



**Ontwerpbegroting 2026 en  
meerjarenraming 2027-2029  
Avalex**

# Inhoudsopgave

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Inhoudsopgave</b>                                  | <b>1</b>  |
| <b>Voorwoord</b>                                      | <b>2</b>  |
| <b>1. Inleiding</b>                                   | <b>3</b>  |
| 1.1. Profiel Avalex                                   | 3         |
| 1.2. Uitgangspunten begroting                         | 3         |
| 1.3. Rapportages                                      | 8         |
| 1.4. Mogelijke besparingen DVO per gemeente           | 9         |
| 1.5. Overzicht structurele en incidentele verschillen | 10        |
| <b>2. Programma Avalex</b>                            | <b>12</b> |
| 2.1. Wat willen we bereiken                           | 12        |
| 2.2. Beleidsindicatoren                               | 12        |
| 2.3. Wat gaan we daarvoor doen                        | 13        |
| 2.4. Weerstandsvermogen en risicobeheersing           | 17        |
| 2.5. Openbaarheid                                     | 21        |
| 2.6. Informatieveiligheid                             | 21        |
| <b>3. Financieel overzicht</b>                        | <b>23</b> |
| 3.1. Baten en lasten                                  | 23        |
| 3.2. Financiële positie                               | 24        |
| 3.3. Meerjarenraming 2027 – 2029                      | 24        |
| 3.4. Basis voor de dekkingsmiddelen                   | 24        |
| 3.5. Bijdrage per gemeente                            | 25        |
| 3.6. Investeringen                                    | 26        |
| <b>4. Verwerkingskosten</b>                           | <b>27</b> |
| <b>5. Meerjarenraming 2026-2029</b>                   | <b>28</b> |
| <b>Bijlage 1: Interne kaderbrief Avalex 2026</b>      | <b>30</b> |
| <b>Bijlage 2: Scenario's kostenbesparing DVO</b>      | <b>34</b> |
| <b>Bijlage 3: Tarievenblad</b>                        | <b>37</b> |
| <b>Bijlage 4: EMU-saldo</b>                           | <b>38</b> |
| <b>Bijlage 5: IV-3 tabel</b>                          | <b>39</b> |

# Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2026 van het gezamenlijke afvalinzamelbedrijf Avalex, met daarbij een doorkijk in de meerjarenraming 2027-2029. Een begroting, waarbij vanwege het zogenaamde Ravijnjaar ook Avalex een bijdrage zal moeten leveren aan de oplossing voor de financiële tekorten waarmee de aangesloten gemeenten vanaf 2026 hebben te maken. In lijn met de taakstellingen die Avalex zelf heeft genomen in 2021 en in het jaar 2025 zijn deze door vertaald naar de begroting 2026. Het verder invullen van een taakstelling vraagt een goed samenspel met haar gemeenten.

Daarbij hoort dat er keuzes gemaakt zullen moeten worden in wat we nog wel en wat we niet meer kunnen doen. Dit geldt zowel voor Avalex met betrekking tot de interne bedrijfsvoering als voor de individuele gemeenten met betrekking tot het inzamelbeleid van afval en grondstoffen richting hun inwoners.

In aanloop naar 2026 en verder zal Avalex dus nog meer, dan voorheen, samen met de gemeenten in overleg treden over de te maken keuzes. Hierbij gaat het in hoofdzaak over drie thema's: prijs, service en beter afval en grondstoffen scheiden.

Het beter aan de voorkant scheiden van grondstoffen en daarmee verminderen van restafval blijft een belangrijk middel om de kosten voor de inwoners te verlagen. Grondstoffen zoals papier, glas en pmd leveren geld op. Ook het verwerken van gft tot compost is minder duur dan het verbranden van het restafval. Dit laatste wordt de komende jaren naar verwachting alleen maar duurder door verhoging van de verbrandingsbelasting en de invoering van de CO2-heffing. Meer inzetten op afvalscheiding aan de voorkant blijft onze inzet.

Er kunnen kosten verminderd worden met een efficiëntere bedrijfsvoering. Ook hiervoor hebben we de gemeenten nodig door meer en beter gezamenlijk op te trekken bij innovaties en meer te kiezen voor eenzelfde soort dienstverlening in plaats van allerlei aparte wensen per gemeente. Maatwerk maakt de dienstverlening nu eenmaal duurder voor iedereen.

Het jaar 2026 is ook spannend vanwege de start met de uitvoering van een tariefprikkel door invoeren van een Restafvaltarief in de gemeente Midden-Delfland. Dit heeft veel voorbereiding gevraagd van de gemeente en Avalex. De opgedane kennis en ervaring nemen we mee in het verder innoveren van de dienstverlening om betere afvalscheiding in al onze gemeenten te realiseren.

Als werkgever ziet ook Avalex dat het in onze regio steeds moeilijker wordt om voldoende personeel te vinden. Aantrekkelijk zijn als werkgever is dan ook van belang. Dat vraagt onder andere inzet van innovatie om de lichamelijke belasting voor onze mensen te verlagen. We kunnen hiermee het risico van uitval beperken en het ziekteverzuim verlagen. Daarnaast willen we in de regio gaan samenwerken op het gebied van mobiliteit en de duurzame inzetbaarheid van medewerkers, omdat Avalex maar beperkt in staat is om intern re-integratiemogelijkheden te bieden. In dit kader is Avalex sinds de oprichting ook founder van het netwerk Werkwaardig.

In 2026 start ook het gebruik van het nieuwe Kernsysteem Afvalinformatie binnen Avalex. Hiermee wordt de automatisering van onze dienstverlening sterk verbeterd. Uiteindelijk moet betere informatie kunnen helpen in het bepalen van gemeentelijke keuzes om de kilo's restafval te verminderen.

Na de renovatie van ons pand in Rijswijk, waarbij de verplichte eisen voor verduurzaming van het gebouw zijn gerealiseerd, is nu de locatie in Delft aan de beurt. Op deze locatie aan de Schie is sprake van een hoog energieverbruik en achterstallig onderhoud. Voor verduurzaming en efficiënter gebruik van de locatie is inmiddels een plan opgesteld. De voorbereiding voor de start van de gewenste verbouwing is gepland in 2026.

Ondanks alle uitdagingen zijn we erin geslaagd een sluitende begroting op te stellen, die ons uiteraard wel uitdaagt scherp te sturen op onze uitgaven. Daarbij moeten we blijven bewaken dat de inwoners onze dienstverlening positief blijven waarderen en we dit op een financieel verantwoorde wijze doen.

Namens het bestuur Avalex,

Peter Hennevanger  
voorzitter

Desirée Curfs,  
secretaris-directeur

# 1. Inleiding

Het eerste deel van de begroting geeft u inzicht in het profiel van de organisatie, ontwikkelingen die er spelen, de algemene uitvoeringsinformatie waarop de begroting gebaseerd is en de doelstellingen die Avalex met haar programma nastreeft.

## 1.1. Profiel Avalex

Avalex verzorgt het inzamelen en (laten) verwerken van huishoudelijk afval voor de gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar.

Avalex is een bedrijfsvoeringsorganisatie; een samenwerkingsverband zoals bedoeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen. Dit betekent dat beleidsmatige keuzes thuishoren bij de gemeenten en dat Avalex zich richt op de uitvoering. Dit vraagt een nauw samenspel tussen Avalex en de opdrachtgevende gemeenten. De beleidsmatige vragen moeten enerzijds goed uitgevoerd, verantwoord en gestuurd kunnen worden. Anderzijds adviseert Avalex ook als kennispartner over de uitvoering en de betekenis hiervan voor (nieuw) beleid.

De kracht van onze (geografische) nabijheid, de expertise van afval-en grondstoffen en de gedeelde publieke waarden vormen een belangrijke basis voor deze samenwerking. Avalex maakt hierover transparante afspraken met elke gemeente. Zoveel mogelijk vanuit een gemeenschappelijke, uniforme aanpak, en ook met ruimte voor maatwerk, passend bij de diversiteit van onze gemeenten.

Bijna 200 professionals geven hier, voor en achter de schermen, dagelijks, met grote inzet invulling aan. Uitvoering is immers de kracht van Avalex.

Afgelopen jaren is veel geïnvesteerd om een steeds betere, slimmere invulling te geven aan deze uitvoering. De vruchten daarvan plukt Avalex dagelijks. Opdrachtgevers en bewoners geven aan overwegend tevreden te zijn over de dienstverlening van Avalex. Voor de uitvoering werken we samen met een groot aantal partners, met name voor de verwerking van onze grondstof- en afvalstromen.

## 1.2. Uitgangspunten begroting

### Interne kaderbrief Avalex 2026

De uitgangspunten van deze begroting zijn verwoord in de interne kaderbrief Avalex 2026 die als bijlage 1 is opgenomen. Hierin is opgenomen dat de begroting voor een belangrijk deel gebaseerd is op de afgenomen producten en diensten zoals in de dienstverleningsoverkomsten (DVO's) voor 2025 zijn afgesproken. Om op de DVO 2026 te anticiperen zijn de gemeenten gevraagd een indicatie te geven over de te verwachten bezoeken milieustraten en tonnages afval in 2026. De DVO's voor 2026 zijn bij het opstellen van deze begroting nog niet bekend. De tonnages zijn daarmee gebaseerd op de realisatie van 2024 minus de ambitie van onze zes gemeenten rond de reductie van restafval.

In de kaderbrief begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen van de gemeenten in de regio Haaglanden is een financiële taakstelling van 6,2% opgenomen ten opzichte van de begroting 2025.

Voor Avalex zou dit een kostenbesparing t.a.v. de begroting 2025 betekenen van € 3,2 miljoen. Uiteraard heeft Avalex wederom geprobeerd deze taakstelling in te vullen. Immers, zowel in 2021 als in 2025 heeft Avalex zich al taakstellingen van respectievelijk € 500K en € 400K opgelegd, die ook financieel doorvertaald zijn naar 2026. Daarnaast hebben wij voor 2026 niet de cumulatieve indexatie van 4,2% uit de kaderbrief toegepast, maar alleen een indexatie voor het jaar 2026 van 2,1%. Dit is mede ingegeven vanwege het feit dat er in 2023 een begrotingswijziging heeft plaatsgevonden. Avalex heeft ook kritisch gekeken naar mogelijke besparingen op de bedrijfsvoering, maar stuit daarbij wel op het gegeven dat de meeste kostenposten op de begroting niet-beïnvloedbare kosten betreffen.

Efficiency en daarmee het realiseren van een kostenreductie is voor een groot deel afhankelijk van gemeentelijke keuzes in afvalbeleid. Hoe meer differentiatie tussen gemeenten, hoe minder efficiency en dus hogere uitvoeringskosten. Avalex zal uiteraard daar waar mogelijk kosten besparen en gaat in gesprek met gemeenten over door de gemeenten beïnvloedbare reductiemogelijkheden.

In zowel paragraaf 1.4 mogelijke besparingen DVO per gemeente, als in bijlage 2 zijn een aantal scenario's opgenomen die besparingen met zich meebrengen. Deze worden in 2025 door het bestuur en het OGO besproken.

## Cao-SGO 2024-2025

In het onderhandelingsresultaat cao Gemeenten en cao SGO 2024-2025 is voor wat betreft externe inhuur opgenomen dat een arbeidsovereenkomst het uitgangspunt is. Cao-partijen vinden dat een arbeidsovereenkomst de voorkeur heeft boven inhuur voor structureel werk. Uitgangspunt is dat structureel werk door medewerkers wordt gedaan met vaste en tijdelijke arbeidsovereenkomsten.

Avalex maakt relatief veel gebruik van inhuur. Voor een deel faciliteert dit ons in de gewenste flexibiliteit in personele inzet in het uitvoerende proces. Voor een deel is de inhuur ook gebaseerd op het gegeven dat de fysieke aard van het werk het veelal lastig maakt om het werk fulltime en langjarig uit te voeren. Avalex kijkt in dit kader structureel naar mogelijkheden om werk fysiek minder belastend te maken. Bijvoorbeeld in de planning van routes en in de inzet van materieel wat zo veel als mogelijk fysieke belasting van medewerkers overneemt.

De arbeidsmarktkrapte heeft gemaakt dat afgelopen jaren er echter ook op strategische posities met een structureel karakter gebruik is gemaakt van uitzendkrachten. In de voorliggende begroting is nog geen afbouw van externe inhuur zichtbaar. In 2025 wordt gestart met het strategische personeelsplan gericht op het beperken van afbouw inhuur. Avalex investeert in lokale netwerken zoals Werkwaardig, de mobiliteitspool van gemeenten en businessnetwerken om haar zichtbaarheid als aantrekkelijk werkgever te vergroten. Hiervoor wordt ook gebruik gemaakt van selectiebureaus die bekend zijn met onze publieke opgave.

## Ontwikkelingen

### *Circulaire doelstellingen*

Eind januari 2023 is het Nationaal Programma Circulaire Economie (NPCE) gelanceerd. Dit programma omvat een groot aantal concrete doelen en acties op weg naar 50% minder grondstoffengebruik in 2030 en een circulaire economie in 2050. Naast concrete maatregelen en doelen voor productgroepen zullen er ook meer generieke maatregelen in het NPCE terecht komen. Als voorbeeld wordt specifiek een sterkere inzet op het beter en meer gescheiden inzamelen van huishoudelijk afval genoemd.

### *Van LAP naar CMP*

Het Landelijk Afvalbeheerplan (LAP) is het Nederlandse kader voor afvalbeheer en circulaire economie, bestaande uit beleidskaders en sectorplannen, binnenkort vervangen door het Circulair Materialenplan (CMP). Gemeenten, afvalinzamelaars, kringlooporganisaties, recyclebedrijven c.s. konden reageren op het ontwerp plan waar uitgebreid gebruik van is gemaakt. IenW bundelt nu de reacties en gaat deze beoordelen met mogelijke aanpassingen. Het streven is het CMP zo snel mogelijk in werking te laten treden. Vanwege het aflopen van het LAP3 moet dit uiterlijk voor einde 2025.

### Reacties op ontwerpplan:

- Het CMP bundelt wet- en regelgeving en verbetert structuur en toegankelijkheid ten opzichte van LAP3. Het stimuleert circulariteit, maar blijft te sterk gericht op afvalverwerking. Ambities voor hergebruik en reparatie ontbreken grotendeels. Het CMP blijft vooral een opsomming van regels, zonder vernieuwende impuls voor circulaire economie.
- Het CMP focust op afvalverwerking en recycling, terwijl hergebruik en afvalpreventie onderbelicht blijven. NVRD vreest dat gemeenten extra taken krijgen zonder financiële middelen. Juridische barrières voor hergebruik verdwijnen niet. Ondanks kritiek ziet de NVRD het CMP als een nuttig startpunt, maar benadrukt dat verdere verbetering nodig is voor echte circulariteit.

### *VANG*

Het landelijke uitvoeringsprogramma VANG-Huishoudelijk Afval 2021- 2025 heeft als doel om in lijn met de Europese Kaderrichtlijn Afvalstoffen, de kwaliteit van de ingezamelde huishoudelijke afvalstromen te verhogen en daarmee de recycling te verbeteren. Het programma helpt daarmee gemeenten bij het volbrengen van hun taak in de keten om afval goed te scheiden, te voorkomen dat waardevolle grondstoffen worden verbrand en zo een bijdrage te leveren aan een circulaire economie.

### *NVRD Benchmark*

De uitkomsten van de jaarlijkse 'Benchmark Huishoudelijk Afval' door de NVRD geven het beeld dat Nederland langzaam de goede kant op gaat met het realiseren van de afvalscheidingsdoelstellingen, maar dat ze nog ver van deze doelstellingen verwijderd is. De uitkomsten van onze gemeenten liggen hiermee in lijn. Avalex-breed in 2024 was deze 206kg ten opzichte van de landelijke norm van 100kg. Onze gemeenten hebben met hun afvalbeleid afgelopen jaren zeker stappen gemaakt in de reductie van het restafval en verbeteren van het scheidingspercentage, maar de daadwerkelijke prestaties liggen nog ver van de genoemde doelstellingen. Deze uitkomsten benadrukken voor onze gemeenten de noodzaak tot het doorontwikkelen van gemeentelijk afvalbeleid. De inwoners spelen een grote rol bij het succesvol scheiden.

### *Gemeentelijk afval- en grondstoffenbeleid*

De Avalox-gemeenten omarmen de circulaire doelen en realiseren zich dat er ook nog een grote opgave ligt, ondanks de behaalde afvalscheidingsdoelen vanwege het afvalbeleid Het Nieuwe Inzamelen (HNI). Vanaf 2023 is in vrijwel alle gemeenteraden een dialoog op gang gekomen om het gemeentelijk afvalbeleid verder te versterken. Een gezamenlijk opgestelde startnotitie van de Avalox-gemeenten en een tweetal externe onderzoeken vormden hiervoor de basis.

In 2025 kan hier naar verwachting al eerste besluitvorming over plaatsvinden binnen de gemeenten. De beleidskeuzes kunnen invloed hebben op de hoogte van de dienstverleningskosten en mogelijk leiden tot nu nog niet bekende investeringen in zaken zoals aanpassingen van het wagenpark, de inzamelmiddelen en ICT systemen t.b.v. datasturing (om bronscheiding beter te monitoren, slimmere routeplanning maar ook wanneer gekozen wordt voor verder doorvoeren van de financiële tariefprikkel).

### *Uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV)*

Het NPCE benoemt de UPV, waarmee producenten verantwoordelijk worden voor producten in de afvalfase. Hiermee zou een verschuiving plaatsvinden van kosten die een positief effect hebben op de gemeentelijke kosten voor afvalverwerking.

De toepassing van UPV groeit, met textiel vanaf juli 2023 en luiers gepland voor 2026.

De NVRD werkt samen met VNG aan een eerlijk speelveld voor de implementatie van UPV. Er is nog een wereld te winnen in het verschuiven van deze verantwoordelijkheid naar de producenten.

### *Ketenovereenkomst PMD*

De Ketenovereenkomst Verpakkingen (SVZ) wordt herzien, nadat eerder gemeenten hun overeenkomsten met Verpact opzegden. Sinds medio 2024 werken partijen onder leiding van Dick Benschop aan nieuwe afspraken over de inzameling van huishoudelijk verpakkingsafval. De onderhandelingen richten zich op circulariteit, kwaliteitsborging, eerlijke vergoedingen en governance. Een hoofdlijnenakkoord is bereikt mede dankzij EU-wetgeving (PPWR), die de verpakkingsdefinitie verruimt. De formele overeenkomst wordt op 1 mei 2025 verwacht, met een besluit in juni en ingangsdatum op 1 januari 2026.

### Belangrijke afspraken:

- Alle verpakkingen worden geaccepteerd; niet-verpakkingen kunnen leiden tot afkeur.
- Bij minder dan 65% verpakkingen in een vracht geldt advies: nascheiding.
- Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het laten meten van de kwaliteit, mogelijk via landelijke aanbesteding.
- PMD-verzamelcontainers worden afgebouwd, terwijl PMD minicontainers worden geoptimaliseerd.
- Een landelijke communicatiecampagne en uniforme pictogrammen worden ingevoerd.

### Vergoedingen:

- Differentiatie per kwaliteit (bronscheiding): € 325/ton bij >85% verpakkingen, aflopend tot € 163/ton bij >50%.
- Geen vergoeding voor ondergrondse en in pandige PMD-verzamelcontainers.
- € 25 miljoen wordt beschikbaar gesteld voor kwaliteitsverbetering, inclusief transitievergoeding (bijvoorbeeld voor het uit faseren van PMD verzamelcontainers).
- Vergoeding voor PMD uit nascheiding is nog niet onbekend.

Avalox zorgt dat zij goed geïnformeerd en betrokken blijft, om uiteindelijk zoveel mogelijk grondstoffen terug te winnen. Daarbij kijken we vanuit het belang van onze gemeenten om te blijven werken aan een efficiënt inzamelsysteem. Belangrijk hierbij is om het voor bewoners zo aantrekkelijk mogelijk te maken om hun afval goed te scheiden.

### *Arbeidsmarktontwikkelingen*

Ook bij Avalox voelen we de effecten van de arbeidsmarktkrapte. In de afvalsector kan een tekort aan personeel leiden tot o.a. een verminderde dienstverlening, b.v. door het afschalen van de inzamel frequentie. Dit speelt bij Avalox niet. Het wordt wel moeilijker om vacatures voor chauffeurs en beladers ingevuld te krijgen. Ook het invullen van (met name specifieke kantoor) vacatures duurt langer, waarbij we ook zien dat zelfs voor tussentijdse interim-oplossingen de markt krap wordt. Het gaat om vacatures voor de vaste of tijdelijke inzet van medewerkers financiën en gespecialiseerde projectleiders. Ook ICT-ondersteuning is lastig te vinden. Noodgedwongen wordt steeds vaker gebruik gemaakt van externe recruiters.



### MVO-doelstellingen

We vinden het belangrijk dat duurzaam ondernemen als een rode draad door de organisatie loopt. Hiervoor is een MVO Kompas ontwikkeld dat als kader dient om Avalex te helpen om verder te verduurzamen. Elk hoofdthema van het Kompas draagt tevens bij aan de door Avalex onderschreven Sustainable Development Goals (SDGs):

- Thema Milieu draagt bij aan SDG 13: Klimaatactie.
- Thema Mens levert een bijdrage aan SDG 8: Eerlijk werk en economische groei.
- Thema Maatschappij draagt bij aan verschillende SDGs. Zo levert Avalex een bijdrage aan SDG 11: Duurzame steden en gemeenschappen met haar dienstverlening. Middels voorlichting, betrokkenheid en duurzaamheid inkopen draagt ze een steentje bij aan SDG 12: Verantwoorde consumptie en productie. Alle thema's moeten een bijdragen leveren aan SDG 17: Partnerschap om de doelen te bereiken. Dit omdat duurzame partnerschappen met diverse stakeholders essentieel zijn om de doelstellingen te kunnen bereiken.

Door een jaarlijkse cyclus toe te passen, kan de organisatie met het kompas in de hand steeds verdere stappen zetten in duurzaamheid en de voortgang continu evalueren en bijwerken.



### Afvalkosten

De markt voor het verwerken van afvalstoffen- en grondstoffen blijft net als het voorgaande jaar in beweging. Algemeen beeld is dat zowel de kosten voor het verwerken en verbranden van het huishoudelijk afval toenemen en de opbrengsten voor grondstoffen fluctueren. Hoge afvalkosten bedreigen het innovatievermogen, investeringsvermogen en het publieke imago van Avalex, terwijl deze kosten grotendeels buiten onze invloedssfeer liggen. Overheadkosten vormen maar een deel van de totale kosten. De kosten voor afval worden daarnaast ook bepaald door het inzamelgedrag van inwoners en de externe tarieven voor het verwerken van afval.

De hoogte van de inzamelkosten is sterk afhankelijk van het inzamelgedrag van de inwoners. Zij zijn verantwoordelijk voor alle ingezamelde kilo's afval. Stimuleren van bewust consumentengedrag is een grote uitdaging. Het verminderen van afval begint immers met het minder kopen van spullen en het aantrekkelijk maken van hergebruik. Hiervoor werken we op enkele plekken samen met lokale kringloopwinkels. Vervolgens draagt de gemeentelijke inzamelsystematiek bij aan het afvalscheidingsgedrag van inwoners. Met routeoptimalisatie werkt Avalex aan het steeds slimmer inrichten van de logistiek waarmee we kosten kunnen besparen.

Een andere belangrijke kostenpost zijn de tarieven van afvalverwerkers. Deze zijn afhankelijk van sterk fluctuerende marktprijzen en de gehanteerde belastingtarieven. Ook voor de toekomst valt te voorzien dat de verbrandingsbelasting verder zal stijgen en per 2025 krijgen we ook te maken met een CO2-heffing voor het verbranden van restafval.

## Uitvoeringsinformatie

In onderstaand overzicht is een kernoverzicht opgenomen met daarin de belangrijke kengetallen.

|   | Realisatie<br>2022 | Realisatie<br>2023 | Realisatie<br>2024 | Prognose<br>2025 | Prognose<br>2026 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| <b>Sociale en fysieke structuur</b>                       |                    |                    |                    |                  |                  |
| Huisaansluitingen Delft                                   | 59.300             | 60.500             | 63.500             | 64.700           | 65.900           |
| Huisaansluitingen Leidschendam-Voorburg                   | 36.900             | 37.000             | 37.700             | 38.000           | 38.450           |
| Huisaansluitingen Midden-Delfland                         | 8.000              | 8.000              | 8.000              | 8.500            | 8.500            |
| Huisaansluitingen Pijnacker-Nootdorp                      | 22.000             | 22.700             | 22.900             | 23.200           | 23.400           |
| Huisaansluitingen Rijswijk                                | 27.600             | 28.000             | 28.900             | 29.500           | 30.000           |
| Huisaansluitingen Wassenaar                               | 12.100             | 12.000             | 12.000             | 12.000           | 12.600           |
| <b>Totaal aantal huisaansluiting</b>                      | <b>165.900</b>     | <b>168.800</b>     | <b>173.000</b>     | <b>176.400</b>   | <b>178.850</b>   |
| <b>Totaal aantal inwoners</b>                             | <b>341.300</b>     | <b>346.100</b>     | <b>351.900</b>     | <b>356.800</b>   | <b>361.200</b>   |
| <b>Inzamelvoorzieningen</b>                               |                    |                    |                    |                  |                  |
| Aantal minicontainers                                     | 219.080            | 221.158            | 219.132            | 221.100          | 223.100          |
| Aantal verzamelcontainers (onderlossend)                  | 4.800              | 4.900              | 4.881              | 5.006            | 5.150            |
| <b>Inzameling (tonnages)</b>                              |                    |                    |                    |                  |                  |
| Papier  | 13.107             | 12.578             | 12.194             | 13.472           | 12.286           |
| Textiel   | 864                | 1.002              | 1.070              | 1.374            | 1.150            |
| Glas  | 6.588              | 6.323              | 6.162              | 6.792            | 6.203            |
| Gft   | 20.374             | 20.920             | 20.276             | 24.279           | 20.952           |
| Pmd   | 4.436              | 3.977              | 8.432              | 5.074            | 3.866            |
| <b>Totaal ingezamelde grondstoffen</b>                    | <b>45.370</b>      | <b>44.801</b>      | <b>43.440</b>      | <b>50.991</b>    | <b>44.458</b>    |
| <b>Fijn huishoudelijk restafval</b>                       | <b>66.169</b>      | <b>66.848</b>      | <b>67.772</b>      | <b>60.659</b>    | <b>66.755</b>    |
| <b>Aantal kg fijn huishoudelijk restafval per inwoner</b> | <b>194 kg</b>      | <b>193 kg</b>      | <b>193 kg</b>      | <b>170 kg</b>    | <b>185 kg</b>    |

Tabel 1.1: Meerjaren uitvoeringsinformatie

In bovenstaande tabel is te zien dat het aantal huishoudens (gebaseerd op informatie van het CBS) in de Avalex gemeenten licht stijgt. Daarnaast zien we dat het aantal inzamelmiddelen de laatste jaren mede door meer scheidingsmogelijkheden en HNI is toegenomen. Deze trend zet zich in 2026 ook voort.

Het landelijke programma VANG-Huishoudelijk afval beslaat de periode van 2015-2025. De ambitie was om in 2020 100 kilo restafval per inwoner te realiseren en dat 75% van het afval wordt gescheiden.

De Avalex-gemeenten zitten daar in 2024 nog ver boven. Hieraan moet de komende jaren hard gewerkt worden. Voor deze begroting zijn de gemeenten wederom gevraagd wat hun ambitie is in de vermindering van het aantal kilo restafval. Hieronder de ambitie ten opzichte van de realisatie van 2024 per gemeente voor 2026:

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| Delft                 | 0% afname  |
| Leidschendam-Voorburg | 3% afname  |
| Midden-Delfland       | 38% afname |
| Pijnacker-Nootdorp    | 0% afname  |
| Rijswijk              | 3% toename |
| Wassenaar             | 1% toename |

Avalex-breed betekent dit een afname van 2% ten opzichte van de realisatie 2024.



### Kosten per huishouden

In onderstaande tabel is te zien dat afval ophalen en verwerken per huishouden komend jaar € 7 duurder wordt ten opzichte van de begroting 2025. Dit is voor € 2 te wijten aan de stijging van de verwerkingskosten, die door Avalex niet of nauwelijks te beïnvloeden valt. De eigen kosten Avalex, met name de kosten direct gerelateerd aan het primaire proces (directe personeelskosten, mobiliteit, etc.), stijgen met € 5 per huishouden.

|  | Realisatie 2024 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Huisaansluitingen (x 1.000)              | 173             | 171            | 174            | 179            |
| Verwerkingskosten (x € 1.000)            | 12.762          | 12.914         | 13.679         | 14.519         |
| Kosten per huisaansluiting               | 74              | 76             | 79             | 81             |
| Kosten Avalex (x € 1.000)                | 35.417          | 35.925         | 37.836         | 39.699         |
| Kosten per huisaansluiting               | 205             | 210            | 217            | 222            |
| <b>Totale kosten per huisaansluiting</b> | <b>278</b>      | <b>286</b>     | <b>296</b>     | <b>303</b>     |

*Tabel 1.2: Kosten per huisaansluiting*

Onderstaande tabel laat de verwerkingskosten over 2026 per gemeente zien. Deze kosten zijn direct gerelateerd aan de hoeveelheid afval dat per huishouden wordt aangeboden.

|                       | verwerkingskosten 2026 | huisaansluitingen 2026 | kosten per huisaansluiting |
|-----------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| Delft                 | 4.198                  | 65.900                 | 64                         |
| Leidschendam-Voorburg | 3.394                  | 38.450                 | 88                         |
| Midden-Delfland       | 612                    | 8.500                  | 72                         |
| Pijnacker-Nootdorp    | 2.225                  | 23.400                 | 95                         |
| Rijswijk              | 2.712                  | 30.000                 | 90                         |
| Wassenaar             | 1.379                  | 12.600                 | 109                        |
| <b>Totaal</b>         | <b>14.519</b>          | <b>178.850</b>         | <b>81</b>                  |

*Tabel 1.3: Verwerkingskosten 2026 per gemeente, per huisaansluiting*

## 1.3. Rapportages

Avalex verstrekt het bestuur periodiek informatie over de voortgang van het realiseren van de begroting. Dit gebeurt drie keer per jaar met een bestuursrapportage (april, augustus, december). In deze rapportages worden ook de prognoses voor dat jaar meegenomen. Daarnaast ontvangen de opdrachtgevende Avalex-gemeenten met dezelfde frequentie een opdrachtgeversrapportage over de voortgang van de Avalex-dienstverlening, zoals vastgelegd in de DVO.

## 1.4. Mogelijke besparingen DVO per gemeente

Ten tijde van het opstellen van de begroting lopen de DVO gesprekken tussen Avalex en de gemeenten voor de DVO 2026. Dit is het moment dat de gemeenten kunnen aangeven welke dienstverlening en welk dienstverleningsniveau men wil afnemen voor het komende begrotingsjaar. Deze uitkomsten zijn niet verwerkt in de voorliggende begroting.

Aan de gemeente als opdrachtgever is het om hier eigen beleidskeuzes in te maken. Aan Avalex is het om de effecten transparant in beeld te brengen voor de gemeenten en na besluitvorming haar dienstverlening hierop aan te passen. In onderstaand overzicht staan voorbeelden uit de praktijk van een of meerdere Avalex-gemeenten die mogelijk ook interessant zijn voor de andere gemeenten om door te voeren gezien de positieve financiële effecten.

| Dienst  | Mogelijke bezuinigingen in dienstverlening  | RW | DL | PN | LV | WS | MD |
|---|---|----|----|----|----|----|----|
| Inzamelen GFT minicontainer                   | afschaffen van extra zomer inzamelroutes (LV van 30 naar 26 inzameldagen)                       |    |    |    | X  |    |    |
| Inzamelen GFT minicontainer                   | winterregeling: Inzameling 8 maanden 1 x2 weken en 4 maanden 1x 4 weken                         |    | X  | X  | X  | X  |    |
| Inzamelen Restafval minicontainers            | inzameling 1 x 4 weken in plaats van 1 x 2 weken  |    | X  |    | X  |    |    |
| Inzamelen mix minicontainers                  | inzameling 1 x 2 weken in plaats van wekelijks  | X  |    |    |    | X  |    |
| Inzameling grof huishoudelijk afval op afroep | Invoeren betalen voor halen   |    | X  |    | X  |    |    |
| Inzameling grof huishoudelijk afval op afroep | termijn voor het ophalen van grofvuil verlengen zodat inwoners eerder naar de milieustraat gaan | X  | X  | X  | X  | X  | X  |
| Papier verenigingen                           | stoppen met dienst  |    | X  | X  | X  |    |    |

**Tabel 1.4:** Besparingsmogelijkheden in dienstverlening

Het uniformeren van de gft-inzameling levert een jaarlijkse besparing op van in totaal € 605.000. Dit bedrag is gebaseerd op afname routes en tarieven 2025.

Bovenstaand overzicht geeft nog geen beeld van de meer ingrijpende gevolgen van breed nieuw afvalbeleid voor de gemeenten. De mogelijke effecten hiervan zijn eerder al gedeeld met de twee onderzoeken uit 2022 ter voorbereiding op nieuw gemeentelijk afvalbeleid: één naar inzamelvarianten en één naar de toekomstvisie grofvuil en producthergebruik.

### Extra scenario's

In bijlage 2 zijn nog een drietal scenario's kort weergegeven met de financiële impact hierbij. Twee ervan gaan uit van minder restafval: scenario VANG-norm 100 kg per inwoner restafval en scenario als er 25% (ten opzichte van de realisatie 2024) minder restafval verwerkt hoeft te worden en er daarmee naar verwachting ook meer opbrengsten zijn van de grondstoffen. Het gaat hierbij nadrukkelijk om een indicatie van de impact van deze reductie.

Naast de besparingen zijn mogelijk ook investeringen nodig om de reductie te bewerkstelligen (in het kader van nieuw beleid) en er kunnen naar de toekomst toe nog veel zaken wijzigen (opbrengsten grondstoffen, belastingen, CO2-heffing etc.).

Het derde scenario betreft een scenario van het verminderen van ophaalroutes grof huishoudelijk afval in tijden die hiervoor in aanmerking komen, bijvoorbeeld in de zomervakantie.

Onderstaand zijn de jaarlijkse financiële consequenties van de diverse scenario's alvast weergegeven.

| Besparingsmogelijkheid  | Besparing in (€*1.000) | Besparing in % van OB 2025 |
|---|------------------------|----------------------------|
| Reductie restafval op 100 kg per inwoner  | 4.070                  | 7,9%                       |
| Reductie 25% minder restafval   | 2.140                  | 4,2%                       |
| Uniformering gft-inzameling   | 605                    | 1,2%                       |
| Reductie grofvuil ophalen   | 198                    | 0,4%                       |
| Temporiseren invoering elektrisch wagenpark (alleen leasebedrag per wagen per jaar) |                        |                            |
| - achterlader   | 26                     |                            |
| - bovenlader  | 38                     |                            |

## 1.5. Overzicht begroting 2026 t.o.v. 2025

Onderstaand is de vergelijking van de begroting 2026 ten opzichte van de begroting van 2025 weergegeven.

| Taakveld     | Omschrijving   | Begroting 2025 | Begroting 2026 | Begroting 2026 versus 2025 | % verschil |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------------------|------------|
| 7.3 Afval    | Bijdrage gemeente  | 47.537         | 50.314         | 2.777                      | 5,8%       |
|              | Taakstelling Avalex  | 400            |                | -400                       | -100,0%    |
|              | Bijdrage Projecten   | 442            | 253            | -189                       | -42,8%     |
|              | Opbrengst grondstoffen                                       | 2.473          | 2.849          | 375                        | 15,2%      |
|              | Overige opbrengsten  | 663            | 803            | 140                        | 21,1%      |
|              | <b>Totaal opbrengsten</b>                                    |                | 51.515         | 54.218                     | 2.703      |
| 7.3 Afval    | <b>Totaal bemiddeling afval en grondstoffen gemeenten</b>    |                |                |                            |            |
|              | Door te berekenen aan gemeenten                              | 11.206         | 11.670         | 464                        | 4,1%       |
|              | Aan gemeenten af te dragen opbrengst grondstoffen            | 2.473          | 2.849          | 375                        | 15,2%      |
|              | Verwerkingskosten  | -11.627        | -12.242        | -615                       | 5,3%       |
|              | Afvalstoffenbelasting  | -2.052         | -2.277         | -224                       | 10,9%      |
|              | <b>Totaal opbrengsten en kosten afval &amp; grondstoffen</b> | 0              | 0              | 0                          |            |
| 7.3 Afval    | Inzamelvoorziening   | 6.427          | 7.121          | 694                        | 10,8%      |
|              | Directe personeelskosten                                     | 15.847         | 17.239         | 1.392                      | 8,8%       |
|              | Milieustraten  | 364            | 263            | -101                       | -27,7%     |
|              | Overlaad   | 537            | 575            | 37                         | 7,0%       |
|              | Mobiliteit   | 4.986          | 5.333          | 347                        | 7,0%       |
|              | Verwerking en Belastingen                                    | 13.679         | 14.519         | 839                        | 6,1%       |
|              | <b>Totaal directe kosten</b>                                 | 41.840         | 45.049         | 3.209                      | 7,7%       |
| 0.4 Overhead | Bedrijfsvoering  | 8.675          | 8.350          | -326                       | -3,8%      |
|              | <b>Totaal overhead kosten</b>                                | 8.675          | 8.350          | -326                       | -3,8%      |
| 7.3 Afval    | <b>Projecten</b>   | 1.000          | 794            | -206                       | -20,6%     |
| 0.9 VPB      | <b>Vennootschapsbelasting</b>                                |                | 25             | 25                         |            |
|              | <b>Totale kosten</b>   | 51.515         | 54.218         | 2.703                      | 5,2%       |
|              | <b>Resultaat</b>   | 0              | 0              | 0                          |            |

Tabel 1.5: Vergelijk begroting 2026 t.o.v. begroting 2025

De begroting 2026 laat een toename van 5,2% zien ten opzichte van de begroting 2025. In de kaderbrief is Avalex, als gemeenschappelijke regeling, gevraagd een financiële taakstelling van 6,2% te realiseren. Dit zou een verlaging van de kosten van € 3,2 miljoen betekenen.

Avalex is zich ervan bewust dat je moet bezuinigen daar waar dat mogelijk is. Een groot deel van de kosten van Avalex is echter niet direct beïnvloedbaar. Daarin is Avalex als uitvoeringsorganisatie afhankelijk van gemeentelijke keuzes in afvalbeleid. Avalex heeft zichzelf, naast de taakstelling van € 500K uit 2021 ook in 2025 een interne taakstelling van € 400K opgelegd.

In de kaderbrief is ook een indexeringspercentage van 4,2% genoemd voor zowel de lonen als de overige kosten. Avalex heeft in haar begroting slechts een indexatie van 2,1% toegepast.

Onderstaand is een toelichting gegeven op de afwijkingen.

| Oorzaken   | Wel/niet be-<br>invloedbaar | Structureel/<br>Incidenteel | Stijging/daling                 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 1 <b>Bijdrage projecten</b><br>De verwachting is dat er gezien het ravijnjaar 2026 minder innovatieve projecten zullen worden ingekocht door gemeenten en dus de bijdrage projecten zal afnemen (zie ook kosten projecten).  | Nee                         | Structureel                 | 42,8% daling opbrengst € 189K   |
| 2 <b>Opbrengst grondstoffen</b><br>- Opbrengst grondstoffen gedaald met € 500K. Scheidingsresultaten blijven achter en een aantal tarieven dalen als gevolg van markwerking.<br>- De vergoeding vanuit producentenverantwoordelijkheid (€ 14 per ton nagescheiden restafval) werd voorheen additioneel afgerekend met de gemeenten. Nu opgenomen in de DVO-bijdrage (+ € 750K) aangezien het een relatie heeft met het primaire proces.  | Nee                         | Structureel                 | 15,2% stijging opbrengst € 375K |
| 3 <b>Overige opbrengsten</b><br>Stijging opbrengst milieustraten als gevolg van aanpassing tarief milieustraat Voorschoten (van € 26 naar € 27) en stijging in bezoekersaantallen Voorschoten, door grofvuil betalen voor halen.   | Ja en nee                   | Structureel                 | 21,1% stijging opbrengst € 140K |
| 4 <b>Inzamelvoorziening</b><br>Stijging kosten inzamelmiddelen door hogere onderhoudskosten.   | Nee                         | Structureel                 | 10,8% stijging kosten € 694K    |
| 5 <b>Directe personeelskosten</b><br>Hogere loon- en inhuurkosten als gevolg van een hoger en reëler ziektepercentage (van 5% naar 10%). Dit verzuimpercentage ligt in lijn met het landelijke beeld. Ook een toename van het aantal fte door toename van aantal huisaansluitingen en meer gevraagd maatwerk.  | Ja en nee                   | Structureel                 | 8,8% stijging kosten € 1.392K   |
| 6 <b>Milieustraten</b><br>Onderhoudskosten € 80K lager conform realisatie 2024, vanwege toekomstige nieuwbouw Delft.   | Nee                         | Incidenteel                 | 27,7% daling kosten € 101K      |
| 7 <b>Mobiliteit</b><br>Kosten hoger door meer elektrische leasewagens en hogere onderhoudskosten.  | Ja en nee                   | Beide                       | 7% stijging kosten € 347K       |
| 8 <b>Verwerking en belastingen</b><br>- Hogere verwerkingskosten hoofdzakelijk door hogere tonnage restafval en minder volume aan gft en andere grondstoffen (€ 480K). Enkel gemeente Midden-Delfland laat in de begroting van 2026 een daling en dus betere scheidingsresultaten zien als gevolg van de nieuwe dienstverlening RAT. Andere gemeenten hebben begroot vanuit een realistisch kader (realisatie 2024).<br>- Hogere afvalstoffenbelasting als gevolg van meer volume aan restafval (+9.000 ton á € 275K). | Nee                         | Structureel                 | 6,1% stijging kosten € 839K     |
| 9 <b>Bedrijfsvoering</b><br>- Financieringskosten zijn € 150K lager door uitstel nieuwbouw Delft naar 2026.<br>- Advies/ICT-kosten € 238K lager.   | Ja en nee                   | Structureel/<br>Incidenteel | 3,8% daling kosten € 326K       |
| 10 <b>Projecten</b><br>Lagere projectkosten als gevolg minder verwachte vraag naar innovatieve projecten vanuit de gemeenten (zie ook bijdrage projecten).   | Nee                         | Incidenteel                 | 20,6% daling kosten € 206K      |

In 2025 staat Avalex aan de vooravond van diverse ontwikkelingen, waarbij Avalex invulling geeft aan duurzaam ondernemen zoals de nieuwbouw van het pand in Delft en investeringen in de ICT-infrastructuur. Daarnaast geeft Avalex met het elektrificeren van de laadinfrastructuur van het wagenpark invulling aan het landelijke brandstoffenconvenant 2019/Meerjarenplan duurzame brandstof Avalex 2020-2030. Het is vooralsnog niet geheel duidelijk

wat de besparingen/effecten zijn die hier tegenover komen te staan in de toekomst. Zodra dit bij de volgende begroting duidelijker is, worden de consequenties meegenomen in de begroting.

## 2. Programma Avalex

In het programma 'huishoudelijk afval' 2023-2027 wordt beschreven wat Avalex wil bereiken, welke activiteiten hiervoor gedaan worden en tegen welke kosten. De beleidsindicatoren geven aan wat de voortgang is op dit gebied. Deze komen voort uit de (wettelijke) taken van Avalex.

### GR Avalex 2018 art. 9: Taken

Avalex kan ten behoeve van de colleges taken uitvoeren, of doen uitvoeren op het gebied van het gemeentelijke afvalbeleid, die voortvloeien uit de Wet milieubeheer. Dit omvat tenminste de volgende taken:

1. de inzameling van huishoudelijke afvalstoffen zoals gft, pmd, papier, glas, textiel en restfractie;
2. onderhoud en beheer van milieustraten;
3. onderhoud en beheer van inzamelmiddelen;
4. zorg dragen dat het ingezamelde huishoudelijke afval wordt verwerkt.

### 2.1. Wat willen we bereiken

#### Onze missie en visie

Het bestuur Avalex heeft in nauwe afstemming met de opdrachtgevers vanuit de gemeenten en natuurlijk ook de medewerkers Avalex de Koers Avalex 2023-2030 vastgesteld. Met een gedeelde koers staat Avalex sterker om zich te verhouden tot de toekomstige vraagstukken die op haar afkomen, in een omgeving waarin de vraagstukken rond afval, grondstoffen en circulariteit het lokale niveau overstijgen.



De voorliggende koers maakt zichtbaar dat Avalex de komende jaren gericht blijft op het realiseren van optimale dienstverlening, waarbij ze diensten aanbiedt die de uitvoering van (nieuw) gemeentelijk afval- en grondstoffenbeleid realiseert. Eveneens ontwikkelt Avalex zich verder op diensten die de impact op circulariteit vergroten. In de eigen bedrijfsvoering wordt ook meer de focus gelegd op duurzaam ondernemen. Tot slot is een belangrijk onderdeel het aangaan van verbindingen en samenwerking. Zo vergroot Avalex haar ontwikkelkracht en het draagvlak voor de initiatieven die we willen nemen.

### 2.2. Beleidsindicatoren

Gemeenschappelijke regelingen lichten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. Dit stelt gemeenten beter in staat een vergelijking te maken tussen de gemeenschappelijke regelingen. Met betrekking tot huishoudelijk afval worden landelijk de beleidsindicatoren van het VANG-programma Huishoudelijk afval gehanteerd:

| Beleidsindicator                                   | Norm                |
|--|---------------------|
| Omvang huishoudelijk restafval kg/inwoner per jaar | 100 <sup>1</sup> kg |
| Scheidingspercentage huishoudelijk afval           | 75%                 |
| Recyclepercentage                                  | 65%                 |

Tabel 2.1: Beleidsindicatoren VANG-programma.

<sup>1</sup> VANG-doelstelling 2030 is inmiddels 30 kg restafval per inwoner per jaar

## 2.3. Wat gaan we daarvoor doen

Om de gemeenten te ondersteunen bij het realiseren van de VANG-doelstellingen voert Avalex haar kerntaken en aanvullende dienstverlening uit, zoals omschreven in de GR en uitgewerkt in de Producten en Diensten Catalogus (PDC) en per gemeente vastgelegd in een DVO. Hieronder verwoord in deelprogramma's.

### Deelprogramma 1: Inzamelen huishoudelijk afval

Het deelprogramma Inzameling huishoudelijk afval behelst de inzameling van al het huishoudelijk afval in de gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar volgens de DVO.

#### Wat willen we bereiken?

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Taak</b>            | Met dit deelprogramma wordt invulling gegeven aan de kerntaak zoals omschreven in de GR: het verzamelen van huishoudelijk afval.   |
| <b>Doel</b>            | <p><u>Uitvoeren kerntaak:</u><br/>Efficiënt en milieubewust uitvoering geven aan de inzameling van huishoudelijk afval, met benodigde infrastructuur en uitrusting. (waaronder de kerntaken van Avalex: beheer inzamelmiddelen en laten verwerken afval-en grondstofstromen)</p> <p><u>Aanvullend op deze kerntaak:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verdere optimalisering en mechanisering van de huishoudelijke afvalinzameling</li> <li>- Adviseren gemeentelijk afval-/grondstoffenbeleid vanwege invulling ambitie VANG-doelstellingen</li> <li>- Communicatie met inwoners</li> </ul> |
| <b>Prestatiemeting</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Werkelijke kosten versus begroting</li> <li>- Aantal + kwaliteit ingezamelde tonnen per soort afval/grondstof</li> <li>- Aantal ingezette uren personeel en materieel</li> <li>- Ontwikkeling onderlinge verhouding diverse soorten afval (scheidingspercentage)</li> <li>- Kostenontwikkeling per soort dienst/product PDC</li> <li>- Aantal meldingen/klachten</li> </ul>   |

#### Wat gaan we daarvoor doen?

De primaire kerntaak van Avalex bestaat uit het gescheiden verzamelen van het huishoudelijk restafval en grondstoffen van inwoners, in opdracht van de deelnemende Avalex-gemeenten. Dit gebeurt via huis-aan-huis-inzameling (leggen containers en ophalen grof huishoudelijk afval) en het lossen van verzamelcontainers. Daarnaast kunnen inwoners grof huishoudelijk afval brengen naar één van de milieustraten van Avalex.

Het verzamelen van huishoudelijk afval via huis-aan-huis verzameling, via het verzamelen op de milieustraten of op afspraak, zoals omschreven staat in de PDC:

| Product/dienst                                  |
|---|
| Inzamelen gft                                   |
| Inzamelen restafval                             |
| Inzamelen restafval / nascheiding               |
| Inzamelen papier en karton                      |
| Inzamelen pmd                                   |
| Inzamelen glas                                  |
| Inzamelen textiel                               |
| Inzamelen kca                                   |
| Inzameling grof huishoudelijk afval op afspraak |



## Aanvullend op kerntaak

### Beleidsvoorbereiding

### Projecten

#### Communicatie naar inwoners:

- afhandelen meldingen
- voorlichting afvalscheiding
- informeren veranderingen in de dienstverlening

## Wat gaat het kosten?

Voor het begrotingsjaar 2026 is iedere gemeente gevraagd een voorstel te doen voor de reductie van restafval. Dit past ook bij de verschillende fases waarin de gemeenten zich bevinden ten aanzien van de implementatie van maatregelen gericht op reductie en de ontwikkeling van mogelijk nieuw gemeentelijk beleid. Hieronder staan de percentages die de gemeenten hebben opgegeven.

Enkel Midden-Delfland ontwikkelt een nieuw beleid wat impact heeft op het reduceren van restafval. Rijswijk wordt bron PMD, restafval mix vandaar -3%, oftewel meer tonnages restafval. Wassenaar gelijkblijvend niveau als 2024, naar boven afgerond.

|                       | Begroting 2026 | MJB 2027 | MJB 2028 | MJB 2029 |
|-----------------------|----------------|----------|----------|----------|
| Delft                 | 0%             | 5%       | 5%       | 5%       |
| Leidschendam-Voorburg | 3%             | 5%       | 5%       | 5%       |
| Rijswijk              | -3%            | 5%       | 5%       | 5%       |
| Pijnacker-Nootdorp    | 0%             | 5%       | 5%       | 5%       |
| Wassenaar             | -1%            | 5%       | 5%       | 5%       |
| Midden-Delfland       | 38%            | 5%       | 5%       | 5%       |
| Totaal                | 2%             | 5%       | 5%       | 5%       |

**Tabel 2.2:** % reductie fijn restafval per gemeente per jaar

|                       | Begroting 2026 | MJB 2027   | MJB 2028   | MJB 2029   |
|-----------------------|----------------|------------|------------|------------|
| Delft                 | 3.590.000      | 3.730.000  | 3.860.000  | 4.000.000  |
| Leidschendam-Voorburg | 2.900.000      | 3.010.000  | 3.120.000  | 3.230.000  |
| Rijswijk              | 2.450.000      | 2.540.000  | 2.630.000  | 2.720.000  |
| Pijnacker-Nootdorp    | 1.720.000      | 1.790.000  | 1.860.000  | 1.930.000  |
| Wassenaar             | 1.250.000      | 1.290.000  | 1.340.000  | 1.380.000  |
| Midden-Delfland       | 360.000        | 340.000    | 300.000    | 290.000    |
| Totaal                | 12.270.000     | 12.700.000 | 13.110.000 | 13.550.000 |

**Tabel 2.3:** Totale verwerkingskosten en opbrengst grondstoffen inclusief afvalstoffenbelasting per gemeente (bedragen in €)

| KOSTEN   |  |
|--|--|
| Kosten restafval:  |  |
| - Personeel en materieel (transport en onderhoud containers) |  |
| - Overslag   |  |
| - Verwerkingskosten/belasting                                |  |
| - Kosten Bewonerscommunicatie                                |  |
| Kosten inzameling opbrengststromen (grondstoffen)            |  |
| - Personeel en materieel (transport en onderhoud containers) |  |
| - Verwerkingskosten ingezameld restafval                     |  |
| - Verwerkingsopbrengsten ingezamelde grondstoffen            |  |
| - Kosten Bewonerscommunicatie                                |  |
| Grof huishoudelijk afval op afspraak (ophalen)               |  |
| - Personeel en materieel                                     |  |
| - Kosten Bewonerscommunicatie                                |  |
| - Opbrengsten ingezamelde grondstoffen                       |  |
| Projecten  |  |

| INVESTERINGEN   |
|---|
| Investerings zijn voorzien in: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Containers</li> <li>- Verdere uitbreiding en vervanging van de primaire ICT-systemen</li> <li>- Investerings als gevolg van toekomstige beleidswijzigingen Avalex-gemeenten</li> </ul> Voorts is de reductie van kosten/investeringen te voorzien in: <ul style="list-style-type: none"> <li>- verdere inzet van ondergrondse containers</li> </ul> |

| RISICO'S   |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Deelname aan het verkeer / schades</li> <li>- Scheidingsgedrag inwoners Avalex-gemeenten blijft achter bij prognoses</li> <li>- UPV leidt tot suboptimale verwerkingsstromen door verschillende stromen met lage volumes</li> <li>- Aanvullende (wettelijke) eisen op het gebied gezondheid en milieu</li> <li>- Wijzigingen in algemene plaatselijke (afvalstof)verordeningen</li> <li>- Stilstand en onderbezettingsverliezen door afnemende vraag van de Avalex-gemeenten</li> <li>- Investerings in onrendabel materiaal en materieel</li> <li>- Investerings als gevolg van milieudoelstellingen overheid</li> </ul> |

## Deelprogramma 2: Milieustraten

Het deelprogramma Milieustraten behelst het onderhoud en beheer van de milieustraten, evenals de inname van grof huishoudelijk afval via de milieustraten. In opdracht van de Avalex-gemeenten is het aan Avalex om ervoor te zorgen dat er voldoende gelegenheid wordt geboden om grof huishoudelijk afval te brengen in haar verzorgingsgebied.

Binnen het Avalex gebied zijn milieustraten waar alle inwoners hun grof huishoudelijk afval kunnen aanbieden, te weten in Delft, Rijswijk en Wassenaar. De milieustraten van Delft en Rijswijk zijn eigendom van Avalex. De locatie Wassenaar is eigendom van de betreffende gemeente, Avalex huurt deze locatie. Avalex doet het beheer en onderhoud van alle milieustraten in de Avalex-gemeenten.

### Wat willen we bereiken?

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Taak</b>            | Met dit deelprogramma wordt invulling gegeven aan de kerntaak, zoals omschreven in de GR: Het onderhouden en beheren van een locatie waar inwoners van de Avalex-gemeenten hun grof huishoudelijk afval kunnen brengen, evenals het medegebruik hiervan door de gemeente Voorschoten.  |
| <b>Doel</b>            | Beheer en onderhoud van de milieustraten vindt plaats conform de afspraken in de DVO en het hiertoe opgestelde meerjarenplan 2024-2034 Avalex.   |
| <b>Prestatiemeting</b> | Voor het beoordelen van de bereikte resultaten zijn de volgende prestatiefactoren van belang: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Werkelijke kosten versus begroting</li> <li>- Aantal + kwaliteit ingezamelde tonnen per soort afval/grondstof</li> <li>- Aantal ingezette uren personeel en materieel</li> <li>- Ontwikkeling onderlinge verhouding diverse soorten afval</li> <li>- Kostenontwikkeling per soort product/dienst PDC</li> </ul> |

### Wat gaan we daarvoor doen?

| Product   |
|---|
| Het onderhouden en beheren van de milieustraten, zoals omschreven staat in de DVO en het meerjarenplan Avalex 2024-2034 |
| Inname grof huishoudelijk afval via milieustraten   |

### Wat gaat het kosten?

| KOSTEN                          |
|---------------------------------|
| Milieustraat                    |
| - Kosten personeel en materieel |

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| - Kapitaallasten                 |  |
| - Huur                           |  |
| - Onderhoudskosten               |  |
| - Verwerkingskosten/-opbrengsten |  |
| - Opbrengsten pinbetalingen      |  |

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>INVESTERINGEN</b> |  |
| n.v.t.               |  |

**RISICO'S**  
 Risico's worden met name voorzien in de mate waarin de (Avalex) gemeenten gebruik blijven maken van de milieustraten. Daarnaast kunnen mogelijke beleidswijzigingen (verder doorvoeren van "betalen voor halen" voor die gemeenten die dit nog niet hebben) impact hebben op de locatie en het gebruik van de milieustraten.

### Deelprogramma 3: Aanvullende diensten en overhead

Het deelprogramma Aanvullende diensten en overhead omvat de inzet van materieel, mensen en deskundigheid ten behoeve van opdrachten met een nogal divers karakter.

#### Wat willen we bereiken?

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Taak</b>            | In dit deelprogramma worden de wijzigingen op de betreffende DVO in het lopende boekjaar uitgevoerd. Bij gebleken succes worden deze activiteiten in de PDC van het daaropvolgende jaar opgenomen.  |
| <b>Doel</b>            | Met dit deelprogramma wil Avalex het volgende bereiken: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ondersteunen van de gemeenten bij behoefte aan specifieke competenties</li> <li>- Ondersteunen van het primaire proces</li> <li>- Verlaging van kosten door:           <ul style="list-style-type: none"> <li>o Aanvullende omzet</li> <li>o Verhogen productiviteit, effectiviteit en efficiency</li> </ul> </li> </ul> |
| <b>Prestatiemeting</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Werkelijke kosten versus begroting</li> <li>- Aantal + kwaliteit ingezamelde tonnen per soort afval/grondstof</li> <li>- Aantal ingezette uren personeel en materieel</li> <li>- Kostenontwikkeling per soort product/dienst PDC</li> </ul>  |

#### Wat gaan we daarvoor doen?

|   |  |
|---|--|
| <b>Product</b>  |  |
| Projecten in opdracht van gemeenten gezamenlijk of per gemeente |  |

#### Wat gaat het kosten?

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| <b>KOSTEN</b>                         |  |
| Overheadkosten                        |  |
| Projectkosten                         |  |
| Advieskosten                          |  |
| Onderzoekskosten, waaronder benchmark |  |

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>INVESTERINGEN</b> |  |
| Huisvesting          |  |

De start van de nieuwbouw van locatie Delft vindt naar verwachting plaats in 2026. In de begroting is hiervoor nu € 9 miljoen opgenomen. Dit bedrag sluit aan bij de meest recente inschatting van de verbouwing Delft 0-variant. Het bestuur heeft in de vergadering van 22/11/2024 geadviseerd drie verschillende scenario's uit te werken. Nadere uitwerking in 2025 moet derhalve definitief zicht geven op het benodigde budget.

## RISICO'S

Prijsverhogingen door duurdere grondstoffen en het vinden van een aannemer die dit of planning kan uitvoeren.

### Bedrag heffing vennootschapsbelasting

De Belastingdienst is van mening dat diensten die voor derden plaatsvinden en de opslag en/of overslag van die afvalstromen die opbrengsten opleveren, 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.

### Bedrag onvoorzien

In de begroting 2026 is de post onvoorzien net als in voorgaande jaren op nul gezet.

## 2.4. 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 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 te kunnen voortzetten.

De risicoanalyse is geactualiseerd. In onderstaande tabel is de risico-matrix opgenomen waarin de beheersmaatregel, de kans en de impact dat het risico zich voordoet zijn opgenomen. Tevens zijn de risico's gekwantificeerd.

### Risico-matrix

| # | Risico  | Niveau       | Beheersmaatregel  | Kans   | Impact | Impact in € | Uitkomst in € |
|---|---|--------------|---|--------|--------|-------------|---------------|
| 1 | UPV leidt tot suboptimale verwerkingsstromen door veel verschillende stromen met lage volumes en de vergoedingen staan onder druk   | Tactisch     | Goed geïnformeerd en betrokken zijn op dit dossier via de branchevereniging NVRD en VNG. Daarbij kijken vanuit de belangen van de gemeenten om te blijven werken aan een efficiënt en gedragen inzamelsysteem en wat inwoners nog blijft stimuleren om bij te dragen aan afvalscheiding. Tevens aandacht voor lokaal werken aan materiaal loops.                                | laag   | midden | nvt         | nvt           |
| 2 | Politieke keuzes die niet bijdragen aan de realisatie van de duurzaamheids-doelstellingen, zoals opgenomen in het nationaal programma circulaire economie 2023-2030 en de investeringen die dat vraagt vanuit de gemeenten. | Strategisch  | Continu de rol innemen van goede informatiever-schaffer richting de gemeenten over doelstellin-gen, uitkomsten en adviezen. Voorstellen voorzien van een inzichtelijk afwegingskader vanuit de per-spectieven; kosten, dienstverlening en duurzaamheid. Met onderliggende onderbouwing waarbij ook de integrale kosten doorgerekend worden (ook van niet investeren).           | midden | midden | nvt         | nvt           |
| 3 | De omvang van Avalex in combinatie met de arbeidsmarktkrapte zorgt voor zowel risico's in bezetting als in kennisborging en -ontwikkeling: er zijn veel kwetsbare functies, waar maar één persoon de functie uitvoert       | Operationeel | De mogelijkheid verkennen om in samenwerking met anderen (technologie bedrijven, collega inza-melaars, gemeenten), functies te delen, de be-drijfsprocessen goed vast te leggen en efficiënter maken. Actualiseren van de arbeidsmarktpositie en het strategisch personeelsplan. In de formatie geen losse 'een-pitters' meer opnemen maar meer organiseren vanuit teamverband. | hoog   | midden | 750.000     | 562.500       |
| 4 | Deelnemende gemeenten wensen steeds meer maatwerk, waardoor de kosten stijgen en efficiëntie verloren gaat.   | Strategisch  | Met de opdrachtgevers is een gezamenlijk uitvoeringskader opgesteld voor het nieuw gemeentelijk afvalbeleid om optimaal te kunnen inzetten op de voordelen van de samenwerking. Het is van belang dat de gemeenschappelijke kaders en aanpak terugkerende agendapunten zijn in het (ambtelijk) opdrachtgeversoverleg.   | midden | midden | nvt         | nvt           |
| 5 | Onvoldoende mensen beschikbaar waardoor er druk op de uitvoering ontstaat. Dit verhoogt het risico op uitval en noodzaak tot hogere inhuur.   | Alle 3       | Zie 3, krapte kan de uitvoering en dienstverlening raken en innovatie belemmeren. Samenwerking andere partijen, goede arbeidsmarktbenadering, versterken werkgeverschap (bijvoorbeeld ontwik-kelmogelijkheden) moet risico beperken.  | hoog   | midden | 850.000     | 637.500       |

| #  | Risico   | Niveau                      | Beheersmaatregel   | Kans   | Impact | Impact in € | Uitkomst in € |
|----|--|-----------------------------|--|--------|--------|-------------|---------------|
| 6  | Onvoorzien hoge prijsstijgingen van materialen, personeelskosten en diensten. Gebrek aan beschikbaarheid van materialen, personeel en diensten.  | Strategisch en operationeel | Het inflatierisico vraagt om stevige samenwerking met anderen om zo in de markt van schaarste nog enige positie en kennis te hebben. Daarnaast vraagt dit ook om de reserves van Avalex te bezien als mogelijkheid om de eerste effecten al gedurende het begrotingsjaar zelf op te kunnen vangen. | midden | hoog   | 6.000.000   | 3.900.000     |
| 7  | Uitval van systemen door verouderde technische hardware en ontoereikende verbindingen op locaties.   | Operationeel                | Opvolging geven aan de ICT-roadmap en met urgentie huidige systemen vervangen. Daarbij ook sterker de samenwerking zoeken met andere partijen (technologie bedrijven, collega-inzamelaars en kennisinstututen) om schaarse kennis van buiten naar binnen te halen.                                 | midden | midden | 1.500.000   | 750.000       |
| 8  | Verhoogd risico voor overheidsorganisaties op cyberaanvallen vraagt een grotere mate van informatiebeveiligingsmaatregelen.  | Alle 3                      | Opvolging geven aan de ICT-roadmap en met urgentie huidige systemen vervangen. Daarbij ook sterker de samenwerking zoeken met andere partijen om schaarse kennis van buiten naar binnen te halen.  | midden | hoog   | 500.000     | 325.000       |
| 9  | Sociale acceptatie en veranderende burgerverwachtingen. De perceptie van inwoners ten aanzien van Avalex en de dienstverlening kan veranderen. Bij weerstand tegen bepaalde afvalscheidingsmaatregelen (bijvoorbeeld nascheiding versus bron-scheiding) kunnen gemeenteraden genoodzaakt zijn beleid aan te passen, wat gevolgen kan hebben voor Avalex. | Alle 3                      | Bij beleidswijzigingen gemeenten zo goed als mogelijk voorlichten en adviseren over de plannen waarover besloten moeten worden. Avalex draagt zelf ook bij door voorlichting te geven waar mogelijk. Gezamenlijk investeren in draagvlak voor politieke keuzes door voorlichting aan bewoners.     | midden | hoog   | nvt         | nvt           |
| 10 | Afhankelijkheid van buitenlandse (niet EU) ICT bedrijven.  | Alle 3                      | In aanbestedingsbeleid bewuste uitsluiting proberen te realiseren  | midden | midden | 500.000     | 250.000       |
| 11 | Onduidelijkheid over de tijdlijn en de gevolgen van de invoering van CO2-heffing. Veiligheidsrisico's bij de inzameling en verwerking doordat lachgascilinders, batterijen, vapes en accu's in het restafval worden weggegooid. Tevens risico op vrijkomen van asbest.   | Operationeel                | Op de hoogte blijven van de ontwikkelingen op het gebied van CO2-heffing. Middelen inzetten voor het detecteren van lachgascilinders, etc. In samenspraak met gemeenten is een toolkit ontwikkeld. Er is afstemming met brandweer hoe te handelen bij brand in voertuigen, etc.                    | hoog   | hoog   | 750.000     | 637.500       |
| 12 |  | Operationeel                |  | midden | hoog   | 350.000     | 227.500       |
|    |  |                             |  |        |        | totaal      | 7.290.000     |

Avalex is onlosmakelijk verbonden met de gemeenten en hierdoor is het lastig om de risico's geheel los van elkaar te zien. Bijvoorbeeld het niet halen van duurzaamheidsdoelstellingen is vooral een risico van de gemeenten en hierbij heeft Avalex een ondersteunende, adviserende rol. Het risicoprofiel van Avalex is hiermee beperkt. In de gemeentebegrotingen is het risico van kostenstijging inzameling en verwerking huishoudelijk afval opgenomen en de garantstellingen, zoals voor Avalex. Uit de geactualiseerde risicoanalyse blijkt dat Avalex een weerstandsvermogen van circa € 7,3 miljoen nodig heeft.

## Kengetallen

Avalex heeft eind 2024 een eigen vermogen van € 7,0 miljoen. Dit bedrag is inclusief de bestemmingsreserves van € 2,4 miljoen (met name voor groot onderhoud en containers) en het negatieve resultaat lopend boekjaar van € 0,5 miljoen.

| Kengetallen                   | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Netto schuldquote             | 74%  | 76%  | 97%  | 100% | 104% | 107% |
| Solvabiliteit                 | 16%  | 12%  | 9%   | 8%   | 8%   | 7%   |
| Structurele exploitatieruimte | 0%   | 0%   | 0%   | 0%   | 0%   | 0%   |
| Weerstandsratio               | 0,8  | 0,7  | 0,7  | 0,6  | 0,6  | 0,6  |

Tabel 2.4: Kengetallen meerjarig

De uitkomst van één individueel kengetal zegt niet zo veel over de financiële positie van Avalex. Daarom is het raadzaam de kengetallen in samenhang te zien.

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Avalex ten opzichte van de eigen middelen en geeft hiermee een indicatie van de druk van de rentelasten op de exploitatie en de aflossing op de kasstroom. Ondanks het feit dat het bestuur van Avalex heeft aangegeven een schuldenquote van maximaal 90% te willen hanteren, loopt de ratio de komende jaren wel op als gevolg van een toenemende schuld wegens de geplande investeringen.

De solvabiliteitsratio van een organisatie geeft inzicht in de mate waarin een organisatie aan al haar verplichtingen kan voldoen en welke risico's de vreemd vermogensverschaffers daarbij lopen. De ratio ligt tussen de 7% en 16%. Voor een gemeenschappelijke regeling is het een goed uitgangspunt om het tussen de 10% en 20% te houden in combinatie met een weerstandsratio van maximaal 1,0. Een hoger percentage is niet noodzakelijk. De structurele exploitatieruimte staat op 0% omdat Avalex geen winstdoelstelling heeft.

## Onderhoud kapitaalgoederen

De belangrijkste taak van onderhoud van kapitaalgoederen is het beheren en onderhouden van de bedrijfsmiddelen en bedrijfspanden. De belangrijkste kapitaalgoederen van Avalex zijn de kantoorpanden, het overlaadstation, de milieustraten en de diverse typen inzamelmiddelen. Avalex voert het beheer op de milieustraten in de gemeenten Delft, Rijswijk en Wassenaar. Voor het onderhoud aan zowel de panden, de milieustraten en het overlaadstation wordt periodiek een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Dit is de basis voor het opstellen van een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) op basis waarvan een voorziening groot onderhoud wordt gevormd.

Voor wat betreft het onderhoud van de inzamelmiddelen gaat het om de kosten van regulier beheer en onderhoud, eenmalige reparaties, gebruikersschade en afschrijvingslasten van de containers. Deze kosten maken onderdeel uit van de categorie inzamelmiddelen.

## Financiering

Avalex heeft vreemd vermogen aangetrokken bij BNG-bank (vaste activa gefinancierd). Er worden geen leningen verstrekt via deelnemende gemeenten. De reeds aangetrokken leningen zijn aangegaan om de uitvoering van de taken van Avalex te kunnen waarborgen en de verbouwing van de locatie Den Haag uit te voeren. Rente van leningen wordt toegerekend aan de directe- en indirecte kapitaalgoederen.

| Rente                       | 2026       | 2027         | 2028         | 2029         |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Direct toegerekende rente   | 524        | 1.151        | 1.359        | 1.633        |
| Indirect toegerekende rente | 46         | 104          | 107          | 111          |
| <b>Totaal</b>               | <b>571</b> | <b>1.255</b> | <b>1.466</b> | <b>1.744</b> |

Tabel 2.5: Rentekosten meerjarig x € 1.000

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.

| Omschrijving                         | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Basisgegevens renterisiconorm        |        |        |        |        |
| Betaalde aflossingen                 | 6.933  | 6.933  | 8.233  | 9.433  |
| Begrotingstotaal                     | 54.219 | 56.913 | 58.778 | 60.783 |
| Het bij Min. Regeling vastgestelde % | 20%    | 20%    | 20%    | 20%    |
| Renterisiconorm                      | 10.844 | 11.383 | 11.756 | 12.157 |
| Toets renterisiconorm                |        |        |        |        |
| Ruimte onder renterisiconorm         | 3.910  | 4.449  | 3.522  | 2.723  |

Tabel 2.6: Renterisiconorm (bedragen \* € 1.000)

| Geldverstrekker    | Looptijd  | Hoofdsom   | Rente | Saldo ultimo 2026 | Aflossingsvorm |
|--------------------|-----------|------------|-------|-------------------|----------------|
| BNG                | 2003-2033 | 2.500.000  | 5%    | 583.334           | Lineair        |
| BNG                | 2005-2025 | 1.400.000  | 4%    | 0                 | Lineair        |
| BNG                | 2012-2032 | 7.000.000  | 3%    | 2.100.000         | Lineair        |
| BNG                | 2016-2026 | 10.000.000 | 1%    | 0                 | Lineair        |
| BNG                | 2020-2035 | 20.000.000 | 0%    | 12.000.003        | Lineair        |
| BNG                | 2021-2036 | 6.500.000  | 0%    | 4.333.337         | Lineair        |
| BNG                | 2022-2037 | 6.500.000  | 0%    | 4.658.337         | Lineair        |
| Nieuwe lening 2025 | Meerjarig | 12.000.000 | 4%    | 9.600.000         | Lineair        |
| Nieuwe lening 2026 | Meerjarig | 21.000.000 | 4%    | 18.900.000        | Lineair        |
| Nieuwe lening 2027 | Meerjarig | 10.000.000 | 4%    | 0                 | Lineair        |

| Geldverstrekker    | Looptijd  | Hoofdsom           | Rente | Saldo ultimo 2026 | Aflossingsvorm |
|--------------------|-----------|--------------------|-------|-------------------|----------------|
| Nieuwe lening 2028 | Meerjarig | 13.000.000         | 4%    | 0                 | Lineair        |
| Nieuwe lening 2029 | Meerjarig | 12.000.000         | 4%    | 0                 | Lineair        |
| <b>Totaal</b>      |           | <b>121.900.000</b> |       | <b>52.175.011</b> |                |

Tabel 2.7: Leningenportefeuille meerjarig

De nieuwe lening in 2025 van € 12 miljoen is voor de nieuwbouw van Delft en de reguliere investeringen containers.

## Verbonden partijen

### Avalex BV

Avalex 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 Avalex 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 governancestructuur mogelijk nog wenselijk zou kunnen zijn. In 2021 is bestuurlijk besloten om de huidige BVO-structuur te handhaven voor Avalex.

### HVC

HVC is verantwoordelijk voor het duurzaam afvalbeheer van haar aandeelhouders. Daarnaast produceert HVC duurzame energie en levert deze aan gemeenten, waterschappen, bedrijven en particulieren. De kerntaken van HVC zijn grondstoffenmanagement en opwekking en levering van duurzame energie. Bovendien ondersteunt HVC haar aandeelhouders bij het in kaart brengen van maatregelen voor lokale verduurzaming. HVC is actief in Nederland en binnen Nederland de grootste niet-commerciële afvalinzamelaar. HVC heeft daarmee nu 52 aandeelhoudende gemeenten en 8 waterschappen uit Noord-Holland, Zuid-Holland, Flevoland en Friesland.

Vanaf 1 januari 2022 wordt het restafval, gft en het grof huishoudelijk afval van de Avalex gemeenten door HVC verwerkt. Hiertoe is Avalex medio 2021 toegetreden als aandeelhouder bij HVC door over te gaan tot het aanschaffen van de aandelen. De nominale waarde van het aandeel is € 45,45. Dit is tevens de aanschafwaarde voor Avalex. Bestuurlijke vertegenwoordiging vindt plaats in de Algemene vergadering voor aandeelhouders. De gemeenten staan garant via Avalex volgens een vooraf vastgestelde verhouding van de aandelenverdeling over de gemeenten. De uitkering van de bijbehorende garantstellingsprovisie gaat buiten de begroting Avalex om naar de Avalex gemeenten.

Om binnen de begroting Avalex meer inzicht en balans te krijgen in de kosten en opbrengsten op het afvaldosier, wordt de financiële stroom van de garantstellingsprovisie HVC niet rekenkundig, maar wel tekstueel opgenomen in deze programmabegroting.

In onderstaande tabel is de verwachte garantstellingsprovisie HVC weergegeven van 2025 als indicatie voor het mogelijke bedrag in 2026. De verdeling over de gemeenten en het daarbij horende percentage is bestuurlijk vastgesteld voor 2025. De stand van de door de aandeelhouders A gegarandeerde leningen per eind 2024 bedraagt € 524.814.000 (voorlopige opgave HVC, vooruitlopend op definitieve cijfers jaarrekening 2024 HVC). Hiervan wordt in 2025 1% als garantstellingsprovisie uitgekeerd (= € 5.248.140) aan de gezamenlijke aandeelhouders A. Avalex houdt 440 aandelen A van de 3.705 aandelen A die op dit moment zijn geplaatst.

| Gemeente              | Aantal aandelen per gemeente | %     | Verwachte garantstellingsprovisie, uitgedrukt in € |
|-----------------------|------------------------------|-------|--|
| Delft                 | 139                          | 31,66 | 196.894  |
| Leidschendam-Voorburg | 99                           | 22,45 | 140.234  |



| Gemeente           | Aantal aandelen per gemeente | %          | Verwachte garantstellingsprovisie, uitgedrukt in € |
|--------------------|------------------------------|------------|--|
| Midden-Delfland    | 22                           | 4,94       | 31.163   |
| Pijnacker-Nootdorp | 69                           | 15,57      | 97.739   |
| Rijswijk           | 77                           | 17,57      | 109.071  |
| Wassenaar          | 34                           | 7,80       | 48.161   |
| <b>Totaal</b>      | <b>440</b>                   | <b>100</b> | <b>623.261</b>                                     |

*Tabel 2.8: Verwachte garantstellingsprovisie 2025 HVC als indicatie voor 2026*

## 2.5. Openbaarheid

Met ingang van 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet regelt het recht van inwoners op informatie van de overheid en is de opvolger van de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob).

De Wet Open Overheid kent, samengevat, een vijftal belangrijke aspecten:

1. De verplichting voor ieder bestuursorgaan om een Woo contactfunctionaris aan te wijzen.
2. Verplichtingen gericht op passieve openbaarmaking.
3. Verplichtingen gericht op actieve openbaarmaking.
4. Het op orde brengen van de (digitale) informatiehuishouding.
5. De verplichting om in de begroting en jaarstukken in een openbaarheidsparagraaf aandacht te besteden aan de manier waarop het bestuursorgaan de Woo uitvoert.

In deze paragraaf licht Avalex toe hoe zij invulling geeft aan de bepalingen in de Woo, waarmee ze invulling geeft aan één van bovengenoemde verplichtingen.

### *Woo contactfunctionaris*

De Woo contactfunctionaris is een nieuwe rol die per 1 mei 2022 per bestuursorgaan aangewezen dient te zijn. Avalex heeft deze rol belegd bij de directiesecretaris.

### *Passieve openbaarmaking*

De Woo is de opvolger van de Wob. Passieve openbaarmaking is openbaarmaking van informatie op verzoek van een inwoner. Hiertoe heeft Avalex op haar website de werkwijze opgenomen voor het indienen van een Woo-verzoek.

### *Actieve openbaarmaking*

De Woo stelt de verplichting om elf benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. De verplichting tot actieve openbaarmaking treedt in de loop van de komende jaren stapsgewijs (bij koninklijk besluit) in werking. Deze informatie publiceert Avalex dan op de website van Avalex, die via een digitale zoekstructuur, die door de minister van BZK ter beschikking wordt gesteld, terugvindbaar is.

### *Informatiehuishouding op orde*

De Woo verplicht bestuursorganen om maatregelen te treffen om hun digitale documenten duurzaam toegankelijk te maken en te houden, in lijn met het gestelde in de Archiefwet. De minister van BZK ondersteunt daarbij door middel van een meerjarenplan en VNG stelt voor hun leden een deelmeerjarenplan op. Als deze beschikbaar komt, zal Avalex haar medewerking hieraan verlenen.

## 2.6. Informatieveiligheid

### *NIS2*

Avalex anticipeert op de strengere regels rond informatieveiligheid vanwege de Europese NIS2-wetgeving die in 2024 vertaald moet zijn in nationale wetgeving. Hierin worden strengere eisen aan bescherming tegen cybersecurity gesteld. Avalex heeft al een goede basis gelegd om te voldoen aan deze wetgeving. Vorig jaar is hiertoe zowel strategisch als tactisch Informatiebeveiligingsbeleid vastgesteld. In 2023 is het 'handboek toepassing informatiebeveiligingsbeleid' vastgesteld voor medewerkers. In dit document wordt beschreven welke maatregelen en procedures er zijn om het informatiebeveiligingsbeleid uit te voeren.

#### *Bescherming persoonsgegevens*

Avalex verwerkt voor de uitvoering van de (dienstverlenings)overeenkomst van de deelnemende Avalex-gemeenten persoonsgegevens. De gemeenten zijn verwerkingsverantwoordelijke, op grond van Wet Milieubeheer en art. 11 lid 1 van de GR Avalex. Avalex is daarmee de verwerker. Op het verwerken van persoonsgegevens neemt Avalex de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en de Uitvoeringswet AVG in acht. Avalex legt de afspraken over de verwerking van persoonsgegevens jaarlijks vast in een verwerkersovereenkomst. Deze maakt onderdeel uit van de DVO van het betreffende jaar.

Inwoners van de Avalex-gemeenten, en ook de Avalex-medewerkers worden geïnformeerd over de wijze waarop Avalex omgaat met het verwerken van persoonsgegevens, via de privacyverklaring. Deze staat voor externen openbaar op de Avalex-website. Voor medewerkers wordt deze bekend gemaakt via het personeelshandboek.

## 3. Financieel overzicht

### 3.1. Baten en lasten

De begroting van Avalex is een financiële vertaling van het programma Avalex, zoals dit in hoofdstuk 2 verwoord is. In onderstaande tabel wordt de begroting van 2026 getoond ten opzichte van de begroting 2025. De toelichting op de verschillen tussen de begroting 2026 en de begroting 2025 is beschreven in paragraaf 1.5.

| Taakveld            | Omschrijving   | Realisatie 2024 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 | Begroting 2026 vs begroting 2025 | %verschil     |
|---------------------|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|---------------|
|                     | Bijdrage gemeente  | 44.447          | 44.841         | 47.537         | 50.314         | 2.777                            | 5,8%          |
|                     | Taakstelling Avalex  |                 |                | 400            | -              | -400                             | -100,0%       |
| <b>7.3 Afval</b>    | Bijdrage Projecten   | 280             | 824            | 442            | 253            | -189                             | -42,8%        |
|                     | Opbrengst grondstoffen                                       | 2.351           | 2.371          | 2.473          | 2.849          | 375                              | 15,2%         |
|                     | Overige opbrengsten  | 572             | 803            | 663            | 803            | 140                              | 21,1%         |
|                     | <b>Totaal opbrengsten</b>                                    | <b>47.650</b>   | <b>48.839</b>  | <b>51.515</b>  | <b>54.218</b>  | <b>2.703</b>                     | <b>5,2%</b>   |
|                     | <b>Totaal bemiddeling afval en grondstoffen gemeenten</b>    |                 |                |                |                |                                  |               |
| <b>7.3 Afval</b>    | Door te berekenen aan gemeenten                              | 10.411          | 10.543         | 11.206         | 11.670         | 464                              | 4,1%          |
|                     | Aan gemeenten af te dragen opbrengst grondstoffen            | 2.351           | 2.371          | 2.473          | 2.849          | 375                              | 15,2%         |
|                     | Verwerkingskosten  | -10.934         | -11.084        | -11.627        | -12.242        | -615                             | 5,3%          |
|                     | Afvalstoffenbelasting  | -1.828          | -1.830         | -2.052         | -2.277         | -224                             | 10,9%         |
|                     | <b>Totaal opbrengsten en kosten afval &amp; grondstoffen</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>                         |               |
| <b>7.3 Afval</b>    | Inzamelvoorziening   | 6.220           | 6.518          | 6.427          | 7.121          | 694                              | 10,8%         |
|                     | Directe personeelskosten                                     | 14.808          | 14.487         | 15.847         | 17.239         | 1.392                            | 8,8%          |
|                     | Milieustraten  | 135             | 276            | 364            | 263            | -101                             | -27,7%        |
|                     | Overlaad   | 511             | 615            | 537            | 575            | 37                               | 7,0%          |
|                     | Mobiliteit   | 5.127           | 4.899          | 4.986          | 5.333          | 347                              | 7,0%          |
|                     | Verwerking en Belastingen                                    | 12.762          | 12.914         | 13.679         | 14.519         | 839                              | 6,1%          |
|                     | <b>Totaal directe kosten</b>                                 | <b>39.563</b>   | <b>39.708</b>  | <b>41.840</b>  | <b>45.049</b>  | <b>3.209</b>                     | <b>7,7%</b>   |
| <b>0.4 Overhead</b> | Bedrijfsvoering  | 7.851           | 7.836          | 8.675          | 8.350          | -326                             | -3,8%         |
|                     | <b>Totaal overhead kosten</b>                                | <b>7.851</b>    | <b>7.836</b>   | <b>8.675</b>   | <b>8.350</b>   | <b>-326</b>                      | <b>-3,8%</b>  |
| <b>7.3 Afval</b>    | <b>Projecten</b>   | <b>765</b>      | <b>1.295</b>   | <b>1.000</b>   | <b>794</b>     | <b>-206</b>                      | <b>-20,6%</b> |
|                     | <b>Totale kosten</b>   | <b>48.179</b>   | <b>48.839</b>  | <b>51.515</b>  | <b>54.193</b>  | <b>2.678</b>                     | <b>5,2%</b>   |
|                     | <b>Resultaat voor belasting</b>                              | <b>-529</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>25</b>      | <b>25</b>                        |               |
| <b>0.9 VPB</b>      | Vennootschapsbelasting                                       |                 | -              | -              | 25             | 25                               |               |
|                     | <b>Resultaat na belasting</b>                                | <b>-529</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>                         |               |

Tabel 3.1: Baten en lasten (x € 1.000)

### 3.2. Financiële positie

Aan de hand van de begroting van 2026 zijn de gevolgen op de financiële positie verwerkt. Dit resulteert in onderstaande geprognostiseerde begin- en eindbalans.

| Activa                         | 31-12-2025    | 31-12-2026    | Passiva                         | 31-12-2025    | 31-12-2026    |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Vaste activa</b>            |               |               | <b>Vaste passiva</b>            |               |               |
| Materiële vaste activa         | 45.737        | 59.750        | Eigen vermogen                  | 4.718         | 4.718         |
| Financiële vaste activa        | 38            | 38            | Resultaat lopend boekjaar       | -             | -             |
|                                |               |               | Bestemmingsreserve              | 954           | 894           |
|                                |               |               | Voorzieningen                   | 1.405         | 1.360         |
|                                |               |               | Rentetypische looptijd lang     | 38.108        | 52.175        |
| <b>Totaal vaste activa</b>     | <b>45.775</b> | <b>59.788</b> | <b>Totaal vaste passiva</b>     | <b>45.185</b> | <b>59.147</b> |
| <b>Vlottende activa</b>        |               |               | <b>Vlottende passiva</b>        |               |               |
| Rentetypische looptijd kort    | 395           | 382           | Overige schulden                | 2.674         | 2.765         |
| Vorderingen openbare lichamen  | 1.053         | 1.109         | Overlopende passiva             | 625           | 673           |
| Overige vorderingen            | 206           | 237           |                                 |               |               |
| Liquide middelen               | 1.000         | 1.000         |                                 |               |               |
| Overlopende activa             | 55            | 67            |                                 |               |               |
| <b>Totaal vlottende activa</b> | <b>2.709</b>  | <b>2.796</b>  | <b>Totaal vlottende passiva</b> | <b>3.299</b>  | <b>3.437</b>  |
| <b>Totaal activa</b>           | <b>48.484</b> | <b>62.584</b> | <b>Totaal passiva</b>           | <b>48.484</b> | <b>62.584</b> |

Tabel 3.2: Verkorte balans (x € 1.000)

De vaste activa bestaan voor het overgrote deel uit materiele vaste activa die zaken betreffen als grond en terreinen, gebouwen, inzamelvoorzieningen, voertuigen, machines en installaties. De vlottende activa bestaan uit de rijkschatkist, vorderingen op openbare lichamen en overige vorderingen (debiteuren).

De vaste passiva betreft het eigen vermogen, verschillende bestemmingsreserves, de voorziening van het meerjarenonderhoudsplan en voor verlofsparen en de langlopende leningen. De vlottende passiva betreft kort vreemd vermogen, schulden aan openbare lichamen en overige schulden (crediteuren).

### 3.3. Meerjarenraming 2027 – 2029

De meerjarenraming toont een doorkijk voor de financiële vertaling van het beleid van Avalex. De belangrijkste grondslagen inzake de meerjarenraming wordt toegelicht in de kaderbrief, welke is bijgevoegd in bijlage 1. De komende paragrafen tonen verschillende elementen die de ontwikkeling van Avalex weergeven op het gebied van de opbrengsten, de bijdrage per gemeente, investeringen en verwerkingskosten. De totale meerjarenraming en effecten op de financiële positie worden in hoofdstuk 5 weergegeven.

### 3.4. Basis voor de dekkingsmiddelen

De inkomsten van Avalex worden gevormd door DVO-bijdragen van de gemeenten, opbrengsten van grondstoffen en de pinopbrengsten bij de milieustraten. Avalex ontvangt geen lokale heffingen, algemene uitkeringen, dividend of andere derde stromen.

| Taakveld         | Omschrijving              | Begroting 2026 | MJB 2027      | MJB 2028      | MJB 2029      |
|------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>7.3 Afval</b> | Bijdrage gemeente         | 50.314         | 52.846        | 54.732        | 57.002        |
|                  | Bijdrage projecten        | 253            | 388           | 333           | 45            |
|                  | Opbrengst grondstoffen    | 2.849          | 2.861         | 2.879         | 2.886         |
|                  | Overige opbrengsten       | 803            | 818           | 834           | 850           |
|                  | <b>Totaal opbrengsten</b> | <b>54.218</b>  | <b>56.912</b> | <b>58.778</b> | <b>60.783</b> |

Tabel 3.3: Totale opbrengsten (x € 1.000)

De bijdrage van de gemeenten vertoont een stijging voor de komende jaren. Dit wordt voornamelijk verklaard door reguliere kostenindexaties en een verwachting van de mutatie in verwerkingskosten en opbrengsten grondstoffen. De overige opbrengststromen blijven naar verwachting redelijk constant.

### 3.5. Bijdrage per gemeente

#### Begroting Avalex

De begroting is opgesteld door Avalex op basis van de uitgangspunten zoals in de kaderbrief staan toegelicht (zie bijlage 1). Deze begroting bevat alle kosten en opbrengsten en dienen als uitgangspunt voor het berekenen van de tarieven per dienst. Deze tarieven worden gebruikt voor het bepalen van de hoogte van de DVO.

#### Afname diensten

De gemeenten bepalen in samenspraak met Avalex welke basis- en aanvullende diensten worden afgenomen. Per dienst worden ook de bijbehorende frequenties en andere volumes bepaald. Conform de berekende tarieven in de begroting wordt de afname van diensten vertaald naar een DVO-bijdrage. Dit proces vindt in de loop van 2025 plaats voor de afname per gemeente van 2026.

#### Opbouw kostprijsmodel

In onderstaande tabel wordt per proces aangegeven uit welke middelen het is opgebouwd en welke onderliggende kostencomponenten en rekeneenheden er zijn.

| Processen                       | Middelen                                      | Kostencomponenten  | Rekeneenheid                        |
|---------------------------------|---|--|-------------------------------------|
| Inzamelen afval en grondstoffen | Personeel<br>Voertuigen<br>Inzamelvoorziening | Directe personeelskosten<br>Mobiliteitskosten<br>Kosten inzamelvoorziening | Route<br>Route<br>Aantal containers |
| Inname afval en grondstoffen    | Milieustraat                                  | Ondersteunende kosten  | Aantal bezoekers                    |
| Overslag afval en grondstoffen  | Overlaadstation                               | Ondersteunende kosten  | Tonnen restafval                    |
| Verwerken afval en grondstoffen | Tonnen inzameling en inname                   | Ondersteunende kosten  | Tonnen algemeen                     |
| Ondersteuning/overhead          | Personeel<br>Huisvesting<br>ICT               | Opslag bedrijfsvoering   | Opslagpercentage                    |

Tabel 3.4: Opbouw kostprijsmodel

#### Bijdrage per gemeente

Aangezien de keuze per gemeente voor 2026 nog niet is gemaakt, wordt de bijdrage per gemeente in deze begroting verdeeld naar rato op basis van de getekende DVO's 2025. De daadwerkelijke vaststelling van de DVO 2026 vindt in de loop van 2025 plaats.

| Gemeenten             | Begroting 2026 | Begroting 2027 | Begroting 2028 | Begroting 2029 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Delft                 | 14.625         | 15.361         | 15.909         | 16.569         |
| Leidschendam-Voorburg | 11.748         | 12.339         | 12.780         | 13.309         |
| Rijswijk              | 9.436          | 9.911          | 10.265         | 10.690         |
| Pijnacker-Nootdorp    | 7.558          | 7.939          | 8.222          | 8.563          |
| Wassenaar             | 4.749          | 4.988          | 5.166          | 5.381          |
| Midden-Delfland       | 2.198          | 2.308          | 2.390          | 2.490          |
| <b>Totaal</b>         | <b>50.314</b>  | <b>52.846</b>  | <b>54.732</b>  | <b>57.002</b>  |

Tabel 3.5: Bijdrage gemeenten (x € 1.000)

In onderstaande tabel is de bijdrage per gemeente gesplitst weergegeven naar opbrengsten en kosten. Hierbij is zoveel mogelijk direct toegewezen aan de gemeentes. Het blijft echter een grove indicatie. De nog te alloceren kosten en opbrengsten zijn voor dit overzicht naar rato van de getekende DVO's 2025 verdeeld naar de gemeenten.

| Gemeenten             | Bijdrage gemeenten | Opbrengsten  |                 |                              |                    | Kosten              |                  |                |                         |               |
|-----------------------|--------------------|--------------|-----------------|------------------------------|--------------------|---------------------|------------------|----------------|-------------------------|---------------|
|                       |                    | grondstoffen | pinopbrengst MS | nog te alloceren opbrengsten | Opbrengsten totaal | verw erkings kosten | overlaad station | milieu straten | nog te alloceren kosten | Kosten Totaal |
| Delft                 | 14.625             | 706          | 148             | 127                          | 980                | 4.198               | 177              | 63             | 11.168                  | 15.605        |
| Leidschendam-Voorburg | 11.748             | 630          | 103             | 102                          | 836                | 3.394               | 129              | 44             | 9.017                   | 12.584        |
| Rijswijk              | 9.436              | 439          | 109             | 81                           | 629                | 2.712               | 117              | 47             | 7.189                   | 10.065        |
| Pijnacker-Nootdorp    | 7.558              | 553          | 123             | 67                           | 744                | 2.225               | 84               | 53             | 5.940                   | 8.302         |
| Wassenaar             | 4.749              | 239          | 93              | 41                           | 373                | 1.379               | 53               | 40             | 3.650                   | 5.123         |
| Midden-Delfland       | 2.198              | 281          | 38              | 21                           | 341                | 612                 | 13               | 16             | 1.897                   | 2.538         |
| <b>Totaal</b>         | <b>50.314</b>      | <b>2.849</b> | <b>615</b>      | <b>440</b>                   | <b>3.904</b>       | <b>14.519</b>       | <b>575</b>       | <b>263</b>     | <b>38.862</b>           | <b>54.218</b> |

**Tabel 3.6:** Bijdrage gemeenten gedetailleerd (x € 1.000)

### 3.6. Investerings

Deze begroting bevat alle investeringen die gepland staan voor 2026 en meerjarig. De feitelijke ten uitvoering brenging van investeringen wordt, daar waar het geen reguliere vervangingen betreft, voorgelegd aan het bestuur.

In 2026 worden naar verwachting de volgende typen investeringen uitgevoerd:

- De nieuwbouw van de locatie in Delft
- De investering in de elektrificering van het wagenpark infrastructuur; deze is onderdeel van de machines en installaties
- Investerings in ondergrondse containers als gevolg van einde levensduur.

### Meerjarig investeringsprogramma

| Type investering                    | Realisatie 2024 | Begroting 2026 | MJB 2027     | MJB 2028     | MJB 2029     |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| Grond en terreinen                  | -               | -              | -            | -            | -            |
| Gebouwen                            | 842             | 4.551          | 51           | 52           | 53           |
| Vervoermiddelen                     | 204             | 290            | 423          | 300          | 307          |
| Machines, apparaten en installaties | 906             | 4.127          | 235          | 762          | 521          |
| Inzamelmiddelen                     | 2.228           | 7.711          | 8.310        | 8.493        | 8.680        |
| Overige materiële vaste activa      | 49              | 1.400          | 76           | 78           | 79           |
| <b>Totaal</b>                       | <b>4.229</b>    | <b>18.079</b>  | <b>9.095</b> | <b>9.685</b> | <b>9.640</b> |

**Tabel 3.7:** Investerings meerjarig (bedragen x € 1.000)

## 4. Verwerkingskosten

Avalex verzorgt de inzameling en inname van diverse afval- en grondstofstromen voor de inwoners van haar gemeenten. Vervolgens worden de tonnen afgegeven bij de verwerkers. De kosten op opbrengsten per afval- en grondstofstroom zijn afhankelijk van de wereldprijzen van grondstoffen. Hoewel deze stromen en afrekeningen via Avalex lopen, heeft Avalex hier zelf weinig tot geen invloed op. In onderstaande tabel staan de huidige prognoses van de tarieven van de verwerkingskosten.

| Stroom                         | Realisatie<br>2023 | Realisatie<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 | M.JB 2027 | M.JB 2028 | M.JB 2029 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| Asbest                         | 175                | 175                | 180               | 175               | 179       | 183       | 187       |
| Autobanden personen            | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0         | 0         | 0         |
| Bouw en Sloop                  | 140                | 135                | 159               | 128               | 131       | 134       | 137       |
| Dakafval                       | 270                | 291                | 298               | 304               | 311       | 318       | 325       |
| Drukhouders                    | 4335               | 3676               | 4.250             | 3.700             | 3.781     | 3.864     | 3.949     |
| Snoei afval                    | 38                 | 41                 | 42                | 42                | 43        | 44        | 45        |
| Gips                           | 121                | 130                | 134               | 136               | 139       | 142       | 145       |
| Kunststof                      | 115                | 35                 | 118               | 37                | 38        | 39        | 40        |
| Hout A/B                       | -13                | 22                 | 35                | 35                | 35        | 35        | 35        |
| Hout C                         | 45                 | 79                 | 81                | 81                | 83        | 85        | 87        |
| Kadavers                       | 370                | 370                | 370               | 370               | 370       | 370       | 370       |
| KCA                            | 299                | 328                | 300               | 328               | 335       | 342       | 350       |
| Veegzand                       | 77                 | 77                 | 78                | 77                | 78        | 80        | 82        |
| Schoon puin                    | 8                  | 9                  | 9                 | 9                 | 9         | 9         | 9         |
| GFT                            | 80                 | 85                 | 96                | 96                | 99        | 102       | 105       |
| Restafval                      | 101                | 104                | 108               | 110               | 114       | 118       | 122       |
| Grofvuil hah                   | 181                | 194                | 200               | 207               | 214       | 221       | 228       |
| Grofvuil milieustraten         | 216                | 231                | 239               | 247               | 255       | 263       | 272       |
| Grof Huishoudelijk Afval       | 190                | 203                | 211               | 218               | 225       | 232       | 240       |
| vlakglas                       | 0                  | 0                  | 0                 | 15                | 15        | 15        | 15        |
| Matrassen nat                  | 135                | 0                  | 135               | 0                 | 0         | 0         | 0         |
| Matrassen droog                | 216                | 231                | 239               | 247               | 255       | 263       | 272       |
| Matrassen                      | 149                | 0                  | 153               | 91                | 93        | 95        | 97        |
| Piepschuim                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0         | 0         | 0         |
| Tapijt                         | 137                | 146                | 150               | 149               | 152       | 155       | 158       |
| Wit-en bruingoed               | -105               | -109               | -100              | -110              | -110      | -110      | -110      |
| Metalen                        | -231               | -217               | -100              | -150              | -150      | -150      | -150      |
| Textiel                        | -240               | 25                 | -100              | 0                 | 0         | 0         | 0         |
| Glas Wit                       | -30                | -33                | -25               | -30               | -30       | -30       | -30       |
| Glas Bont                      | -13                | -15                | -10               | -14               | -14       | -14       | -14       |
| Papier                         | -79                | -110               | -55               | -55               | -55       | -55       | -55       |
| Plastic / Metaal / Drankkarton | -245               | -261               | -250              | -270              | -270      | -270      | -270      |

Tabel 4.1: Tarieven afvalstromen (bedragen in € per ton)



## 5. Meerjarenraming 2026-2029

| Taakveld         | Omschrijving   | Realisatie 2024 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 | Begroting 2027 | Begroting 2028 | Begroting 2029 |
|------------------|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 7.3 Afval        | Bijdrage gemeente  | 44.447          | 44.841         | 47.537         | 50.314         | 52.846         | 54.732         | 57.002         |
|                  | Taakstelling Avalex  |                 |                | 400            | 0              | 0              | 0              | 0              |
|                  | Bijdrage Projecten   | 280             | 824            | 442            | 253            | 388            | 333            | 45             |
|                  | Opbrengst grondstoffen                                       | 2.351           | 2.371          | 2.473          | 2.849          | 2.861          | 2.879          | 2.886          |
|                  | Overige opbrengsten  | 572             | 803            | 663            | 803            | 818            | 834            | 850            |
|                  | <b>Totaal opbrengsten</b>                                    | <b>47.650</b>   | <b>48.839</b>  | <b>51.515</b>  | <b>54.218</b>  | <b>56.912</b>  | <b>58.778</b>  | <b>60.783</b>  |
| 7.3 Afval        | <b>Totaal bemiddeling afval en grondstoffen gemeenten</b>    |                 |                |                |                |                |                |                |
|                  | Door te berekenen aan gemeenten                              | 10.411          | 10.543         | 11.206         | 11.670         | 12.099         | 12.508         | 12.964         |
|                  | Aan gemeenten af te dragen opbrengst grondstoffen            | 2.351           | 2.371          | 2.473          | 2.849          | 2.861          | 2.879          | 2.886          |
|                  | Verwerkingskosten  | -10.934         | -11.084        | -11.627        | -12.242        | -12.635        | -13.018        | -13.425        |
|                  | Afvalstoffenbelasting  | -1.828          | -1.830         | -2.052         | -2.277         | -2.325         | -2.369         | -2.425         |
|                  | <b>Totaal opbrengsten en kosten afval &amp; grondstoffen</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| 7.3 Afval        | Inzamelvoorziening   | 6.220           | 6.518          | 6.427          | 7.121          | 7.827          | 8.493          | 9.349          |
|                  | Directe personeelskosten                                     | 14.808          | 14.487         | 15.847         | 17.239         | 17.605         | 17.978         | 18.359         |
|                  | Milieustraten  | 135             | 276            | 364            | 263            | 296            | 315            | 336            |
|                  | Overlaad   | 511             | 615            | 537            | 575            | 860            | 902            | 944            |
|                  | Mobiliteit   | 5.127           | 4.899          | 4.986          | 5.333          | 5.485          | 5.642          | 5.788          |
|                  | Verwerking en Belastingen                                    | 12.762          | 12.914         | 13.679         | 14.519         | 14.960         | 15.387         | 15.850         |
|                  | <b>Totaal directe kosten</b>                                 | <b>39.563</b>   | <b>39.708</b>  | <b>41.840</b>  | <b>45.049</b>  | <b>47.032</b>  | <b>48.716</b>  | <b>50.626</b>  |
| 0.4 Overhead     | Bedrijfsvoering  | 7.851           | 7.836          | 8.675          | 8.350          | 8.984          | 9.183          | 9.427          |
|                  | <b>Totaal overhead kosten</b>                                | <b>7.851</b>    | <b>7.836</b>   | <b>8.675</b>   | <b>8.350</b>   | <b>8.984</b>   | <b>9.183</b>   | <b>9.427</b>   |
| 7.3 Afval        | <b>Projecten</b>   | <b>765</b>      | <b>1.295</b>   | <b>1.000</b>   | <b>794</b>     | <b>871</b>     | <b>853</b>     | <b>704</b>     |
|                  | <b>Totale kosten</b>   | <b>48.179</b>   | <b>48.839</b>  | <b>51.515</b>  | <b>54.193</b>  | <b>56.887</b>  | <b>58.752</b>  | <b>60.756</b>  |
|                  | <b>Resultaat voor belasting</b>                              | <b>-529</b>     | <b>-</b>       |                | <b>25</b>      | <b>26</b>      | <b>26</b>      | <b>27</b>      |
| Taakveld 0.9 VPB | Vennootschapsbelasting                                       |                 | 0              |                | 25             | 26             | 26             | 27             |
|                  | <b>Resultaat na belasting</b>                                | <b>-529</b>     | <b>-</b>       |                | <b>-</b>       | <b>0</b>       | <b>-0</b>      | <b>-0</b>      |

Tabel 5.1: Meerjarenraming 2026 – 2029 (bedragen x € 1.000)

| ACTIVA   | 31-12-2024    | Mutatie      | 31-12-2025    | Mutatie       | 31-12-2026    | 31-12-2027    | 31-12-2028    | 31-12-2029    |
|--|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Vaste activa</b>  |               |              |               |               |               |               |               |               |
| <b>Materiële vaste activa</b>  |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Investerings met een economisch nut  | 42.551        | 3.186        | 45.737        | 14.013        | 59.750        | 63.965        | 68.344        | 72.103        |
| <b>Financiële vaste activa</b>   |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Kapitaalverstrekingen aan:<br>Deelnemingen   | 38            | -            | 38            | -             | 38            | 38            | 38            | 38            |
| <b>Totaal vaste activa</b>   | <b>42.589</b> | <b>3.186</b> | <b>45.775</b> | <b>14.013</b> | <b>59.788</b> | <b>64.003</b> | <b>68.382</b> | <b>72.141</b> |
| <b>Vlottende activa</b>  |               |              |               |               |               |               |               |               |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>   |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Vorderingen op openbare lichamen   | 212           |              | 1.053         |               | 1.109         | 1.147         | 1.188         | 1.188         |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar                              | 728           |              | 395           |               | 382           | -783          | -208          | -1.209        |
| - Overige vorderingen  | 75            |              | 206           |               | 237           | 238           | 240           | 241           |
| <b>Liquide middelen</b>  |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Banksaldi  | 1.000         |              | 1.000         |               | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         |
| <b>Overlopende activa</b>  |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 927           |              | 55            |               | 67            | 68            | 70            | 71            |
| <b>Totaal vlottende activa</b>   | <b>2.942</b>  | <b>-</b>     | <b>2.709</b>  | <b>-</b>      | <b>2.796</b>  | <b>1.670</b>  | <b>2.290</b>  | <b>1.291</b>  |
| <b>Totaal activa</b>   | <b>45.531</b> |              | <b>48.484</b> |               | <b>62.584</b> | <b>65.673</b> | <b>70.672</b> | <b>73.432</b> |
| <b>PASSIVA</b>   |               |              |               |               |               |               |               |               |
| <b>Vaste passiva</b>   |               |              |               |               |               |               |               |               |
| <b>Eigen vermogen</b>  |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Algemene reserve   | 5.247         |              | 4.718         |               | 4.718         | 4.718         | 4.718         | 4.718         |
| - Bestemmingsreserves  | 2.352         |              | 954           |               | 894           | 834           | 774           | 714           |
| - Gerealiseerde resultaat  | -529          |              | -             |               | -             | -             | -             | -             |
| <b>Voorzieningen</b>   |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Voorzieningen verlofsparen   | 67            |              | 67            |               | 67            | 67            | 67            | 67            |
| - Voorzieningen ter egalisering van kosten   |               |              | 1.338         |               | 1.293         | 1.320         | 1.389         | 1.286         |
| <b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</b>  |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Onderhandse leningen van:<br>a.) Binnenlandse banken en overige financiële instellingen                            | 31.012        |              | 38.108        |               | 52.175        | 55.242        | 60.008        | 62.575        |
| <b>Totaal vaste passiva</b>  | <b>38.149</b> | <b>-</b>     | <b>45.185</b> | <b>-</b>      | <b>59.147</b> | <b>62.181</b> | <b>66.957</b> | <b>69.360</b> |
| <b>Vlottende passiva</b>   |               |              |               |               |               |               |               |               |
| <b>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>                                     |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen  | -             |              | -             |               | -             | -             | -             | -             |
| - Banksaldi  | -             |              | -             |               | -             | -             | -             | -             |
| - Overige schulden   | 2.863         |              | 2.674         |               | 2.765         | 2.808         | 2.981         | 3.069         |
| <b>Overlopende passiva</b>   |               |              |               |               |               |               |               |               |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                  | 4.519         |              | 625           |               | 673           | 684           | 734           | 1.003         |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>  | <b>7.382</b>  | <b>-</b>     | <b>3.299</b>  | <b>-</b>      | <b>3.437</b>  | <b>3.492</b>  | <b>3.715</b>  | <b>4.072</b>  |
| <b>Totaal passiva</b>  | <b>45.531</b> | <b>-</b>     | <b>48.485</b> | <b>-</b>      | <b>62.584</b> | <b>65.673</b> | <b>70.672</b> | <b>73.432</b> |

Tabel 5.2: Meerjarige balans 2025 – 2028 (bedragen x € 1.000)

# Bijlage 1: Interne kaderbrief Avalex 2026

## Inleiding

Voor de programmabegroting 2026 is een interne kaderbrief vanuit Avalex opgesteld waarin de uitgangspunten voor de begroting zijn opgesteld. Deze interne kaderbrief is gebaseerd op de Kaderbrief begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen van de gemeenten in de regio Haaglanden. De uitwerking van deze uitgangspunten is in dit document opgenomen. Deze uitgangspunten zijn ook onderdeel van onze meerjarenbegroting 2027-2029. De uitgangspunten zijn verdeeld naar de onderdelen: algemeen, directie, bedrijfsvoering en uitvoering.

Per bedrijfs onderdeel is een tabel opgenomen met de uitgangspunten en deze bevat de volgende elementen:

- Naam : korte beschrijving;
- Omschrijving : uitgebreidere beschrijving van het betreffende onderdeel;
- Indicatoren : financiële- en niet financiële kengetallen/indicatoren die in de begroting zijn opgenomen.

## Uitgangspunten algemeen

| Nr | Naam  | Omschrijving  | Indicatoren   |
|----|---|---|---|
| 1. | Kaderbrief 2026 gemeenschappelijke regelingen | In de kaderbrief 2026 gemeenschappelijke regelingen is voor 2026 een inflatiecorrectie van 2,1% opgenomen voor loonkosten en 2,2% voor materiaal.<br>Weerstandsvermogen maximaal 1,0.   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kaderbrief begroting GR 2026</li> <li>• Loonkosten (2,1%) o.b.v. begroting 2025</li> <li>• Materiaal 2,2% o.b.v. begroting 2025</li> <li>• Weerstandsvermogen max.1,0</li> </ul> |
| 2. | Financiële taakstelling van 6,2%              | <p>Een taakstelling van 6,2% betekent voor Avalex een kostenreductie van € 3,2 miljoen.</p> <p>Avalex heeft voorafgaand aan de gevraagde taakstelling voor 2026 zichzelf in 2025 reeds een interne taakstelling van € 400K opgelegd op de interne bedrijfsvoering. Dit is 1% van de begrote lasten 2025. Bij het opstellen van de begroting 2026 is de begroting van 2025 het uitgangspunt.</p> <p>Efficiency en daarmee het realiseren van een kostenreductie is voor een groot deel afhankelijk van gemeentelijke keuzes in afvalbeleid. Hoe meer differentiatie, hoe minder efficiency en dus hogere uitvoeringskosten.</p> <p>De invloed van Avalex op haar kosten is grotendeels afhankelijk van wettelijke tarieven, zoals de afvalstoffenbelasting, CO2-heffing, verwerkingskosten van de afval- en grondstoffen en de benodigde assets. Hier is de afgelopen jaren juist sprake geweest van een stijging en geen daling.</p> <p>In 2019 heeft Avalex het Convenant Duurzame Voertuigen en Brandstoffen in de Reinigingsbranche ondertekend. De doelstelling is: vanaf 2030 zijn nieuw aan te schaffen reinigingsvoertuigen volledig emissievrij, of zoveel eerder als mogelijk. Er is ook een tussendoelstelling bepaald dat vanaf 2025 reinigingsvoertuigen rijdend op fossiele brandstoffen worden uitgefaseerd. Los van de investering in de infrastructuur van de elektrificatie ad € 3,4 miljoen, betekent dit juist een toename van de leaseprijzen van het wagenpark van circa 15% (MJB 2026 t.o.v. OB</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• nvt</li> </ul>   |

| Nr | Naam                             | Omschrijving   | Indicatoren  |
|----|----------------------------------|--|--|
|    |                                  | <p>2025). Dit is een toename van 1% van de totale begrote lasten 2025.<br/>Andere duurzame oplossingen zouden wellicht een mogelijkheid zijn.</p> <p>Avalex zal uiteraard daar waar mogelijk kosten besparen en blijft graag het gesprek voeren met gemeenten over door de gemeenten beïnvloedbare reductiemogelijkheden.</p>  |  |
| 3. | Afalstoffenbelasting             | <p>2023 € 35,70<br/>2024 € 39,23<br/>2025 € 39,70<br/>2026 € 40,57 (tarief 2025 met indexatie van 2,2%)</p> <p>NB: het tarief voor de afvalstoffenbelasting kan hoger uitvallen vanuit overheidsoverwegingen.</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kaderbrief begroting GR 2026</li> <li>• Site Belastingdienst tarief 2025</li> <li>• Materiaal (2,2%) o.b.v. begroting 2025</li> </ul>   |
| 4. | Investeringsen                   | <p>Dit betreft vooral investeringen in diverse typen inzamelmidde-len. Voor de aantallen te investeren inzamelmiddelen is eind 2024 een inventarisatie gedaan op wijk en gemeenteniveau om-trent beoogde locaties en te investeren containers voor de jaren 2025 en 2026.</p> <p>Daarnaast zijn in 2026 investeringen nodig in verband met de overstap naar een elektrische laadinfrastructuur, volgend uit be-treffende bestuursbesluit.</p> <p>Tevens is voor de nieuwbouw Delft een bedrag van € 9 miljoen opgenomen. De investering van 7 miljoen betrof peildatum 2021. Met de indexering in de daaropvolgende jaren hebben we het bedrag voor 2026 aangepast. Dit sluit tevens aan bij de meest recente inschatting van de verbouwing Delft 0- variant. Dit betekent dus dat de financiële gevolgen voortkomend uit het advies van het bestuur d.d. 22/11/2024 om een drietal scenario's uit te werken, uitgaande van verschillende ambities op het ge-bied van circulariteit, financieel kader en toekomstbestendigheid, niet in de begroting 2026 zijn verwerkt.</p> <p>Voor de investeringen wordt uitgegaan van een prijsindex af-komstig uit de kaderbrief 2026 (2,2%).</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kaderbrief begroting GR 2026</li> <li>• Materiaal (2,2%) o.b.v. begroting 2025</li> <li>• Aantal = inschatting Q4 2024 op gemeenteni-veau</li> <li>• Investeringsbegroting</li> <li>• Bestuursbesluit 24/11/2023 m.b.t. elek-trificatie laadinfrastruc-tuur</li> <li>• Bestuursbesluit 17/12/2021 m.b.t. huis-vesting.</li> </ul> |
| 5. | Opbrengsten en kosten verwerking | <p>De afname volumes in de DVO 2025 (6x) omtrent de routes zijn de basis voor de PB 2026.</p> <p>De realisatie van de bezoekersaantallen van de milieustraten van 2024 is het vertrekpunt voor de PB 2026. Tevens worden de geprognosticeerde aantallen meegenomen vanuit eventuele be-leidswijzigingen voor de desbetreffende gemeenten.</p> <p>Voor de tonnen van 2026 is rekening gehouden met de opgaves van de gemeenten zelf, als zijnde reductie restafval voor het be-palen van de verwerkingskosten/opbrengst grondstoffen.</p>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• DVO 2025 (6x)</li> <li>• Aantal bezoeken mi-lieu-straten 2024 + ver-wachting beleidswijz-in-gen betalen voor halen</li> <li>• Tonnen restafval con-form opgaaf gemeen-ten</li> <li>• Targets is reductie van het restafval en stijging opbrengststromen huis aan huis</li> </ul>  |
| 6. | Aantal inwoners/huishoudens      | <p>In PB 2026 wordt er van uit gegaan dat het aantal inwoners en/of huishoudens in het werkgebied van Avalex gaat stijgen. De procentuele stijging van het CBS is toegepast op de realisatiecijfers van 2024.</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Cijfers CBS</li> <li>• Groeiprognozes ge-meenten</li> </ul>   |
| 7. | Fte's                            | <p>Voor de fte's zijn voor directie, bedrijfsvoering en uitvoering eigen de fte's conform het organisatie- en formatieplan 2025 op-genomen. De kaderbrief 2026 wordt gehanteerd voor het verho-gen van de salarissen van 2026 en meerjarig 2027 t/m 2029.</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Organisatie- en Formatieplan 2025</li> <li>• Kaderbrief begroting GR 2025</li> <li>• Loon (2,1%) o.b.v. be-groting 2025</li> </ul>  |

| Nr  | Naam                                 | Omschrijving  | Indicatoren  |
|-----|--------------------------------------|---|--|
| 8.  | Ziekteverzuim                        | De vervanging voor het ziekteverzuim is voor de bedrijfsonderdelen afzonderlijk bepaald en is bij de betreffende bedrijfsonderdelen verder toegelicht.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Percentage per bedrijfsonderdeel.</li> </ul>  |
| 9.  | Opleidingen                          | Gemiddeld wordt per medewerker € 1.104 opgenomen als opleidingsbudget.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Opleidingsplan</li> </ul>   |
| 10. | Meerjarenbegroting                   | Onderdeel van de PB is het opstellen van een meerjarenbegroting 2027 t/m 2029. Voor deze begroting worden dezelfde uitgangspunten gehanteerd. De verwerkingstarieven zijn reeds meerjarig geprognosticeerd en waar nodig aangepast. De financiële impact wordt in een aparte paragraaf nader uitgewerkt.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kaderbrief begroting GR 2026</li> <li>Loon (2,1%) en materiaal (2,2%) o.b.v. begroting 2025</li> <li>Tonnen restafval conform opgaaf gemeenten</li> <li>Inschatting tarieven</li> </ul> |
| 11. | Meerjarenonderhoudsplan (MJOP)       | Het huidige meerjarenplan 2024-2043 wordt gebruikt voor het bepalen van de opbouw en samenstelling van de voorziening groot onderhoud van PB 2026.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Meerjarenplan 2024-2043</li> </ul>  |
| 12. | Samenwerking Voorschoten             | De tonnen en de bezoekersaantallen worden ingeschat en gewaardeerd conform PDC/DVO inzake de zes gemeenten. Er vindt achteraf een afrekening plaats.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>DVO Voorschoten</li> </ul>  |
| 13. | Samenwerking Maassluis               | De tonnen en de bezoekersaantallen worden ingeschat en gewaardeerd conform de afgesloten DVO.   | <ul style="list-style-type: none"> <li>DVO gebruik milieustraat Maassluis</li> </ul>   |
| 14. | Aantal containers/inzamelmidelen     | Aantal containers peildatum 1/1/25 inclusief de aantallen containers conform inschatting resterende wijkplannen van de gemeenten.   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Realisatie containers peildatum 1/1/25</li> </ul>   |
| 15. | Projectbudget Innovatie Avalex breed | In de PB 2026 is een projectbudget opgenomen voor Avalex brede innovaties. Het is van belang dat er geïnvesteerd blijft worden in de vele innovaties die in de branche spelen. De interne projecten zijn vooral gericht op het (verder) optimaliseren van de bedrijfsvoering van Avalex. De externe projecten zijn primair op verzoek van de gemeenten en komen voort uit aanvullende wensen uit de PDC/DVO besprekingen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Innovatiebudget maximaal 1% van de omzet van Avalex</li> </ul>  |

### Uitgangspunten Directie & Bedrijfsvoering

| Nr | Naam          | Omschrijving   | Indicatoren  |
|----|---------------|--|--|
| 1. | Fte's         | Voor de fte's voor Directie en Bedrijfsvoering is het uitgangspunt dat eventuele groei geen financiële effecten heeft op de overheadkosten. De kaderbrief 2026 wordt gehanteerd voor het verhogen van de salarissen van 2026 en meerjarig.   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Organisatie- en Formatieplan 2025</li> <li>Kaderbrief begroting GR 2026</li> <li>Loon (2,1%) o.b.v. werkelijke loonschalen cf huidige CAO.</li> </ul> |
| 2. | Ziekteverzuim | Bij Directie en Bedrijfsvoering wordt niet gewerkt met een budget voor vervanging ziekteverzuim omdat het ziekteverzuim laag is. Het uitgangspunt is dat kort ziekteverzuim wordt opgevangen op de betreffende afdeling. Bij langdurige ziekte wordt per geval bekeken of tijdelijke vervanging noodzakelijk is. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Budget voor opvang ziekteverzuim is 0</li> </ul>  |
| 3. | Overhead      | Activiteiten van Directie en Bedrijfsvoering zijn alle ondersteunde werkzaamheden voor het primair proces; ze zijn hiermee indirect en vormen de overhead.<br><br>De kosten van de overhead zullen niet meer stijgen dan met de CAO-stijging voor de salarissen en de voorgeschreven indexering voor materiaal.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kaderbrief begroting GR 2026</li> <li>Materiaal (2,2%) o.b.v. begroting 2025</li> </ul>   |

### Uitgangspunten Uitvoering

| Nr | Naam  | Omschrijving   | Indicatoren   |
|----|-------|--|---|
| 1. | Fte's | Voor Uitvoering wordt de totale personeelsplanning vooral bepaald door de Productie Uren Begroting. In het O&F rapport 2025 is de beoogde vaste formatie voor uitvoering opgenomen. Om de totale productie uit te voeren wordt gebruik gemaakt van | <ul style="list-style-type: none"> <li>Organisatie- en Formatieplan 2025</li> </ul> |

| Nr | Naam                       | Omschrijving   | Indicatoren   |
|----|----------------------------|--|---|
|    |                            | een flexibele schil (maximaal 30% vanuit inzameling en 20% vanuit de milieustraten). De kaderbrief 2026 wordt gehanteerd voor het verhogen van de salarissen van 2026 en meerjarig.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Maximaal 30% flexibele schil</li> <li>• Kaderbrief begroting GR 2026</li> <li>• Loon (2,1%) o.b.v. begroting 2025</li> </ul> |
| 2  | Ziekteverzuim              | Omdat het ziekteverzuim bij de Uitvoering hoger ligt, wordt in de begroting 2026 gewerkt met een ziektevervangingspercentage en niet inzetbare uren, wat direct invloed heeft op planning en bijbehorende kosten van de flexibele schil. In verband met ziekteverzuim is er een vervangingspercentage opgenomen in de begroting van 10%. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Budget voor ziektevervangingspercentage is 10%</li> </ul>  |
| 3. | Productie/routes begroting | De Productie/routes Begroting voor PB 2026 bevat de meest recente inzichten in routes, manuren en mobiliteit. Met het opstellen van de DVO 2026 zal een update volgen inzake de verwachte productie urenplanning.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Productie/routes begroting van de PB 2026 is gebaseerd op de meest recente inzichten.</li> </ul>                             |

# Bijlage 2: Scenario's kostenbesparing DVO

In deze bijlage is een aantal scenario's uitgewerkt waaruit blijkt wat de theoretische kostenbesparing in een aantal varianten zou kunnen zijn. Het gaat hier om een indicatie van de financiële impact. De besparing is berekend op basis van de huidige cijfers en situatie; de ontwikkelingen naar de toekomst van bijvoorbeeld verwerkingskosten en opbrengsten kunnen hier uiteraard nog sterk op van invloed zijn. Het is ook mogelijk dat er (vanuit de gemeenten) eerst investeringen noodzakelijk zijn om de verdere reductie te bewerkstelligen, bijvoorbeeld op het gebied van communicatie of inzamelmiddelen. Ook deze zijn niet in de berekeningen meegenomen.

## A. Reductie restafval op 100 kg per inwoner

In onderstaande tabel is het aantal kg restafval per inwoner van de gemeenten dat is opgenomen in de begroting. Daaronder staat wat de kosten per gemeenten zouden zijn als we op de VANG-norm van 100 kg per inwoner zouden zitten. Op totaalniveau zou dit een besparing opleveren van € 4.070.000. Het is daarom van belang om de komende jaren te blijven investeren in het structureel terugbrengen van het restafval.

| Ontwerpbegroting 2026                  | Gemeenten   |                       |             |                    |             |                 |              |
|--|-------------|-----------------------|-------------|--------------------|-------------|-----------------|--------------|
|  | Delft       | Leidschendam-Voorburg | Rijswijk    | Pijnacker-Nootdorp | Wassenaar   | Midden-Delfland | Totaal       |
| (1) % reductie fijn restafval          | 0%          | 2,7%                  | -2,5%       | 0,1%               | -0,7%       | 38,1%           | 1,5%         |
| kg fijn restafval per inw              | 180         | 187                   | 222         | 167                | 226         | 83              | 185          |
| (2) kg restafval per inw (vang-norm)   | 207         | 224                   | 251         | 182                | 245         | 100             | 211          |
| € verwerking (afgerond naar €10.000,-) | € 3.590.000 | € 2.900.000           | € 2.450.000 | € 1.720.000        | € 1.250.000 | € 360.000       | € 12.270.000 |

### Scenario 100kg fijn restafval

|  |             |             |             |             |            |           |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| (1) % reductie fijn restafval          | 44%         | 48%         | 54%         | 40%         | 55%        | 38%       | 47%         |
| kg fijn restafval per inw              | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b> | <b>83</b> | <b>99</b>   |
| (2) kg restafval per inw (vang-norm)   | 127         | 136         | 130         | 116         | 119        | 100       | 126         |
| € verwerking (afgerond naar €10.000,-) | € 2.470.000 | € 1.930.000 | € 1.340.000 | € 1.160.000 | € 940.000  | € 360.000 | € 8.200.000 |

### Scenario t.o.v. ontwerpbegroting 2026

|                                      |             |           |             |           |           |     |             |
|--------------------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----|-------------|
| € verwerking (afgerond naar €1000,-) | € 1.120.000 | € 970.000 | € 1.110.000 | € 560.000 | € 310.000 | € - | € 4.070.000 |
|--------------------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----|-------------|

(1) % reductie fijn restafval ten aanzien van de realisatie van 2024

(2) vang-norm is fijn restafval + grof huishoudelijk afval + bouw en sloop

## B. Reductie 25% minder restafval



De komende jaren al op de VANG-norm komen, is waarschijnlijk niet haalbaar. Echter als we uitgaan van een besparing van 25% ten opzichte van de realisatie 2024, zien we al dat de besparing per gemeente groot is. Zie hieronder.

| Ontwerpbegroting 2026                           | Gemeenten   |                       |             |                    |             |                                |              |
|---|-------------|-----------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------------------|--------------|
|   | Delft       | Leidschendam-Voorburg | Rijswijk    | Pijnacker-Nootdorp | Wassenaar   | <sup>(3)</sup> Midden-Delfland | Totaal       |
| <sup>(1)</sup> % reductie fijn restafval        | 0%          | 2,7%                  | -2,5%       | 0,1%               | -0,7%       | 38,1%                          | 1,5%         |
| kg fijn restafval per inw                       | 180         | 187                   | 222         | 167                | 226         | 83                             | 185          |
| <sup>(2)</sup> kg restafval per inw (vang-norm) | 207         | 224                   | 251         | 182                | 245         | 100                            | 211          |
| € verwerking (afgerond naar €10.000,-)          | € 3.590.000 | € 2.900.000           | € 2.450.000 | € 1.720.000        | € 1.250.000 | € 360.000                      | € 12.270.000 |

#### Scenario reductie 25% minder restafval

|   |             |             |             |             |             |           |              |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|
| <sup>(1)</sup> % reductie fijn restafval        | 25%         | 25%         | 25%         | 25%         | 25%         | 38%       | 26%          |
| kg fijn restafval per inw                       | 135         | 144         | 162         | 125         | 168         | 83        | 140          |
| <sup>(2)</sup> kg restafval per inw (vang-norm) | 162         | 181         | 192         | 141         | 187         | 100       | 166          |
| € verwerking (afgerond naar €10.000,-)          | € 2.960.000 | € 2.420.000 | € 1.910.000 | € 1.370.000 | € 1.110.000 | € 360.000 | € 10.130.000 |

#### Scenario t.o.v. ontwerpbegroting 2026

|                                      |           |           |           |           |           |     |             |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|-------------|
| € verwerking (afgerond naar €1000,-) | € 630.000 | € 480.000 | € 540.000 | € 350.000 | € 140.000 | € - | € 2.140.000 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|-------------|

<sup>(1)</sup> % reductie fijn restafval ten aanzien van de realisatie van 2024

<sup>(2)</sup> vang-norm is fijn restafval + grof huishoudelijk afval + bouw en sloop

<sup>(3)</sup> Midden-Delfland heeft een doelstelling van 38% om 100 kg per inw te behalen

### C. Reductie grofvuil ophalen

Door (tijdelijk) minder grofvuil op te halen worden inwoners gestuurd om actiever naar de milieustraten te komen. Dit betekent een kostenreductie voor de gemeenten.

Bijvoorbeeld in de zomerweken zes weken geen grofvuil ophalen, kan een besparing opleveren van € 198.000. Dit bedrag is berekend op basis van de afgenomen routes en prijs van 2025. Er zijn gemeenten in Nederland (niet Avalex-gemeenten) die deze besparing al hebben doorgevoerd. Hiermee komt ook de vakantieplanning in de uitvoering minder onder druk te staan.

Deze keuze kan per gemeente gemaakt worden en is dan ook een gespreksonderwerp voor de komende DVO-besprekingen.

| Productcode | Productnaam                                      | rekeeneenheid | Gemeenten   |     |     |    |       |    | Totaal     |
|-------------|--|---------------|-------------|-----|-----|----|-------|----|------------|
|             |  |               | DL          | LV  | RW  | WS | PN    | MD |            |
| 1.7.1       | Inzameling grof huishoudelijk afval op afroep    | # routes      | 300         | 392 | 140 | 13 | 52    | 36 | <b>933</b> |
| 1.7.2       | Inzamelen grofvuil matrassen                     | # routes      | 78          | 78  | 0   | 0  | 0     | 26 | <b>182</b> |
| 1.8.1       | Inzamelen grof snoeiafval op afroep              | # routes      | 26          | 78  | 26  | 0  | 16,25 | 13 | <b>159</b> |
| 1.9.1       | Inzamelen metalen en wit- en bruingoed op afroep | # routes      | 130         | 140 | 140 | 13 | 52    | 36 | <b>511</b> |
|             | Totaal aantal routes                             |               | 1.785       |     |     |    |       |    |            |
|             | Tarief per route                                 |               | € 960,15    |     |     |    |       |    |            |
|             | Totale kosten                                    |               | € 1.714.115 |     |     |    |       |    |            |
|             | gem aantal routes per week                       |               | 34          |     |     |    |       |    |            |
|             | kosten per week                                  |               | € 33.000    |     |     |    |       |    |            |
|             | # weken bouwvak                                  |               | 6           |     |     |    |       |    |            |
|             | Besparing # routes                               |               | 206         |     |     |    |       |    |            |
|             | Besparing bouwvak in €                           |               | € 198.000   |     |     |    |       |    |            |

#### D. Gevolgen elektrificeren wagenpark

In het investeringsvoorstel 2024-2030 laadinfrastructuur t.b.v. elektrificeren wagenpark Avalex dat 24 november 2023 in het bestuur is geweest, is gerekend met een totale investering van € 3,1 miljoen tot en met 2030. Dit is inclusief een bedrag van € 526K voor zonnepanelen, wat geen doorgang kan krijgen. Derhalve resteert nog een totale investering van € 2,6 miljoen. Via de begroting van zowel 2025 als de voorliggende begroting 2026 is een cumulatief een bedrag van € 2,4 miljoen als investering opgenomen als onderdeel van machines en installaties (afschrijvingstermijn van 15 jaar).

In onderstaande tabel zijn zowel de investering als de bijbehorende afschrijvingslasten weergegeven.

|                     | OB 2025 | OB 2026 | MJB 2027 | MJB 2028 | MJB 2029 |
|---------------------|---------|---------|----------|----------|----------|
| Investering         | 760.593 | 777.326 | 30.751   | 553.517  | 307.510  |
| Afschrijvingslasten |         | 50.706  | 102.528  | 104.578  | 141.479  |
| Rente               | pm      | pm      | pm       | pm       | pm       |

Naast de zogenaamde financieringskosten, speelt ook de reguliere leaseprijs van een elektrische wagen een rol.

De leaseprijs van een elektrische achterlader is per maand € 2.191 duurder dan een dieselwagen. Voor een elektrische bovenlader is de maandelijks meerprijs € 3.150. Als het hele wagenpark elektrisch rijdt, betekent dit voor 24 achterlader en 20 bovenladers een jaarlijkse meerprijs van € 1,4 miljoen.

In totaal zou dus het niet overgaan op een elektrisch wagenpark met bijbehorende laadinfrastructuur jaarlijks een besparing opleveren van maximaal € 141.479 + € 1,4 miljoen = € 1,5 miljoen.

## Bijlage 3: Tarievenblad

| Tarievenlijst   | Tarief 2026 | Tarief 2025 | Tarief 2024 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| <i>Route minicontainer</i>  | 2.521       | 2.361       | 2.110       |
| Route onderlossende container   | 1.290       | 1.233       | 1.138       |
| Route verzamelcontainer   | 2.521       | 2.361       | 2.110       |
| Route zijbelading   | 1.984       | 1.881       | 1.701       |
| Route overige diensten  | 1.025       | 960         | 819         |
| <b><i>Inzamelvoorziening:</i></b>   |             |             |             |
| Minicontainer   | 4,5         | 4,4         | 4,2         |
| <b><i>Inzamelvoorziening:</i></b>   |             |             |             |
| Verzamelcontainer   | 16,7        | 16,5        | 16,0        |
| <b><i>Inzamelvoorziening:</i></b>   |             |             |             |
| Onderlossende container   | 1.547       | 1.412       | 1.457       |
| <b><i>Inzamelvoorziening:</i></b>   |             |             |             |
| Pers ondergrondse container   | 3.077       | 2.795       |             |
| <b><i>Inzamelvoorziening:</i></b>   |             |             |             |
| <i>Verzamelcontainer Cocon</i>  | 499,8       | 0,0         | 0,0         |
| Toegangscontrole container  | 137         | 136         |             |
| Intake milieustraat   | 25,9        | 20,4        | 16,9        |
| Ton restafval overlaad  | 20,7        | 24,5        | 23,4        |
| <b><i>Desinvesteringskosten bij terug-gave inzamelvoorziening<sup>2</sup></i></b> |             |             |             |
| Minicontainer   | 16          | 16          | 15          |
| Verzamelcontainer   | 77          | 75          | 70          |
| Bovengronds onderlossende container   | 1.190       | 1.166       | 1.100       |

<sup>2</sup> Desinvesteringskosten van overige inzamelvoorzieningen zijn maatwerk en verlopen via een offerte

# Bijlage 4: EMU-saldo

Binnen de EMU (Economische en Monetaire Unie) coördineren lidstaten hun begrotingsbeleid. Dat moet ervoor zorgen dat schulden houdbaar blijven en dat lidstaten in goede tijden buffers opbouwen die ze kunnen inzetten in slechte tijden.

| Omschrijving  | Realisatie<br>2024 | OB 2025       | OB 2026        | MJB 2027      | MJB 2028      | MJB 2029      |
|---|--------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 Exploitatiesaldo <b>vóór</b> toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)  |                    |               |                |               |               |               |
| 2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie   | 3.485              | 3.753         | 4.066          | 4.880         | 5.306         | 5.881         |
| 3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie   | 286                | 192           | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd  | 4.229              | 6.939         | 18.079         | 9.095         | 9.685         | 9.640         |
| 5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4  |                    |               |                |               |               |               |
| 6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord   |                    |               |                |               |               |               |
| 7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)  |                    |               |                |               |               |               |
| 8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord   |                    |               |                |               |               |               |
| 9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen  |                    |               |                |               |               |               |
| 10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten |                    |               |                |               |               |               |
| 11 Verkoop van effecten:  |                    |               |                |               |               |               |
| a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)  |                    |               |                |               |               |               |
| b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?  |                    |               |                |               |               |               |
| <b>Berekend EMU-saldo</b>   | <b>-458</b>        | <b>-2.994</b> | <b>-14.013</b> | <b>-4.215</b> | <b>-4.379</b> | <b>-3.759</b> |

# Bijlage 5: IV-3 tabel

IV-3 (Informatie voor derden) is een informatiesysteem. Hierin staat welke financiële informatie verstrekt moet worden aan het CBS en op welke manier.

| Taakvelden                            |                                 |                      | Realisatie     | Begroting      | Begroting      | Begroting      | Begroting      | Begroting      | Begroting      |
|---------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                       |                                 |                      | 2024           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| <b>Volksgezondheid en Milieu</b>      |                                 |                      | <i>Saldo</i>   | <i>Saldo</i>   | <i>Saldo</i>   | <i>Saldo</i>   | <i>Saldo</i>   | <i>Saldo</i>   | <i>Saldo</i>   |
| 3.6                                   | Huren                           | 7.3 Afval            | 86             | 81             | 85             | 90             | 92             | 94             | 96             |
| 3.8                                   | Overige goederen en diensten    | 7.3 Afval            | 2.831          | 3.093          | 3.051          | 3.561          | 3.587          | 3.619          | 3.640          |
| 4.3.2                                 | Inkomenoverdrachten - gemeenten | 7.3 Afval            | 44.732         | 45.666         | 47.979         | 50.567         | 53.233         | 55.065         | 57.047         |
| <b>Totaal opbrengsten</b>             |                                 |                      | <b>47.650</b>  | <b>48.839</b>  | <b>51.115</b>  | <b>54.218</b>  | <b>56.912</b>  | <b>58.778</b>  | <b>60.783</b>  |
| 1.1                                   | Salarissen en sociale lasten    | 0.4 Overhead         | -2.398         | -2.645         | -2.878         | -3.227         | -3.295         | -3.364         | -3.435         |
| 1.1                                   | Salarissen en sociale lasten    | 7.3 Afval            | -11.707        | -12.191        | -13.198        | -14.248        | -14.547        | -14.853        | -15.165        |
| 2.1                                   | Belastingen                     | 0.4 VpB              | -              | -              | -              | -25            | -26            | -26            | -27            |
| 3.5.1                                 | Ingeleend personeel             | 0.4 Overhead         | -733           | -220           | -300           | -305           | -312           | -319           | -326           |
| 3.5.1                                 | Ingeleend personeel             | 7.3 Afval            | -3.545         | -2.557         | -2.888         | -3.251         | -3.321         | -3.394         | -3.467         |
| 3.8                                   | Overige goederen & diensten     | 0.4 Overhead         | -3.467         | -3.303         | -3.676         | -3.060         | -3.001         | -3.067         | -3.134         |
| 3.8                                   | Overige goederen & diensten     | 7.3 Afval            | -22.574        | -23.563        | -23.694        | -25.269        | -26.073        | -26.777        | -27.393        |
| 5.1                                   | Rente                           | 0.5 Treasury         | 41             | -416           | -535           | -567           | -1.255         | -1.466         | -1.744         |
| 7.1                                   | Mutatie reserve                 | 0.10 Mutatie reserve | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| 7.2                                   | Mutatie voorzieningen           | 0.4 Overhead         | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| 7.2                                   | Mutatie voorzieningen           | 7.3 Afval            | -287           | -287           | -193           | -198           | -202           | -206           | -211           |
| 7.3                                   | Afschrijven                     | 0.4 Overhead         | -183           | -244           | -241           | -207           | -343           | -347           | -336           |
| 7.3                                   | Afschrijven                     | 7.3 Afval            | -3.326         | -3.414         | -3.513         | -3.860         | -4.536         | -4.960         | -5.545         |
| <b>Totaal kosten</b>                  |                                 |                      | <b>-48.179</b> | <b>-48.839</b> | <b>-51.115</b> | <b>-54.218</b> | <b>-56.912</b> | <b>-58.778</b> | <b>-60.782</b> |
| 3.5.1                                 | Ingeleend personeel             | 7.3 Afval            | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| 3.8                                   | Overige goederen en diensten    | 0.4 Overhead         | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| 3.8                                   | Overige goederen en diensten    | 7.3 Afval            | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| <b>Totaal incidentele kosten</b>      |                                 |                      | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| 3.8                                   | Overige goederen en diensten    | 7.3 Afval            | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| <b>Totaal incidentele opbrengsten</b> |                                 |                      | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>Totaal Resultaat</b>               |                                 |                      | <b>-529</b>    | <b>0</b>       | <b>-0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |