan door het maximale financiële risico te vermenigvuldigen met de kans dat de situatie zich daadwerkelijk voordoet om zo tot het benodigde weerstandsvermogen te komen. Om dit model simpel te houden is gekozen voor drie niveaus: klein, middel en groot. Hiervoor hanteert Avalex de volgende kans percentages:

- Kans dat het risico zich voordoet is klein: 25%
- Kans dat het risico zich voordoet is middel: 50%
- Kans dat het risico zich voordoet is groot: 75%

Het weerstandsvermogen bestaat uit opgebouwde reserves (eigen vermogen), bezuinigingsmogelijkheden en onbenutte belastingcapaciteit. Onbenutte belastingcapaciteit en bestemmingsreserves kent Avalex niet. Avalex heeft naar verwachting op balansdatum 31 december 2016 een eigen vermogen van € 4,2 miljoen. Mede gelet op het feit dat het vermogen van Avalex als gevolg van de verlieslatende situatie tot en met 2014 negatief is geweest, is het duidelijk dat de reserves op balansdatum nog ontoereikend zijn voor het gewenste

weerstandvermogen van € 4,9 miljoen. Het gewenste weerstandsvermogen is lager dan in 2016, omdat het gekwantificeerde risico vanwege de wijziging in de CAO in 2016 gerealiseerd is en dus niet langer een risico vormt. Dit is verwerkt in de gewijzigde begroting 2017.

Risico's	Impact	Kans	
Implementatie 'Omgekeerd Inzamelen'			
geprognoseerde meeropbrengst van de grondstofstromen en reductie van restafval wordt niet of onvoldoende gerealiseerd	€ 2.000.000	Middel	50% € 1.000.000
Structurele externe risico's			
Wijzigingen in externe regelgeving(milieu)	€ 1.000.000	Middel	50% € 500.000
Uittreding deelnemende gemeente	€ 5.000.000	Klein	25% € 1.250.000
Fluctuatie verwerkingskosten(1% van het totaal)	€ 116.000	Groot	75% € 87.000
Schade aan kapitaalgoederen	€ 500.000	Middel	50% € 250.000
Structurele interne risico's			
Dekking op bezettingsverliezen	€ 1.000.000	Middel	50% € 500.000
Impact kwaliteitsverschil ingezameld afval	€ 250.000	Middel	50% € 125.000
Uitvalrisico overlaadstation	€ 1.000.000	Middel	50% € 500.000
Ziekteverzuim en leeftijdsopbouw personeelsbestand	€ 600.000	Groot	75% € 450.000
Aansprakelijkheidsclaims	€ 1.000.000	Klein	25% € 250.000
Benodigde weerstandscapaciteit			€ 4.912.000

Tabel: Berekening weerstandscapaciteit

Risicobeheersing

Avalet heeft beheersmaatregelen getroffen om haar risico's te beheersen. Beheersmaatregelen zijn preventief, waarbij beoogd wordt de kans van voorkomen af te laten nemen, of repressief, waarbij beoogd wordt de gevolgen te reduceren.

De belangrijkste preventieve maatregelen die Avalet heeft genomen zijn:

Een flexibele arbeidsschil. Avalet maakt in de uitvoering van haar diensten gebruik van een grote flexibele arbeidsschil (circa 40%). Hiermee kan Avalet inspringen op wijzigingen in de dienstverlening.

Het mobiliteitscontract. Avalet heeft geen eigen wagenpark maar een leasecontract met Roteb. Hierdoor loopt Avalet zelf minder risico met de vloot, doordat Avalet één maal per jaar de behoefte aan wageninzet kan wijzigen.

4.2. Financiën

Omschrijving	2016 Gewijzigde begroting	2017 Ontwerpbegroting	2017 Gewijzigde begroting	2017 GB 2017 -/- OB 2017
Bijdrage gemeenten	31.112	34.163	32.746	-1.417
Opbrengst grondstoffen	2.275	2.782	2.443	-339
Overige opbrengsten	5.711	3.412	530	-2.882
Totaal opbrengsten	39.098	40.357	35.719	-4.638
Inzameling & overslag	10.941	10.974	10.862	-112
Verwerkingskosten	11.573	11.725	8.806	-2.920
Beheer & onderhoud kapitaalgoederen	4.474	4.923	5.202	279
Overige directe kosten	1.448	1.460	1.131	-329
Totaal directe kosten	28.437	29.083	26.001	-3.082
Personeelskosten	5.389	5.405	5.767	362
Algemene bedrijfskosten	3.016	3.129	3.474	345
Financiële lasten	277	284	300	15
Totaal overhead kosten	8.682	8.819	9.541	722
Projectkosten GoG	1.010	1.223	1.243	21
Taakstelling			-1.500	-1.500
Totale kosten	38.129	39.124	35.286	-3.838
Incidentele baten				
Incidentele lasten	887	889	433	-456
Resultaat voor belastingen	82	343		-343
VPB	39	39		-39
Resultaat na belastingen	43	304		-304

Verloop eigenvermogen	2016	2017	2017
Resultaat voorgaand boekjaar	4.205	4.248	4.248
Resultaat boekjaar	43	304	
Saldo ultimo boekjaar	4.248	4.552	4.248

4.2.1. Totale opbrengsten

Bijdrage gemeente

De bijdrage van de gemeenten bevat de totale bijdrage van de gemeente volgens de nieuwe tariefstructuur. De opbouw van de tariefstructuur is toegelicht in hoofdstuk 2.

Wijziging ten opzichte van de ontwerpbegroting

De bijdrage gemeenten wijzigt op totaalniveau vanwege de taakstellende bezuiniging van € 1.500.000, en per gemeente ook nog door de aangepaste tariefstructuur.

De opbrengst grondstoffen

De opbrengsten grondstoffen bevat alle opbrengsten door de vermarkting van grondstoffen zoals papier, metaal en textiel. Overigens worden de opbrengsten voor de stroom PMD door de stichting Nedvang direct uitgekeerd aan de gemeenten. Deze opbrengsten zijn dus niet verwerkt in de begroting van Avalex. De kosten voor de inzameling van PMD zijn wel verwerkt in de begroting.

Wijziging ten opzichte van ontwerpbegroting

De daling van de opbrengsten uit de vermarkting van grondstoffen ten opzichte van de ontwerpbegroting met €339.000 wordt met name veroorzaakt door de vertraging in de uitrol van Grip op Grondstoffen. Hierdoor zijn de opbrengsten uit papier € 164.000 lager dan in de ontwerpbegroting. Hier is de stijging in opbrengsten door de aansluiting van de gemeente Midden-Delfland al meegenomen. De vertraging van de uitrol van Grip op Grondstoffen heeft ook een negatief effect op de andere hoeveelheid grondstoffen. Daarnaast is de opbrengst per ton voor textiel, als resultaat van een noodzakelijke aanbesteding, lager dan in de ontwerpbegroting was opgenomen. Dit tezamen geeft een additionele daling van € 175.000.

Overige opbrengsten

Onder deze noemer vallen de gemeentelijke opbrengsten die niet binnen de tariefstructuur vallen en separaat wordt gefactureerd. De overige opbrengsten worden onder andere behaald door het overslaan PMD en door het contract voor het gebruik van de milieustraten met de gemeente Voorschoten (€ 60.000).

Wijziging ten opzichte van ontwerpbegroting

De overige opbrengsten dalen aanzienlijk met € 2,8 miljoen structureel. De derde partij die gebruik maakte van de overslag van afval bij Avalex heeft per 1 januari 2016 het contract opgezegd, waardoor de inkomsten dalen. Deze daling van de hoeveelheid aangeboden afval is ook terug te zien in de daling van de verwerkingskosten.

4.2.2. Totale directe kosten

Inzameling & Overslag, overige directe kosten

De kosten voor Inzameling en overslag bestaan uit de directe personeelskosten van € 7,206 miljoen en tractie-kosten van € 3,656 miljoen. Samen met de overige directe kosten worden deze volledig verdeeld over de verschillende gemeenten. De totale tractie uren vermenigvuldigd met het tarief komen op € 3.655.847. De totale manuren vermenigvuldigd met het tarief komt op € 8,337 (= € 7,2 miljoen personeelskosten + € 1,1 miljoen overige directe kosten). Dit zijn de totale kosten voor inzameling en overslag.

Inzameling & Overslag	Tarief (p)	Uren(q)	Totaal (p*q)
Tractiekosten	€ 40,63 <i>Tractie-uur</i>	89.979	€ 3.656.068
Personeelskosten	€ 33,33	216.171	€ 7.205.532
			€ 10.861.600
Overige directe kosten	€ 5,23	216.171	€ 1.131.375
	€ 38,57 <i>Manuur</i>		
Totale kosten			€ 11.992.974

Tabel: opbouw kosten Inzameling & Overslag

Wijziging ten opzichte van de ontwerpbegroting

De daling van kosten in Inzameling & overslag van € 112.000 wordt veroorzaakt doordat het aftransport van verschillende stromen van de milieustraat in Wassenaar door Avalex wordt gedaan in plaats van uitbesteed aan een derde partij. Onder deze noemer vallen de gemeentelijke opbrengsten zoals afrekening extra minicontainers, grofvuil, afrekening kosten PMD en afrekening afvalstoffenbelasting. Daarnaast valt hier ook de extra dienstverlening onder die niet onder de gemeentelijke bijdrage valt en separaat wordt gefactureerd. De overige opbrengsten worden behaald door het overslaan van afval voor andere partijen en het overslaan van PMD.

De totale daling van de overige directe kosten van € 329.000 komt voor een groot deel (€ 435.000 structureel) door een verschuiving van de financieringslasten naar Beheer & onderhoud kapitaalgoederen. De stijging van € 106.000, wordt veroorzaakt door € 50.000 door de huur van opslag voor de containers voor de uitrol van Grip op Grondstoffen. Dit wordt gezien als structureel omdat het langer is dan drie jaar, echter wanneer het project is afgerond zal deze locatie niet meer nodig zijn. De overige stijging van € 56.000 wordt veroorzaakt door een nieuwe aanbesteding van de beveiliging en schoonmaak.

Verwerkingskosten

De verwerkingskosten voor restafval en PMD worden direct toegerekend aan de gemeenten middels het kale tarief met een opslag voor het overlaadstation. De overige stromen zoals GFT, Klein Chemisch afval en Hout etc. zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor €1,7 miljoen.

Verwerkingskosten	Tarief (p)	Tonnages(q)	Totaal (p*q)
Verwerkingskosten Restafval	€ 84,29	69.434.781	€ 5.852.658
Verwerkingskosten PMD	€ 264,00	3.149	€ 831.204
Verwerkings overige stromen			€ 2.121.894
Totale verwerkingskosten			€ 8.805.755

Tabel: Verwerkingskosten

Wijziging ten opzichte van de ontwerpbegroting

De daling van de verwerkingskosten van structureel € 2,9 miljoen wordt voor een groot deel veroorzaakt doordat de derde partij die restafval aanleverde op het overlaadstation het contract per 1 januari 2017 heeft opgezegd (€ 1,8 miljoen, structureel). De begroting voor verwerkingskosten is met nog eens € 1,1 miljoen structureel naar beneden bijgesteld op basis van de realisatie in 2016 en de verwachte impact van Grip op Grondstoffen.

Beheer & onderhoud kapitaalgoederen

Het beheer en onderhoud van kapitaalgoederen bevat alle kosten die gerelateerd zijn aan het onderhoud en beheer, zoals reparaties en afschrijvingslasten van het containerpark. De kosten voor plaatsing komen uit de personeelskosten (overhead).

Onderhoud & Beheer kapitaalgoederen					
Minicontainers					
Kosten beheer en onderhoud	€	2,95	151.380	€	446.572
Kosten plaatsing	€	0,98	151.380	€	147.998
Ondergrondse containers					
Kosten beheer en onderhoud	€	1.585,18	3.000	€	4.755.546
Kosten plaatsing	€	73,29	3.000	€	219.883
Totale kosten Beheer & Onderhoud					€ 5.202.118

Wijziging ten opzichte van de ontwerpbegroting

Beheer & Onderhoud kapitaalgoederen stijgt met € 279.000 (structureel). Er heeft een verschuiving plaats gevonden van € 435.000 (structureel) van overige directe kosten naar beheer en onderhoud kapitaalgoederen. Daarnaast wordt er in 2016 minder geïnvesteerd in het plaatsen en vervangen van ondergrondse containers vanwege de invoer van Grip op Grondstoffen. Hierdoor is de totale realisatie op het plaatsen en vervangen van containers naar verwachting in 2016 aanzienlijk lager dan begroot, waardoor de afschrijvingslasten structureel met € 156.000 dalen.

4.2.3. Totale indirecte kosten

Personeelskosten

De personeelskosten die onder overhead vallen zijn de kosten voor al het personeel dat niet direct in de uitvoering werkzaam is zoals medewerkers P&O, ICT, Projecten, Communicatie en Directie. Dit zijn de personeelskosten voor zowel intern als extern personeel. Tevens zijn de overige personeelskosten zoals opleidingen en arbo-gerelateerde zaken hierin opgenomen.

Wijziging ten opzichte van ontwerpbegroting

De personeelskosten stijgen met € 362.000 structureel. Dit wordt voor € 340.000 veroorzaakt door de stijging van sociale lasten, premies volgens de CAR-UWO (gemeentelijke CAO). Deze wijziging was bij het opstellen van de gewijzigde begroting 2016 nog niet definitief en was daarom opgenomen in de risicoparagraaf. De overige stijging van € 22.000 wordt veroorzaakt door diverse kleine personeels- en inschalingswijzigingen.

Algemene bedrijfskosten

De algemene bedrijfskosten bevatten alle kantoorkosten zoals verzekeringen, ICT, algemene advieskosten, reclame en voorlichtingskosten.

Wijziging ten opzichte van ontwerpbegroting

De stijging in de bedrijfskosten € 268.000 wordt met name veroorzaakt door een verschuiving van de incidentele kosten naar de algemene bedrijfskosten. Doordat sommige kostenposten, zoals juridisch advies voor aanbestedingen, klanttevredenheidsonderzoeken, veiligheid van medewerkers en bezoekers en de verschillende vergunningen voor het derde jaar op rij worden opgevoerd krijgen deze een structureel karakter waardoor zij een plek krijgen in de algemene bedrijfskosten.

Financiële lasten

De financiële lasten bevatten alle kosten die te maken hebben met de financiering van Avalex.

4.2.4. Projectkosten Grip op Grondstoffen

De doelstelling is om dit project op Avalex niveau optimaal uit te rollen binnen de afgesproken afvaldriehoek van Service, Milieu en Kosten. Op de Kritieke Prestatie Indicatoren (KPI's) uit deze driehoek wordt ieder kwartaal gerapporteerd aan het bestuur en de gezamenlijke stuurgroep afvalbeleid.

Met de vaststelling van het gezamenlijk beleid en daarmee de introductie van omgekeerd inzamelen / het Grip op Grondstoffen hebben de raden nadrukkelijk aangegeven grote waarde te hechten aan communicatie en aangedrongen op het houden van een aantal proefprojecten op basis waarvan tot een zorgvuldige invoering van Grip op Grondstoffen gekomen kan worden. Dit heeft zich vertaald in een aanpassing van het budget.²

Begroting	2016		2017		2017		2018		2019		2020
Omschrijving	Gewijzigde begroting	Ontwerpbegroting	Gewijzigde begroting	Meerjarenraming	Gewijzigde begroting	Meerjarenraming	Meerjarenraming	Meerjarenraming	Meerjarenraming	Meerjarenraming	Meerjarenraming
Projectbureau	€ 144.524	€ 131.813	€ 175.000	€ 150.450	€ 150.901	€ 151.354					
Communicatie	€ 225.000	€ 260.000	€ 240.000	€ 260.000	€ 260.000	€ 260.000					
Proefprojecten	€ 225.000	€ 100.000	€ 150.000	€ 50.000	€ 50.150	€ 50.300					
Transitie	€ 415.214	€ 730.705	€ 678.396	€ 680.871	€ 655.788	€ 630.708					
Totale kosten	€ 1.009.738	€ 1.222.519	€ 1.243.396	€ 1.141.321	€ 1.116.840	€ 1.092.362					

4.2.5. Incidentele lasten

De incidentele lasten betreffen alle lasten die een incidenteel karakter hebben, dat wil zeggen dat ze maar een of twee jaar terug komen in de begroting.

De incidentele lasten bestaan uit de optimalisatie van de kerntaak; de duurzame inzameling en verwerking van afval en grondstoffen € 145.000. Hieronder vallen projecten als mentorschap voor chauffeurs, zijbelading en optimalisatie van de planning. De ontwikkeling van duurzaamheidsprojecten € 35.000. Strategisch personeelsadvies (€ 85.000), social return, dit budget is gereserveerd voor het aantrekken van medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt voor zover niet gedekt uit reguliere budgetten in samenwerking met Werkse en DSW(€ 75.000) en ondersteuning door extern personeel op verschillende gebieden (€ 93.000).

Incidentele lasten		
Optimalisatie kerntaak	€	145.000
Strategisch personeels advies	€	85.000
Duurzaamheidsprojecten	€	35.000
Inhuur personeel	€	93.000
Social return	€	75.000
Totale kosten	€	433.000

² Het budget is gebaseerd op de theoretisch model en de realisatie van 2016. Heden wordt het theoretisch model van Grip op Grondstoffen herijkt, de resultaten hiervan zullen worden verwerkt in de ontwerpbegroting 2018.

4.3. Investerings

De investeringsbegroting van Avalex is aangepast aan de meest recente inzichten.

Containers

De investering in rolcontainers stijgen daar een groot aantal in pandige containers aan vervanging toe is en het niet voor alle locaties mogelijk is over te gaan op ondergrondse containers.

In 2016 worden vanwege de invoering van omgekeerd inzamelen alle huisaansluitingen waar mogelijk voorzien van een minicontainer voor onder andere papier. Ook in 2017 zullen er nog een grote hoeveelheid minicontainers worden uitgezet, echter zal dit aantal aanzienlijk lager zijn dan in 2016.

De plaatsing of vervanging van ondergrondse containers zal in 2017 iets toenemen ten opzichte van de ontwerp-begroting, echter daalt iets licht ten opzichte van 2016. Alle effecten van de invoer van Grip op Grondstoffen zijn meegenomen in deze investeringsbegroting.

Gebouwen

In 2014 is het project duurzaam en energiebesparende maatregelen in gang gezet. Er zijn langdurig klachten over het luchtcirculatiesysteem die mede zijn ontstaan door vele kleinschalige interne verbouwingen om kantoorplekken te creëren. In 2016 is gestart met de hoognodige verbeteringen aan de kantoorpanden. Ook om de verschillende afdelingen beter met elkaar te kunnen laten samenwerken. Het is niet gelukt om dit volledig in 2016 te realiseren, in 2017 wordt opnieuw gekeken of dit gerealiseerd kan worden. De totale benodigde investeringen op gebied van huisvesting bedragen in 2017 € 343.000.

ICT

In 2017 is er een stijging te zien in de investeringen voor ICT. Er is opnieuw gekeken naar welke onderdelen er geactiveerd mogen worden, waardoor er meer is opgenomen in de investeringsbegroting en er dus een stijging is.

Investerings	2016	2017	2017
	Gewijzigde begroting	Ontwerp begroting	Gewijzigde begroting
Afzetcontainer	20	25	35
Bootcontainer	330	330	330
Perscontainer	70	31	
Rolcontainers > 360L	40	46	300
Bovengronds verzamel containers	50	31	25
Gebouwen	200	29	343
ICT	190	395	393
Machines en installaties	300	39	378
Inrichting en inventaris	30	19	30
Minicontainer	2.364	87	896
Mobiliteit	520	9	350
Ondergrondse container	3.750	3.286	3.520
Totaal	7.864	4.327	6.599

Tabel: Investerings, bedragen x 1.000

4.4. Verkorte balans

Activa	1 jan 2017	31 dec 2017	Passiva	1 jan 2017	31 dec 2017
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa	43.548	47.185	Eigen vermogen	4.248	4.248
Financiële vaste activa	18	18	Resultaat lopend boekjaar		
			Voorzieningen	788	638
			Rentetypische looptijd lang	38.247	35.168
Totaal vaste activa	43.566	47.203	Totaal vaste passiva	43.282	40.054
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Rentetypische looptijd kort	5.540	1.600	Rentetypische looptijd kort	1.488	7.165
Liquide middelen	25	25	Overlopende passiva	5.277	2.317
Overlopende activa	918	709			
Totaal vlottende activa	6.483	2.334	Totaal vlottende passiva	6.766	9.483
Totaal activa	50.048	49.537	Totaal passiva	50.048	49.537

Tabel: prognose balans 2017, bedragen x 1.000

4.5. Onderhoud kapitaalgoederen

In deze begroting zijn de meest recente inzichten verwerkt voor het onderhoud van kapitaalgoederen. In december 2013 is een meerjarenonderhoudsplan voor de diverse terreinen en gebouwen opgesteld. In 2015 is het meerjarenonderhoudsplan opnieuw tegen het licht gehouden en waar nodig bijgesteld. Deze nieuwe inzichten zijn vertaald naar een verwacht verloop van de voorziening groot onderhoud.

Voor het groot onderhoud van het containerpark is een beheerplan opgesteld deze is in december 2015 aangeboden aan het dagelijks bestuur. Het beheerplan bevat alle nieuwe inzichten evenals de service level agreements (SLA's) ten aanzien van het containerpark. De financiële consequenties van het beheerplan zijn verwerkt in deze begroting.

4.6. Financiering

De financieringskosten van Avalex zijn aangepast naar de meest recente inzichten. Om te kunnen voldoen aan alle verplichtingen, moet in 2016 een nieuwe lening worden afgesloten. Deze nieuwe financiering is verwerkt in deze begroting.

Avalex heeft vreemd vermogen verkregen via een tweetal bankinstellingen waarmee grotendeels haar vaste activa wordt gefinancierd. Avalex betreft geen lening via haar deelnemende gemeenten. Met circa 70 procent van de balanswaarde van Avalex als externe financiering is er sprake van een hoog saldo vreemd vermogen. Avalex beperkt haar risico's zoveel mogelijk door haar leningportefeuille en benodigde financieringen te bespreken in het daarvoor ingestelde treasuryberaad.

Het beleidsvoornemen van Avalex is dat langlopende leningen worden vermeden. Incidenteel zal een liquiditeitstekort worden ondervangen door kortlopende kasgeldleningen. De reeds aangetrokken leningen zijn aangegaan om de uitvoering van de (publieke) taak van Avalex te kunnen waarborgen. De rente van de leningen wordt toegerekend aan directe- en indirecte kapitaalgoederen. De directe rente zit verweven in de overige directe kosten.

Rente		
Direct toegerekende rente	€	684.825
Indirect toegerekende rente	€	299.699
Totale begrote rente	€	984.524

Risicobeheer

Het risico voor de langlopende leningen ligt bij de zes gemeenten die eigenaar zijn van Avalex. Avalex gaat contentieus om met de ter beschikbaar gestelde middelen.

Avalex lost jaarlijks af op haar leningenpakket. Twee leningen waren aflossingsvrij gecontracteerd, de eerste is afgelopen in 2016 en zal er een nieuwe financiering worden aangetrokken. De andere lening loopt af in 2019.

Geldverstrekker	Looptijd	Hoofdsom	Rente %	Stand 1 jan 2017	2017 Aflossingsvorm
BNG	2003 - 2033	2.500.000	5,00	1.416.667	70.719 lineair
BNG	2004 - 2024	3.500.000	4,72	1.400.000	61.147 lineair
BNG	2005 - 2025	1.400.000	3,73	630.000	23.377 lineair
Rabobank	2009 - 2019	4.000.000	3,91	1.200.000	38.993 lineair
Rabobank	2009 - 2019	4.000.000	4,52	4.000.000	180.800 aflossingsvrij
BNG	2011 - 2021	10.000.000	3,28	5.000.000	148.364 Lineair
BNG	2012 - 2032	7.000.000	3,13	5.600.000	171.288 Lineair
Nieuwe lening 2016	meerjarig	10.000.000	2,00	10.000.000	199.836 Lineair
Nieuwe lening 2016	1 jaar + 1 dag	9.000.000	1,00	9.000.000	89.260 aflossingsvrij
Nieuwe lening 2017	meerjarig	9.000.000	1,00		740 Lineair
Totaal		60.400.000		38.246.667	984.524

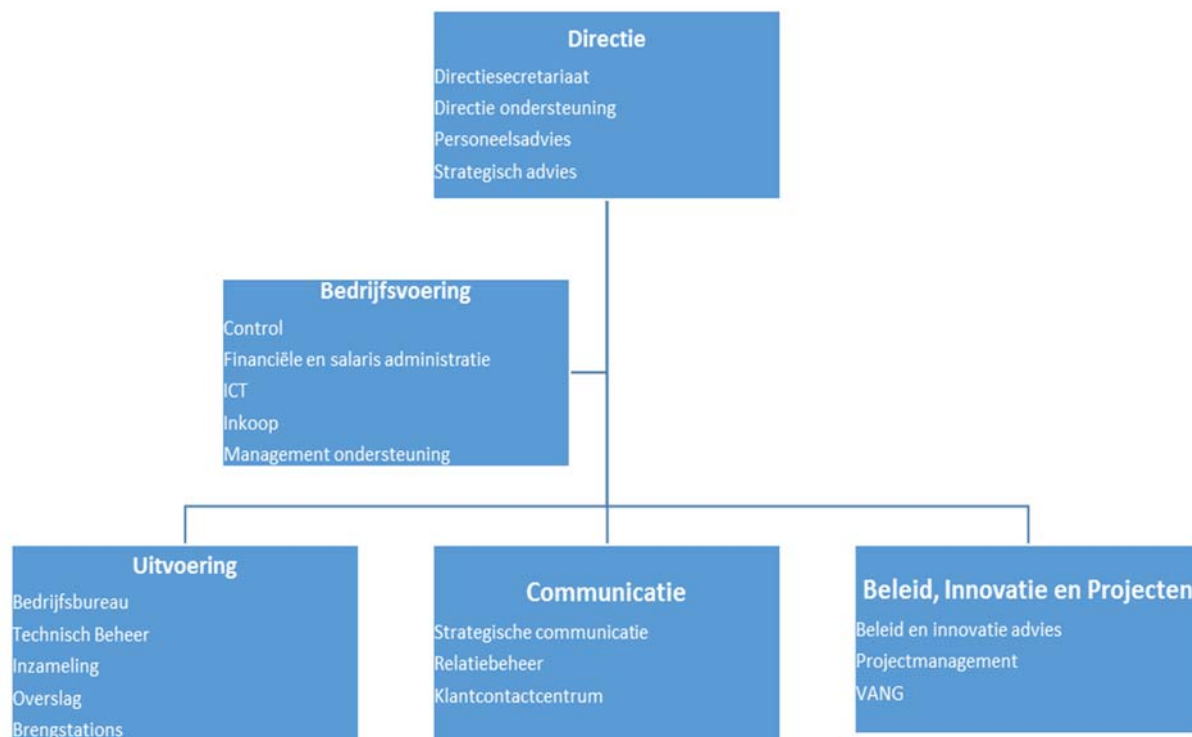
Tabel: financieringsarrangement

De rentes zijn geprognostiseerd, daar er in het najaar van 2016 nieuwe leningen moeten worden afgesloten.

4.7. Bedrijfsvoering

Avalex wil de bedrijfsvoering zo efficiënt en effectief mogelijk inrichten. Hiertoe heeft Avalex vanaf 1 januari 2016 een nieuwe hoofdstructuur die de visie en missie van Avalex ondersteunt. Hiervoor zijn de volgende uitgangspunten geformuleerd:

- Om uitvoeringsproblemen op de bestuurlijke agenda te voorkomen is de servicebeleving van inwoners en gemeenten cruciaal.
- Dit vraagt om een voorziening voor kwaliteitsbesturing om inzicht te krijgen in de service van Avalex.
- Ontwikkelingen worden pakkend aangeleverd (overige bedrijfsonderdelen beschikken over operationele processen en diensten).
- De uitvoering is volledig gericht op efficiënte inzet van mensen en middelen, inclusief de beschikbaarheid van alle technische middelen.
- Bedrijfsvoering is ondersteunend aan de organisatie, waarbij strategische keuzes op personeelsgebied bij de directie liggen.



Organogram per 1 januari 2016

In 2017 heeft Avalex totaal 181 fte's. Hierin is de flexibele schil in de inzameling van 40% niet meegenomen. De verdeling over de afdelingen is als volgt:

Afdeling	FTE's
Directie	8
Bedrijfsvoering	22
Communicatie	13
Beleid, Innovatie en Projecten	6
Uitvoering	133
Eindtotaal	182

Onder de directie valt tevens het directiesecretariaat, P&O, Veiligheid, Arbo, en Milieucoördinator en strategisch adviseurs
Tabel: Fte's

4.8. Verbonden partijen

Avalex BV is een besloten vennootschap waarvan de aandelen voor 100% in handen zijn van de GR. Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 90.000, verdeeld over 90.000 gewone aandelen van elk € 1,- groot. De onderneming is gestart op 16 april 2010. De bedrijfsactiviteiten zijn statutair beschreven als het "inzamelen, bewerken en verwerken van bedrijfsafval en het verrichten van holdingactiviteiten". De onderneming is opgericht met als doel om bedrijfsafval in onder te brengen, om zodoende meer juridische scheiding aan te brengen tussen de 'publiekrechtelijke' taak van de inzameling van huishoudelijk afval en de meer 'commerciële' taak van inzameling van afval uit bedrijven.



Bijlage I Basisgegevens (Q)Tariefstructuur 2017

Basisgegevens 2017	Delft	Leidschendam-Voorburg	Rijswijk	Pijnacker-Nootdorp	Wassenaar	Midden-Delfland	AV grensoverschrijdend	AV overlaad	AV brengstation	Totaal
Aantal manuren	53.222	42.576	23.648	20.826	17.472	12.266	5.564	12.029	28.568	216.171
Aantal tractieuren	25.701	20.536	14.256	10.842	6.898	6.182	5.564			89.979
Aantal kg restafval HaH	20.246.349	17.114.754	11.307.334	10.937.052	6.462.740	3.366.552				69.434.781
Aantal kg PMD	755.776	724.628	546.181	576.662	304.344	240.908				3.148.500
Aantal ondergrondse containers	778	562	920	591	69	80				3.000
Aantal minicontainers	46.819	31.664	14.714	22.577	19.659	15.947				151.380

Bijlage II Tarieven op basis van de opbouw deeltarieven(P)

Manuur		Plaats in de begroting
personeelskosten	€ 33,33	Inzameling & overslag
overige directe kosten	€ 5,23	Overige directe kosten
Tarief manuur	€ 38,57	

Tractie-uur		Plaats in de begroting
kosten tractie per uur	€ 40,63	Inzameling & overslag
Tarief Tractie-uur		

Verwerking Restafval		Plaats in de begroting
kosten verwerking per ton inclusief verbrandingsbelasting	€ 84,29	Verwerkingskosten
kosten overslag per ton	€ 6,39	Inzameling & overslag
Tarief verwerking restafval per ton	€ 90,68	

Verwerking PMD		Plaats in de begroting
kosten verwerking per ton	€ 264,00	Verwerkingskosten
kosten overslag per ton	€ 6,39	Inzameling & overslag
Tarief verwerking PMD per ton	€ 270,39	

Ondergrondse container		Plaats in de begroting
kosten beheer, onderhoud en financiering	€ 1.585,18	Beheer & Onderhoud kapitaalgoederen
kosten plaatsing	€ 73,29	Personeelskosten
Tarief Ondergrondse container	€ 1.658,48	

Minicontainer		Plaats in de begroting
kosten beheer, onderhoud en financiering	€ 2,95	Beheer & Onderhoud kapitaalgoederen
kosten plaatsing	€ 0,98	Personeelskosten
Tarief Minicontainer	€ 3,93	

Bijlage III Meerjarenraming

Omschrijving	2016 Gewijzigde begroting	2017 Ontwerpbegroting	2017 Gewijzigde begroting	2018 Meerjarenraming	2019 Meerjarenraming	2020 Meerjarenraming
Bijdrage gemeenten	31.112	34.163	32.746	32.969	33.159	33.120
Opbrengst grondstoffen	2.275	2.782	2.443	2.937	3.091	3.247
Overige opbrengsten	5.711	3.412	530	569	608	647
Totaal opbrengsten	39.098	40.357	35.719	36.475	36.858	37.013
Inzameling & overslag	10.941	10.974	10.862	10.869	10.877	10.885
Verwerkingskosten	11.573	11.725	8.806	9.403	9.532	9.655
Beheer & onderhoud kapitaalgoederen	4.474	4.923	5.202	5.474	5.708	5.819
Overige directe kosten	1.448	1.460	1.131	1.103	1.062	994
Totaal directe kosten	28.437	29.083	26.001	26.850	27.179	27.353
Personeelskosten	5.389	5.405	5.767	5.705	5.722	5.739
Algemene bedrijfskosten	3.016	3.129	3.474	3.643	3.744	3.761
Financiële lasten	277	284	300	272	230	202
Totaal overhead kosten	8.682	8.819	9.541	9.620	9.696	9.702
Projectkosten GoG	1.010	1.223	1.243	1.141	1.117	1.092
Taakstelling			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Totale kosten	38.129	39.124	35.286	36.110	36.492	36.647
Incidentele baten						
Incidentele lasten	887	889	433	364	365	366
Resultaat voor belastingen	82	343				
VPB	39	39				
Resultaat na belastingen	43	304				

Verloop eigenvermogen	2016	2017	2017	2018	2019	2020
Resultaat voorgaand boekjaar	4.205	4.248	4.248	4.248	4.248	4.248
Resultaat boekjaar	43	304				
Saldo ultimo boekjaar	4.248	4.552	4.248	4.248	4.248	4.248

Bedragen x 1.000

Bijlage IV Gemeentelijke bijdrage en PMD opbrengst

Ontwikkeling Bijdrage gemeente	2015		2016		2017		2018		2019		2020	
	Realisatie		Gewijzigde begroting		Gewijzigde begroting		Meerjaren-raming		Meerjaren-raming		Meerjaren-raming	
Gemeentelijke bijdrage Avalex begroting	€	33.633.741	€	33.532.427	€	32.746.202	€	32.969.089	€	33.158.501	€	33.120.023
PMD opbrengsten bij gemeenten	€	1.065.956	€	1.524.802	€	1.989.852	€	2.821.889	€	3.494.340	€	4.364.652
Totale kosten gemeenten	€	32.567.785	€	32.007.625	€	30.756.350	€	30.147.200	€	29.664.161	€	28.755.371

De opbrengsten voor PMD zijn afhankelijk van de kwaliteit van het PMD(vervuiling). Vanuit het voorzichtigheidsprincipe is in de begroting rekening gehouden met een percentage van 75 % . Echter is het behaalde kwaliteitspercentage van het ingezamelde PMD in de eerste helft van 2016 90 %.

Bijlage V bijdragen gemeenten 2017

(Bruto) bijdrage op basis van nieuwe tariefstructuur	Delft		Leidschendam-V		Rijswijk		Pijnacker-N		Wassenaar		Midden-Delfland		Totaal
Manuren x tarief	€	2.052.571	€	1.641.995	€	912.014	€	803.180	€	673.829	€	473.053	€ 6.556.643
Tractieuren x tarief	€	1.044.295	€	834.428	€	579.256	€	440.537	€	280.283	€	251.190	€ 3.429.989
Kg restafval x tarief	€	1.835.939	€	1.551.966	€	1.025.349	€	991.772	€	586.041	€	305.279	€ 6.296.346
Kg PMD x tarief	€	204.354	€	195.932	€	147.682	€	155.924	€	82.292	€	65.139	€ 851.323
Aantal OGC x tarief	€	1.290.294	€	932.064	€	1.525.798	€	980.159	€	114.435	€	132.678	€ 4.975.429
Aantal mini's x tarief	€	183.889	€	124.366	€	57.792	€	88.675	€	77.214	€	62.635	€ 594.570
Direct toerekenbare kosten	€	6.611.343	€	5.280.751	€	4.247.891	€	3.460.247	€	1.814.094	€	1.289.974	€ 22.704.300
Verdeling indirecte kosten	€	3.373.101	€	2.424.275	€	1.680.713	€	1.344.429	€	788.835	€	430.549	€ 10.041.902
Totaal bijdrage 2017 aan Avalex	€	9.984.444	€	7.705.026	€	5.928.604	€	4.804.676	€	2.602.928	€	1.720.522	€ 32.746.202
PMD opbrengsten gemeente	€	477.651	€	457.965	€	345.186	€	364.451	€	192.346	€	152.254	€ 1.989.852
Netto bijdrage gemeenten	€	9.506.794	€	7.247.061	€	5.583.418	€	4.440.225	€	2.410.583	€	1.568.269	€ 30.756.350

NB hierin is de door het bestuur opgelegde taakstelling van € 1.500.000 op de indirecte kosten reeds verwerkt.