



Avaalex Jaarstukken 2020

9 april 2021

Verzorgingsgebied

Avalex verzorgt de inzameling van afval in de gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar.



Soort (in aantallen)	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Sociale en fysieke structuur		
Huisaansluitingen Delft	58.700	58.900
Huisaansluitingen Leidschendam-Voorburg	36.400	36.700
Huisaansluitingen Rijswijk	26.200	26.500
Huisaansluitingen Pijnacker-Nootdorp	21.100	21.500
Huisaansluitingen Wassenaar	11.500	11.500
Huisaansluitingen Midden-Delfland	7.800	7.800
Totaal aantal huisaansluitingen	161.700	162.900
Totaal aantal inwoners	331.988	335.533
Inzameling (tonnages)		
Restafval	68.888	73.433
GFT	21.329	23.184
Papier	13.555	14.340
Grof Huishoudelijk Afval	7.813	9.424
Glas	6.511	7.385
Textiel	985	993
PMD	2.539	3.491
Totaal ingezamelde grondstoffen	121.620	132.250

Profiel Avalex

Avalex is een overheidsgedomineerde onderneming en heeft tot doel het inzamelen en (laten) verwerken van afvalstromen. De werkzaamheden van Avalex zijn op 2 april 2001 van start gegaan met als deelnemers de gemeenten Leidschendam en Voorburg (thans Leidschendam-Voorburg) en Rijswijk. Per 1 oktober 2004 is de gemeente Pijnacker-Nootdorp toegetreden, per 1 januari 2006 de gemeente Wassenaar, per 1 juli 2007 de gemeente Delft, per 1 januari 2010 de gemeente Midden-Delfland. Avalex heeft de rechtsvorm van een Gemeenschappelijke Regeling op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Gedurende het jaar 2020 waren de deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling de gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar.

Inhoud	
Avaalex in beeld	3
Avaalex in cijfers	6
1. Aan de gemeenteraden	8
2. Verslag van de directie	10
3. Programma Avaalex	13
3.1 Programmaverantwoording	13
3.2 Gezamenlijk afvalbeleid gemeenten: Uitvoeren kerntaak	14
3.2.1 Inzameling van afval	14
3.2.2 Inname via milieustraten	16
3.2.3 Verwerking van afvalstoffen ingezameld door Avaalex	16
3.2.4 Beheer en onderhoud containers	17
3.2.5 Overslaan van restafval	17
3.3 Diensten op maat	18
3.4 Gezamenlijk afvalbeleid gemeenten Innovatieproject: Het nieuwe inzamelen	18
3.5 Gezamenlijk afvalbeleid gemeenten: Klantcontact	22
3.6 Verbinding maatschappelijk organisaties: Communicatiestrategie	23
3.7 Duurzame inzetbaarheid personeel	23
3.8 Advisering over en innovatie van afvalmanagement	24
3.9 Realisatie programma's	25
4. Ontwikkelingen	27
4.1 Corona	27
4.2 Marktprijzen	27
4.3 Impact voor Avaalex gemeenten	27
4.4 Vergoeding gemeenten VNG	27
5. Het bedrijf Avaalex	28
5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	28
5.2 Beheer en onderhoud kapitaalgoederen	31
5.3 Financiering	31
5.4 Bedrijfsvoering	32
5.5 Jaarplan	34
5.6 Verbonden partijen	35
6. Jaarrekening	37
6.1 Balans	37
6.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	38
6.3 Toelichting op balans	39
6.4 Overzicht van Baten en lasten	42
6.5 Toelichting op baten en lasten	43
6.6 Toelichting rechtmatigheid	48
6.7 Wet Normering Topinkomens	50
6.8 Gebeurtenissen na balansdatum	50

Avaalex in beeld



▲ Graag de bedankkaarten en postkaarten voor de helden van de vuilnisvuilnismannen in deze moeilijke corona tijd. © Pijp

Druk op huisvuildienst, studenten gaan helpen: 'Nu zie je dat mensen op wie soms wordt neergekeken cruciaal zijn'

Er worden momenteel studenten opgeleid om in te springen op de vuilniswagens als in deze extra drukke corona tijden reguliere vuilnisophalers ziek uitvallen. Ook worden andere ophaalroutes gereden dan normaal.

Maart | Mondkapjes

Dragen van een mondkapje tijdens de werkzaamheden werd het nieuwe normaal.



aart voor Avaalex in Wassenaar

10 weergaven • 20 jan. 2020

Midvlet
521 abonnees

Wethouder Hubert Schokker heeft een bezoek gebracht aan Avaalex. De laatste maanden hebben de medewerkers ontzettend hard gewerkt. Daarom kregen ze van de gemeente Wassenaar een traktatie.

April | Extra afval

Wethouder Hubert Schokker bezocht de milieustraat in Wassenaar om de medewerkers van Avaalex te bedanken voor hun inzet om het extra afval in te zamelen.

Mei | Coronadrukke

Doordat inwoners huizen, garages en zolders gingen opruimen, ontstond extra afval en daardoor ook rijen bij de milieustraat.



Juni | Gebiedsontwikkeling

Ook dit jaar zijn in het kader van gebiedsontwikkeling ondergrondse PMD-containers geplaatst om het scheiden van afval te stimuleren.

Juli | Boordcomputers

Met de nieuwe boordcomputers kunnen we efficiënter werken en daardoor de bedrijfsresultaten verbeteren.



September | Campagnes

Er is een grootschalige campagne over gft en PMD opgezet. Vier maanden lang zijn er miljoenen uitingen gedeeld om uit te leggen wat er bij deze grondstofstromen horen en wat niet.



November | Samenwerking BHAG

Op 19 november is de samenwerking ondertekend van Avalex met BHAG; een initiatief voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Avalex gaat hen helpen met een aantal arbeidsplaatsen.

December | Foodtruck

Om de collega's te bedanken voor hun harde werk dit jaar en als alternatief voor het kerstfeest is een foodtruck in de stallingsgarage gezet om iedereen op een lunch te trakteren.



December | Nieuwe voertuigen

Nieuwe voertuigen voor duurzaam en efficiënt inzamelen zijn in gebruik genomen. Deze zijn besteld op basis van het nieuwe mobiliteitscontract dat in mei 2020 is ingegaan.

Avalex in cijfers



335.533 inwoners



162.900 huisaansluitingen



180 medewerkers
149 mannen, 31 vrouwen



9,8 ziekteverzuim



6,9 klantonderzoek



4 milieustraten
234.359 bezoekers



6.268 ophaalafspraken
grofvuil



5.505.041
geleegde containers



99,83% van de containers
geleegd zonder melding



87 voertuigen



538 schades aan voertuigen
594 schades aan containers



42 miljoen omzet

Tonnages ingezamelde restafval en grondstoffen



73.433



7.385



14.340



3.491



993



23.184

1. Aan de gemeenteraden

Voor u liggen de jaarstukken 2020 van gemeenschappelijke regeling Avalex, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening. In deze stukken leggen wij, conform afspraak in onze gemeenschappelijke regeling, verantwoording af aan de gemeenteraden van de deelnemende Avalex-gemeenten over de uitvoering en realisatie van de begroting 2020. Natuurlijk kun je een jaarverslag van het jaar 2020 niet inleiden zonder vast te stellen dat het een bijzonder jaar is geweest. Een jaar waarin corona een grote stempel op de samenleving en ook op de afvalinzameling heeft gedrukt. Een jaar waarin de stappen die gezet zijn op de weg om het volume restafval in Avalex gemeenten terug te brengen niet het gewenste resultaat hebben gehad door de enorme hoeveelheid extra huishoudelijk afval als gevolg van de coronamaatregelen.

Een jaar waarin gelukkig ook bleek dat Avalex een organisatie is die tegen een stootje kan. Bedrijfsmatig werkend op basis van heldere afspraken in de Producten Diensten Catalogus en tegelijkertijd gebleken flexibel in het aanpassen aan de nieuwe omstandigheden. Dit in goede verbinding met de opdrachtgevers.

Want ondanks het extra afvalaanbod en de verhoogde uitval van medewerkers door corona, heeft het primaire proces continu doorgang gevonden. Ook zijn de milieustraten altijd open gebleven. Inwoners gingen massaal hun huizen opruimen in de coronaperiode en konden alsnog hun afval kwijt. Hierdoor ontstonden er rijen bij de milieustraten door het vele (extra) aanbod, de beelden hiervan zijn inmiddels bekend. Het is juist onder deze omstandigheden extra bijzonder om te zien dat uit het klanttevredenheidsonderzoek naar voren kwam dat de overall-waardering over Avalex nagenoeg gelijk en positief is gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Naast alle extra inzet in het primaire proces hebben ook de ontwikkelingen binnen Avalex grotendeels hun doorgang kunnen vinden. Een van de voorbeelden hiervan was het ondertekenen van de BHAG-deal, een initiatief van het arbeidsontwikkelbedrijf Werkse! om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan een baan te helpen. Dit past binnen Avalex als maatschappelijke organisatie die het publiek belang dient. Avalex zamelt niet alleen in, maar staat ook voor de bredere opdracht op het gebied van maatschappelijk verantwoord ondernemen.

Het bestuur van Avalex heeft in april 2020 de gezamenlijke opdracht verstrekt aan alle Avalex gemeenten en Avalex om samen te komen tot een optimalisatieplan in 2020 en het opstellen van een nieuwe afvalvisie in 2021. Dit vloeit voort uit het aflopen van het huidige gezamenlijke afvalbeleid 'Grip op Grondstof 2015-2020'. Door de opdrachtgevende gemeenten wordt het belangrijk gevonden om ook dit keer het vervolg op het beleid gemeenschappelijk vorm te geven. Vanuit de meerwaarde van gezamenlijk optrekken, met uiteraard ruimte voor maatwerk voor specifieke gemeentelijke vraagstukken. Vooruitlopend op het nieuwe beleid is in 2020 het optimalisatieplan 'Waardevolle ketens' opgesteld.

Ter voorbereiding van de nieuwe contracten in 2022 voor de verwerking van een drietal afvalstromen (fijn en grof huishoudelijk restafval en gft) is Avalex in december 2019 een traject gestart in samenwerking met haar opdrachtgevers. Tussentijds heeft het onderzoeksbureau KplusV de rapportage 'Verkenning Beleid en Markt restafvalverwerking' opgeleverd. In het bestuur is vastgesteld dat deze tussentijdse bevindingen rechtvaardigden dat het vervolgtraject gelopen wordt langs twee sporen: zowel het inbesteden (of ook: publieke samenwerking) nader onderzoeken alsook het parallel voorbereiden van een aanbestedingstraject. In twee rondes langs alle gemeenteraden zijn alle raden over het traject geïnformeerd, een belangrijke stap omdat het nieuwe contract niet alleen financiële consequenties heeft maar ook moet bijdragen aan de beleidsdoelstellingen van de gemeenten. Daarnaast paste de opzet van het traject ook goed de koers van een sterke relatie tussen Avalex en de gemeenten.

Het rest mij nog, een groot compliment te geven aan alle medewerkers van Avalex, die ook in deze bijzondere omstandigheden de dienstverlening steeds hebben weten te realiseren. De vitale rol van afvalinzameling in coronatijd is zichtbaar goed ingevuld.

Namens het bestuur,

Stephan Brandligt
voorzitter



Overzicht van de activiteiten van het bestuur in 2020

Het bestuur van Avalex is in 2020 zes keer bijeen gekomen. Naast reguliere zaken met betrekking tot de planning- & controlcyclus, heeft het bestuur veel aandacht besteed aan de voorbereiding van een nieuw contract voor het verwerken van de afvalstromen gft, grofvuil en restafval met ingang van 2022. Avalex is hiertoe een traject gestart in samenwerking met haar opdrachtgevers en het bestuur, zodat de toekomstige verwerking goed aansluit bij de ambities en kenmerken van de deelnemende gemeenten en bij de actuele stand van de ontwikkelingen in de markt.

Bestuur Avalex

Het bestuur, bestuurt de onderneming en de secretaris-directeur draagt zorg voor de uitvoering hiervan. In 2020 bestond het bestuur uit de volgende leden:

- Dhr. S. Brandligt, voorzitter (wethouder Delft);
- Mevr. A. van Eekelen (wethouder Leidschendam-Voorburg);
- Dhr. J. Keus (wethouder Rijswijk);
- Dhr. P. Hennevanger (wethouder Pijnacker-Nootdorp);
- Dhr. H. Schokker (wethouder Wassenaar);
- Mevr. S. Smit (wethouder Midden Delfland).

2. Verslag van de directie

2020 was een turbulent jaar, waarbij de coronacrisis voor iedereen, zowel persoonlijk als in de werkomgeving gevolgen had. Voor Avalex betekende dit een jaar met aanzienlijk:

- meer bezoekers op de milieustraten;
- meer telefoontjes en meldingen naar het klanten contact centrum;
- meer afval wat is aangeboden;
- meer meldingen over illegale dumpingen die weggehaald moesten worden;
- minder inzetbare medewerkers als gevolg van een hoger (deels ook preventief) ziekteverzuim;

en toch ook:

- positieve feedback van de inwoners over onze dienstverlening, zowel in de dagelijkse praktijk merkbaar alsook blijkend uit de positieve uitkomst van het klanttevredenheidsonderzoek najaar 2020;
- elke dag weer al het afval van de straten en naar de verwerkers gebracht;
- de dienstverlening vrijwel geheel volgens de afspraken uit de DVO uitgevoerd.

Niet alleen hebben we het voor elkaar gekregen om al het extra afval in te zamelen, ook de projecten hebben doorgang gevonden. Gebiedsontwikkeling, met het plaatsen van grote aantallen (ondergrondse) containers voor meer gescheiden afval heeft ervoor gezorgd dat meer mensen hun afval makkelijker konden scheiden. Er is een grootschalige communicatiecampagne uitgevoerd om inwoners te motiveren beter afval te scheiden. Deze campagne is positief beoordeeld en is zowel offline als online vele keren onder de aandacht gekomen. Uit het klanttevredenheidsonderzoek bleek dat inwoners meer bereidheid tonen voor het scheiden van afval. Dit is passend in de doelstellingen van de gemeenten om tot 100 kilo restafval per inwoner, per jaar te komen en sluit aan bij de inzet om het gemeentelijk beleid Grip op grondstof verder te optimaliseren.

Ook zijn we van start gegaan met een nieuw mobiliteitscontract waar het speerpunt is om toekomstbestendig, duurzaam en efficiënt in te kunnen zamelen. Intern bleef het speerpunt van Avalex de duurzame inzetbaarheid van haar medewerkers.

Zo hebben de opleidingen veelal doorgang gevonden, al was het in een andere vorm en is het onderwerp verzuim goed beetgepakt door de teamleiders met onze nieuwe Arbodienst. Juist dit jaar, bleek wederom gezondheid het kostbaarste goed te zijn.

Financieel hebben we ondanks de extra druk op onze dienstverlening de bedrijfsvoeringskosten niet overschreden en zijn we de afspraken met de gemeenten nagekomen. Dit komt ook tot uitdrukking in het feit dat we binnen de begroting zijn gebleven en zelfs met een licht positief resultaat het jaar kunnen afronden. Daarbij zijn de financiële effecten van de extra kilo's afval en bezoeken aan de milieustraten voor een aantal gemeenten wel voelbaar geworden.

De dienstverleningsstructuur die is opgezet rondom de verhouding van gemeenten en Avalex in een eigenaars- en opdrachtgevers-, opdrachtnemersrol blijkt een goede investering. De Producten Diensten Catalogus biedt meer maatwerk voor de gemeenten. De rapportages zorgen voor het inzichtelijk maken van de resultaten, het nakomen van de afspraken en geven de gemeenten belangrijke sturingsinformatie. De gevolgen van deze systematiek zagen we in een zeer voorspoedig verloop rondom het overeenkomen van de dienstverleningsovereenkomsten.

Ook hebben we naar de toekomst gekeken. Avalex is samen met haar opdrachtgevers een traject aangegaan om zich voor te bereiden op het nieuwe contract voor de verwerking van fijn en grof huishoudelijk restafval & gft per 1 januari 2020. De verschillende mogelijkheden zijn twee keer in alle raden toegelicht, wat past bij het belang van de contracten en bij de relatie, nabijheid van Avalex tot de gemeenten.

Ik wil ook bij deze gelegenheid onze medewerkers een groot compliment te geven voor hun inzet. Niet alleen de mannen en vrouwen op straat, maar ook de medewerkers van het klanten contact centrum en alle anderen, die op kantoor en thuiswerkend ervoor hebben gezorgd dat de dienstverlening op elk moment doorgang heeft kunnen vinden. De flexibele houding en oplossingsgerichtheid van de medewerkers hebben hier sterk aan bijgedragen.

We kijken er net als iedereen naar uit om weer terug te gaan naar de 'normale' situatie waarin we de positieve weg met de resultaten die we samen met de gemeenten behalen op het gebied van afvalreductie en -scheiding weer verder op kunnen gaan. De ervaring van dit jaar leert ons dat we als organisatie stevig staan en veel aankunnen. We zijn in staat gebleken om samen met onze partners om te gaan met ingrijpende veranderingen. Deze bijzondere ervaring zal ons ook in het nieuwe normaal ongetwijfeld samen verder brengen.

Met gezonde groet namens de directie,

Nicolet Dukker
secretaris-directeur

Directieteam Avalex
Van links naar recht:
Willem Stronkhorst,
Nicolet Dukker en
Natasja van der Kroon



Deel A Maatschappelijke functie



3. Programma Avalex

3.1 Programmaverantwoording

Avalex is een bedrijfsvoeringsorganisatie als bedoeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Kerntaak

Milieubewust inzamelen, scheiden en laten verwerken van afval en grondstoffen.

Visie

Een afvalloze regio door waardevolle inzet en (her)gebruik van grondstoffen.

Missie

Avalex is de partner van gemeenten in de uitvoering van afvalinzameling en duurzame inzet van grondstoffen, op milieubewuste en maatschappelijke manier.

Strategie

Optimale balans creëren tussen dienstverlening, kosten en duurzaamheid en deze per gemeente af te stemmen.

Maatschappelijke waarde

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

- Gezamenlijk afvalbeleid gemeenten;
- Verbinding maatschappelijke organisaties;
- Duurzame inzetbaarheid;
- Advisering afvalmanagement.

Kernwaarden

De kernwaarden *Samen*, *Vertrouwen*, *Beweging* en *Verantwoordelijkheid*, zijn breed gecommuniceerd binnen Avalex en vormen een terugkerend thema binnen de werkzaamheden.

Samen

Gezamenlijk met inwoners en gemeenten streven wij naar vermindering van restafval en het scheiden en hergebruik van grondstoffen;

Vertrouwen

Vertrouwen in elkaars expertise en in het gezamenlijke resultaat wat we kunnen behalen;

Beweging

De wereld waarin wij leven is continu in ontwikkeling. We blijven leren en verbeteren;

Verantwoordelijkheid

Wij nemen de verantwoordelijkheid om inwoners en gemeenten zo goed mogelijk te ontzorgen op het gebied van afval en grondstoffen. We vergroten het verantwoordelijkheidsbesef van alle partijen die invloed hebben op het sluiten van de keten.

3.2 Gezamenlijk afvalbeleid gemeenten: Uitvoeren kerntaak

Avalex geeft uitvoering aan haar kerntaak; dit is milieubewust inzamelen, scheiden en laten verwerken van afval en grondstoffen. De afvalinzameling (vooral huis-aan-huis), inname grondstoffen via milieustraten, overslaan van restafval, vermarkten van afval en grondstoffen, doet zij zo efficiënt en milieubewust mogelijk. Dit vraagt inzicht in de kenmerken en gegevens van onze werkzaamheden, optimalisatie van onze processen en het volgen van nieuwe ontwikkelingen & marktbewegingen. Zodat we flexibel kunnen inspelen op de verschillende wensen van de gemeenten. Dit doen we door een optimale balans te creëren tussen dienstverlening, kosten en duurzaamheid en deze per gemeente af te stemmen.

3.2.1 Inzameling van afval

Wat hebben we bereikt in 2020?

Het primaire proces van Avalex bestaat uit het inzamelen van het huishoudelijk restafval en grondstoffen van inwoners, in opdracht van de deelnemende gemeenten uit de *Gemeenschappelijke regeling Avalex*. Dit gebeurt via huis-aan-huis-inzameling (leggen containers en ophalen grof huishoudelijk afval) en lossen van onderlopende containers. Daarnaast kunnen inwoners grof huishoudelijk afval brengen naar één van de vier milieustraten van Avalex.

In 2020 zijn de onderstaande hoeveelheden ingezameld.

Ingezamelde tonnages afvalstromen	2018	2019	2020
Restafval	68.402	68.888	73.433
Grondstoffen: papier	13.858	13.555	14.340
Grondstoffen: PMD	2.937	2.539	3.491
Grondstoffen: GFT	20.945	21.329	23.184
Grondstoffen: textiel	878	985	993
Grondstoffen: glas	6.513	6.511	7.385
Grondstoffen: KGA	262	276	322
Inzameling via milieustraten:	18.783	16.175	20.451

Tabel 3.1: Ingezamelde tonnages (x 1.000)

In 2019 was er nog een dalende trend in het aantal tonnen afval (-2%). Echter in 2020 zien we vooral door corona weer een aanzienlijke toename van 9%.

Wat heeft het gekost?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar
Kosten van inzameling van afval	15.654	15.317

Tabel 3.2: Kosten van inzameling van afval (bedragen x 1.000)

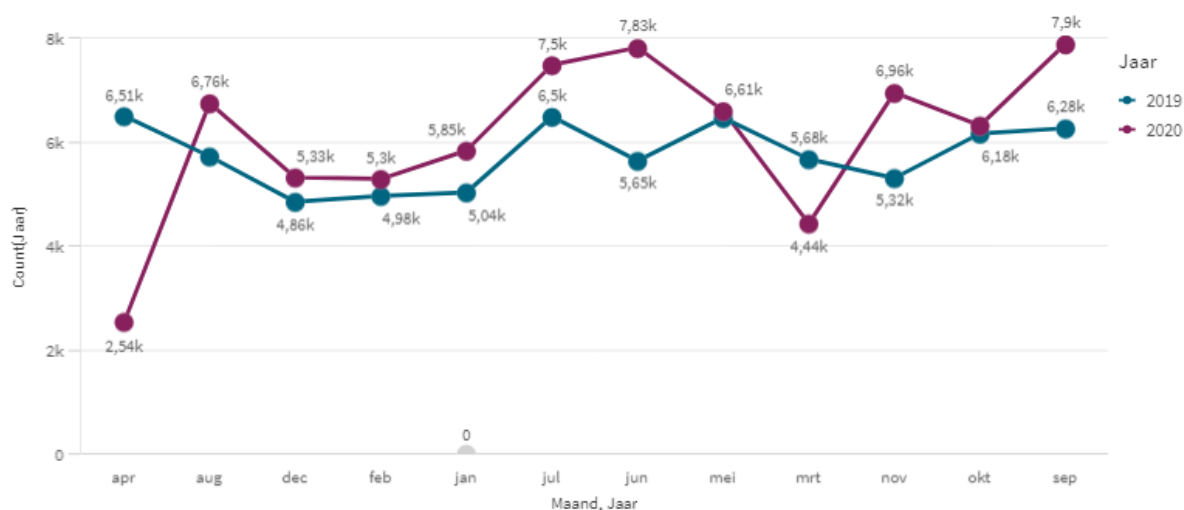
Aantal kg restafval per inwoner	Realisatie 2020	Doelstelling VANG	Verschil	verschil in %
Gemeenten				
Delft	218	100	118	118%
Leidschendam-Voorburg	227	100	127	127%
Rijswijk	257	100	157	157%
Pijnacker-Nootdorp	205	100	105	105%
Wassenaar	208	100	108	108%
Midden-Delfland	140	100	40	40%
Totaal aantal kg per inwoner	219	100	119	119%

Tabel 3.3: Kg restafval per inwoner (x 1.000)

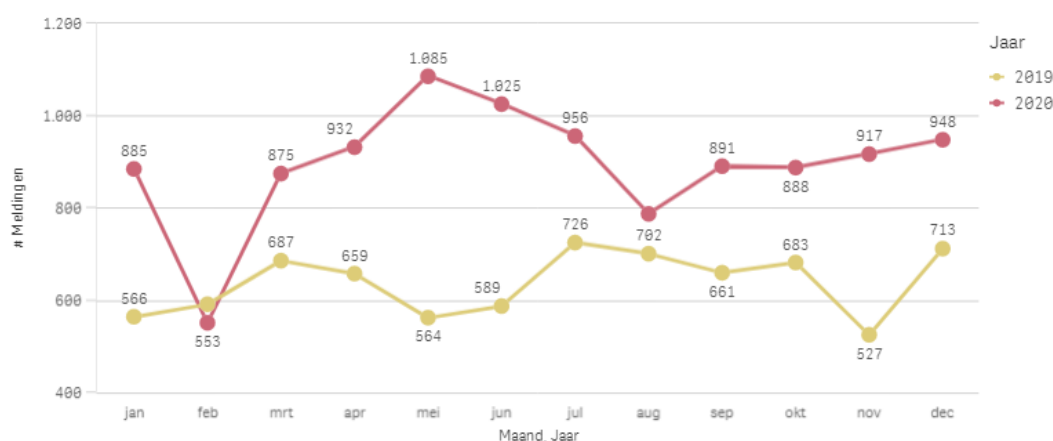
De VANG-doelstelling is 100kg per inwoner per jaar. Onze gemeenten zijn nog niet op dit niveau.

In 2020 zien we vanaf maart een toename van de diverse afvalstromen. Vollere containers, meer bezoekers op de milieustraten. Maar daarnaast ook meer afspraken voor het ophalen van grofvuil. Helaas zagen we ook dat de illegale dumpingen in de gemeenten zijn toegenomen. Er is meer gereden en meer werk verzet in 2020, maar gelukkig was het mogelijk om met vereende krachten voor de meeste kostenposten dicht bij de begroting te blijven. We kunnen dus concluderen dat er aanzienlijk meer huishoudelijk afval is ingezameld in 2020.

Grofvuil afspraken 2019 en 2020 per maand



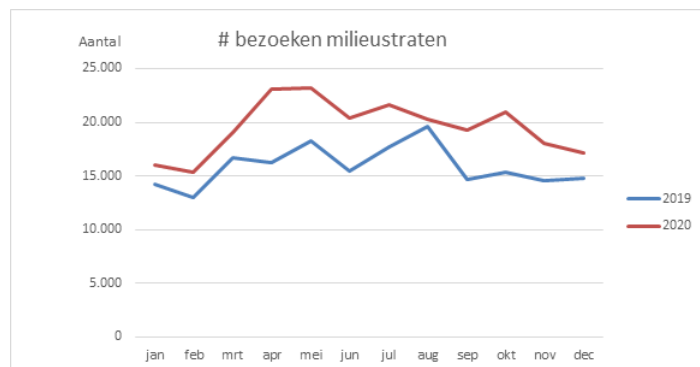
Illegale dumpingen 2019 en 2020 per maand



3.2.2 Inname via milieustraten

Wat hebben we bereikt in 2020?

Een ander onderdeel van het primaire proces is de inname van afval via de milieustraten. Binnen het Avalex gebied zijn vier milieustraten waar alle inwoners hun afval kunnen aanbieden, te weten in Delft, Rijswijk, Nootdorp en Wassenaar. Hiervoor heeft ieder huishouden een eigen 'Avalex-pas'.



Grafiek 3.1: Bezoekers milieustraat

Aantal bezoekers milieustraten per gemeente	Realisatie 2019	DVO 2020	Realisatie 2020
Delft	42.613	42.621	54.726
Leidschendam-Voorburg	30.901	32.348	35.978
Rijswijk	30.998	32.396	35.863
Pijnacker-Nootdorp	40.237	42.031	48.402
Wassenaar	30.331	31.443	37.611
Voorschoten	8.611	8.611*	12.483
Midden-Delfland	6.879	6.818	9.296
Totaal	190.570	196.268	234.359

Tabel 3.4: Aantal bezoekers milieustraten per gemeente

* Voor Voorschoten betreft het DVO aantal van 2020 de realisatie van 2019.

De extra kosten voor de gemeenten die samenhangen met de toename in het aantal bezoekers op de milieustraten wordt toegelicht in paragraaf 5.3.

3.2.3 Verwerking van afvalstoffen ingezameld door Avalex

Wat hebben we bereikt in 2020?

In samenwerking met de gemeenten stimuleert Avalex inwoners om afval gescheiden aan te bieden bij huis-aan-huis inzameling en gescheiden aan te leveren bij milieustraten, zodat afval opnieuw aangewend kan worden als grondstof. Avalex heeft hiervoor samenwerkingsverbanden opgezet binnen de markt, zodat grondstoffen en restafval aan derde partijen worden vermarkt die het afval verwerken.

Eind 2021 lopen de verwerkingscontracten af voor de afvalstromen gft, restafval en grofvuil. Ter voorbereiding van een nieuw contract verwerking (rest-)afval 2022 is Avalex begin 2020 een project gestart in samenwerking met haar opdrachtgevers en het bestuur om te komen tot nieuwe afvalverwerker voor de Avalex-gemeenten tegen acceptabele tarieven, met de mogelijkheid van nascheiding van PMD.

Wat heeft het gekost?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar
Kosten van verwerking afvalstoffen	11.598	11.672

Tabel 3.5: Kosten van verwerking van afvalstoffen (bedragen x 1.000)

3.2.4 Beheer en onderhoud containers

Wat hebben we bereikt in 2020?

Een ander onderdeel van het primaire proces is het beheer en onderhoud (inclusief aanschaf en vervanging) van alle circa 4.000 containers die in het Avalex verzorgingsgebied worden ingezet. Dit varieert van minicontainers voor laagbouw tot aan onderlozende verzamelcontainers bij hoogbouw. De focus van de containerinzet is een optimale mix van containers per huishouden om bij te dragen bij de efficiëntie van de inzameling. Beheer en onderhoud van deze inzamelmiddelen heeft plaatsgevonden via het Beheerplan Inzamelmiddelen Avalex. Dit plan heeft in 2020 een actualisatieslag ondergaan.

Wat heeft het gekost?

De werkelijke kosten voor het beheer en onderhoud van containers overstijgen de raming als gevolg van een hoger aantal containers, hogere reguliere onderhoudskosten per container en niet in de begroting verwerkte kosten voor bodemonderzoek.

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar
Kosten van beheer en onderhoud containers	5.612	4.328

Tabel 3.6: Kosten van beheer en onderhoud containers (bedragen x 1.000)

3.2.5 Overslaan van restafval

Wat hebben we bereikt in 2020?

Voor het restafval omvat het primaire proces ook het overslaan van deze afvalstroom en het transport naar de externe verwerker. Avalex heeft een overlaadstation in Delft.

Wat heeft het gekost?

De werkelijke kosten van het overslaan van afval liggen lager dan verwacht op basis van de ontwerpbegroting (€ 658K). In vergelijking tot de DVO (€ 556K) wordt een kleine overschrijding van € 34K zichtbaar.

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar
Kosten van overslaan van afval	590	658

Tabel 3.7: Kosten van overslaan van afval (bedragen x 1.000)



3.3 HNI Diensten op maat

Avalet heeft ook in 2020 aanvullende diensten naar de specifieke wens van de individuele gemeenten geleverd. Deze zijn apart geoffereerd.

Periode	Gemeente	Project	bedrag incl. BTW
Januari t/m april	Wassenaar	Grondstoffeninzameling	55.318
	Leidschendam Voorburg	Open zetten ondergrondse containers	6.050
	Rijswijk	Villapark Eikelenburgh	10.775
	Pijnacker-Nootdorp	HNI Pijnacker-Nootdorp	220.184
			292.327
Mei t/m augustus	Delft	Inzamelhelden	48.004
	Leidschendam-Voorburg	HNI Voorburg West	31.648
	Leidschendam-Voorburg	HNI Essesteijn	40.124
	Leidschendam-Voorburg	Bio Bottoms	31.853
	Pijnacker Nootdorp	Extra wassen onderlossende containers	11.492
	Delft	Inzameling voor 10:00u binnenstad	24.200
	Delft	Duwo containers	4.109
	Pijnacker Nootdorp	Inzameling riet	4.104
			195.534
September t/m december	Voorschoten	Gebruik milieustraat 2020 2021	N.t.b.
	Rijswijk	HNI Muziekbuilt	27.550
	Leidschendam-Voorburg	HNI 't Lien en Rietvink	33.270
	Leidschendam-Voorburg	Zijde, Duivenvoorde, Park	23.496
	Delft	Bio Bottoms	14.480
	Leidschendam-Voorburg	Uitzetten GFT bakjes	4.191
	Rijswijk	Uitzetten GFT bakjes	8.051
	Pijnacker Nootdorp	Gronduitingen Venen	7.500
			118.538
Totaal 2020			606.399

Tabel 3.8: Aanvullende diensten

3.4 Gezamenlijk afvalbeleid gemeenten Innovatieproject: Het nieuwe inzamelen

Het Nieuwe Inzamelen (HNI) richt zich op een vernieuwde wijze van inzamelen met meer gescheiden voorzieningen voor grondstofstromen in combinatie met communicatie voor duurzame gedragsverandering van inwoners. Met de invoering ervan dragen de gemeenten bij aan het streven om meer afvalstromen te scheiden en minder restafval in te zamelen om te komen tot de landelijke doelstelling van 100 kg restafval per inwoner per jaar.

De aanpak van HNI is om per woonwijk (per gemeente) over te gaan naar deze nieuwe inzamelwijze. Er is gekozen voor een maatwerkaanpak per gemeente. De gemeenten kiezen zelf welke wijken omgezet worden. Tevens kiezen zij welke communicatiestrategie per woonwijk wordt toegepast; er zijn vier varianten oplopend van "HNI Basis" naar "HNI op maat" (zie ook onderstaand schema).

HNI basis	HNI plus	HNI verdieping (verdiepen communicatie)	HNI op maat (met klankbordgroep)
Standaard invoering In het basispakket van HNI focussen we ons voornamelijk op het invoeren van Het Nieuwe Inzamelen en Informeren we de bewoners hierover.	Uitbreiding communicatie In het pluspakket van HNI breiden we onze communicatie uit, zodat bewoners te allen tijde op de hoogte zijn over de ontwikkelingen. Daarnaast houden we hen up-to-date over de voortgang, ook nadat HNI is ingevoerd.	Verdiepen communicatie Met deze variant van HNI op maat houden we meer rekening mee met de verschillende doelgroepen in de wijk. Daaronder verdiepen we onze communicatie basis van een doelgroepanalyse. De plannen zijn tevens meer flexibel en er zijn meer mogelijkheden om (achteraf) bij te sturen.	Co-creatie met de doelgroep Met deze variant van HNI op maat houden we meer rekening mee met de verschillende doelgroepen in de wijk. We stemmen onze communicatie op hen af en problemen worden aangepakt op basis van hun behoeften. De plannen zijn tevens meer flexibel en er zijn meer mogelijkheden om (achteraf) bij te sturen.

Tabel 3.9: HNI varianten

In samenspraak met de gemeenten is het doel gesteld 37% van de huisaansluitingen om te zetten naar HNI 2020.

Wat hebben we bereikt in 2020?

In totaal is 34% van de begrote 37% van het aantal huisaansluitingen omgezet naar HNI. De voortgang hieromtrent werd in 2020 beïnvloed door zowel corona (bewonersconsultatie kon niet meer persoonlijk; de inspraakprocedure is volledig digitaal verlopen), als door wensen van de individuele gemeenten. Gedurende het jaar zijn in totaal ruim 7.500 minicontainers uitgezet en 400 onderlossende containers geplaatst.

Avalex heeft ingezet op extra capaciteit, zodat zij hierop kon anticiperen. Daarnaast heeft ze met een investering het aantal in te kopen onderlossende containers in lijn gebracht met het (gewijzigde) gewenste aantal.

Gemeente	Totaal	Verwachting t/m 2020	Realisatie t/m 2020	% Verwachting t/m 2020	% Realisatie t/m 2020
Delft	59.400	23.146	23.146	39%	39%
Leidschendam-Voorburg	36.700	13.018	13.019	35%	35%
Midden-Delfland	8.000	8.000	8.000	100%	100%
Pijnacker-Nootdorp	21.400	10.752	7.226	50%	34%
Rijswijk	26.700	4.385	4.385	16%	16%
Wassenaar	11.600	1.856	-	16%	0%
Totaal	163.800	61.157	55.776	37%	34%

Tabel 3.10: Omzetting huisaansluitingen HNI

Wat heeft het gekost?

Per gemeente is een maatwerkofferte gemaakt voor de implementatie van HNI. In de PDC is HNI als apart product opgenomen die door gemeenten kan worden afgenomen. Daarom is dit in de OntwerpBegroting van 2020 eveneens apart opgenomen.

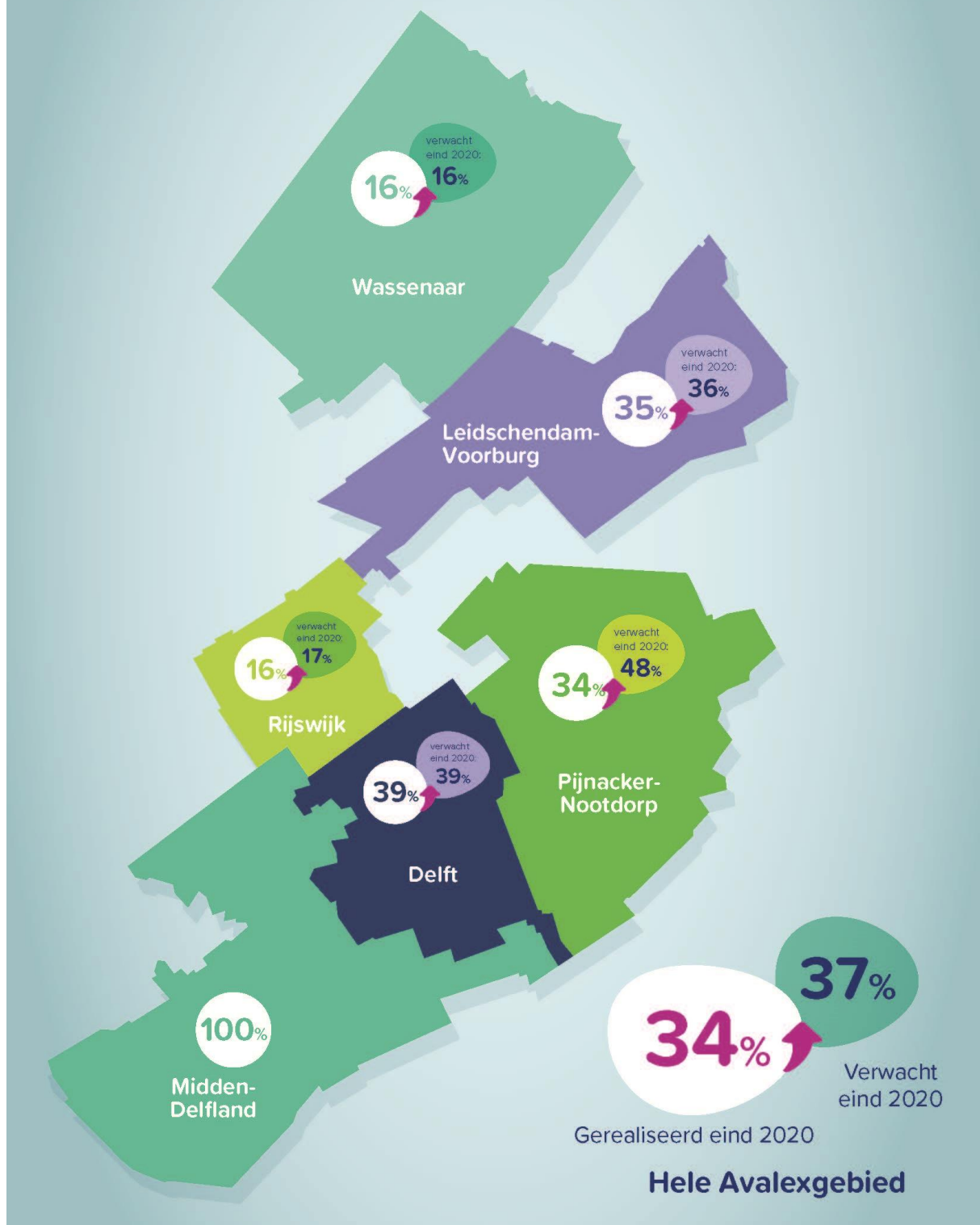
	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar
Opbrengsten projecten	652	578

Tabel 3.11: Opbrengsten projecten (bedragen x 1.000)

Evaluatie rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid

In juli 2020 is er een extra investering aangevraagd, hierdoor zijn er extra containers geïnvesteerd (totaalbudget van € 3.380.000). In 2020 is uiteindelijk € 4.504.000 geïnvesteerd in extra ondergrondse onderlossende containers, om aan de wens van de gemeente te kunnen voldoen om HNI versneld in te voeren. De overschrijding van de werkelijke investeringen ten opzichte van de begroting van 2020 zijn gedekt met het restant saldo van investeringen van voorgaande jaren.

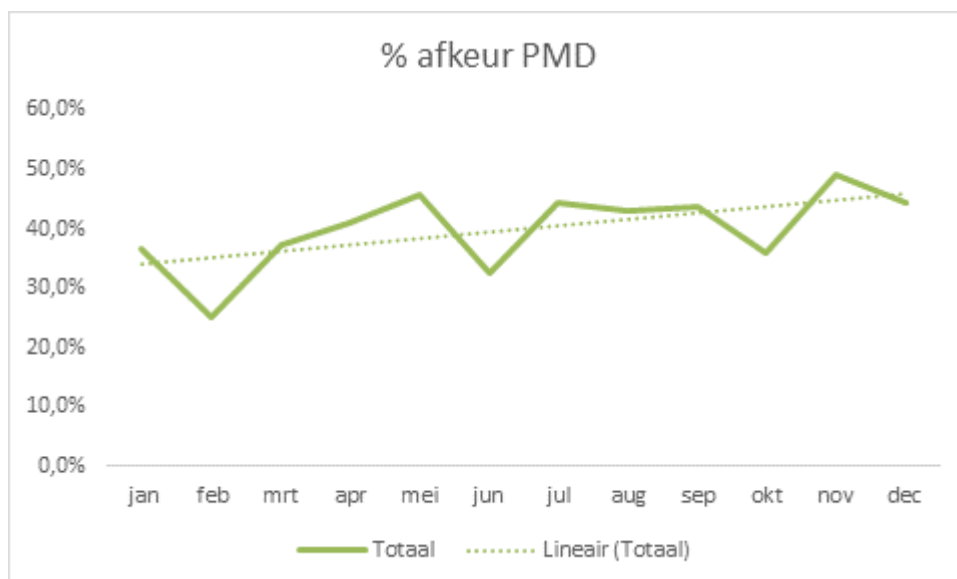
Uitrol 2020 Het Nieuwe Inzamelen



Afbeelding 3.1: Uitrol 2020 Het Nieuwe Inzamelen

Inzameling PMD

De inzameling van PMD is in 2020 gestegen van 2.539 in 2019 naar 3.491 in 2020. Echter laat de juiste scheiding van deze stroom nog wel te wensen over. Onderstaand een trendgrafiek van het percentage afkeur van PMD over geheel 2020.



Grafiek 3.2: Percentage afkeur PMD

De gemiddelde afkeur is 40,3% is. Bij milieuparken oftewel de onderlossende container is de afkeur aanzienlijk hoger en tevens stijgend einde van het jaar. Hier zie je goed het effect inzake minicontainer (toe te wijzen naar huisaansluiting) en verzamelcontainer (anoniem en vrij toegankelijk).



Grafiek 3.3: Afkeur PMD per maand

Vanaf 2020 krijgen de gemeenten de opbrengsten niet meer via Avalex, maar rechtstreeks van het Afvalfonds Verpakkingen. De opbrengsten van het vierde kwartaal zijn nog niet definitief, maar zijn berekend op de tonnages die zijn opgehaald. Hiermee komen we tot de volgende inschatting voor 2020. Bij minder afkeur kan dit bedrag toenemen.

In euro's	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	
Gemeente	Q1	Q2	Q3	Q4	Totaal
Delft	84.241	71.771	66.467	82.342	304.821
Leidschendam-Voorburg	55.324	49.652	40.143	36.681	181.800
Pijnacker-Nootdorp	49.951	32.167	31.231	42.214	155.564
Rijswijk	18.910	14.581	13.727	12.453	59.670
Midden-Delfland	48.584	39.244	33.194	42.292	163.314
Wassenaar	27.424	29.325	19.072	13.648	89.469
Totaal	284.434	236.740	203.833	229.630	954.638

Tabel 3.12: Realisatie vergoeding Afvalfonds Verpakkingen

3.5 Gezamenlijk afvalbeleid gemeenten: Klantcontact

Wij zijn bereikbaar voor inwoners van de Avalex-gemeenten voor vragen over afvalinzameling en voorlichting. Avalex is voor de bewoners bereikbaar via, e-mail, telefoon, Facebook en Twitter. Bewoners kunnen terecht met vragen zoals, het aanvragen van een nieuwe Avalex-pas, problemen met hun containers, het maken van grofvuilafspraken, bijplaatsingen, afvalscheiding en meldingen over niet geleegde containers. Het streven is zo min mogelijk meldingen en klachten te krijgen over onze dienstverlening. In 2020 en verder moet het aantal een dalende trend laten zien. Alle vragen en afspraken proberen we zo snel mogelijk af te handelen.

Wat hebben we bereikt in 2020?

In 2020 daalt het aantal direct beïnvloedbare meldingen met 2% ten opzichte van 2019 en daalt het 9,1% ten opzichte van 2018. Dit komt ook tot uitdrukking in het in 2020 gehouden klantonderzoek. Het is bijzonder om te zien dat de algemene waardering gelijk is gebleven met het voorgaande jaar en de beïnvloedbare meldingen nog verder zijn afgenomen, ondanks de coronacrisis met een groter aanbod van afval, de verdere uitrol van HNI, het hogere aantal ledigingen door een toename van het aantal containers en de voortgang van de implementatie van het rijden op vulgraad.

Er is extra aandacht besteed aan het voorkomen van meldingen; daarnaast heeft het rijden op vulgraad geleid tot een reductie van het aantal meldingen. In totaal kregen wij 18 klachten in 2020, dit zijn er zeven minder dan in 2019. Het merendeel van de meldingen en klachten gaan over (stelselmatig) niet geleegde containers.

Daarnaast is in 2020 ook het jaarlijkse klantonderzoek gehouden. Deze geeft een stabiel beeld over de tevredenheid van Avalex (score: 6,9). 2020 zal landelijk de boeken ingaan als een bijzonder jaar, zo ook voor Avalex als organisatie. Daarom is het bijzonder om te zien dat de overall-waardering over Avalex nagenoeg gelijk is gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, ondanks het hogere afvalaanbod vanwege corona zowel op straat als op de milieustraten, de impact van de coronamaatregelen op ons bedrijf en de verdergaande implementatie van HNI als groot verandertraject in aantal van onze gemeenten, evenals het rijden op vulgraad.

Wat heeft het gekost?

De kosten van het Klant Contact Centrum betreffen vooral personeelskosten. De werkelijke kosten overstijgen de raming (€ 44K) als gevolg van hogere personeelskosten door meldingen omtrent corona en HNI activiteiten.

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar
Personeelskosten klantcontactcentrum	664	620

Tabel 3.13: Kosten van klantcontactcentrum (bedragen x 1.000)

3.6 Verbinding maatschappelijk organisaties: Communicatiestrategie

Bij het vaststellen van het gemeentelijk afvalbeleid 'Grip op Grondstoffen' (Het Nieuwe Inzamelen) is ingezet op maximaal 100 kg restafval per inwoner per jaar in 2020. Om dit te bereiken wordt gestuurd op het voorkomen van (rest)afval en op het beter scheiden van afval. Door voorlichting kan deze kennis over wat in welke container hoort en waarom het zo belangrijk is om afval te scheiden overgebracht worden.

Wat hebben we bereikt in 2020?

Communicatiecampagne PMD en GFT

De communicatiestrategie 'Alles draait om jou' richt zich specifiek op de bewustwording en gedragsverandering van inwoners. In lijn met deze strategie is in 2020 een campagne ontwikkeld en uitgevoerd om afval juist te scheiden, met een focus op PMD en gft. Bij gft stond centraal dat ook etensresten bij deze fractie horen. Er is voor deze stromen gekozen omdat zowel in gewicht als in volume deze fracties het meest in het restafval voorkomen. Aanleiding van de campagne is om landelijke initiatieven rondom de nieuwe acceptatievoorwaarden van PMD lokaal te versterken.

Bereikbaarheid op social media (en op onze website)

Avalex opereert in een open economie; om de bereikbaarheid zo optimaal mogelijk te maken, zit Avalex op sociale media (LinkedIn, Facebook en Twitter). Om dit te coördineren hebben we een platform Coosto, waardoor het Klanten Contact Centrum berichten kan beantwoorden en tips over afval scheiden of nieuws over afvalinzameling kan delen. Op het Eigenwijs afval platform (www.eigenwijsafval.nl) kunnen inwoners met elkaar en met Avalex in discussie gaan over 'eigenwijze' afval soorten. Avalex kan hierdoor voorzien in informatievoorziening naar haar inwoners over hoe grondstoffen gesorteerd moeten worden.

Grondstofcoaches in de wijk

Binnen deze communicatiestrategie 'Alles draait om jou' past ook het concept van 'grondstofcoaches': speciale Avalex medewerkers helpen afvalaanbieders in de wijk om hun grondstoffen goed te scheiden. In wijken waar inwoners een PMD-container hebben, hangen zij labels aan containers met tips of leggen ze uit waarom bepaalde afvalsoorten niet in de PMD-container mogen. Bij signalering van problemen; schakelen zij direct met handhaving van de gemeente, Klanten Contact Centrum en de planning van Avalex.

Platform plaatsing ondergrondse containers

Om met inwoners in dialoog te gaan, is een digitaal platform ingericht om samen met inwoners te praten over de locatiekeuze van ondergrondse containers. Ook kan men op laagdrempelige wijze vragen stellen over Het Nieuwe Inzamelen. Door samen met inwoners (digitaal) in gesprek te gaan, ontstaan ideeën die beter aansluiten op wensen van inwoners en uiteindelijk resulteren in meer begrip over- en betere deelname aan het gekozen beleid. Juist in coronatijd waarbij fysieke afspraken lastiger te organiseren zijn, was dit platform wederom een uitkomst.

3.7 Duurzame inzetbaarheid personeel

Avalex streeft naar medewerkers die zich mentaal en fysiek fit voelen. Avalex heeft eind 2020 180 FTE in dienst. Dit is in lijn met het begrote aantal werknemers over 2020. Het gemiddelde ziekteverzuim over 2020 van Avalex is 9,8% t.o.v. 9,1% in 2019. Dit blijft structureel hoog onder andere vanwege (preventief) coronaverzuim. Dit heeft echter geen gevolgen gehad voor de doorgang van de dienstverlening.

De respons en uitkomsten van het in 2020 gehouden medewerkersonderzoek geven een stabiel beeld; ze kijken in verhouding niet veel af ten opzichte van de voorgaande keer en ten opzichte van gelijksoortige bedrijven in de benchmark. Als belangrijke bevindingen worden de volgende punten genoemd:

- Er heerst een stabiel beeld van medewerkersbeleving, ondanks de roerige (corona) tijd.
- De meeste medewerkers hebben plezier in hun werk en durven zichzelf te zijn.
- Ongewenst gedrag, door collega's en inwoners, blijft een belangrijk aandachtspunt.
- De werkdruk is op een aantal plekken (te) hoog.
- Ontwikkelmogelijkheden werpen hun vruchten af en worden zeer gewaardeerd.
- Ondanks het roerige jaar is het vertrouwen in de toekomst van Avalex fors gestegen.

Wat hebben we bereikt in 2020?

Duurzame inzetbaarheid

In 2020 heeft Avalex nieuw gezondheidsbeleid ontwikkeld: Gezondheidsbeleid Avalex 'Duurzaam en gezond werken'. In dit beleid wordt de visie van Avalex op het bevorderen van duurzame inzetbaarheid (veiligheid, gezondheid, welzijn en persoonlijke ontwikkeling) van medewerkers beschreven, inclusief de daarbij behorende interventies en regelingen. Hiermee is de samenhang geborgd tussen alle regelingen en interventies die Avalex biedt. Het uitvoeren van dit beleid moet bijdragen aan de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers en een veilige, gezonde werkomgeving.

Opleiden van het personeel & persoonlijke ontwikkeling

Doel is dat zoveel mogelijk medewerkers in de uitvoering een startkwalificatie behalen en zich verder ontwikkelen door het volgen van een Mbo-opleiding, die via Avalex aangeboden wordt. Daarnaast zijn alle chauffeurs in bezit van de verplichte CCV-certificaat. Daarnaast zijn er medewerkers die een specialistische opleiding op het gebied van asbest, kranen en Klein Gevaarlijk Afval (KGA) hebben gevolgd.

In 2020 zijn de volgende trainingen / opleidingen afgerond:

• Code 95 training OGA (omgaan met gevaarlijk afval)	86 medewerkers
• PDR (professioneel, duurzaam, rijgedrag)	16 medewerkers
• Specifieke deskundigheid kraan (kinshofer en knijper)	6 medewerkers
• Herhaling specifieke deskundigheid (kraan)	2 medewerkers
• Opleiding praktijkcoaches	4 medewerkers
• BHV-nascholing	33 medewerkers
• MBO-3 diploma	4 medewerkers

Wet Banenafpraak

Avalex heeft in 2020 drie werknemers in dienst waarvoor het *UWV doelgroep register* geldt. Daarnaast zijn twee werknemers bij Avalex gedetacheerd en werkt één werkneemster als externe inleenkracht in ons bedrijfsrestaurant. Met dit aantal van 6 werknemers (= 3,43%), voldoet Avalex ruimschoots aan het quotumpercentage van de Wet Banenafpraak en dat is voor 2020 op 2,35% gesteld.

3.8 Advisering over en innovatie van afvalmanagement

Avalex heeft goede kennis van de afvalbranche, het werkgebied en specifieke omstandigheden in de bedienende gemeenten. Deze kennis wil Avalex graag gebruiken om naar haar gemeenten een brede adviserende of ondersteunde rol te vervullen. Zodat zij haar gemeenten zo goed mogelijk kan bedienen door haar van juiste informatie te voorzien.

Wat hebben we bereikt in 2020?

Doorontwikkeling Grip op Grondstof

Het bestuur van Avalex heeft in april 2020 de gezamenlijke opdracht verstrekt aan alle Avalex gemeenten en Avalex om te komen tot een beleidsoptimalisatieplan in 2020 en het opstellen van een nieuwe beleidsvisie afvalbeleid in 2021. Dit vloeit voort het aflopen van het huidige gezamenlijke afvalbeleid 'Grip op Grondstof 2015-2020'. Door de opdrachtgevende gemeenten wordt het belangrijk gevonden om een vervolg op het beleid gemeenschappelijk vorm te geven. Uiteraard met de nodige ruimte voor maatwerk per gemeente. Hieruit voortvloeiend is in 2020 het optimalisatieplan 'Waardevolle ketens' opgesteld in nauwe afstemming met de gemeenten.

Traject verwerking (rest-)afval 2022

Ter voorbereiding van de nieuwe contracten in 2022 voor de verwerking van een drietal afvalstromen (fijn en grof huishoudelijk restafval en gft) is Avalex december 2019 een traject gestart in samenwerking met haar opdrachtgevers. Voor de ondersteuning van dit traject heeft het bestuur Avalex het adviesbureau KplusV ingehuurd. Tussentijds heeft KplusV de rapportage 'Verkenning Beleid en Markt restafvalverwerking' opgeleverd. In het bestuur is vastgesteld dat deze tussentijdse bevindingen rechtvaardigen dat het vervolgtraject gelopen wordt langs twee sporen: zowel het inbesteden (of ook: publieke samenwerking) nader onderzoeken alsook het parallel voorbereiden van een aanbestedingstraject. Eind oktober zijn alle raden akkoord gegaan om het inbesteden nader te onderzoeken. In december heeft het bestuur het besluit genomen om het voornemen tot samenwerking met HVC voor te leggen aan de colleges en gemeenteraden.

Wat heeft het gekost?

De kosten van afvalmanagement betreffen voornamelijk inhuur van personeel en advieskosten. In totaliteit is sprake van een onderuitputting van ruim € 80.000. Dit wordt met name verklaard door lagere advieskosten voor de doorontwikkeling Grip op Grondstof. Het opstellen van een nieuwe beleidsvisie afvalbeleid is nog niet afgerond en volop in ontwikkeling.

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar
Kosten van afvalmanagement	66	150

Tabel 3.14: Afvalmanagementkosten (bedragen x 1.000)

3.9 Realisatie programma's

Binnen Avalex zijn de algemene dekkingsmiddelen (waaronder de lokale heffingen, algemene uitkeringen, dividend, saldo financieringsfunctie en overige algemene dekkingsmiddelen) niet van toepassing. In deze paragraaf wordt er inzicht gegeven in het bedrag aan overhead en de kosten voor het primaire proces.

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar
Overhead	7.030	7.140

Tabel 3.15: Overheadkosten

	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Kosten	40.141.000	41.714.984
Huisaansluitingen	161.700	162.900
Per Huisaansluiting	248	256

Tabel 3.16: Kosten per huisaansluiting

Gebruik onvoorzien	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar
Programma afvalverwerking	n.v.t.	n.v.t.
Algemene dekkingsmiddelen	n.v.t.	n.v.t.
Kosten overhead	n.v.t.	n.v.t.
Heffing vennootschapsbelasting	n.v.t.	n.v.t.
Totaal onvoorzien	n.v.t.	n.v.t.

Tabel 3.17: Bedrag onvoorzien

Het primaire proces omvat vooral het inzamelen en de overslag van diverse afvalstromen binnen de zes gemeenten van het Avalex werkgebied. De directe kosten die hiermee verbonden zijn:

- Mobiliteitskosten: dit zijn kosten voor de inhuur van (vuilnis)wagens, extra inzet, beheer en onderhoud aan de vuilniswagens;
- Transport derden: dit betreft de kosten van externe transportondernemingen voor het transport vanuit Avalex naar externe verwerkers en andere, aanvullende transporten;
- Personeelskosten: dit zijn de kosten voor de chauffeurs en beladers. Het betreft de kosten van het eigen personeel en kosten van tijdelijke medewerkers (zogenaamde flexibele schil).

Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2020	DVO 2020	Verskil 2020	Voordeel / nadeel
Taakveld 7.3 afval	Inzamelvoorziening	5.612	4.849	763	Nadeel
	Directe personeelskosten	11.573	10.800	774	Nadeel
	Milieustraten	233	304	-70	Voordeel
	Overlaad	590	556	34	Nadeel
	Mobiliteit	4.081	4.578	-497	Voordeel
	Verwerking en Belastingen	11.598	11.672	-75	Voordeel
	Totaal directe kosten	33.687	32.758	928	Nadeel

Tabel 3.18: Directe kosten

De directe kosten zijn met name hoger door de volgende invloeden:

- **Bodemonderzoekskosten:** In 2020 heeft er voor het plaatsen van containers op nieuwe locaties een bodemonderzoek plaatsgevonden. De gevolgen uit dit bodemonderzoek kunnen worden doorbelast naar de gemeenten, echter geldt dit niet voor de kosten van het onderzoek zelf. Hierdoor zijn dit jaar circa € 140.000 aan bodemonderzoekskosten in de directe kosten zichtbaar onder de inzamelvoorziening. Deze kosten zijn niet meegenomen in de DVO van 2020, omdat dit op het moment van het opstellen van de DVO nog niet bekend was.
- **Onderhoudskosten containers:** De reguliere onderhoudskosten zijn gestegen door de uitbreiding van onderhoudswerkzaamheden van containers, zoals het reinigen, inspecteren/keuren, repareren van containers en ICT kosten. Daarnaast zijn er meer containers dan begroot, waardoor het aantal containers die moeten worden onderhouden gestegen is. Deze afwijking is ook te zien onder de inzamelvoorziening.
- **Meer inhuur personeel:** Doordat er meer FTE wordt ingehuurd (bovenop de vaste bezetting) bij het bedrijfsbureau, stijgen de personeelskosten. Daarnaast worden er meer kosten gemaakt voor inhuur van personeel voor de milieustraten en inzameling. Gedurende 2020 stonden er meerdere vacatures open voor chauffeurs, echter zijn deze niet allemaal ingevuld. Hierdoor zijn de chauffeurs ingehuurd voor een hoger uurtarief dan het uurtarief van chauffeurs in loondienst. Daarnaast is er in de DVO rekening gehouden met een lager tarief voor beladers dan het werkelijke tarief dat voornamelijk werd veroorzaakt door de gevolgen van Wet Arbeidsmarkt in Balans. Het aantal uren voor ingehuurd personeel voor de milieustraten en inzameling zijn vrijwel gelijk aan 2019.
- **Toename afval door corona:** door de coronacrisis is er meer afval geproduceerd en ingezameld.



4. Ontwikkelingen

Vraagstukken op het gebied van afvalinzameling en met name de -verwerking overstijgen het lokale en Avalex-niveau. Prijzen van afvalverwerking en grondstof opbrengsten zijn bijvoorbeeld onderhevig aan ontwikkelingen op de (inter)nationale markt. Ook de mogelijkheden om in de keten duurzame verwerking te garanderen zijn hiervan afhankelijk. Dit hoofdstuk geeft een schets van de twee belangrijkste ontwikkelingen in 2020: corona en de marktprijzen voor grondstoffen.

4.1 Corona

Dit jaar is gekenmerkt door het coronavirus en de verscherpte maatregelen die landelijk getroffen zijn om het virus tegen te gaan. Inwoners werken veel thuis, zijn collectief aan het klussen geslagen, ruimen op en houden veelal vakantie in eigen land. Voor de huishoudelijke afvalbranche resulteerde dit landelijk in een toename van (rest-)afval en een verhoogd aantal bezoekers bij de milieustraten. Afvalinzameling is door de Rijksoverheid aangemerkt als cruciale activiteit, vanwege de mogelijke gevolgen voor de volksgezondheid en milieuhygiëne als dit stilvalt. Landelijk heeft de afvalbranche daarom alles op alles gezet om de continuïteit van de inzameling van het huishoudelijk afval zo goed als mogelijk te garanderen. Hiertoe zijn ook maatregelen getroffen om de dienstverlening te blijven bewerkstelligen, passend binnen de landelijke coronamaatregelen.

4.2 Marktprijzen

Het onzekere economische klimaat waarin de maatschappij zich bevindt door corona, heeft ook invloed gehad op de kosten van de dienstverlening in de afvalbranche. Zeker ook in de keten van partners waarin de afvalbranche zich in bevindt. Beperkingen in de internationale transport- en afzetmarkt zijn van invloed op de afvalinzameling. Dat heeft geleid tot gewijzigde tarieven, bijvoorbeeld voor specifieke afvalstromen die onder druk staan. Als voorbeeld, de textielprijzen waren gedaald binnen elke maanden naar nul. Ook de opbrengsten voor papier zijn in 2020 sterk afgenomen.

4.3 Impact voor Avalex gemeenten

Voor de Avalex gemeenten betekende bovenstaande ontwikkelingen een extra kostenpost van ongeveer 1.833.000 euro.

Extra kosten door

- | | |
|---|-----------|
| • Toename aantal bezoekers milieustraten (incl. meer verwerkingskosten) | € 865.000 |
| • Toename restafval | € 467.000 |
| • Inzet verkeersregelaars milieustraten, extra schoonmaak, uitgave enz. | € 81.000 |

Minder opbrengsten door

- | | |
|------------------------------|-----------|
| • Afname van de textielprijs | € 420.000 |
|------------------------------|-----------|

4.4 Vergoeding gemeenten VNG

In verband met de coronacrisis hebben gemeenten zowel extra kosten gemaakt als inkomsten gemist met betrekking tot afvalinzameling. Met name het restafval is, door onder andere het thuiswerken, in hoeveelheid gegroeid. In overleg met de VNG heeft de Rijksoverheid afgesproken deze kosten ad € 32 miljoen voor 2020 te vergoeden. In het eerste kwartaal van 2021 komt er duidelijkheid over de verdeelsleutel.

5. Het bedrijf Avalex

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

Avalex streeft ernaar om risico's zoveel mogelijk te beperken of te optimaliseren. De risico's voor onroerend goed, inventaris en personeel zijn voor het grootste deel ondervangen door het afsluiten van diverse verzekeringen. De algemene reserve wordt in deze context vooral gebruikt als dekking voor niet verzekerbare risico's om altijd de bedrijfsvoering ongestoord voort te kunnen zetten.

In 2020 zijn vrijwel alle risico's die zich hebben voorgedaan, opgevangen door de reguliere bedrijfsvoering. Het enige risico dat niet was voorzien in de begroting van 2020, zijn de effecten van de coronapandemie.

Om de risico's zoveel mogelijk te voorkomen heeft Avalex diverse preventieve beheersmaatregelen, waarbij beoogd wordt de kans van voorkomen af te laten nemen, of repressief, waarbij beoogd wordt de gevolgen te reduceren. Een aantal van de belangrijkste preventieve maatregelen die Avalex heeft genomen zijn:

- Flexibele arbeidsschil. Avalex maakt in de uitvoering van haar diensten gebruik van een flexibele arbeidsschil. Hiermee kan Avalex gemakkelijker inspringen op wijzigingen in de dienstverlening. De mix van vaste- en flexibele medewerkers is ook verwerkt in het personeelsbeleid van Avalex.
- AVG wetgeving. Daarnaast is er steeds meer aandacht voor privacy en informatiebeveiliging. Avalex heeft maatregelen geïmplementeerd in het kader van AVG. Dit betreft het aanstellen van AVG functionaris, het opstellen van een verwerkingsregister en het opstellen van overeenkomsten met verwerkers. In de komende jaren wordt AVG verder ontwikkeld en worden landelijke trends gevolgd en eventueel opgevolgd.

In onderstaand overzicht zijn de meest relevante bedrijfsrisico's opgenomen die in de begroting 2020 waren genoemd met de betreffende impact en beheersmaatregel. Er hebben zich geen grote risico's voorgedaan in 2020, waardoor het weerstandsvermogen moest worden aangesproken.

Financieel risico	Impact
1. Investerings in innovaties en nieuwe diensten De komende jaren komen er veel innovatieve technieken op Avalex af als het gaat om scheidingsmethodes en de sorteer-analyses. Avalex en de gemeenten vinden het belangrijk om hierin mee te ontwikkelen en te innoveren. Risico hierbij is dat er wordt geïnvesteerd in een innovatie die niet kostendekkend is of niet haalbaar is in de praktijk (door bijvoorbeeld een (te) kleine afzetmarkt, met een negatieve marge), of dat de dienst slechts door een beperkt aantal gemeenten wordt afgenomen. De regels omtrent de ontwikkeling van nieuwe producten zijn verwerkt in de PDC.	Het risico dat er wordt geïnvesteerd in een innovatie (die niet kostendekkend, haalbaar of door een beperkt aantal gemeenten wordt afgenomen) heeft zich niet voorgedaan. Vanuit de DVO/PDC wordt er met een standaarddienstverlening gewerkt. Als hier van wordt afgeweken wordt dit eerst met de gemeente besproken en wordt hierbij een offerte getekend. Hierdoor weet Avalex altijd dat de gemeente akkoord gaat met deze investering en daarbij betrokken is in deze innovaties. Deze afwijking heeft zich in 2020 voorgedaan met het project HNI, waarbij continue overleg is met de gemeenten over het verdere verloop van dit project.
2. Wisselingen in opbrengsten/verwerkingskosten/prijzen De kosten voor het verwerken van afvalstromen en/of de opbrengst van grondstoffen kunnen in een jaar fluctueren. Voor een langere termijn zijn deze prijzen (nog) moeilijker te voorspellen en hebben een wisselend karakter. Er is een risico dat de begrote verwerkingskosten en opbrengsten afwijken door andere prijsvorming. Risico voor Avalex is beperkt omdat deze kosten rechtstreeks worden doorbelast naar de gemeenten. Avalex is tevens verbonden met Midwaste, waarin inkoopexpertise, kennis en inkoopkracht worden gebundeld. Bij periodieke aanbestedingen worden meerjarige contracten en prijsafspraken gemaakt voor inkoop- en verkooparieven.	De markt is continue in beweging, waardoor het moeilijk is om de begroting met de bijbehorende opbrengsten/verwerkingskosten en prijzen in te schatten. Er is een trend in de afvalmarkt gaande waarbij de opbrengsten steeds minder worden, terwijl de kosten stijgen. In 2020 wijken de opbrengsten/verwerkingskosten en prijzen af van de begroting, bijvoorbeeld de prijs van textiel. In het begin van het jaar was de textielprijs vrij hoog, daarna heeft het een aantal maanden op nul gestaan en vervolgens is de prijs laag gebleven gedurende de overige laatste maanden in 2020. Het risico dat dit afwijkt heeft in 2020 weinig impact, aangezien Avalex de financiële consequenties kan doorbelasten richting de gemeenten. Echter is het belangrijk dat Avalex goede prognoses afgeeft en daardoor inzicht aan de gemeenten kan leveren. Door dit inzicht en de prognoses helpt Avalex de gemeenten de financiële impact te mitigeren.
3. Producten Diensten Catalogus: werkelijke afname en scheidingsprognoses De PDC is in 2019 geïntroduceerd waarbij de gemeenten kunnen bepalen welke diensten ze afnemen. Door Avalex wordt in maart een begroting gemaakt, gebaseerd op bepaalde volumes vanuit gemeenten. Er bestaat de mogelijkheid dat de gemeenten meer of minder diensten afnemen in het nieuwe jaar, waardoor de DVO bedragen hoger respectievelijk lager uitkomen. Ook is het mogelijk dat de gemeenten nadien volumes gaan wijzigen; dit wordt gefactureerd op basis van gelijke tarieven (uit begroting) en verwerkt in de DVO's. Door deze volume wijzigingen is het mogelijk dat de DVO bedragen afwijken van de begroting van Avalex. De risico's zijn voor Avalex. Er is een risico dat er een verschil is tussen de prognose van de gemeente en de scheidingsresultaten. Deze kans wordt laag beoordeeld. De gemeenten hebben de mogelijkheid om te stoppen met het afnemen van (bepaalde) diensten. Er bestaan risico's dat diensten niet meer worden afgenomen en waardoor extra (afschrijving)kosten moeten worden gemaakt, er kosten zijn voor het afbouwen van deze dienst, er tijd benodigd is om de operatie af te bouwen of dat medewerkers moeten worden ontslagen. Voor het stoppen van diensten zijn regels ontwikkeld en in de PDC omschreven, waarin er een termijn in acht wordt genomen om de dienst te stoppen.	In de praktijk nemen de gemeenten stabiel producten/diensten af. Avalex heeft zes gemeenten die producten/diensten afnemen, hierdoor spreiden we het risico. In 2020 namen een aantal gemeenten meer en een aantal gemeenten minder producten/diensten af. Doordat Avalex zes gemeenten bedient, kunnen we eventuele schommelingen collectief opvangen en efficiëntievoordelen behalen.
4. Inzet en bezetting Bij de uitvoering van het primaire proces wordt gebruik gemaakt van vuilniswagens, personeel en inzamelmiddelen. Hierbij bestaan mogelijke risico's van inzetbaarheid van personeel voor de inzameling en verwerking van afval. Andere risico's zijn vooral verbonden met het mogelijk uitvallen van apparatuur (vuilniswagens, overlaadstation en milieustraten). Er wordt een actief beleid gevoerd voor de gezondheid, vitaliteit en inzetbaarheid van alle medewerkers. Voor het gehuurde apparatuur is er een contract inclusief onderhoud afgesloten. Eigen apparatuur wordt regelmatig gekeurd/gecontroleerd/onderhouden.	Het materieel is in goede staat in 2020, waarbij het onderhoud van het materieel regelmatig wordt uitgevoerd. Er is veel ziekteverzuim geweest in 2020 bij personeel in de uitvoering, hierdoor moesten er duurdere uitzendkrachten worden ingezet. Het risico blijft dat er een zekere kwetsbaarheid is bij personeel op kantoor, wanneer personeel langdurig uitvalt. Om het bedrijf draaiend te houden zouden er dan professionals moeten worden ingehuurd. Als er een medewerker uitvalt/weggaat verliest Avalex daarmee veel kennis. Daarnaast worden niet alle functies die een bedrijf nodig kan hebben vertegenwoordigd binnen Avalex (door de kleine omvang van de organisatie). Als zich bijvoorbeeld een rechtszaak voordoet, moet er een jurist worden ingehuurd. Bij langdurig verzuim/vacatures van kantoorpersoneel kan dit een hoge financiële impact hebben voor Avalex, door de inhuur van professionals. Voor dit soort uitzonderlichkeiten, zou Avalex een reservering kunnen maken om deze kosten te spreiden.
5. Wagenpark hercontractering In 2019 worden de voertuigen via Gemeente Rotterdam (voorheen Roteb, betreft een naamswijziging) geleased. Het contract met dit bedrijf loopt medio 2020 af en moet opnieuw aanbesteed worden. In de begroting is gekozen voor het uitgangspunt dat aanbesteding gebeurt op basis van een leaseconstructie en dathiermee de kostenopbouw en -samenstelling vergelijkbaar is met jaar 2019. Er is ook gekozen dat de (ver)nieuw(d)e prijzen circa 5% hoger zijn dan de huidige prijzen. Eventuele prijsverlengingen wat afwijken van de uitgangspunten (5% verhoging) is een mogelijk risico.	Het contract is opnieuw aanbesteed. Gemeente Rotterdam heeft opnieuw ingediend en presteert volgens de normen. Hierdoor is het contract opnieuw aangegaan met Gemeente Rotterdam. Door beter te plannen, kan de extra inzet vooraf worden aangegeven bij Gemeente Rotterdam. Hierdoor zijn er niet op het laatste moment extra voertuigen ingezet, waardoor dit geen extra kosten met zich mee brengt. Momenteel worden er veel oudere voertuigen geleased, waardoor er een voordelige prijs is afgesproken. Het risico valt hierdoor mee.
6. Wisselingen in inzameling In 2020 heeft COVID-19 effect gehad op het aanbod van afval vanuit de bewoners, hierdoor zijn er in een relatief korte periode veel tonnen aan afval aangeboden. Hierbij bestaan mogelijke risico's dat er bij een groot aanbod qua grondstoffen in een relatief korte periode niet voldoende medewerkers zijn om dit op te halen of er voldoende plek is bij de milieustraat, waardoor we niet alle grondstoffen kunnen verwerken. Een bijkomend risico is hierbij dat de klanttevredenheid achteruit gaat omdat Avalex niet aan de verwachtingen kan voldoen.	In 2020 is Avalex positief beoordeeld door de bewoners door het klanttevredenheidsonderzoek. In 2020 heeft Avalex in deze situatie beoordeeld welke fractie eventueel meer prioriteit heeft en bij welke fractie Avalex kan afschalen met behulp van een noodplan. In maart/april is bijvoorbeeld de keuze gemaakt om minder grofvuilafspraken te rijden, zodat het overige vuil kan worden verwerkt.

Tabel 5.1: Impact risico's op weerstandsvermogen (financieel)

Overige risico's	Impact
7. Relatie met stakeholders Er is een mogelijk risico dat de relatie(s) met de afzonderlijke gemeenten veranderd. Een gemeente kan uit de gemeenschappelijke regeling treden indien de bestuursorganen van desbetreffende gemeente hiertoe besluiten. In de gemeenschappelijke regeling zijn diverse bepalingen opgenomen over toe- en uittreden. Avalex heeft een actieve vorm van relatiebeheer met de gemeenten.	Dit risico heeft zich niet voorgedaan. In 2020 is er voldoende inspanning geweest om de relatie te verbeteren. Er is meer vertrouwen vanuit de gemeenten door meer inzicht in de dienstverlening door periodieke rapportages met managementinformatie.
8. Conflicterend beleid van gemeenten De nieuwe Governance en het toepassen van de PDC heeft effect op de relaties met de gemeenten. Gemeenten krijgen meer maatwerk. De relatie met de gemeenten wordt mogelijk scherper vanuit de eigenaars- en opdrachtgeversrol met risico dat niet aan de verwachtingen van kwaliteit, prijs en verantwoording voldaan kan worden. Avalex heeft een actieve vorm van relatiebeheer met de gemeenten met bijvoorbeeld relatiebeheerder, informatie-uitwisseling en overlegmogelijkheden.	Momenteel voldoet Avalex aan de verwachten van de gemeenten. Er is veel synergie-effect tussen gemeenten. Het opdrachtgeversoverleg helpt hierin. De beleidsvisie Grip op Grondstoffen is tot en met 2020 nageleefd en wordt vanaf 2021 vervolgd door de beleidsvisie Gezamenlijk uitvoeringsprogramma Waardevolle Ketens. Hierdoor wordt door zes gemeenten gewerkt aan één afvalbeleid. Er is nog veel te winnen op dit gebied, aangezien de kosten omtrent afval stijgen.

Tabel 5.2: Impact risico's op weerstandsvermogen (overig)

Financieel risico	Impact	Kans	Uitkomst
1. Investerings in innovaties en nieuwe diensten	500.000	Midden	250.000
2. Wisselingen in opbrengsten/verwerkingskosten/prijzen	1.000.000	Hoog	750.000
3. Producten Diensten Catalogus (PDC): werkelijke afname en scheidingsprognoses	1.000.000	Midden	500.000
4. Inzet en bezetting uitvoering	400.000	Midden	200.000
5. Wagenpark hercontractering	400.000	Hoog	300.000
bedragen in EURO)		Totaal	2.000.000

Kengetallen

Avalex heeft eind 2020 een eigen vermogen van totaal circa € 5,4 miljoen. Dit bedrag is inclusief de bestemmingsreserves. De verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen vertaalt zich in een solvabiliteitsratio van 11% in 2020. Voor een GR is een solvabiliteitsratio tussen de 10 en 20% ruimschoots voldoende. De solvabiliteit bij Avalex wordt grotendeels beïnvloed door het hoge saldo van de lopende leningen. Deze situatie is ontstaan doordat Avalex haar vaste activa met vreemd vermogen financiert. Het eigen vermogen wordt gekoppeld aan het weerstandsvermogen.

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. De netto schuldquote van Avalex is **85%**. Het is wenselijk om deze lager dan 90% te houden. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Gelet op de toekomstige vraagstukken van Avalex zijn de langlopende leningen stabiel gehouden; dit is terug te zien in de netto schuldquote die afneemt.

De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Avalex heeft om de eigen lasten te dragen. De structurele exploitatieruimte bedraagt **0%** in 2020. Dit wordt bepaald door het saldo van structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door totale baten en uitgedrukt in een percentage.

Kengetallen	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
netto schuldquote	76%	85%	85%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen in %	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Solvabiliteitsratio	11%	15%	11%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	3%	0%	0%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Weerstandsratio	1	1	2

Tabel 5.3: Kengetallen omtrent weerstandsvermogen

5.2 Beheer en onderhoud kapitaalgoederen

Onderhoud kapitaalgoederen

De belangrijkste taak van het verantwoordelijk team voor het onderhoud van kapitaalgoederen (Technisch Beheer) is het beheren en onderhouden van onze bedrijfsmiddelen en bedrijfspanden en het beheer van het mobiliteitscontract. Het MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP) en technische adviezen worden door dit team opgesteld. Ieder jaar wordt het MJOP geëvalueerd en indien nodig bijgesteld. Deze inzichten zijn vertaald naar het verwachte verloop van voorziening groot onderhoud. Het onderhoud voor onze bedrijfsmiddelen en bedrijfspanden is dit jaar binnen het MJOP gebleven, waarvan zelfs een gedeelte doorgeschoven is naar volgend jaar.

30

Hierdoor zijn er geen negatieve financiële consequenties t.o.v. de begroting. De belangrijkste kapitaalgoederen van Avalex zijn vooral de kantoorpanden, het overlaadstation, de afvalbrengrstations en de diverse type inzamelmiddelen. Dit laatste betreft vooral de ondergrondse containers, verzamelcontainers en minicontainers. Door een aanbestedingsprocedure is een mobiliteitscontract met de dienst Vervoer en Materieel van de gemeente Rotterdam Lease afgesloten. Hiermee liggen de financiële risico's en het onderhoud bij Avalex. Het onderhoud van de onderlossende containers is in 2015 Europees aanbesteed. Alle onderlossende verzamelcontainers zijn opgenomen in een containerbeheer-managementsysteem.

Afvalbrengrstations, overlaadstation

Avalex doet het beheer van de afvalbrengrstations in de gemeenten Delft, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar. De locatie Laan van 's-Gravenmade in Den Haag/Rijswijk, bevat een kantoorpand, zoutloods, voertuigstalling en terrein. De locatie op de Voltaweg in Delft bevat eveneens een kantoorpand, voertuigstalling, overlaadstation en terrein. Locaties Den Haag/ Rijswijk en Delft zijn in eigendom van Avalex. De afvalbrengrstations van Delft en Den Haag/Rijswijk en het overlaadstation Delft zijn ook eigendom van Avalex. De overige locaties zijn eigendom van de gemeenten. Het MeerJarenOnderhoudsPlan 2020-2029 (MJOP) wordt jaarlijks beoordeeld. Gemiddeld gezien is het onderhoudsniveau conform dit MJOP. In 2020 is een aantal werkzaamheden doorgeschoven naar opvolgende jaren/komen te vervallen, omdat er geen nut of noodzaak was om deze werkzaamheden uit te voeren.

Inzamelmiddelen

Het beheer & onderhoud kapitaalgoederen zijn de kosten voor het onderhoud van het containerpark van Avalex. Dit containerpark omvat alle containertypen die worden gebruikt voor de diverse primaire processen. Bijvoorbeeld ondergrondse en bovengrondse onderlossende containers, minicontainers en verzamelcontainers. De kosten worden gemaakt voor het reguliere beheer en onderhoud, eenmalige reparaties, gebruikersschade en afschrijvingslasten van de containers.

5.3 Financiering

Huidige financiering

Avalex heeft vreemd vermogen verkregen bij de bankinstelling BNG bank waarmee grotendeels haar vaste activa wordt gefinancierd. De boekwaarde van de vaste activa bedraagt € 41,8 miljoen. Hiervoor heeft Avalex financieringsarrangementen ter waarde van € 33,3 miljoen. Avalex betreft geen leningen via haar deelnemende gemeenten.

Kasgeldlimiet

Avalex begon het jaar met een kasgeldlening van € 13 miljoen. Deze is gedurende het jaar afgelost en omgezet naar een langlopende lening en daarmee is het saldo eind 2020 nul.

Renterisiconorm

Het renterisico van Avalex beperkt zich tot de rente op langlopende leningen. Naast de renteherziening zijn hiervoor ook de aflossingen van belang, want het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van de totale vaste schuld. De norm

stelt dat per jaar 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening. Uit de onderstaande tabel blijkt dat het renterisico op de vaste schuld binnen de wettelijke gestelde normen blijft.

31

31

Omschrijving	2019	2020
Basisgegevens renterisiconorm		
Betaalde aflossingen	7.078	2.678
Begrotingstotaal jaar T	38.215	40.233
Het bij Min. Regeling vastgestelde %	20%	20%
Renterisiconorm	7.643	8.047
Toets renterisiconorm		
Ruimte onder renterisiconorm	565	5.369

Tabel 5.4: Risiconorm (bedragen x 1.000)

Geldverstrekker	Looptijd	Hoofdsom	Rente	Saldo ultimo 2020	Aflossingsvorm
BNG	2003-2033	2.500.000	5%	1.083.334	Lineair
BNG	2004-2024	3.500.000	5%	700.000	Lineair
BNG	2005-2025	1.400.000	4%	350.000	Lineair
BNG	2011-2021	10.000.000	3%	1.000.000	Lineair
BNG	2012-2032	7.000.000	3%	4.200.000	Lineair
BNG	2016-2026	10.000.000	1%	6.000.000	Lineair
BNG	2020-2035	20.000.000	- 0.095%	20.000.000	Lineair
Totaal		54.400.000		33.333.334	

Tabel 5.5: Financieringsarrangementen

5.4 Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

Avallex is in 2001 voortgekomen uit de reinigingsdiensten van de gemeenten Rijswijk, Leidschendam en Voorburg (laatstgenoemden zijn opgegaan in gemeente Leidschendam-Voorburg). De gemeenschappelijke regeling is opgericht op grond van de raadsbesluiten van de gemeenten Leidschendam (10 januari 2000), Rijswijk (21 december 1999) en Voorburg (23 december 1999). Provinciale goedkeuring is verleend op 20 maart 2000. De deelnemers zijn sinds 1 januari 2010: Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar.

Vanaf 23 februari 2018 geldt een gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling en is Avallex een BedrijfsVoeringsOrganisatie (BVO) als bedoeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen. Avallex richt zich hierbij op de uitvoering van wettelijke taken van gemeenten op het gebied van afvalinzameling. In 2019 is besloten de huidige governance de komende twee jaar te behouden. Daarna wordt opnieuw gekeken of dit nog steeds de beste vorm voor Avallex is, of dat hier aanpassingen op gemaakt moeten worden.

Het bestuur van Avallex bestaat uit zes wethouders van de deelnemende gemeenten. Het bestuur benoemt de secretaris-directeur en is eindverantwoordelijk voor de uitvoering van de door de colleges opdracht aan Avallex. Het bestuur laat zich adviseren door een kernteam en de auditwerkgroep en door het opdrachtgevend overleg van de opdrachtgevend wethouders.

De jaarstukken en de begroting worden opgesteld door de directie Avallex. Het Bestuur ziet erop toe dat de directie deze verantwoordelijkheden naar behoren vervult en stelt de jaarstukken en begroting vast. De door Bestuur benoemde onafhankelijke accountant brengt verslag uit aan de auditwerkgroep met betrekking tot de jaarstukken.

Administratieve organisatie

Avalex beschikt over een KAM-kwaliteitssysteem dat onder andere borgt dat Avalex voldoet aan arbo- en milieu-wetgeving en de kwaliteits-, arbo- en milieueisen en -wensen van de klanten. Daarnaast borgt het, dat Avalex in staat is effectief te reageren op calamiteiten en dat de bedrijfshulpverlening goed is georganiseerd. Het Avalex KAM-kwaliteitssysteem is gebaseerd op de laatste versie van de norm: ISO 9001-2015. In de jaarlijkse tussencontrol

32

Informatisering en automatisering

Het systeemlandschap van Avalex bestaat uit een aantal applicaties waar een aantal jaren mee wordt gewerkt (bijvoorbeeld PieterBas, Prometheus en AFAS). In de komende jaren zijn investeringen nodig om dit landschap verder te optimaliseren, aan te laten sluiten bij de veranderende informatiebehoefte en er zijn investeringen nodig voor beheer en onderhoud. In 2020 is geïnvesteerd in het vervangen van de oude boordcomputers door moderne. Daarnaast heeft een wissel plaatsgevonden met de telefoonprovider (SIM-kaarten), zodat Avalex op toekomstige ontwikkelingen is voorbereid.

De informatiebehoefte van de directie, midden management en vanuit de gemeenten is uitgebreid (mede door de introductie van PDC) en meer toegespitst op de uitvoering van de primaire processen van Avalex. Dit vraagt om een andere wijze om gegevens te ontsluiten en om te zetten in rapportages, analyses en ad hoc vragen. Een deel van de activiteiten/investeringen is erop gericht om dit mogelijk te maken. Er loopt bijvoorbeeld een project om de management informatie op te zetten en de onderliggende rapportages te automatiseren. Dit is de basis voor een geautomatiseerde rapportage/informatievoorziening voor management en gemeenten. In 2020 heeft ICT daarnaast extra gefaciliteerd in de mogelijkheden tot thuiswerken en online vergaderen (via TEAMS) . Daarnaast heeft een wissel plaatsgevonden in telefoonprovider, zodat Avalex op toekomstige ontwikkelingen is voorbereid.

Daarnaast is het goed te constateren dat op het gebied van informatiebeveiliging zich geen beveiligingsincidenten / datalekken hebben voorgedaan die aan de Autoriteit Persoonsgegevens gemeld behoeften te worden. De informatiebeveiliging is toereikend.

Personeelsbeleid

Uit het personeelsbestand blijkt dat de gemiddelde leeftijd van Avalex medewerkers eind 2020 circa 44 jaar is. Binnen de uitvoering is de gemiddelde leeftijd 43 jaar en van het kantoorpersoneel gemiddeld 46 jaar. In het Generatiepact, stimuleert Avalex het afbouwen van werkbare uren door oudere medewerkers om op een gezondere manier met pensioen te kunnen gaan. Deze regeling is in 2020 geëvalueerd en in een aangepaste vorm vastgesteld voor 2020-2025.

Integriteit

Binnen Avalex is een integriteitbeleid gericht op het voorkomen van ongewenst gedrag. Tijdens werkoverleggen staat het onderwerp op agenda en is het een onderdeel van de beoordelingscyclus. Het afleggen van de eed en belofte is vanwege corona doorgeschoven naar 2021.

Agressie en geweld en vertrouwenspersoon

Sinds een aantal jaren bestaat het protocol 'Omgaan met geweld'. Hierin staat hoe om moet worden gegaan met agressie en geweld tijdens het werk. Het is belangrijk dat medewerkers geen drempel ervaren bij het melden van incidenten of het zoeken van steun bij agressie en geweld. Hiertoe is een externe vertrouwenspersoon aangesteld.

Inkoop

Avalex is als overheidsinstelling verplicht de bestaande wet- en regelgeving inzake inkopen en aanbesteden na te leven en inkoopactiviteiten zo objectief, transparant, efficiënt en effectief mogelijk uit te voeren. De focus van de inkoopafdeling is vooral gericht om op een uniforme en doelmatige wijze inkoopactiviteiten uit te voeren, zich op een uniforme en transparante wijze aan de markt te presenteren en optimaal gebruik te maken van inkoopkracht en – kennis.

In 2020 zijn de volgende aanbestedingen van start gegaan en afgerond:

- Begeleiding aanbesteding nieuwbouwhuisvesting Avalex.
- Schoonmaakdiensten en glasbewassing.
- Cateringdiensten. Vanwege de economische onzekerheid rondom corona is hier niet op ingeschreven, waardoor de bestaande cateraar actief blijft tot er een nieuwe oplossing beschikbaar is.

Daarnaast is in 2020 een leasecontract gesloten met Dienst Vervoer en Materiaal van de Gemeente Rotterdam voor het leveren van onze vuilniswagens.

5.5 Jaarplan

Hieronder de belangrijkste interne ontwikkelingen.

Doel	Bereikt	Kosten
Huisvestingsonderzoek, is het haalbaar om van twee locaties naar één locatie te gaan	Haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd en plan van aanpak voorbereid.	25.000 euro Advieskosten
Samen met gemeenten vervolg beleid “grip op grondstoffen” opstellen	Alle wensen verzameld in een eerste plan van aanpak. Schrijven beleid doorgeschoven naar 2021	66.000 euro Advieskosten
Thuiswerken versneld ingevoerd, door corona	Alle kantoormedewerkers kunnen vanuit huis werken, ook het hele KKC.	10.000 euro Implementatiekosten
Aanbesteding contract uitzendkrachten	Luba heeft de gunning gekregen voor beide percelen, dit nieuwe contract is een besparing i.v.m. de oude contracten	25.000 euro Projectkosten
Verbeteren van management en opdrachtgeversrapportages	Nieuwe applicatie met standaard ontwikkelde rapportage voor management en gemeenten	200.000 euro Projectkosten
Aanbesteding leasecontract vrachtwagens	De dienst Vervoer en Materieel van de gemeente Rotterdam heeft de gunning gekregen, dit nieuwe contract is een besparing in relatie tot het oude contract.	20.000 euro Projectkosten

Tabel 5.6: Jaarplan 2020

5.6 Verbonden partijen

Avalet heeft met één partij een bestuurlijke relatie, waarin zij tevens een financieel belang heeft, te weten Avalet B.V. Verbonden partijen (deelnemingen) worden op grond van de BBV niet geconsolideerd in de jaarrekening weergegeven.

Avalet BV

Avalet BV is een besloten vennootschap waarvan de aandelen voor 100% in handen zijn van de Gemeenschappelijke Regeling. 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 de activiteiten van Avalet op het gebied van 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.

Vanwege het afstoten van Bedrijfsafval per december 2015 zou de Besloten Vennootschap worden geliquideerd. Dit heeft echter geen doorgang gekregen onder andere omdat de BV in een nieuwe Governance-structuur mogelijk nog wenselijk zou kunnen zijn.

Deel B Financiële verantwoording



6. Jaarrekening

6.1 Balans

Activa	31-12-2019	31-12-2020
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	39.706	41.811
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	18	18
Totaal vaste activa	39.724	41.829

Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	7.587	682
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	-	2.997
Overige vorderingen	26	15
Overige uitzettingen	-	-
Liquide middelen		
Banksaldi	29	29
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.350	1.404
Totaal vlottende activa	8.992	5.127
Totaal activa	48.716	46.956

Passiva	31-12-2019	31-12-2020
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	4.565	4.565
Bestemmingsreserve	700	788
Gerealiseerde resultaat	88	29
Voorzieningen		
Voorzieningen ter egalisering van kosten	1.055	1.019
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	16.012	33.333
Totaal vaste passiva	22.420	39.734

Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	13.000	-
Banksaldi	30	-
Overige schulden	5.053	2.426
Overlopende passiva		
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	8.213	4.796
Totaal vlottende passiva	26.296	7.222
Totaal passiva	48.716	46.956

Tabel 6.1: Balans (bedragen x 1.000)

6.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten zijn opgenomen.

Algemene Grondslagen en waardering

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat, vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Activa

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgings-prijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. De gehanteerde afschrijvings-termijnen zijn conform de financiële verordening en geschieden onafhankelijk van het resultaat van het lopend boekjaar.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De voorzieningen zijn gevormd voor Werkeloosheidsverplichtingen, bovenwettelijke en na-wettelijke Werkeloosheids-verplichtingen van vertrokken medewerkers die niet in de begroting 2019 en verder zijn opgenomen. Deze zijn naar beste inschatting berekend op de kosten die kunnen voorkomen gedurende de wachtgeldperiode. Daarbij zijn voorzieningen gevormd voor mogelijke juridische verplichtingen die verband houden met beëindiging van dienstverbanden. Voor de locaties Delft en Den Haag bestaan onderhoudsegalisatievoorzieningen die zijn gebaseerd op een meerjaren-onderhoudsplan voor een periode van tien jaar. De jaarlijkse dotatie aan deze voorzieningen is berekend op basis van de gemiddelde groot onderhoudskosten over deze periode. De werkelijke grootonderhoudskosten worden aan de voorzieningen onttrokken.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Door het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

6.3 Toelichting op balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. De WOZ-waarde (waarde peildatum 01-01-2020) van de gronden, terreinen en gebouwen bedragen samen € 11,3 miljoen (boekwaarde per balansdatum is € 16,9 miljoen). De panden worden gezien als een investering met economisch nut. Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde weer.

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Investering	Desinvestering	Lineaire afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Grond en terreinen	6.759	-	-	-	6.759
Gebouwen	10.643	-	-	485	10.158
Vervoermiddelen	78	150	-	11	216
Machines, apparaten en installaties	507	4	-	48	463
Overige materiële vaste activa	21.719	5.030	32	2.503	24.214
Totaal	39.706	5.184	32	3.047	41.811

Tabel 6.2: Verloopstaat activa (bedragen x 1.000)

De afschrijvingstermijnen worden hierna weergegeven en de investeringen met economisch nut worden lineair afgeschreven.

Omschrijving	Aantal jaren
Grond en terreinen	Geen afschrijving
Gebouwen	40
Vervoermiddelen	15
Machines, apparaten en installaties	15
<i>Overige materiële vaste activa:</i>	
Inzamelmateriaal	15
Inventaris en inrichting	15

Tabel 6.3: Afschrijvingstermijnen

De in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

Omschrijving	Realisatie 2020	Gewijzigde begroting 2020
Grond en terreinen	-	-
Gebouwen	-	600
Vervoermiddelen	150	100
Machines, apparaten en installaties	4	200
Overige materiële vaste activa	5.030	4.249
Totaal	5.184	5.149

Tabel 6.4: Investeringen (bedragen x 1.000)

In 2020 zijn er meer uitgaven gedaan ten aanzien van bovengrondse- en ondergrondsecontainers en minicontainers. Dit komt voornamelijk door een versnelling in het uitrollen van het project HNI. Daarnaast wordt er gewerkt aan een nieuw huisvestingsplan. Wachtend daarop zijn er bijna geen investeringen in het pand gedaan, enkel in de inrichting en de inventaris. Wegens het meerjarige karakter van het project HNI en uitgestelde investeringen van eerdere jaren, was nog een restant krediet beschikbaar voor investeringen. In de volgende tabel worden de restant kredieten van eind 2020 per investeringscategorie getoond.

Omschrijving	Restant krediet 31-12-2018	Begroting 2019	Realisatie 2019	Restant krediet 31-12-2019	Gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2020	Restant krediet 31-12-2020
Grond en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
Gebouwen	59	125	-	184	600	-	784
Vervoermiddelen	230	-	25	205	100	150	155
Machines, apparaten en installaties	89	100	49	140	200	4	336
Overige materiële vaste activa	3.285	2.878	2.443	3.720	4.249	5.030	2.939
Totaal	3.663	3.103	2.517	4.249	5.149	5.184	4.214

Tabel 6.5: Restant kredieten (bedragen x 1.000)

Financiële vaste activa

De aard en omvang van de aangebrachte dan wel geraamde waardeverminderingen van de leningen en vorderingen (eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de boekwaarde van leningen en vorderingen verrekend), van de vaste activa (naar verwachting duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen), en van de deelnemingen en voorraden.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

Het saldo op de rekening schatkistbankieren bedraagt eind 2020 € 2.997K. Vorderingen openbare lichamen is totaal € 682K. De overige vorderingen bestaan grotendeels uit opbrengsten grondstoffen.

Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Som van de per dag buiten's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	2.475	2.455	2.251	2.443
Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	27	27	24	27
Ruimte onder drempelbedrag	223	223	226	223
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Tabel 6.6: Schatkistbankieren (bedragen x 1.000)

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan alleen uit banksaldi. Alle liquide middelen zijn per direct opeisbaar.

Overlopende activa

De overlopende activa bestaan voornamelijk de post nog te verrekenen bedrag met gemeenten van € 695K en nog te ontvangen facturen voor € 140K uit de overlopende posten namelijk vooruitbetaalde bedragen.

Eigen vermogen

Het positieve resultaat van het jaar 2020 ad € 29K zal overeenkomstig het **verwachte** besluit van het bestuur worden verwerkt. (**tabel 6.7**) Volgend op het bestuursbesluit van 9 april 2020 is de bestemmingsreserve containeronderhoud omgezet naar de bestemming corona, om toekomstige onkosten van de epidemie te kunnen dekken. Het resultaat van 2019 ad € 88K is tevens toegevoegd aan deze reserve. De bestemmingsreserve personele ontwikkeling heeft betrekking op afwikkeling van voormalig personeel en de bestemmingsreserve innovatie is bestemd voor verbetering van de bedrijfsvoering. In 2020 hebben voor beide reserves geen mutaties plaatsgevonden.

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Toevoeging 2020	Onttrekking 2020	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	4.565	-	-	4.565
Nog te verdelen resultaat	88	29	-88	29
<i>Bestemmingsreserve:</i>				
- Bestemmingsreserve corona	150	88	-	238
- Bestemmingsreserve personele ontwikkeling	325	-	-	325
- Bestemmingsreserve innovatie	225	-	-	225
Totaal	5.353	117	-88	5.382

Tabel 6.7: Eigen vermogen (bedragen x 1.000)

Voorzieningen

Begin 2020 bestonden de voorzieningen uit de voorziening personeel en de voorziening groot onderhoud. De voorziening personeel is gevormd om toekomstige verwachte verplichtingen inzake wachtgeld, WW, boven- en nawettelijke WW en andere mogelijke juridische verplichtingen te dekken, die voortvloeien uit het beëindigen van een arbeidsovereenkomst. In 2020 is € 4K aangewend en het resterende bedrag van € 86K als vrijval in het resultaat verwerkt wegens wijzigingen in de situatie van voormalig personeel. Voor de voorziening groot onderhoud is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld voor de jaren 2020 tot en met 2029. Dit betreft gebouwen en overlaad. Gedurende 2020 is € 161K gedoteerd aan deze voorziening en € 107K aangewend als gevolg van uitgevoerd onderhoud.

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Toevoeging 2020	Aanwending 2020	Vrijval	Saldo 31-12-2020
Voorziening personeel	90	-	-4	-86	-
Voorziening groot onderhoud	965	161	-107	-	1.109
Totaal	1.055	161	-111	-86	1.109

Tabel 6.8: Voorziening (bedragen x 1.000)

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De waarde van de onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen is per eind 2020 bedraagt € 33 miljoen (2019: € 16 miljoen). Er hebben aflossingen plaatsgevonden voor € 2,7 miljoen. Tevens is een nieuwe langlopende lening ad € 20 miljoen aangetrokken. De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar bedraagt € 340K.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze schulden bestaan voornamelijk uit crediteuren.

Overlopende passiva

De overlopende passiva bestaat ultimo 2020 vooral uit vooruit gefactureerde omzet ad € 1,2 miljoen te betalen loonheffing ad € 622K, te ontvangen facturen ad € 504K, te betalen pensioenpremie ad € 138K en te betalen rente ad € 83K.

Niet op de balans opgenomen verplichtingen

Avalex heeft per balansdatum voor 2020 voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijken, financiële verplichtingen.

Contracten	Waarde contract	Verplichting 2020
Mobiliteit incl. onderhoud	3.807	1.784
Totaal	3.807	1.784

Tabel 6.9: Niet uit de balans blijken, financiële verplichtingen (bedragen x 1.000)

6.4 Overzicht van Baten en lasten

Hieronder is het overzicht van baten en lasten voor 2020 opgenomen. Avalex heeft 2020 met een positief resultaat van € 29.000,- afgerond.

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar vóór wijziging			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Inzameling & afvoer van huishoudelijk afval	40.223	33.091	7.131	40.368	32.776	7.591	41.744	34.223	7.580
<i>Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:</i>									
Lokale heffingen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Algemene uitkeringen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Dividend		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Saldo Financieringsfunctie		531			529		1	340	-339
Overige algemene dekkingsmiddelen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	40.223	33.623	6.600	40.368	33.305	7.062	41.745	34.563	7.182
Gerealiseerde kosten overhead		6.600	-6.600		7.062	-7.062		7.153	-7.153
Vennootschapsbelasting		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	40.223	40.223	0	40.368	40.368	0	41.745	41.716	29
Toevoeging/onttrekking aan reserves		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Gerealiseerde resultaat	40.223	40.223	0	40.368	40.368	0	41.745	41.716	29

Tabel 6.10: Overzicht van baten en lasten (bedragen x 1.000)

6.5 Toelichting op baten en lasten

Omschrijving		Realisatie 2020	DVO 2020	Vershil 2020	Voordeel/ nadeel	Begroting 2020
Bijdrage gemeenten	1.	37.850	37.850	0		37.705
Bijdrage projecten	2.	652	0	652	Voordeel	0
Opbrengsten grondstoffen	3.	1.383	2.003	-620	Nadeel	2.003
Overige opbrengsten	4.	1.803	516	1.287	Voordeel	516
Totaal opbrengsten		41.688	40.369	1.319	Voordeel	40.223
Door te berekenen aan gemeenten	5.	10.215	9.670	545		9.670
Aan gemeenten af te dragen opbrengst grondstoffen	6.	1.383	2.003	-619		2.003
Verwerkingskosten	7.	-9.567	-9.464	-103		-9.464
Afvalstoffenbelasting	8.	-2.031	-2.209	178		-2.209
Totaal opbrengsten en kosten afval & grondstoffen		0	0	0		0
Inzamelvoorziening	9.	5.612	4.849	763	Nadeel	4.328
Directe personeelskosten	10.	11.572	10.799	773	Nadeel	10.625
Milieustraten	11.	233	304	-71	Voordeel	1.072
Overlaad	12.	590	556	34	Nadeel	658
Mobiliteit	13.	4.081	4.578	-497	Voordeel	4.692
Verwerking en Belastingen	14.	11.598	11.672	-74	Voordeel	11.672
Totaal directe kosten		33.687	32.758	928	Nadeel	33.047
Bedrijfsvoering	15.	7.030	7.140	-110	Voordeel	6.598
Totale kosten overhead		7.030	7.140	-110	Voordeel	6.598
Projecten	16.	751	469	282	Nadeel	578
Incidentele baten	17.	56	-	56	Voordeel	-
Incidentele lasten	18.	248	-	248	Nadeel	-
Resultaat voor belasting		29	0	29	Voordeel	0
Vennootschapsbelasting	19.	-	-	-		-
Resultaat na belasting		29	0	29	Voordeel	0
Onttrekking vanuit reserves	20.	-	-	-		-
Toevoeging vanuit reserves	21.	-	-	-		-
Totaal		29	0	29	Voordeel	0

Tabel 6.11: Saldo van baten en lasten (bedragen x 1.000)

Bijdrage gemeenten (1)

De bijdrage gemeenten zijn de opbrengsten vanuit de periodieke facturatie aan de zes gemeenten, welke gebeurt op basis van de DVO 2020. De opbrengsten zijn voor 2020 conform de DVO in rekening gebracht en voldaan.

Bijdrage projecten (2)

De bijdrage projecten zijn de opbrengsten op basis van facturatie voor projecten. Op basis van de realiserende kosten wordt op nacalculatie gefactureerd. Deze opbrengsten zijn niet begroot. Dit levert echter geen voordeel op vanwege de kosten die hier tegenover staan (op offertebasis).

Opbrengsten grondstoffen (3)

Dit betreft alle opbrengsten die voortkomen uit het verwerken van grondstoffen, oftewel recyclables. Opbrengsten grondstoffen zijn lager dan begroot door de tegenvallende tarieven in 2020 wegens dalende prijzen. Met name de prijs voor papier en textiel zijn hier debet aan. De verwachting is dat deze daling ook volgend jaar zal doorzetten.

Overige opbrengsten (4)

De post overige opbrengsten bestaat voor het grootste deel uit additionele dienstverlening aan de gemeenten die niet zijn begroot. In 2020 heeft deze post betrekking op de afname van extra routes, meerwerk, incidentele doorbelastingen, afrekening overlaad en milieustraat ad € 1 miljoen. Daarnaast zijn de opbrengsten van de brengstations hoger dan begroot als gevolg van een toename van bezoekers vanwege de coronacrisis (€ 258K). De huuropbrengsten van zijn gelijk aan de begroting ad € 100K.

Opbrengsten en kosten afval & grondstoffen (5 t/m 8)

Middels de betreffende posten wordt inzichtelijk gemaakt hoe de verwerkingskosten en afvalstoffenbelasting worden gedekt. Enerzijds wordt een deel doorberekend aan de gemeenten en anderzijds wordt een deel gedekt door opbrengsten van grondstoffen.

Inzamelvoorziening (9)

Onder deze post vallen de kosten van het beheer en onderhoud van de containers en rentekosten voor langlopende leningen. In 2020 zijn de reguliere onderhoudskosten omtrent reinigen, inspecteren/ keuren, ICT kosten en repareren van onderlopende containers gestegen. Daarnaast zijn er in 2020 meer containers in gebruik, dan in de begroting zijn meegenomen waardoor de onderhoudskosten zijn gestegen. Er zijn minder rentekosten op langlopende leningen (€ 116K), deze worden gecompenseerd door de extra schades bijvoorbeeld rondom oud en nieuw (€ 100K). In 2020 heeft er ook voor het eerste jaar bodemonderzoek plaatsgevonden bij het plaatsen van de ondergrondse containers (€ 170K).

Directe personeelskosten (10)

Onder deze post vallen de vaste personeelskosten en inhuurkosten van uitzendkrachten voor direct personeel. Het nadelige effect wordt met name veroorzaakt door meer fte bij de afdeling bedrijfsbureau (€ 221k), stijging van de totale personeelskosten bij de afdeling klantcontactcentrum (€ 61K) en hogere kosten van werkkleding door een ongunstig leasecontract (€ 88k). Daarnaast is sprake van een stijging van personeelskosten bij de milieustraten en inzameling (€ 457k). Dit wordt met name verklaard door hoge inhuurkosten ten opzichte van vaste medewerkers. Het vaste personeelsbestand van directe medewerkers lag dit jaar onder het begrote en benodigde aantal. Het verschil is opgevuld met inhuurkrachten. Aangezien inhuurkrachten duurder zijn dan vaste medewerkers, zijn de kosten hoger dan begroot. Deze extra kosten zijn echter gedeeltelijk gecompenseerd door lagere vaste personeelskosten voor de milieustraat en inzameling.

Milieustraten & Overlaad (11 en 12)

Onder milieustraten en overlaad worden diverse kosten geregistreerd zoals voor het onderhoud en huur van deze locaties, afschrijvingskosten, kadegeld en het bijbehorende rente op langlopende leningen. In 2020 is er een onderschrijding op de milieustraat (€ 70K) en overschrijding op overlaad (€ 34K).

Mobiliteit (13)

Dit betreft het gebruik en inzet van het wagenpark ten behoeve van het ophalen en wegbrengen van alle fracties. De gerealiseerde mobiliteitskosten zijn lager dan de mobiliteitskosten in de DVO (€ 490K), met name door een gunstig leasecontract.

Verwerkingen en Belastingen (14)

De kosten voor verwerking en belasting liggen iets onder de DVO (€ 75K), mede dankzij de daling in de afvalstoffenbelasting. De afvalstoffenbelasting was in werkelijkheid lager dan is opgenomen in de begroting door het verschil in restitutietarief (€5,22 t.o.v. €2,90). Dit wordt grotendeels gecompenseerd door de hogere verwerkingskosten (door meer restafval en grof huishoudelijk afval).

Bedrijfsvoering (15)

De kosten voor bedrijfsvoering (bijvoorbeeld kosten van ICT, Inkoop en Finance) zijn lager dan verwacht volgens de DVO. De personeelskosten zijn lager dan begroot (€ -275K) maar worden gedeeltelijk gecompenseerd door overschrijding van kosten voor inhuurkrachten (€ 210K). Daarnaast is in de voorziening voor personeel een vrijval verwerkt wegens wijziging in de verwachting van toekomstige kosten van voormalig personeel (€ -84K). Verder was er een onder uitputting van ICT (€ -267K) en een overschrijding voor advieskosten (€ 288K). Daarnaast is een vordering van textielverkoop afgeboekt (€ 158K) wegens de verwachting dat dit bedrag niet wordt ontvangen. Tot slot is de dotatie voor groot onderhoud lager uitgevallen dan begroot als gevolg van het herzien van het meerjarig onderhoudsplan (€ -132K).

Projecten (16)

De kosten voor projecten zijn in totaliteit € 281K hoger dan begroot. Dit wordt met name verklaard door hogere personeelskosten (€ 119K) en het wassen van containers (€ 93K). Deze kosten worden echter grotendeels doorbelast aan gemeenten op basis van afname.

Incidentele baten en lasten (17 en 18)

Als gevolg van een subsidie voor het plaatsen van glascontainers is een incidentele opbrengst gerealiseerd van € 56K. De incidentele lasten worden verklaard door kosten van voorgaande boekjaren. Deze post bestaat voornamelijk uit kadegeld (€ 155K), sorteeraanlyses restafval (€ 65K) en de vrijval van de huurkosten van het milieustraat van Wassenaar (€ -100K). Daarnaast zijn er incidentele kosten gemaakt vanwege de coronacrisis (€ 81K) en afboekingen van activa (€ 32K).

Hoe omgaan met corona en afwaardering vaste activa?

Incidentele baten	Werkelijk 2020	Raming 2020	Incidentele lasten	Werkelijk 2020	Raming 2020
Subsidie glascontainers	56		Kosten voorgaande jaren	135	-
			Corona	81	
			Afboeking activa	32	
Saldo	56	-	Saldo	248	-

Tabel 6.12: Overzicht incidentele baten en lasten (bedragen x 1.000)

VPB (19)

De Belastingdienst is van mening dat diensten die voor derden plaatsvinden en de opslag en/of overslag van die afvalstromen die opbrengsten opleveren, allemaal belast zijn. Avalex heeft als standpunt dat geen belasting op deze stromen behoeft te worden afgedragen omdat huishoudelijk afval een wettelijke taak is en deze is vrijgesteld.

Ten aanzien van de verkoop van grondstoffen is op landelijk niveau met de belastingdienst onderhandeld inzake een generieke afspraak. Deze luidt dat na het sluiten van een vaststellingsovereenkomst, 1% van de opbrengst van grondstoffen wordt aangemerkt als belastbare winst voor de Vennootschapsbelasting. Jaarlijks wordt een vaststellingsovereenkomst afgesloten waarin deze afspraak wordt vastgelegd.

Onttrekking/toevoeging vanuit reserves (20 en 21)

Het behaalde resultaat van 2019 ad € 88K is toegevoegd aan de bestemmingreserve corona. Deze is als vervolg op de bestuursvergadering van 4 april 2020 omgezet van de bestemmingsreserve containeronderhoud naar corona om toekomstige onkosten van de epidemie te kunnen dekken. Verder hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

Analyse begrotingsafwijkingen voor begrotings-rechtmatigheid

Formeel is sprake van een begrotingsonrechtmatigheid als de werkelijke lasten van het programma de begrote lasten overschrijden. In 2020 is hier geen sprake van geweest en dus niet van toepassing.

Toelichting op onvoorzien

Volgens het BBV moet het overzicht van baten en lasten ook 'het geraamde bedrag voor onvoorzien' bevatten; dit is een raming voor "onvoorzien". Voor de samenstelling en opbouw worden door het BBV geen nadere regels gegeven. Volgens de Gemeentewet moet de raming voor onvoorzien reëel zijn.

In de cijfers van 2020 is de post onvoorzien net als in alle voorgaande jaren op nul euro gezet. In de begroting van 2020 is geen post onvoorzien opgenomen.

Gebruik onvoorzien	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Saldo	-	-	-

Tabel 6.13: Analyse van de aanwending van de post onvoorzien (bedragen x 1.000)

Taakveld				Raming begrotingsjaar vóór wijziging	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Realisatie begrotings- jaar	Verschil begroting ná wijziging met realisatie
Volksgezondheid en Milieu				Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
3.6	Huren	7.3	Afval	94	94	93	-1
3.8	Overige goederen en diensten	7.3	Afval	2.396	2.396	2.065	-331
4.3.2	Inkomensoverdrachten - gemeenten	7.3	Afval	37.705	37.850	39.530	1.680
Totaal opbrengsten				40.195	40.340	41.688	1.348

1.1	Salarissen en sociale lasten	0.4	Overhead	-	-	-	-
1.1	Salarissen en sociale lasten	0.4	Overhead	2.503	2.503	-2.177	325
1.1	Salarissen en sociale lasten	7.3	Afval	-	-	-	-
1.1	Salarissen en sociale lasten	7.3	Afval	9.048	9.048	-8.551	497
3.5.1	Ingeleend personeel	0.4	Overhead	-	-	-	-
3.5.1	Ingeleend personeel	0.4	Overhead	-100	100	-311	-211
3.5.1	Ingeleend personeel	7.3	Afval	-	-	-	-
3.5.1	Ingeleend personeel	7.3	Afval	1.622	1.683	-3.054	-1.370
3.8	Overige goederen en diensten	0.4	Overhead	-	-	-	-
3.8	Overige goederen en diensten	0.4	Overhead	3.363	2.864	-3.047	-183
3.8	Overige goederen en diensten	7.3	Afval	-	-	-	-
3.8	Overige goederen en diensten	7.3	Afval	19.627	20.276	-20.775	-498
5.1	Rente	0.5	Treasury	-	-	-	-
5.1	Rente	0.5	Treasury	-531	529	-338	191
7.2	Mutatie voorzieningen	0.4	Overhead	-	-	-	-
7.2	Mutatie voorzieningen	0.4	Overhead	-	-	-	-
7.2	Mutatie voorzieningen	7.3	Afval	-315	315	-163	152
7.3	Afschrijven	0.4	Overhead	-	-	-	-
7.3	Afschrijven	0.4	Overhead	-163	283	-283	-0
7.3	Afschrijven	7.3	Afval	-	-	-	-
7.3	Afschrijven	7.3	Afval	2.951	2.767	-2.769	-2
Totaal kosten				40.223	40.368	41.467	-1.099

3.5.1	Ingeleend personeel	7.3	Afval	-	-	-24	-24
3.8	Overige goederen en diensten	0.4	Overhead	28	28	-167	-195
3.8	Overige goederen en diensten	7.3	Afval	-	-	-57	-57
Totaal incidentele kosten				28	28	-248	-373

3.8	Overige goederen en diensten	7.3	Afval	-	-	56	56
Totaal incidentele opbrengsten				0	0	56	56
Totaal resultaat				0	0	29	29

Tabel 6.14: IV-3 taakvelden rapportage (bedragen x 1.000)

6.6 Toelichting rechtmatigheid

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar vóór wijziging			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Inzameling & afvoer van huishoudelijk afval	40.223	33.091	7.131	40.368	32.776	7.591	41.744	34.223	7.521
<i>Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:</i>									
Lokale heffingen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Algemene uitkeringen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Dividend		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Saldo Financieringsfunctie		531			529		1	340	-339
Overige algemene dekkingsmiddelen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	40.223	33.623	6.600	40.368	33.305	7.062	41.745	34.563	7.182
Gerealiseerde kosten overhead		6.600	-6.600		7.062	-7.062		7.153	-7.153
Vennootschapsbelasting		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	40.223	40.223	0	40.368	40.368	0	41.745	41.716	29
Toevoeging/onttrekking aan reserves		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Gerealiseerde resultaat	40.223	40.223	0	40.368	40.368	0	41.745	41.716	29

Tabel 6.15: Begrotingsafwijking (bedragen x 1.000)

Formeel is sprake van een begrotingsonrechtmatigheid als de werkelijke lasten van het programma de begrote lasten overschrijden. Op het programma inzameling & afvoer van huishoudelijke afval is een overschrijding zichtbaar ten opzichte van de begroting na wijziging van bijna € 1,4 miljoen. Ditzelfde geldt voor het programma overhead, hierbij is sprake van een overschrijding van € 91K. De overschrijdingen zijn onrechtmatig maar passen binnen het bestaande beleid van Avalex. Zodoende tellen zij niet mee voor het oordeel.

Op het onderdeel activeerbare activiteiten heeft een budgetoverschrijding plaatsgevonden ten opzichte van de raming en wijziging van ruim € 1,1 miljoen. De budgetoverschrijding wordt vanaf 2021 zichtbaar als lasten in de vorm van afschrijving.

Tot slot is in 2020 gebruik gemaakt van een kasgeld lening. In de BBV richtlijnen is een maximale termijn afgeven over de duur dat een dergelijke lening aangehouden mag worden. Avalex heeft deze termijn met twee maanden overschreden. Bij de bekendwording van de onjuistheid is direct actie ondernomen en is de provincie geïnformeerd over de kwestie.

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt niet mee voor het oordeel
a) Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling,-verordening) was gedefinieerd.		✓
b) Budgetoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn geautoriseerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met het bestuur.		✓
c) Budgetoverschrijding die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerd opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	✓	
d) Budgetoverschrijdingen bij open einde (subsidie) regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	✓	
e) Budgetoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft het bestuur nog geen besluit genomen.		✓
f) Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar. • Geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar • Geconstateerd na verantwoordingjaar		
g) Budgetoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investering of totaal geautoriseerd budget) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. • Jaar van investeren • Afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren.		

Tabel 6.16: Begrotingsafwijkingen

6.7 Wet Normering Topinkomens

De Wet Normering Topinkomens (WNT) vervangt de Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT). Het inkomen van een topfunctionaris in de (semi)publieke sector mag volgens deze WNT maximaal 130% van een ministersalaris zijn en bedraagt hiermee € 201.000. (Semi)publieke instellingen zijn verplicht om jaarlijks de bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoedingen van hun functionarissen te publiceren in de financiële jaarverslagen. De WNT beperkt zich tot de functionarissen binnen bestuur en directie. Het gehele bestuur van Avalex is onbezoldigd. Er is geen sprake van overschrijdingen.

	Mw. N. Dukker			
Functiegegevens	Secretaris Directeur			
Aanvang en einde functievervulling	01-01-2020 - 31-12-2020		01-09-2019 - 31-12-2019	
Deeltijdfactor in fte	1		1	
Gewezen topfunctionaris?	Nee		Nee	
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja		Ja	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	130.197		42.088	
Beloningen betaalbaar op termijn	20.679		6.618	
Subtotaal	150.876		48.706	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000		64.844	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.		N.v.t.	

Tabel 6.17: Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking

6.8 Gebeurtenissen na balansdatum

Het COVID-19 virus heeft financiële gevolgen voor de jaarrekening 2020 en waarschijnlijk ook voor volgend jaar. Hoe groot de financiële impact hiervan zal zijn, is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en van onze partners. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken de liquiditeitspositie voortdurend en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.