AVU
Lange Brinkweg 81
Postbus 3250
3760 DG Soest
t. 035-6032303

# Aanbiedingsbrief bij de ontwerpbegroting 2022

Soest, 30 november 2020

Geachte leden van de Raad,

Uitvoering gevend aan artikel 33 van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht, bieden wij u de ontwerpbegroting 2022 aan. Deze is door het Dagelijks Bestuur op 18 november jl. voorlopig vastgesteld. U wordt in de gelegenheid gesteld om zienswijzen kenbaar te maken. Wij verzoeken u uw zienswijzen voor 1 juni 2021 schriftelijk en ter attentie van het Dagelijks Bestuur van de AVU in te dienen, dan wel aan te geven dat u geen zienswijzen indient.

*Begrotingsgegevens*
In de ontwerpbegroting 2022 is uitgegaan van de door de deelnemende gemeenten voor 2022 opgegeven hoeveelheden huishoudelijk afval. Omdat de ontwerpbegroting al in oktober 2020 is opgesteld, kan het voorkomen dat gegevens die door derden moeten worden verstrekt, nog niet voorhanden zijn. De ervaring leert dat deze gegevens meestal voor de behandeling van de begroting in het Dagelijks Bestuur, voorafgaand aan de definitieve vaststelling door het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021, bekend zijn. Waar dit niet het geval is, wordt op basis van jarenlange ervaring een inschatting gemaakt, of wordt indexering van de bekende gegevens toegepast.

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

*Financiële kaders*
In hoofdstuk 2 van deze ontwerpbegroting 2022 worden de financiële kaders beschreven. Dit zijn de uitgangspunten waarop de productbegroting is gebaseerd. In de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is vastgelegd dat deze financiële kaders voor 15 april van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar aan de raden van de deelnemende gemeenten moeten worden toegezonden. Daaraan wordt door het toezenden van deze ontwerpbegroting voldaan.

Met deze ontwerpbegroting 2022 menen wij u een reëel inzicht te geven in de te verwachten financiële ontwikkelingen binnen de AVU.

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur,

F.A. van Dijk,
secretaris.

# PROGRAMMA– EN PRODUCTBEGROTING 2022

**Ontwerpbegroting concept v1**

~~Vastgesteld~~ door het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021

## Inhoudsopgave


Voorwoord 4
Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen 6
Leeswijzer 7

*Deel I : Programmabegroting 2022* 8
Hoofdstuk 1: Programma's 8
Programma 1: Afvoer, hergebruik en verwerking van afval 8
Programma 2: Vereveningsregeling 13
Programma 3: Sorteeranalyses 14
Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten 15
Programma 5: Overhead 17
Hoofdstuk 2: Financieel beleid 19
§1. Omschrijving kosten en baten 20
§2. Inflatiecorrectie/Meerjarenbegroting 20
§3. Begroting van uitgaven en inkomsten 21
§4. Meerjarenbegroting 2023 - 2025 22
§5. Geprognotiseerde balans 2022 - 2025 23
Hoofdstuk 3: Overige informatie 24
§1. Inleiding 24
§2. Weerstandsvermogen 24
§3. Bedrijfsvoering 25
§4. Verbonden Partijen 26
§5. Treasury c.q. financiering 27
Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden 30

*Deel II : Productbegroting 2022* 31
Hoofdstuk 1: Uitgangspunten tonnages 32
Tonnages voor AVU-deelnemers 32
Hoofdstuk 2: Uitgangspunten tarieven 33
§1. Tarieven voor AVU-deelnemers 33
§2. Kosten voor overslag, transport en verwerking restafval en grof huishoudelijk afval 34
§3. Kosten voor overslag, transport en verwerking van gft-afval 35
Hoofdstuk 3: Uitgangspunten kosten 36
§1. Injectienaalden/oude medicijnen 36
§2. Infrastructurele kosten 36
§3. Uitvoering sorteeranalyses 36
Hoofdstuk 4: Uitgangspunten beheerskosten 37
Specificatie AVU-beheerskosten 37

*Deel III : Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert* 38

*Bijlagen*

Bijlage 1.1 Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in 2021 en bijbehorende kosten 40
Bijlage 1.2 Berekening van de verevening van de transportkosten in 2022 42
Bijlage 1.3 Raming ingezameld glas in 2022 en bijbehorende kosten en opbrengsten exclusief containers 44
Bijlage 1.4 Raming ingezameld oud papier in 2022 en bijbehorende kosten en opbrengsten 45
Bijlage 1.5 Raming kosten huur-, onderhoud- en risico's containers 2022 46
Bijlage 1.6 Totale raming kosten 2022 per deelnemer 47

# Voorwoord

Als verlengstuk van 25 in de provincie Utrecht gelegen gemeenten[1] organiseert de AVU al sinds 1984 de afvalverwijdering. De gemeenten hebben hun taken en bevoegdheden op het gebied van afvalverwijdering overgedragen aan de AVU, een publiekrechtelijke organisatie met een wettelijk geregelde bestuurlijke basis: de Gemeenschappelijke Regeling. De AVU is sinds 2008 gevestigd in Soest.

Kort samengevat voert de AVU de volgende activiteiten uit:

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

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

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

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

- op grond van de artikelen 32 en 33 van de Gemeenschappelijke Regeling en de goedkeuring om de programma- en productbegroting te combineren, zendt het Dagelijks Bestuur ontwerpbegroting jaarlijks vóór 1 maart voor het indienen van zienswijzen aan de raden van de deelnemende gemeenten;

[1] De gemeente Vijfheerenlanden is per 1 januari 2021 uitgetreden uit de GR AVU.

- de raden van de deelnemende gemeenten zijn op grond van de gemeenschappelijke regeling tot 1 mei in de gelegenheid om eventuele zienswijzen en/of opmerkingen ter kennis te brengen van het Dagelijks Bestuur;
- het vergaderschema voor de vergaderingen van het Dagelijks- en Algemeen Bestuur.

## Tijdschema begrotingscyclus

Voor het vaststellen van de begroting 2022 wordt het volgende tijdschema gehanteerd:

| | |
|---|---|
| 1 december 2020 | Voor deze datum wordt de ontwerpbegroting 2022 toegezonden aan de gemeenteraden voor het indienen van zienswijzen. |
| 1 juni 2021 | Uiterste termijn waarop de gemeenteraden hun zienswijzen aan het Dagelijks Bestuur kenbaar kunnen maken. |
| 16 juni 2021 | Behandeling van de begroting 2022 door het Dagelijks Bestuur naar aanleiding van eventuele zienswijzen van de gemeenteraden. |
| 30 juni 2021 | Vaststellen van de begroting 2022 door het Algemeen Bestuur. |
| 1 augustus 2021 | Uiterste datum voor de inzending van de begroting 2021 aan Gedeputeerde Staten van Utrecht. |

Voor de opstelling van de begroting is uitgegaan van de afvalhoeveelheden zoals deze zijn geregistreerd voor huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft destijds voor de aanbesteding van de verwerkingscontracten. Hierbij is wel gekeken of deze hoeveelheden in lijn liggen met de geregistreerde hoeveelheden voor 2020. Voor glas en oud papier zijn de ingezamelde hoeveelheden in 2020 het uitgangspunt. Daarnaast worden de begrotingsgegevens ook vergeleken met de jaarcijfers van 2019. Tijdens de zienswijze-periode kunnen de gemeenten desgewenst wijzigingen van de hoeveelheden indienen. Dit kan ambtelijk geschieden en hoeft niet via een zienswijzeprocedure.

Naast indexering van de contracttarieven moet reeds in 2020 een inschatting worden gemaakt van mogelijke overige kostenstijgingen in 2022, terwijl hierover meestal nog geen gegevens (die aan die raming ten grondslag kunnen liggen) voorhanden zijn. Deze gegevens komen voor 2021 pas eind 2020 beschikbaar. Daarom wordt, - indien hieromtrent niets anders is vastgelegd -, een voorlopige index van 2% gehanteerd. Wanneer tarieven tijdig bekend zijn, dan zullen deze nog in de op 30 juni 2021 vast te stellen begroting worden verwerkt. Ditzelfde geldt ook voor overige gegevens die voor een verantwoorde begroting nodig zijn.

Grote veranderingen in de contractafspraken met betrekking tot de afvalstromen verpakkingen en grof huishoudelijk afval, welke van invloed zijn op de inhoud van de begroting zijn respectievelijk in 2021 en 2022 doorgevoerd in de begroting. Zo worden er per 2021 geen post-collection-kosten voor de verpakkingen meer opgenomen en is grof huishoudelijk afval per 2022 geen onderdeel meer van brandbaar afval, maar wordt als aparte afvalstroom in de begroting verwerkt en weergegeven.

## Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen

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

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

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

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

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

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

## Leeswijzer

**Deel I** omvat de Programmabegroting 2022. Daarin wordt achtereenvolgens ingegaan op:

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

**Deel II** omvat de Productbegroting 2022, waarin onder meer zijn opgenomen kerngegevens en specificaties van de door de gemeenten (individueel) te betalen vergoedingen.

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

# Deel I: Programmabegroting 2022

## Hoofdstuk 1: Programma's

## Programma 1: Afvoer, hergebruik en verwerking van afval

### Wat te doen

Op grond van de bepalingen zoals deze zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht zorgdragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwijdering van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstoffen (restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, glas, oud papier en karton, oude medicijnen en injectienaalden, en vlakglas) en organiseert de AVU desgewenst de inzameling van glas en oud papier en karton.

### Realisatie (hoe)

AVU heeft op 1 januari 2022 de volgende contracten voor overslag, transport en verwerking:

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

Het huishoudelijk restafval en het na te scheiden huishoudelijk restafval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar het overlaadstation Lage Weide van de AVR te Utrecht gebracht en gaat vanaf die locatie per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie in Rozenburg alwaar ook de nascheiding plaatsvindt. Het gft-afval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar het overlaadstation Lage Weide van de AVR te Utrecht gebracht en wordt vanaf die locatie door de AVR over de weg naar de verwerkingslocaties van Attero in Wilp en Wijster vervoerd. Dit contract kan tweezijdig tweemaal met twee jaar worden verlengd en loopt voor het eerst af op 31 december 2026. Het grof huishoudelijk restafval uit de regio Utrecht wordt door de inzamelaars rechtstreeks naar de overslaglocatie van het bedrijf Van Vliet (Renewi) in Nieuwegein gebracht.

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

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

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

De overslag en het transport van restafval en grof huishoudelijk afval van de regio Veenendaal wordt verzorgd door de BV Afvaloverslag in Ede. De AVU neemt tezamen met de ACV-groep (het inzamelbedrijf van de gemeenten Veenendaal, Ede, Renkum en Wageningen) voor ieder de helft deel in deze BV welke gebruik maakt van een door de ACV-groep ingebracht en geëxploiteerd afvaloverslagstation. De dienstverlening aan de AVU is ook hierbij vastgelegd in een

dienstverleningsovereenkomst en behoeft vanwege het aandeelhouderschap van de AVU in de BV Afvaloverslag niet te worden aanbesteed. Het transport door de BV Afvaloverslag van het restafval naar Attero in Wijster, het grof huishoudelijk restafval naar Van Vliet in Nieuwegein (Renewi) en het gft-afval naar Attero in Wijster vindt plaats over de weg. De dienstverleningsovereenkomst wordt periodiek geëvalueerd en bijgesteld indien dit nodig blijkt.

Verwerken van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval

De verwerking van het huishoudelijk restafval en het grof huishoudelijk restafval van de AVU-gemeenten wordt in 2022 uitgevoerd door de combinatie AVR-Attero, met als onderaannemer Renewi (Van Vliet Nieuwegein). Hiervoor is een contract gesloten met de AVR Afvalverwerking B.V., dat is ingegaan op 1 januari 2021 en voor het eerst afloopt op 31 december 2026. Dit contract kan tweezijdig tweemaal met twee jaar worden verlengd. In dit contract is een nascheidingsoptie opgenomen, waarvan de gemeenten die bij de aanbesteding kenbaar gemaakt hebben interesse te hebben voor nascheiding, gebruik kunnen maken.

Het huishoudelijk restafval van de regio Utrecht wordt in 2022 verbrand in de installatie van de AVR Afvalverwerking B.V. in Rozenburg. Het na te scheiden restafval uit de regio Utrecht (gemeenten Utrecht en Nieuwegein) wordt verwerkt door de AVR in de nascheidingsinstallatie te Rozenburg. Het huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort en Veenendaal wordt op basis van hetzelfde contract verwerkt door Attero in Wijster.

Het grof huishoudelijk restafval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal wordt in 2022 verwerkt in de scheidingsinstallatie van Vliet te Nieuwegein op basis van het contract met AVR Afvalverwerking B.V. Hier wordt het grof huishoudelijk afval gescheiden in grondstoffen en brandbaar grof restafval. De grondstoffen worden ingezet voor hergebruik en het brandbaar grof restafval wordt verbrand.

De AVR levert per jaar gemiddeld voor 200.000 huishoudens elektriciteit. Ook is de AVR een van de grootste duurzame stadswarmteproducenten van Nederland en levert via diverse warmtenetten warmte aan 160.000 woningen die zijn aangesloten op een van de warmtenetten van Nuon, Eneco of WBR. Momenteel werkt de AVR samen met de provincie Zuid-Holland om een warmterotonde te realiseren vanaf Rotterdam naar Den Haag en voor het glas- en tuinbouwgebied in het Westland. In 2018 is de Biomassa Energiecentrale in Rozenburg ook aangesloten op het warmtenetwerk, waarmee ook 100% duurzame warmte zal worden geleverd. Deze biomassacentrale is een bedrijfsonderdeel van AVR Afvalverwerking, naast de afvalenergiecentrale. Door de inzet van warmte voorkomt de AVR jaarlijks een $CO_2$-uitstoot van meer dan 324 kiloton door het vermeden gasverbruik in huishoudens. Sinds 2017 verwerkt de AVR het residu afkomstig uit het verbrandingsproces, - dat eerst ontdaan is van alle (zware) metalen en andere mogelijke milieubelastende stoffen – als cementvervanger in bestratingsmateriaal. Naast hergebruik levert deze toepassing ook een $CO_2$-besparing op omdat bij het produceren van cement veel $CO_2$ ontstaat. Tijdens de contractperiode zal de AVR een additionele $C0_2$-afvanginstallatie realiseren in Rozenburg, waarmee extra $C0_2$ afkomstig van het verbrandingsproces wordt afgevangen.

Attero verwerkt jaarlijks rond 3,5 miljoen ton afvalstoffen, waarvan zo'n 1,8 miljoen ton restafval. Hieruit worden de natte fractie (onf) plastic, metaal en drankenkartons teruggewonnen door een vorm van nascheiding. Op de locatie in Wijster produceert Attero uit restafval zowel grondstoffen als energie. Nascheiding en verbranding leveren zowel plastics, metaal, drankenkartons en alternatieve brandstof, als hernieuwbare elektriciteit en duurzame warmte op. Deze teruggewonnen grondstoffen en energie vervangen primaire grondstoffen en fossiele brandstoffen en dat is winst voor het leefmilieu.

Attero produceert per jaar 1,1 terawattuur elektriciteit, genoeg voor ruim 300.000 huishoudens. Hieraan wordt bij benadering 110 gigawattuur door AVU-afval bijgedragen.

Verwerken van gft-afval

Voor het verwerken van het gft-afval uit de regio's Utrecht, Amersfoort en Veenendaal heeft de AVU een contract met Attero, dat is ingegaan op 1 januari 2021 en voor het eerst afloopt op 31 december 2026. Dit contract kan tweezijdig tweemaal met twee jaar worden verlengd. Het gft-afval wordt in Wilp en Wijster voor een deel vergist en daarna verder gecomposteerd. Bij de vergisting komt gas vrij, waaruit Attero groen gas produceert, in totaal zo'n 23 miljoen kubieke meter per jaar. Hiermee kunnen 13.300 huishoudens worden voorzien in hun warmtebehoefte. Hiervan is circa 2,5 miljoen kubieke meter aan het AVU-gft te relateren.

Glas

Het legen van de glascontainers in de Utrechtse gemeenten wordt op basis van een dienstverleningsovereenkomst tot en met 31 december 2022 uitgevoerd door de Dienst Stadsbedrijven van de gemeente Utrecht, behalve voor de gemeenten Amersfoort, Bunschoten en Woudenberg waar de lediging wordt verzorgd door ROVA, de gemeenten Veenendaal en Renswoude waar ACV de inzameling verzorgt en de gemeenten Baarn, Bunnik, Soest, Zeist, Nieuwegein en IJsselstein waar dit werk wordt uitgevoerd door RMN. Het contract met {nog gunnen} voor de verwerking van het verpakkingsglas tot grondstof voor de glasindustrie eindigt op 31 december 2023 en kan éénmaal 1 jaar tweezijdig worden verlengd. Behalve voor ROVA verzorgt {nog gunnen} naast de verwerking ook de overslag en het aftransport naar de verwerkingslocatie. ROVA brengt het ingezamelde verpakkingsglas rechtstreeks per verachtwagen naar {nog gunnen}.

Inzamelen injectienaalden en oude medicijnen

Voor de inzameling en verwerking van gebruikte injectienaalden en oude medicijnen bij apotheken en apotheekhoudende huisartsen in de provincie Utrecht heeft de AVU een dienstverleningsovereenkomst met de Dienst Stadsbedrijven van de gemeente Utrecht. Deze dienstverleningsovereenkomst is per 1 januari 2021 opnieuw vastgesteld en heeft een looptijd van 5 jaar met een stilzwijgende verlenging van 5x een jaar.

Vlakglas

Vlakglas Recycling Nederland verzorgt de inzameling en de verwerking van vlakglas in het AVU-gebied met inzamelcontainers op particuliere inzamellocaties zoals schilders- en glasbedrijven, maar ook op de milieustraten en de gemeentewerven van de AVU-gemeenten. De raamovereenkomst is langjarig met de AVU gesloten, maar in praktijk regelt VRN de inzameling en de registratie direct met de gemeenten. Er worden voor deze dienstverlening geen kosten in rekening gebracht.

Papier en karton

De inzameling, het transport en de verwerking van het oud papier en karton worden vanaf 1 januari 2018 voor een looptijd van 4 jaar met tweemaal een mogelijkheid tot verlenging van een jaar uitgevoerd door Remondis (inzameling) en door Peute Papierrecycling B.V. (verwerking). Sinds 2019 staan de papieropbrengsten onveranderd onder druk. Als gevolg van de "Green Fence", - dat is een algeheel verbod op de import van afval en van te vervuilde grondstoffen als pdb en oud papier dat China heeft ingesteld -, is de export van oud papier naar China gedaald met 75%. Het gevolg hiervan

is dat de Europese markt wordt overspoeld met oud papier, waardoor de prijs volgens verwachting ook in 2022 laag zal zijn én de afnemers alleen genoegen meer nemen met de beste kwaliteit. Dit betekent voor de tussenhandel waaraan de AVU het oud papier afzet dat deze extra kosten moet maken om het papier geschikt te maken voor de afzet in Nederland. Deze extra kosten worden doorberekend. Omdat de oud papiermarkt zich mogelijk langdurig op een laag prijspeil zal stabiliseren, doet de AVU onder de paraplu van CirkelWaarde wel onderzoek naar andere afzetmogelijkheden van oud papier, waaronder directe afzet aan de papierverwerkende industrie.

**Toekomst**

- Daar waar inzameling en transport van afvalstoffen door de AVU aan derden is uitbesteed, zullen contracten tijdig worden aanbesteed. Indien deze activiteiten middels dienstverlenings-overeenkomsten worden verzorgd, zal de AVU ook deze overeenkomsten tijdig en in overleg met de partners verlengen.
- De AVU draagt zorg voor de tijdige aanbesteding van de verwerkingscontracten van de aan de AVU in beheer overgedragen afvalstromen.

**Kosten en baten**

| Overzicht van kosten en baten | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kosten | • Afvoer, hergebruik en verwerking van afval en grondstoffen | 51.328.917 | 51.153.081 | 52.149.000 |
| | • Personele kosten | 305.000 | 305.000 | 305.000 |
| Totaal | | 51.633.917 | 51.458.081 | 52.454.000 |
| Baten | • Bijdragen deelnemende gemeenten | 51.633.917 | 51.458.081 | 52.454.000 |
| Totaal | | 51.633.917 | 51.458.081 | 52.454.000 |

De aan overslag, transport en verwerking van huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval verbonden kosten en baten zijn vermeld in hoofdstuk 2: Financieel beleid, in deel II : De productbegroting en in bijlagen 1.1 en 1.2. De aan de inzameling, transport en verwerking van glas en oud papier en karton verbonden kosten en baten zijn vermeld in de bijlagen 1.3 en 1.4. De kosten van de huur van containers zijn vermeld in bijlage 1.5. Een totaaloverzicht van de kosten wordt gegeven in bijlage 1.6.

**Verschillenanalyse**

De kosten van dit programma zijn volgens de bovenstaande tabel in 2022 nagenoeg gelijk (-0,3%) aan de kosten in de begroting van 2021. Indexeringen vallen hier weg tegen wijzigende(begrote) hoeveelheden. Ook de blijvend laag begrote oud papierprijs heeft op de totale kosten geen positieve invloed.
Financiële gevolgen als gevolg van door de deelnemende gemeenten genomen beleidsmaatregelen door verschuivingen in de hoeveelheden brandbaar afval naar hoeveelheden gft- en pdb-afval, glas en oud papier, zijn verwerkt in deze cijfers.

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

| Contract | Omschrijving | Ingang | Einde | Verlenging | Einde na verlenging |
|---|---|---|---|---|---|
| | O&T restafval en gft regio I | 01/01/2021 | 31/12/2026 | 2x 2 jaar | 31/12/2030 |
| | Verwerking restafval | 01/01/2021 | 31/12/2026 | 2x 2 jaar | 31/12/2030 |
| | Verwerking gft | 01/01/2021 | 31/12/2026 | 2x 2 jaar | 31/12/2030 |
| SUEZ | Sortering en vermarkting pdb | 01/01/2015 | 31/12/2022 | Geen | Per 1/4/2020 overgedragen aan RKN |
| SUEZ | Sortering pdb (12,5 kTon) | 01/01/2019 | 31/12/2022 | 2x 2 jaar | Per 1/4/2020 overgedragen aan RKN |
| Tönsmeier | Sortering pdb (12,5 kTon) | 01/01/2019 | 31/12/2022 | 2x 2 jaar | Per 1/4/2020 overgedragen aan RKN |
| Remondis | Inzameling papier | 01/01/2018 | 31/12/2021 | 2x 1 jaar | 31/12/2023 |
| Peute | Verwerking papier | 01/01/2018 | 31/12/2021 | 2x 1 jaar | 31/12/2023 |
| | Overslag, transport en verwerking verpakkingsglas | 01/01/2021 | 31/12/2023 | 1x 1 jaar | 31/12/2024 |

**Beleidsindicatoren**

Gezien het beleidsarme karakter van de AVU-taken, zijn geen beleidsindicatoren voor dit programma geformuleerd. Wel wordt bij de aanbesteding van de opdrachten naar zoveel mogelijk duurzaamheid gestreefd, met name beperking van de $CO_2$-uitstoot en uitstoot-arm transport hebben hierbij de aandacht.

## Programma 2: Vereveningsregeling

### Wat te doen

De vereveningsregeling betreft een verevening van de transportkosten die de deelnemende gemeenten maken voor het tansport van het afval, gemeten van het centrum naar het aangewezen overlaadstation. De vereveningsregeling heeft uitsluitend betrekking op het restafval, grof huishoudelijk restafval en het gft-afval.
De vereveningsregeling leidt ertoe dat gemeenten, met een meer dan gemiddelde rijtijd naar een overlaadstation, een bedrag ontvangen terwijl gemeenten met een korte rijtijd een bedrag in rekening wordt gebracht. Afhankelijk van de afstand van de gemeente naar het overlaadstation varieert dit bedrag momenteel tussen + € 7,82 en - € 9,05 per ton.

### Realisatie (hoe)

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

### Toekomst

De parameters van de vereveningsregeling worden iedere 5 jaar geëvalueerd. Het begrotingsjaar 2022 is een evaluatiejaar.

### Kosten en baten

Voor de uitwerking van de vereveningsregeling wordt verwezen naar bijlage 1.2.

| Overzicht van kosten en baten | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kosten | ● Vereveningsregeling (verrekend in programma 1) | PM | PM | PM |
| | ● Personele kosten (verrekend in programma 1) | PM | PM | PM |
| Totaal | | PM | PM | PM |
| Baten | ● Bijdragen deelnemende gemeenten (verrekend in programma 1) | PM | PM | PM |
| Totaal | | PM | PM | PM |

| **Beleidsindicatoren** |
|---|
| Voor iedere gemeente is de prijs per ton/km met betrekking tot de afstand naar de overslaglocatie gelijk. |

## Programma 3: Sorteeranalyses

### Wat te doen

Het jaarlijks laten uitvoeren van sorteeranalyses.

### Realisatie (hoe)

Tot en met 2019 zijn sorteeranalyses uitsluitend uitgevoerd op huishoudelijk restafval. In 2019 is met de gemeenten besproken of ook de huishoudelijke afvaldeelstromen zouden moeten worden geanalyseerd, juist met het oog op de steeds hogere kwaliteitseisen die daaraan worden gesteld. Het AVU-voorstel om dit met ingang van 2020 alternerend met de analyse van restafval te doen, is door de gemeenten overgenomen. In 2021 is op basis van de gekozen cyclus het restafval geanalyseerd. Nu zijn in het najaar van 2022 de andere afvalstromen weer aan de beurt. De gemeenten ontvangen een overzicht van de resultaten in die betreffende gemeente en daarnaast krijgen zij een totaaloverzicht van de resultaten in het AVU-gebied. Beide overzichten zijn voorzien van een toelichting.

De kosten van de sorteeranalyses en voor de uitwerking ervan worden verrekend op basis van het aantal sorteeranalyses per gemeente.

### Toekomst

Ongewijzigd beleid.

### Kosten en baten

De aan de uitvoering van sorteeranalyses in 2022 verbonden kosten en baten zijn vermeld in Deel II, Productbegroting, onder 3, Uitgangspunten.

| Overzicht van kosten en baten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kosten | ● | Sorteeranalyses restafval | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| | ● | Personele kosten | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Totaal | | | 130.000 | 130.000 | 130.000 |
| Baten | ● | Bijdragen deelnemende gemeenten | 130.000 | 130.000 | 130.000 |
| Totaal | | | 130.000 | 130.000 | 130.000 |

| **Beleidsindicatoren** |
|---|
| Met de resultaten van de sorteeranalyses wordt inzicht verkregen in de samenstelling en de kwaliteit van de afvalstromen. |

## Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten

### Wat te doen

Advisering en beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

### Realisatie (hoe)

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

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

De AVU behartigt de strategische belangen van de deelnemende gemeenten. In dat kader worden wetgeving en beleidsmaatregelen inzake afvalverwijdering en afvalverwerking regelmatig gemonitord en reageert AVU waar nodig. Steeds vaker is de AVU als representant van een groot aantal gemeenten (als ware de AVU een brancheorganisatie), in het ontwerpstadium van wet- en regelgeving en beleid betrokken.

De AVU heeft samen met de partner-organisaties ROVA en Circulus-Berkel de samenwerking CirkelWaarde opgezet, een samenwerking waarin gezamenlijk vorm en inhoud wordt gegeven aan duurzaamheid en de Circulaire Economie waarbij de beschikbare afvalstromen worden ingezet. De focus ligt hierbij op keukenafval, oud papier, AEEA, textiel, en luiers. Er is het Expertisecentrum waarin kennis wordt vergaard en gebundeld, terwijl het Handelshuis gezamenlijke contracten aanbesteedt en beheert.

De AVU legt in de regio ter bevordering en ontwikkeling van de Circulaire Economie, verbindingen tussen kennisinstituten, brancheorganisaties, non-profitorganisaties en het bedrijfsleven. Het uiteindelijke doel is het hergebruik en effectief recyclen van afval en grondstoffen.

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

### Toekomst

Vanwege de toegenomen complexiteit van de diverse dossiers en de ontwikkelingen op het gebied van circulaire economie en duurzaamheid, wordt advisering van de deelnemende gemeenten een steeds meer prominente taak in het takenpakket van de AVU.

**Kosten en baten**

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

| Overzicht van kosten en baten | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kosten | ● Advisering en ondersteuning van gemeenten | 130.000 | 100.000 | 100.000 |
| | ● Personele kosten | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Totaal | | 155.000 | 125.000 | 125.000 |
| Baten | ● Bijdragen deelnemende gemeenten | 155.000 | 125.000 | 125.000 |
| Totaal | | 155.000 | 125.000 | 125.000 |

Omdat de verwachting is dat in 2021 de formatie zal zijn uitgebreid met 1 medewerker, is de verhoging van het budget voor externe inhuur voor advisering in 2022 e.v. niet nodig. Een deel van de externe advisering zal met de inzet van de nieuwe medewerker in eigen beheer kunnen worden gedaan.

| **Beleidsindicatoren** |
|---|
| Er zijn voor dit programma geen beleidsindicatoren geformuleerd. |

# Programma 5: Overhead

## Wat te doen

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

## Realisatie (hoe)

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

*Definitie overhead vanuit BBV:*

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

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

Uitgangspunten voor de GR AVU zijn :

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

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

**Kosten en baten**

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2022 € 648.000 (bruto-overhead), terwijl aan baten € 122.155 wordt verwacht. Van de beschikbare personele capaciteit van 4 fte zijn de directeur-secretaris, de projectmanager en de beleidsmedewerker direct aan de programma's toe te rekenen, met dien verstande dat de toerekening van de directeur-secretaris ongeveer 0,7 fte betreft. Daarnaast worden kosten voor advisering door derden begroot op € 100.000. Deze mogen conform de BBV ook worden toegerekend aan de programma's. In totaal kan naar schatting € 335.000 van de beheerskosten aan de programma's worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 313.000 komt. Na verrekening van de administratieve vergoedingen voor glas en papier en verpakkingsafval (baten), blijft netto over € 190.845.

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

| Overzicht van kosten en baten | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kosten | ● Bestuurskosten | 500 | 500 | 500 |
| | Personele kosten | 218.000 | 218.000 | 218.000 |
| | Huisvestingskosten | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| | Bureaukosten | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| | Overige kosten | 43.500 | 43.500 | 43.500 |
| Totaal | | 313.000 | 313.000 | 313.000 |
| Baten | ● Overige inkomsten | 141.500 | 122.155 | 122.155 |
| | ● Bijdragen deelnemende gemeenten | 171.500 | 190.845 | 190.845 |
| Totaal | | 313.000 | 313.000 | 313.000 |

| Beleidsindicatoren | |
|---|---|
| | |
| Aantal fte | 4 |
| Verwachte bezetting per 01-01-2022 | 3 |
| Overhead (bruto) in % van de begroting | 1,2 |

# Hoofdstuk 2: Financieel beleid

*§1. Omschrijving kosten en baten*

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

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

Kosten voor overslag, transport en verwerking van huishoudelijke afval- en grondstoffen

De kosten van de AVU betreffende de overslag, transport en verwerking van de afvalstoffen worden bepaald door met derden gesloten overeenkomsten. Het is gebruikelijk dat in dit soort overeenkomsten bepalingen zijn opgenomen voor een jaarlijkse aanpassing van de tarieven aan de hand van een indexcijfer.

Beheerskosten

De beheerskosten bestaan voornamelijk uit uitgaven ten behoeve van het exploiteren van de bureau-organisatie, waarbij circa 80% niet direct beïnvloedbaar is, zonder gevolgen voor de organisatie. Het gaat hierbij om personele lasten, huisvesting en accountantskosten. Onder verrekening van de vervallen kosten voor externe inhuur à € 30.000,00 en met inbegrip van de kosten van de personele uitbreiding in 2021 van de organisatie, komen de beheerkosten van 2022 uit op € 648.000,00. Geconcludeerd kan worden dat het deel niet-personele kosten van de beheerskosten van de AVU niet of nauwelijks verandert ten opzichte van de voorgaande jaren.

Personeelslasten

Met de invoering van de WNRA volgt de AVU met ingang van 1 januari 2020 de cao voor de werkgeversverenigingen welke analoog is aan de cao-gemeenten en hanteert in aanvulling hierop een eigen handboek met organisatie-eigen afspraken. De uitvoering van de personele administratie is uitbesteed aan de gemeente Utrecht. De raming van salarissen inclusief vakantiegelden en overige personele lasten voor 2022 is aan de AVU door de afdeling Personeelszaken van de gemeente Utrecht verstrekt. In de raming van de personeelskosten zit een formatieplaats financieel-economisch medewerk(st)er onder de noemer financiële administratie. Deze formatieplaats is niet ingevuld. Hiervoor wordt financiële ondersteuning ingehuurd van RMN. Zie ook hoofdstuk 3, §3 Bedrijfsvoering.

Inkomsten : dividend ROVA

Dividendinkomsten van ROVA worden niet in de begroting opgenomen. Het uitkeren van dividend is geen vast beleid bij dit bedrijf, zodat onzekerheid bestaat over de vraag of er in enig jaar een uitkering

zal plaatsvinden en zo ja wat de omvang daarvan zal zijn. Er is dus geen sprake van zekere inkomsten. Tot slot wordt nog opgemerkt, dat als er in 2022 sprake zal blijken te zijn van extra baten, deze één op één worden doorgegeven aan de deelnemende gemeenten.

Vergelijking van de begroting 2022 met voorgaande jaren

- De grootste hoeveelheden, - brandbaar afval en gft -, vertonen in vergelijking met die van 2021 geen spectaculaire stijging of daling. De hoeveelheid huishoudelijk restafval inclusief grof huishoudelijk restafval -, daalt licht met -1,6% en de hoeveelheid gft neemt toe met 4,5%. Hierbij moet wel worden gerealiseerd dat op de hoeveelheden die de AVU omzet, afwijkingen van de werkelijke hoeveelheden op de begroting van 2 à 3 % normaal zijn. Fluctuaties met deze percentages hebben geen grote invloed op de werkelijke kosten.

- De begroting voor 2022 voor de overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, glas, papier en de overige kosten welke worden overgeslagen per ton, - zie "Begroting van uitgaven en inkomsten" -, komt € 204.375 lager uit t.o.v. de begroting 2021. Dit is voornamelijk een gevolg van de in 2021 te hoog begrote afvalstoffenbelasting welke in deze begroting naar beneden is bijgesteld naar € 33,15.

- De verlaging van de beheerskosten in 2022 ten opzichte van 2021 wordt veroorzaakt door het wegvallen van een tijdelijk budget van € 30.000 voor externe inhuur.

- De forse voor 2022 begrote toename van de hoeveelheid verpakkingsglas van +8,9% t.o.v. 2021 wordt historisch gezien naar alle waarschijnlijkheid niet gehaald.

- De hoeveelheid oud papier stijgt licht met +1,2%. Wel is gebleken dat de ramingen veelal wat aan de hoge kant zijn en de hoeveelheid ingezameld oud papier zich doorgaans bevindt tussen 55.000 en 57.000 ton. De papieropbrengst wordt vanwege een verwacht slechts langzaam herstel van de papiermarkt in 2021, voor 2022 conservatief geraamd op € 35,00 per ton. Daarnaast wordt ervan uitgegaan dat ook in 2022 sorteer- en schoonmaakkosten worden gemaakt die met de bonus worden verrekend, waardoor deze wordt begroot op € 10,00 per ton. De begrote lagere opbrengst van het oud papier werkt door in het begrotingstotaal en daardoor in de bijdragen van de deelnemende gemeenten.

- In 2019 is begonnen met de voorbereiding van de overdracht van de inzamelmiddelen van de AVU naar de gemeenten. De reden hiervoor is dat gemeenten de inzameling in eigen beheer uitvoeren en in het verlengde daarvan ook de inzamelmiddelen in eigen beheer willen hebben om vrij te zijn in het maken van technische keuzes. De AVU is voornemens de overdracht in 2022 af te ronden. Hiermee vervalt voor de AVU op termijn de noodzaak van een bestemmingsreserve voor beheer, onderhoud en investeringen ten behoeve van de bovengrondse containers voor glas, papier, textiel en verpakkingsafval.

*§2. Inflatiecorrectie / Meerjarenbegroting*

Voor de meerjarenbegroting 2023 t/m 2025 gelden ongewijzigde kerngegevens zoals opgenomen in Hoofdstuk II en de Productbegroting en een voorlopige indexering van 2% waar van toepassing op de met derden gesloten overeenkomsten. In de meerjarenbegroting wordt ook rekening gehouden met een verdere stijging van de kosten voor de verwerking van brandbaar afval als gevolg van de indexering van de verbrandingsbelasting. Daarnaast wordt de raming van de papieropbrengst op het lage niveau van 2021 doorgezet.

*§3. Begroting van uitgaven en inkomsten*

*Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting*

***UITGAVEN***

| | Rekening 2019 in € | Begroting 2021 in € | Begroting 2022 in € |
|---|---|---|---|
| Kosten van overslag, transport en verwerking brandbaar afval, gft, glas, papier, verpakkingsafval en inzamelmiddelen | 34.050.284 | 51.078.917 | 50.888.081 |
| Kosten van afvoer medicijnen en injectienaalden | 313.774 | 250.000 | 265.000 |
| Infrastructurele kosten | 71.640 | 73.073 | 74.534 |
| Sorteeranalyses | 131.896 | 125.000 | 125.000 |
| Bestuurskosten | 0 | 500 | 500 |
| Personeelskosten | 304.246 | 453.000 | 453.000 |
| Huisvestingskosten | 29.880 | 34.000 | 34.000 |
| Bureaukosten | 17.514 | 17.000 | 14.500 |
| Overige kosten | 98.544 | 173.500 | 146.000 |
| | 35.017.777 | 52.204.990 | 52.000.615 |

***INKOMSTEN***

| | | | |
|---|---|---|---|
| Bijdragen deelnemers | 34.948.680 | 52.063.490 | 51.877.755 |
| Renteopbrengsten en overige baten | 69.097 | 141.500 | 122.860 |
| | 35.017.777 | 52.204.990 | 52.000.615 |

*§4. Meerjarenbegroting 2023-2025*

*Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting*

***UITGAVEN***

| | 2023<br>in € | 2024<br>in € | 2025<br>in € |
|---|---|---|---|
| Kosten van overslag, transport en verwerking<br>brandbaar afval, gft, glas, papier, verpakkingsafval en inzamelmiddelen | 51.879.000 | 52.977.000 | 54.075.000 |
| Kosten van afvoer<br>medicijnen en injectienaalden | 270.000 | 270.000 | 270.000 |
| Infrastructurele kosten | 76.000 | 78.000 | 80.000 |
| Sorteeranalyses | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| Beheeruitgaven | 650.000 | 650.000 | 650.000 |
| | 53.000.000 | 54.100.000 | 55.200.000 |

***INKOMSTEN***

| | | | |
|---|---|---|---|
| Bijdragen deelnemers | 52.877.140 | 53.977.140 | 55.077.140 |
| Renteopbrengsten en overige baten | 122.860 | 122.860 | 122.860 |
| | 53.000.000 | 54.100.000 | 55.200.000 |

§5. *Geprognosticeerde balans 2022-2025*

| Activa in | 31-12-2022 | Passiva | 31-12-2022 |
|---|---|---|---|
| Vaste activa | 180 | Eigen vermogen | 350 |
| Voorraden | 5 | Voorzieningen | - |
| Vorderingen | 15.000 | Langlopende schulden | - |
| Liquide middelen | 250 | Kortlopende schulden | 15.085 |
| | 15.435 | | 15.435 |

| Activa in | 31-12-2023 | Passiva | 31-12-2023 |
|---|---|---|---|
| Vaste activa | 170 | Eigen vermogen | 350 |
| Voorraden | 5 | Voorzieningen | - |
| Vorderingen | 15.000 | Langlopende schulden | - |
| Liquide middelen | 250 | Kortlopende schulden | 15.075 |
| | 15.425 | | 15.425 |

| Activa | 31-12-2024 | Passiva | 31-12-2024 |
|---|---|---|---|
| Vaste activa | 160 | Eigen vermogen | 350 |
| Voorraden | 5 | Voorzieningen | - |
| Vorderingen | 15.000 | Langlopende schulden | - |
| Liquide middelen | 250 | Kortlopende schulden | 15.065 |
| | 15.415 | | 15.415 |

| Activa | 31-12-2025 | Passiva | 31-12-2025 |
|---|---|---|---|
| Vaste activa | 150 | Eigen vermogen | 350 |
| Voorraden | 5 | Voorzieningen | - |
| Vorderingen | 15.000 | Langlopende schulden | - |
| Liquide middelen | 250 | Kortlopende schulden | 15.055 |
| | 15.405 | | 15.405 |

*(bedragen x € 1.000)*

# Hoofdstuk 3: Overige informatie

*§1. Inleiding*

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

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

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

*§2. Weerstandsvermogen*

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

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

De vraag is of er tegenvallers te verwachten zijn. De overslag, het transport en de afvalverwerking zijn tot en met 2026 zeker gesteld. Ook de tarieven kunnen geen onverwachte tegenvallers opleveren. Deze staan vast tot eind 2026 en kunnen uitsluitend worden aangepast door middel van een jaarlijkse indexering. Voorts worden bij het sluiten van de overeenkomsten de risico's contractueel bij de opdrachtnemer neergelegd. Als er al een tegenvaller kan ontstaan is dit veelal het gevolg van nieuw Rijksbeleid met name op het belastinggebied. Het moge duidelijk zijn dan tegenvallers met name in de tarieven als gevolg van verhogingen als uitkomst van een aanbesteding of van verhoging van Rijksbelastingen niet worden gedefinieerd als risico's waarvoor een weerstandsvermogen moet worden aangehouden. Eerder wordt dan gesproken over een tariefsegalisatiereserve. Echter de AVU houdt reserves noch weerstandsvermogen aan, vanwege de directe doorbelasting van de kosten aan de deelnemende gemeenten.

De belangrijkste conclusie die uit de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing kan worden getrokken is dat een discontinuïteit in de afvoer en de verwerking van met name het huishoudelijk en het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval kan leiden tot de kortdurende inzet van extra financiële middelen. De kans hierop wordt echter zeer klein ingeschat, daarom wordt bij de AVU geen weerstandsvermogen aangehouden. In deze nota is een indicatie voor een bedrag per ton huishoudelijk afval gegeven, - berekend op € 17,00 -, dat desgewenst door de deelnemende gemeenten in de risicoparagraaf van de begroting kan worden opgenomen voor het geval dat er boven de begroting

extra kosten door de AVU moeten worden doorbelast. De Nota Weerstandsvermogen wordt eens per 5 jaar geactualiseerd en opnieuw vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Nu al is voorafgaande aan de aanstaande actualisatie te vermelden dat het aan de gemeenten geadviseerde bedrag per ton huishoudelijk afval voor het aanhouden van een gemeentelijk weerstandsvermogen met betrekking tot de AVU, als gevolg van de per 2021 geldende tarieven moet worden begroot op € 35,00 per ton huishoudelijk restafval.

Volgens de BBV moeten in deze paragraaf Weerstandsvermogen de kengetallen netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen), solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte zijn benoemd. Omdat de AVU geen winstoogmerk heeft, mogen deze op 0 worden vastgesteld.

*§3. Bedrijfsvoering*

In 1996 is de personeelsbezetting van de AVU vastgesteld op vijf formatieplaatsen, zijnde 1 directeur/secretaris, 1 adviseur beleidsontwikkeling/bestuursondersteuning, 1 projectmanager/ operationeel manager, 1 financieel-economisch medewerk(st)er en 1 administratief (secretarieel) medewerk(st)er.

Feitelijk bestond vanwege de inhuur van de financieel-economisch medewerker de organisatie langdurig uit 4 medewerkers in vaste dienst. Dit is in 2015 teruggebracht naar 3 medewerkers. Per 1 augustus 2020 is de functie administratief (secretarieel) medewerker komen te vervallen en waren er twee medewerkers in vaste dienst. Op 1 januari 2022, wanneer de functie beleidsmedewerker met name voor de inzet op het gebied van de circulaire economie en duurzaamheid is ingevuld, zijn dat er weer 3.

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

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

Een groot deel van de werkzaamheden voert de AVU-organisatie in eigen beheer uit. Er is echter op onderdelen ook specifieke deskundigheid vereist die waar nodig incidenteel wordt ingehuurd. Zo leert de ervaring de laatste jaren dat, naar aanleiding van de ontwerpbegroting en jaarrekening, een toenemend aantal vragen wordt gesteld die betrekking hebben op duurzaamheid en $CO_2$-reductie. Voor berekeningen wordt soms gebruik gemaakt van specialisten op dat gebied. Ook werkt de AVU samen met Circulus-Berkel en ROVA in “CirkelWaarde”. Een samenwerking waarmee de drie organisaties de circulaire economie, - met name op het gebied van de circulaire verwerking van grondstoffen uit het afval -, willen stimuleren. De drie organisaties leveren aan CirkelWaarde een bijdrage in uren en euro’s.
De AVU houdt zich verder bezig met het aanbesteden, uitvoeren en beheren van de contracten, het beheren van de inzamelsystemen, het geven van voorlichting aan de gemeenten, het onderhoud van de AVU-website, het ondersteunen en adviseren van gemeenten bij het opstellen van afvalstoffenplannen

en bij aanbestedingen. Daarnaast participeren de medewerkers in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, BKN, Agentschap.nl) en zijn zij aanspreekpunt voor organisaties als CBS, VNG, Innovatie en Milieu. Dit “netwerken” stelt de medewerkers in staat te participeren in en te anticiperen op bepaalde ontwikkelingen en invloed te hebben op die ontwikkelingen. De organisatie is sinds 6 oktober 2008 gehuisvest in het kantoor van RMN in Soest.

*§4. Verbonden Partijen*

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

Ten eerste zijn dat uiteraard de in de provincie Utrecht gelegen gemeenten, die deelnemen in de AVU, 25 in totaal. De enige gemeente die na de herindeling met Zederik en Leerdam tot de nieuwe gemeente Vijfheerenlanden sinds 1 januari 2021 niet meer deelneemt is Vianen. Bij het toetredingsbesluit in 1983/1984 hebben de gemeenten gelijktijdig hun bevoegdheden (zorgplicht) op het gebied van de verwijdering van huishoudelijke afvalstoffen overgedragen aan dit openbaar lichaam.

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

Voorts heeft de AVU een belang in ROVA en in de BV Afvaloverslag. Van beide organisaties is de AVU aandeelhouder. ROVA verzorgt voor AVU voor de regio Amersfoort-gemeenten het overladen en transporteren van het restafval, het grof huishoudelijk afval, het gft-afval en het pdb-afval. De BV Afvaloverslag verzorgt dit in Ede voor de regio Veenendaal-gemeenten.

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

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

| Verbonden partij<br>Vestigingsplaats | ROVA<br>Zwolle | BV Afvaloverslag<br>Ede |
|---|---|---|
| Eigen vermogen 01-01-2020 | 38.203 | 18 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | nnb | 18 |
| Vreemd vermogen 01-01-2020 | 55.821 | 400 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | nnb | nnb |
| Resultaat 2020 | 5.686 | 0 |

*Bedragen x € 1.000*

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

*§5. Treasury c.q. financiering*

In deze treasuryparagraaf bij de begroting 2022 worden de beleidsplannen voor de treasuryfunctie voor het komende jaar weergegeven.

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

- Externe ontwikkelingen : internationale economische indicatoren en de ontwikkeling op de Europese geld- en kapitaalmarkt. De gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is ongevoelig voor externe ontwikkelingen omdat kosten één op één aan deelnemers worden doorberekend.

- Verwachte wijzigingen in wet- en regelgeving : de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is ongevoelig voor wijzigingen in wet- en regelgeving. Kostenverhogingen hieruit voortvloeiend worden één op één doorberekend aan de deelnemers.

- Debiteurenrisico : de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is gevoelig voor dit risico. Aangezien de debiteuren alleen de deelnemende gemeenten zijn, is dit risico praktisch verwaarloosbaar.

*5.2. Treasurybeheer*

5.2*.1 Risicobeheer*
In de Verordening Financieel beleid c.a. zijn in het kader van het risicobeheer regels vastgelegd met betrekking tot het aantrekken van geldmiddelen of het uitzetten ervan. Conform deze verordening :

- Zullen slechts leningen uit hoofde van de publieke taak worden verstrekt aan door het Algemeen of Dagelijks Bestuur goedgekeurde derde partijen;
- Zal de uitzetting van middelen uit hoofde van de treasuryfunctie niet gericht zijn op het genereren van inkomsten door het lopen van overmatig risico;
- Is het gebruik van derivaten niet toegestaan.

Bij de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht zijn de volgende risico’s actueel:

- Renterisico van de vlottende schuld;
- Kredietrisico van de verstrekte gelden;
- Debiteurenrisico met betrekking tot de achtergestelde lening aan de N.V. ROVA Holding;
- Investeringsrisico inzake de deelnemingen in de N.V. ROVA Holding en de BV Afvaloverslag.

Het renterisico van de vlottende schuld wordt in de navolgende tabel weergegeven:

| Kasgeldlimiet | Bedragen per jaar |
|---|---|
| Omvang begroting 2022 | € 52.000.615 |
| 1. Toegestane kasgeldlimiet - in bedrag | € - |
| 2. Omvang vlottende schuld - kredietinstellingen | € - |
| 3. Vlottende middelen - kredietinstellingen | € - |

| Toets kasgeldlimiet | |
|---|---|
| 4. Totaal netto vlottende schuld (2-3) | € - |
| Toegestane kasgeldlimiet (1) | € - |
| Ruimte (+)/Overschrijding (-); (1-4) | € - |

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

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

*5.2.2 Financiering*
In het begrotingsjaar 2022 zullen geen nieuwe leningen worden opgenomen. Omdat hiervoor kosten in rekening worden gebracht, houdt de AVU ook geen rekening-courantkrediet aan bij de Bank Nederlandsche Gemeenten. Met een adequate liquiditeitsplanning behoeft normaliter geen gebruik te worden gemaakt van een rekening-courantkrediet. Wanneer een krediet toch op enig moment nodig blijkt, kan altijd een kortlopend krediet worden aangevraagd. Bij de huidige rentestand worden hiervoor mogelijk zelfs geen kosten in rekening gebracht door de BNG. In het begrotingsjaar 2022 zal financiering uit hoofde van crediteuren op hetzelfde niveau zijn als in voorgaande jaren.

*5.2.3 Uitzetting*
Op 21 februari 2001 heeft het bestuur een achtergestelde lening van € 69.882 met een looptijd van 10 jaar verstrekt aan N.V. ROVA Holding met een mogelijkheid van een éénzijdige verlenging met 10 jaar door ROVA. De rente bedraagt op jaarbasis 8%. ROVA heeft in 2021 deze lening ingelost, waardoor er geen AVU-gelden meer uitstaan.

*5.2.4 Relatiebeheer*
In het begrotingsjaar 2022 zullen naar verwachting geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de BNG optreden.

*5.2.5 BBV, Uniforme basisset van financiële kengetallen*

| **Begroting 2022** | **Verloop van de kengetallen** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kengetallen:** | **Jaarrekening 2020** | **Begroting 2022** | **Begroting 2023** | **Begroting 2024** | **Begroting 2025** | **Begroting 2026** |
| netto schuldquote | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| solvabiliteitsratio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| structurele exploitatieruimte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| grondexploitatie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| belastingcapaciteit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

*Bedragen x € 1000,00*

5.2.*6 BBV, Inzicht in de toerekening van de rente aan de taakvelden*

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

*§5.3. Kasbeheer*

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2022 ad € 52.000.615 worden onder verrekening van overige inkomsten en rentebaten doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering middels voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voorschotnota's en het totaal af te rekenen bedrag worden met de betreffende gemeenten afgewikkeld na de vaststelling van de jaarrekening over 2022 door het Algemeen Bestuur.

*§5.4. Organisatie*

Naar verwachting zullen in 2022 geen aanpassingen plaatsvinden in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de " Verordening Financieel Beleid c.a.".

*§5.5. Informatievoorziening*

Naar verwachting zullen in 2022 geen aanpassingen plaatsvinden in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

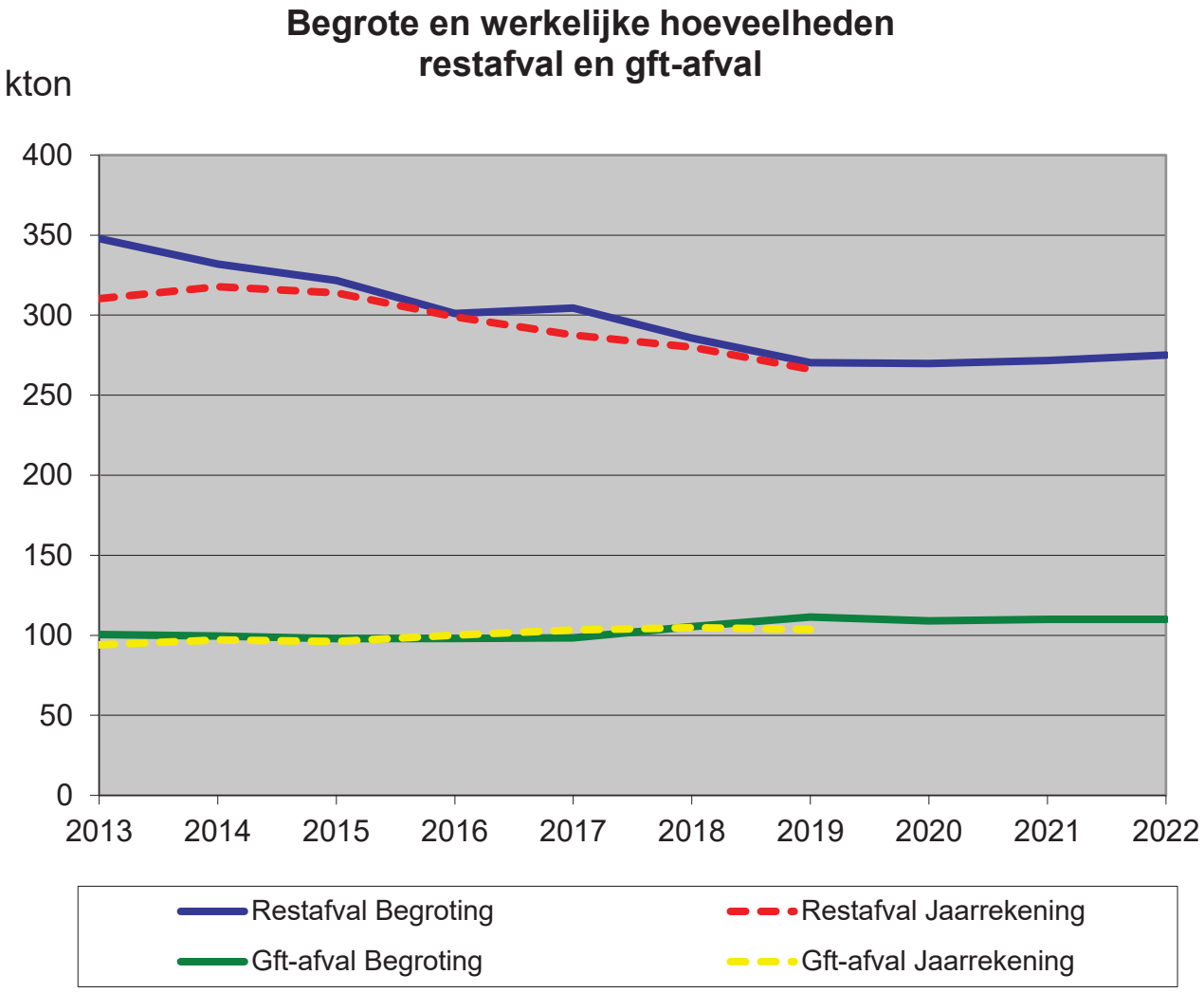
Soest, 16 juni 2021,

het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De Secretaris, De voorzitter,

F.A. van Dijk G.J. Spelt

**Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden**



# Deel II: Productbegroting

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

# Hoofdstuk 1: Uitgangspunten hoeveelheden

*Tonnages voor AVU-deelnemers*

| Deelnemer | Overslagstation | H.H. rest-afval | H.H. Grof-afval | G.F.T. afval | Totaal |
|---|---|---|---|---|---|
| **Regio I: Utrecht** | | | | | |
| Bunnik | Utrecht | 2.600 | 500 | 1.900 | 5.000 |
| De Bilt | Utrecht | 5.400 | 1.300 | 6.000 | 12.700 |
| De Ronde Venen | Utrecht | 8.800 | 900 | 4.700 | 14.400 |
| Driebergen (U.H.) | Utrecht | 1.290 | 290 | 2.700 | 4.280 |
| Houten | Utrecht | 6.900 | 1.300 | 5.400 | 13.600 |
| IJsselstein | Utrecht | 5.000 | 1.000 | 3.400 | 9.400 |
| Lopik | Utrecht | 1.950 | 600 | 1.900 | 4.450 |
| Montfoort | Utrecht | 2.200 | 330 | 1.900 | 4.430 |
| Nieuwegein | Utrecht | 13.500 | 1.600 | 4.200 | 19.300 |
| Oudewater | Utrecht | 1.300 | 150 | 1.550 | 3.000 |
| Stichtse Vecht | Utrecht | 12.000 | 1.800 | 5.800 | 19.600 |
| Utrecht | Utrecht | 91.100 | 10.400 | 13.700 | 115.200 |
| Wijk bij Duurstede | Utrecht | 3.000 | 380 | 3.150 | 6.530 |
| Woerden | Utrecht | 7.650 | 600 | 4.700 | 12.950 |
| **Regio II: Amersfoort** | | | | | |
| Amersfoort | Amersfoort | 27.500 | 4.000 | 11.500 | 43.000 |
| Baarn | Amersfoort | 3.500 | 600 | 3.300 | 7.400 |
| Bunschoten | Amersfoort | 1.500 | 1.300 | 2.800 | 5.600 |
| Eemnes | Amersfoort | 1.300 | 200 | 1.300 | 2.800 |
| Leusden | Amersfoort | 1.850 | 400 | 3.000 | 5.250 |
| Maarn (U.H.) | Amersfoort | 650 | 140 | 1.200 | 1.990 |
| Soest | Amersfoort | 6.100 | 1.100 | 6.700 | 13.900 |
| Woudenberg | Amersfoort | 900 | 40 | 2.100 | 3.040 |
| Zeist | Amersfoort | 10.100 | 1.800 | 7.200 | 19.100 |
| **Regio III: Veenendaal** | | | | | |
| Amerongen (U.H.) | Ede | 550 | 140 | 1.200 | 1.890 |
| Doorn (U.H.) | Ede | 1.750 | 360 | 1.500 | 3.610 |
| Leersum (U.H.) | Ede | 1.560 | 370 | 1.400 | 3.330 |
| Renswoude | Ede | 400 | 0 | 800 | 1.200 |
| Rhenen | Ede | 4.000 | 800 | 2.200 | 7.000 |
| Veenendaal | Ede | 7.450 | 2.800 | 7.800 | 18.050 |
| Totaal Regio I: Utrecht | | 162.690 | 21.150 | 61.000 | 244.840 |
| Totaal Regio II: Amersfoort | | 53.400 | 9.580 | 39.100 | 102.080 |
| Totaal regio III: Veenendaal | | 15.710 | 4.470 | 14.900 | 35.080 |
| | | | | | |
| Totaal-generaal | | 231.800 | 35.200 | 115.000 | 382.000 |

- *In de hoeveelheid te verwerken huishoudelijk restafval is rekening gehouden met een geraamd volume na te scheiden huishoudelijk restafval van 65.000 kTon (Utrecht, Nieuwegein).*
- *In deze begroting is voor het eerst het grof huishoudelijk restafval als een aparte deelstroom opgenomen.*

# Hoofdstuk 2: Uitgangspunten tarieven

*§1. Tarieven voor AVU-deelnemers*

Op grond van artikel 30, lid 3 van de gemeenschappelijke regeling AVU zijn de tarieven voor overslag, transport en verwerken per afvalstoom voor alle gemeenten hetzelfde en gelijk aan het gewogen gemiddelde.

*AVU-tarieven voor afvalverwerking*

De begrotingstarieven voor het verbranden van restafval en na te scheiden restafval zijn gelijk en zijn voortgekomen uit de recente aanbesteding uit 2019/2020. Tevens is een apart tarief voor de verwerking van grof huishoudelijk afval van toepassing. De begrotingstarieven zijn berekend op basis van de kosten voor de verwerking van het huishoudelijk restafval, het na te scheiden restafval en het grof huishoudelijk restafval. Rekening houdend met een scheidingspercentage van 6% (NRA) en een hergebruikspercentage van 22% (GHA) wordt de afvalstoffenbelasting (begroot) à € 33,15 per ton ook in de begrotingstarieven verwerkt. Het verwerkingstarief voor het gft-afval is berekend op basis van de tarieven per regio inclusief de afvalstoffenbelasting over het als restafval verwerkte percentage, deze worden met ingang van 2022 jaarlijks geïndexeerd.

| **Afvalverwerkingstarieven in € per ton (exclusief afvalstoffenbelasting)** | Restafval verbranden | Restafval nascheiden | Grof hh. afval | gft-afval |
|---|---|---|---|---|
| Regio Utrecht | 82,00 | 82,00 | 201,49 | 64,75 |
| Regio Amersfoort | 82,00 | 82,00 | 201,49 | 64,75 |
| Regio Veenendaal | 82,00 | 82,00 | 201,49 | 64,75 |

*AVU-tarieven voor overslag en transport*

De tarieven voor overslag en transport van de overslaglocatie Utrecht komen voort uit de recente aanbesteding uit 2019. De tarieven voor overslag en transport door ROVA vanuit Amersfoort zijn (met als peiljaar 2019) geïndexeerd zoals gebruikelijk met een indexering van 2% per jaar. De tarieven voor overslag en transport door de BV Afvaloverslag vanuit Ede, zijn gebaseerd op de begrotingstarieven 2019 van de BV afvaloverslag, welke ook zijn geïndexeerd met 2% per jaar.

| **Tarieven voor overslag en transport in €/ton vanaf** | Utrecht | Amersfoort | Ede |
|---|---|---|---|
| Huishoudelijk restafval naar AVR Rozenburg | 17,08 | - | - |
| Huishoudelijk restafval naar Attero Wijster | | 29,22 | 22,80 |
| GFT-afval naar Attero Wijster | 24,28 | - | - |
| GFT-afval naar Attero Wilp | 18,58 | 15,97 | 15,65 |
| Grof huishoudelijk afval af Van Vliet Nieuwegein | 17,08 | - | - |
| Grof huishoudelijk afval naar Van Vliet Nieuwegein | - | 15,67 | 15,60 |

Toelichting op de afvalstoffenbelasting :

In het Belastingplan 2019 wordt de afvalstoffenbelasting voor 2020 slechts geïndexeerd, en komt op € 32,55. Tevens is medegedeeld dat de tarieven in de jaren hierop volgend, zullen stijgen. Voor het begrotingsjaar 2021 hield de AVU rekening met een stijging van de afvalstoffenbelasting met € 5,00 per ton te verbranden afval, echter er is slechts geïndexeerd. Ook ziet het er naar uit dat in 2022 de indexatie wordt voorgezet. Dit betekent dat de hoeveelheid aangeboden restafval en het restant grof huishoudelijk afval dat na sortering wordt verbrand, met € 33,15 per ton zullen worden belast. Ten aanzien van het gft-afval geldt dat er per aangeleverde ton ongeveer 2% restanten worden verbrand

welke worden belast met de afvalstoffenbelasting. Wanneer blijkt dat de stijging van de afvalstoffenbelasting anders uitpakt, zal het verschil worden verrekend bij de eindafrekening over 2022, of indien nodig via een begrotingswijziging.

§2. *Kosten voor overslag, transport en verwerking van restafval en grof huishoudelijk restafval.*

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval (gezamenlijk ook : brandbaar afval) en de verschillende AVU-tarieven per regio voor overslag, transport en verwerking zijn de gewogen gemiddelde tarieven berekend en in de onderstaande tabel weergegeven :

| **Brandbaar afval** | Hoeveelheid<br>ton | Tarief 2022<br>€ per ton | Kosten 2022<br>€ |
|---|---|---|---|
| **Regio I: Utrecht** | | | |
| Huishoudelijk restafval O en T | 162.690 | 17,42 | 2.834.320 |
| Huishoudelijk restafval verwerken | 162.690 | 116,00 | 18.871.610 |
| Grof huishoudelijk restafval O en T | 21.150 | 17,42 | 368.467 |
| Grof huishoudelijk restafval verwerken | 21.150 | 231,38 | 4.893.654 |
| **Regio II: Amersfoort** | | | |
| Huishoudelijk restafval O en T | 53.400 | 29,22 | 1.560.348 |
| Huishoudelijk restafval verwerken | 53.400 | 116,79 | 6.236.697 |
| Grof huishoudelijk restafval O en T | 9.580 | 15,67 | 150.119 |
| Grof huishoudelijk restafval verwerken | 9.580 | 231,38 | 2.216.605 |
| **Regio III: Veenendaal** | | | |
| Huishoudelijk restafval O en T | 15.710 | 22,80 | 358.188 |
| Huishoudelijk restafval verwerken | 15.710 | 116,79 | 1.834.804 |
| Grof huishoudelijk restafval O en T | 4.470 | 15,60 | 69.732 |
| Grof huishoudelijk restafval verwerken | 4.470 | 231,38 | 1.034.262 |
| Totaal | 267.000 | | 40.428.805 |
| Gemiddeld gewogen tarief huishoudelijk restafval | | **136,74** | |
| Gemiddeld gewogen tarief grof huishoudelijk restafval | | **248,09** | |

- In dit tarief is de afvalstoffenbelasting inbegrepen.
- Restafval verbranden en nascheiden gaat voor hetzelfde tarief
- Conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 1 juli 2020 wordt met ingang van 1 januari 2022 een apart tarief voor de verwerking van grof huishoudelijk afval in de begroting gehanteerd.

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

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden gft-afval en de verschillende AVU-tarieven per regio voor overslag, transport en verwerking zijn de gewogen gemiddelde tarieven berekend en in de onderstaande tabel weergegeven :

| **gft-afval** | Hoeveelheid<br>ton | Tarief 2022<br>€ per ton | Kosten 2022<br>€ |
|---|---|---|---|
| **Regio I: Utrecht** | | | |
| gft-afval O en T | 61.000 | 23,02 | 1.404.305 |
| gft-afval verwerken | 61.000 | 66,05 | 4.028.745 |
| **Regio II: Amersfoort** | | | |
| gft-afval O en T | 39.100 | 15,97 | 624.427 |
| gft-afval verwerken | 39.100 | 66,05 | 2.582.360 |
| **Regio III: Veenendaal** | | | |
| gft-afval O en T | 14.900 | 15,65 | 233.185 |
| gft-afval verwerken | 14.900 | 66,05 | 984.071 |
| Totaal | 115.000 | | 9.857.092 |
| Gemiddeld gewogen tarief gft-afval | | **85,71** | |

# Hoofdstuk 3: Uitgangspunten kosten

*§1. Injectienaalden/oude medicijnen*

Voor de begroting 2022 is uitgegaan van de werkelijke kosten in 2020. Op basis van de werkelijke kosten zijn in overleg met Stadsbedrijven Utrecht de tarieven aangepast. Er worden geen wijzigingen in de DVO en de regeling verwacht. Zie ook Programma 1. De verrekening met de gemeenten geschiedt op basis van het aantal tonnen brandbaar afval en gft-afval.

| | |
|---|---|
| Kosten van de regeling (excl. BTW) | € 265.000 |

*§2. Infrastructurele kosten*

Deze vergoeding is bestemd voor het gebruik van de wegen en infrastructuur rond de overlaadstations Utrecht en Nieuwegein. De vergoeding bestaat uit een vast bedrag dat ieder jaar wordt geïndexeerd voor inflatie. Rekening houdend met een inflatie van 2% per jaar wordt de vergoeding in 2022 € 74.534. Deze vergoeding wordt op basis van de aangeleverde tonnages verdeeld over de overslaglocaties Utrecht en Nieuwegein, en bedraagt € 64.400 voor Utrecht en € 10.134 voor Nieuwegein.

| | |
|---|---|
| Kosten van de vergoeding (excl. BTW) | € 74.534 |

*§3. Sorteeranalyses*

Jaarlijks worden 56 sorteeranalyses uitgevoerd, op basis van een meerjarige aanbesteding. De verrekening geschiedt op basis van het aantal sorteeranalyses per gemeente.

| | |
|---|---|
| Kosten van de sorteeranalyses (excl. BTW) | € 125.000 |

## Hoofdstuk 4: Uitgangspunten beheerskosten

*Specificatie AVU-beheerskosten (excl. BTW)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| *UITGAVEN* | | | |
| *1. Bestuurskosten* | | | € 500 |
| 2. *Personeelskosten* | | | |
| Salarissen incl. vakantiegelden, | | | € 453.000 |
| werkgeverslasten, e.d. | € 346.000 | | |
| Financiële administratie | € 70.000 | | |
| Mobiliteit | € 35.000 | | |
| Representatie | € 2.000 | | |
| *3. Huisvestingskosten* | | | € 34.000 |
| Huur | € 19.500 | | |
| Servicekosten | € 14.500 | | |
| *4. Bureaukosten* | | | |
| Bureaubenodigdheden/kantoorartikelen | € 7.500 | | € 14.500 |
| Kopieerapparatuur | € 3.500 | | |
| Telefoonkosten | € 3.000 | | |
| Porti kosten | € 500 | | |
| *5. Overige kosten* | | | € 146.000 |
| Studie, symposia, e.d. | € 5.500 | | |
| Onderzoek en adviezen | € 100.000 | | |
| Accountant | € 32.500 | | |
| Excursie deelnemers | € 2.000 | | |
| Contributies | € 6.000 | | |
| **TOTAAL BEHEERSUITGAVEN** | | | **€ 648.000** |
| *INKOMSTEN* | | | |
| *7. Rente* | | | € 0 |
| *8. Aandeel in de beheerskosten voor papier- en glas-activiteiten en administratie pmd* | | | € 122.860 |
| NETTO BEHEERSKOSTEN | | | € 525.140 |

# Deel III: Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert.

Glas

Bijlage 1.3 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2022 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de glasinzameling en de glasverwerking, inclusief de kosten voor de huur van de glascontainers.

Papier

Bijlage 1.4 geeft per gemeente een overzicht van de voor 2022 geraamde hoeveelheden en bijbehorende kosten en opbrengsten van de papierinzameling en de papierverwerking, inclusief de kosten van de huur van de papiercontainers.

Op het moment van het tot stand komen van deze begroting zijn de papieropbrengsten gemiddeld. Gezien de volatiele papiermarkt en de periode welke tot 2022 nog moet worden overbrugd, wordt met betrekking tot de papieropbrengst conservatief geraamd. De neerwaartse bijstelling welke ook al voor de voorliggende begrotingsjaren is gedaan, wordt aldus ook in 2022 doorgezet. Waar jarenlang werd gerekend met een theoretische papieropbrengst van € 78,00 per ingezamelde ton, wordt voor 2022 € 35,00 als uitgangspunt genomen. De extra sorteer- en schoonmaakkosten worden gemakshalve met de bonus verrekend, waardoor deze wordt begroot op gemiddeld € 10,00 per ton oud papier.

Administratie kunststof verpakkingen, drankenkartons en blik

Per 1 april 2020 zijn de post-collection-contracten voor pmd overgedragen aan RKN. Deze organisatie handelt de gehele verpakkingsketen vanaf de acceptatie op de overslaglocaties af met het Afvalfonds. Er wordt echter wel door de aangesloten organisaties, voorheen Combinatie-Oost, nu CirkelWaarde gebruik gemaakt van registratiesoftware ten behoeve van het gegevensbeheer. Tot en met maart 2020 was hiervoor en voor de overige administratie- en beheerskosten € 5,00 per vermarkte ton gesorteerd kunststof ter beschikking. Deze vergoeding wordt vanaf 1 april 2020 op basis van de vermarktingsgegevens van 2019 voor 2022 begroot op € 34.155.

Verhuur containers

Bijlage 1.5 geeft per gemeente een overzicht van de huurkosten van de pmd-, textiel-, papier- en glascontainers in 2022, inclusief risico- en onderhoudsdekking. Voorheen was de huur van de glascontainers in tabel 1.3 opgenomen.

Overdracht containers

De AVU is voornemens om, - echter pas na instemming van de betreffende deelnemende gemeenten -, de containers voor glas, papier, textiel en pdb aan de gemeenten over te dragen. Omdat de overdracht op het moment dat deze begroting tot stand komt nog niet is afgerond, zullen er voor meerdere gemeenten nog huurkosten worden opgenomen. Indien deze komen te vervallen, zullen deze met de betreffende gemeenten worden verrekend.

## Bijlagen

**Bijlage 1.1. : Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in 2022 en bijbehorende kosten**

| Deelnemer | H.H.Rest-afval (ton) | H.H.Rest-afval | H.H.Grof-afval (ton) | H.H.Grof-afval | G.F.T. afval (ton) | G.F.T. afval | Totaal afval (ton) | Subtotaal afval (€) | Kosten medicijnen | Kosten infrastrc. | Beheer-kosten | Kosten Sorteer-analyses | Kosten verevening (€) | Totale kosten (€) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kostprijs per ton | | € 136,74 | | € 248,09 | | € 85,71 | | | € 0,69 | € 0,20 | € 1,70 | € 2.273 | | |
| Bunnik | 2.600 | 355.520 | 500 | 124.046 | 1.900 | 162.856 | 5.000 | 642.422 | 3.469 | 976 | 8.482 | 2.273 | -572 | 657.049 |
| De Bilt | 5.400 | 738.388 | 1.300 | 322.520 | 6.000 | 514.283 | 12.700 | 1.575.190 | 8.810 | 2.478 | 21.543 | 4.545 | -45.135 | 1.567.433 |
| De Ronde Venen | 8.800 | 1.203.298 | 900 | 223.283 | 4.700 | 402.855 | 14.400 | 1.829.436 | 9.990 | 2.810 | 24.427 | 4.545 | -91.119 | 1.780.089 |
| Driebergen (U.H.) | 1.290 | 176.393 | 290 | 71.947 | 2.700 | 231.427 | 4.280 | 479.767 | 2.969 | 835 | 7.260 | 1.364 | -7.613 | 484.582 |
| Houten | 6.900 | 943.495 | 1.300 | 322.520 | 5.400 | 462.855 | 13.600 | 1.728.869 | 9.435 | 2.654 | 23.070 | 4.545 | -43.052 | 1.725.521 |
| IJsselstein | 5.000 | 683.692 | 1.000 | 248.092 | 3.400 | 291.427 | 9.400 | 1.223.211 | 6.521 | 1.834 | 15.946 | 4.545 | -8.376 | 1.243.681 |
| Lopik | 1.950 | 266.640 | 600 | 148.855 | 1.900 | 162.856 | 4.450 | 578.351 | 3.087 | 868 | 7.549 | 2.273 | -27.171 | 564.957 |
| Montfoort | 2.200 | 300.825 | 330 | 81.870 | 1.900 | 162.856 | 4.430 | 545.551 | 3.073 | 864 | 7.515 | 2.273 | -5.668 | 553.609 |
| Nieuwegein | 13.500 | 1.845.969 | 1.600 | 396.947 | 4.200 | 359.998 | 19.300 | 2.602.914 | 13.389 | 3.766 | 32.739 | 6.818 | 33.126 | 2.692.752 |
| Oudewater | 1.300 | 177.760 | 150 | 37.214 | 1.550 | 132.856 | 3.000 | 347.830 | 2.081 | 585 | 5.089 | 2.273 | -21.313 | 336.545 |
| Stichtse Vecht | 12.000 | 1.640.861 | 1.800 | 446.566 | 5.800 | 497.140 | 19.600 | 2.584.567 | 13.597 | 3.824 | 33.248 | 9.091 | 6.457 | 2.650.784 |
| Utrecht | 91.100 | 12.456.871 | 10.400 | 2.580.157 | 13.700 | 1.174.280 | 115.200 | 16.211.307 | 79.916 | 22.477 | 195.418 | 13.636 | -70.694 | 16.452.061 |
| Wijk bij Duurstede | 3.000 | 410.215 | 380 | 94.275 | 3.150 | 269.999 | 6.530 | 774.489 | 4.530 | 1.274 | 11.077 | 2.273 | -59.071 | 734.572 |
| Woerden | 7.650 | 1.046.049 | 600 | 148.855 | 4.700 | 402.855 | 12.950 | 1.597.759 | 8.984 | 2.527 | 21.968 | 6.818 | -33.810 | 1.604.245 |
| Sub-totaal | 162.690 | 22.245.975 | 21.150 | 5.247.146 | 61.000 | 5.228.545 | 244.840 | 32.721.665 | 169.850 | 47.772 | 415.331 | 67.273 | -374.010 | 33.047.880 |
| Amersfoort | 27.500 | 3.760.307 | 4.000 | 992.368 | 11.500 | 985.709 | 43.000 | 5.738.384 | 29.830 | 8.390 | 72.942 | 9.091 | 336.207 | 6.194.844 |
| Baarn | 3.500 | 478.584 | 600 | 148.855 | 3.300 | 282.856 | 7.400 | 910.295 | 5.134 | 1.444 | 12.553 | 4.545 | 7.775 | 941.746 |
| Bunschoten | 1.500 | 205.108 | 1.300 | 322.520 | 2.800 | 239.999 | 5.600 | 767.626 | 3.885 | 1.093 | 9.499 | 4.545 | 913 | 787.561 |
| Eemnes | 1.300 | 177.760 | 200 | 49.618 | 1.300 | 111.428 | 2.800 | 338.806 | 1.942 | 546 | 4.750 | 2.273 | -5.757 | 342.561 |
| Leusden | 1.850 | 252.966 | 400 | 99.237 | 3.000 | 257.142 | 5.250 | 609.344 | 3.642 | 1.024 | 8.906 | 4.545 | 15.127 | 642.589 |
| Maarn (U.H.) | 650 | 88.880 | 140 | 34.733 | 1.200 | 102.857 | 1.990 | 226.469 | 1.380 | 388 | 3.376 | 1.364 | 766 | 233.744 |
| Soest | 6.100 | 834.104 | 1.100 | 272.901 | 6.700 | 574.283 | 13.900 | 1.681.288 | 9.643 | 2.712 | 23.579 | 4.545 | 50.847 | 1.772.614 |
| Woudenberg | 900 | 123.065 | 40 | 9.924 | 2.100 | 179.999 | 3.040 | 312.987 | 2.109 | 593 | 5.157 | 2.273 | 1.507 | 324.626 |
| Zeist | 10.100 | 1.381.058 | 1.800 | 446.566 | 7.200 | 617.140 | 19.100 | 2.444.763 | 13.250 | 3.727 | 32.400 | 9.091 | -14.900 | 2.488.331 |
| Sub-totaal | 53.400 | 7.301.832 | 9.580 | 2.376.721 | 39.100 | 3.351.411 | 102.080 | 13.029.965 | 70.815 | 19.917 | 173.162 | 42.273 | 392.485 | 13.728.616 |

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

**Bijlage 1.1. : Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in 2022 en bijbehorende kosten (vervolg)**

| Deelnemer | H.H.Rest-afval (ton) | H.H.Rest-afval | H.H.Grof-afval (ton) | H.H.Grof-afval | G.F.T. afval (ton) | G.F.T. afval | Totaal afval (ton) | Subtotaal afval (€) | Kosten medicijnen | Kosten infrastrc. | Beheer-kosten | Kosten Sorteer-analyses | Kosten verevening (€) | Totale kosten (€) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kostprijs per ton | | € 136,74 | | € 248,09 | | € 85,71 | | | € 0,69 | € 0,20 | € 1,70 | € 2.273 | | |
| Amerongen (U.H.) | 550 | 75.206 | 140 | 34.733 | 1.200 | 102.857 | 1.890 | 212.796 | 1.311 | 369 | 3.206 | 1.364 | -7.346 | 211.699 |
| Doorn (U.H.) | 1.750 | 239.292 | 360 | 89.313 | 1.500 | 128.571 | 3.610 | 457.176 | 2.504 | 704 | 6.124 | 1.364 | -23.844 | 444.028 |
| Leersum (U.H.) | 1.560 | 213.312 | 370 | 91.794 | 1.400 | 119.999 | 3.330 | 425.105 | 2.310 | 650 | 5.649 | 1.364 | -16.083 | 418.994 |
| Renswoude | 400 | 54.695 | 0 | 0 | 800 | 68.571 | 1.200 | 123.266 | 832 | 234 | 2.036 | 2.273 | 5.122 | 133.763 |
| Rhenen | 4.000 | 546.954 | 800 | 198.474 | 2.200 | 188.570 | 7.000 | 933.998 | 4.856 | 1.366 | 11.874 | 2.273 | -23.324 | 931.043 |
| Veenendaal | 7.450 | 1.018.701 | 2.800 | 694.658 | 7.800 | 668.568 | 18.050 | 2.381.927 | 12.522 | 3.522 | 30.619 | 6.818 | 47.002 | 2.482.409 |
| Sub-totaal | 15.710 | 2.148.161 | 4.470 | 1.108.971 | 14.900 | 1.277.136 | 35.080 | 4.534.268 | 24.336 | 6.845 | 59.507 | 15.455 | -18.474 | 4.621.936 |
| Totaal-generaal | 231.800 | 31.695.967 | 35.200 | 8.732.838 | 115.000 | 9.857.092 | 382.000 | 50.285.897 | 265.000 | 74.534 | 648.000 | 125.000 | 0 | 51.398.431 |

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

**Bijlage 1.2. : Berekening van de verevening van de transportkosten in 2022**

| Deelnemer | Afval totaal tonnen | Rijtijd enkele reis minuten | Verevenings-kosten € per ton | Verevenings-regeling € per jaar |
|---|---|---|---|---|
| **Regio I: Utrecht** | | | | |
| Bunnik | 5.000 | 18,0 | -0,11 | -572 |
| De Bilt | 12.700 | 24,2 | -3,55 | -45.135 |
| De Ronde Venen | 14.400 | 29,2 | -6,33 | -91.119 |
| Driebergen (U.H.) | 4.280 | 21,0 | -1,78 | -7.613 |
| Houten | 13.600 | 23,5 | -3,17 | -43.052 |
| IJsselstein | 9.400 | 19,4 | -0,89 | -8.376 |
| Lopik | 4.450 | 28,8 | -6,11 | -27.171 |
| Montfoort | 4.430 | 20,1 | -1,28 | -5.668 |
| Nieuwegein | 19.300 | 14,7 | 1,72 | 33.126 |
| Oudewater | 3.000 | 30,6 | -7,10 | -21.313 |
| Stichtse Vecht | 19.600 | 17,2 | 0,33 | 6.457 |
| Utrecht | 115.200 | 18,9 | -0,61 | -70.694 |
| Wijk bij Duurstede | 6.530 | 34,1 | -9,05 | -59.071 |
| Woerden | 12.950 | 22,5 | -2,61 | -33.810 |
| **Regio II: Amersfoort** | | | | |
| Amersfoort | 43.000 | 3,7 | 7,82 | 336.207 |
| Baarn | 7.400 | 15,9 | 1,05 | 7.775 |
| Bunschoten | 5.600 | 17,5 | 0,16 | 913 |
| Eemnes | 2.800 | 21,5 | -2,06 | -5.757 |
| Leusden | 5.250 | 12,6 | 2,88 | 15.127 |
| Maarn (U.H.) | 1.990 | 17,1 | 0,38 | 766 |
| Soest | 13.900 | 11,2 | 3,66 | 50.847 |
| Woudenberg | 3.040 | 16,9 | 0,50 | 1.507 |
| Zeist | 19.100 | 19,2 | -0,78 | -14.900 |
| **Regio III: Veenendaal** | | | | |
| Amerongen (U.H.) | 1.890 | 24,8 | -3,89 | -7.346 |
| Doorn (U.H.) | 3.610 | 29,7 | -6,61 | -23.844 |
| Leersum (U.H.) | 3.330 | 26,5 | -4,83 | -16.083 |
| Renswoude | 1.200 | 10,1 | 4,27 | 5.122 |
| Rhenen | 7.000 | 23,8 | -3,33 | -23.324 |
| Veenendaal | 18.050 | 13,1 | 2,60 | 47.002 |
| | | | | 0 |
| Gewogen gemiddelde: | | 17,79 | | |
| Gemiddeld per ton betalen (+) of ontvangen (-) | | | | |
| Tarief 2022 | € 16,64 | | | |

**Uitgangspunten voor de vereveningsregeling**

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

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

De transportkosten zijn in 2018 als volgt gestandaardiseerd:

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

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

Rekening houdend met een indexering van 2% per jaar vanaf 2018 zijn de standaardtransportkosten in 2022 € 16,64 per ton en per uur.

*Voorbeeldberekening gemeente Bunnik*

| | | |
|---|---|---|
| Extra rijtijd t.o.v. gemiddelde: 17,79 - 18,0 = | | 0,21 minuten enkele reis<br>Retour 0,42 minuten of<br>0,007 uur |
| Vergoeding verevening: | 0,007 uur x € 16,64 = € 0,11 per ton. | |
| Verevening totaal: | € 0,11/ton x 5.000 ton = | € 550 |

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

**Bijlage 1.3. : Raming glasinzameling in 2022 en bijbehorende kosten en opbrengsten exclusief containers**

| Deelnemer | Ingezamelde hoeveelheid | Kosten Lediging, overslag en natransport | Administratie-kosten AVU | Glas-vergoeding | Saldo glasinzameling |
|---|---|---|---|---|---|
| | ton | (€) | (€ 0,66/ton) | (€) | (€) |
| Amersfoort | 3.400 | 0 | 2.244 | 76.942 | -74.698 |
| Baarn | 700 | 7.560 | 462 | 15.841 | -7.819 |
| Bunnik | 400 | 4.320 | 264 | 9.052 | -4.468 |
| Bunschoten | 500 | 0 | 330 | 11.315 | -10.985 |
| De Bilt | 1.200 | 67.044 | 792 | 27.156 | 40.680 |
| De Ronde Venen | 1.100 | 61.457 | 726 | 24.893 | 37.290 |
| Eemnes | 270 | 15.085 | 178 | 6.110 | 9.153 |
| Houten | 1.120 | 62.574 | 739 | 25.346 | 37.968 |
| IJsselstein | 600 | 6.480 | 396 | 13.578 | -6.702 |
| Leusden | 900 | 50.283 | 594 | 20.367 | 30.510 |
| Lopik | 265 | 14.806 | 175 | 5.997 | 8.984 |
| Montfoort | 370 | 20.672 | 244 | 8.373 | 12.543 |
| Nieuwegein | 1.200 | 12.960 | 792 | 27.156 | -13.404 |
| Oudewater | 275 | 15.364 | 182 | 6.223 | 9.323 |
| Renswoude | 20 | 216 | 13 | 453 | -223 |
| Rhenen | 500 | 27.935 | 330 | 11.315 | 16.950 |
| Soest | 1.300 | 14.040 | 858 | 29.419 | -14.521 |
| Stichtse Vecht | 1.300 | 72.631 | 858 | 29.419 | 44.070 |
| Utrecht | 8.300 | 463.721 | 5.478 | 187.829 | 281.370 |
| Utrechtse Heuvelrug | 1.300 | 72.631 | 858 | 29.419 | 44.070 |
| Veenendaal | 1.300 | 14.040 | 858 | 29.419 | -14.521 |
| Wijk bij Duurstede | 595 | 33.243 | 393 | 13.465 | 20.171 |
| Woerden | 1.150 | 64.251 | 759 | 26.025 | 38.985 |
| Woudenberg | 370 | 0 | 244 | 8.373 | -8.129 |
| Zeist | 1.600 | 17.280 | 1.056 | 36.208 | -17.872 |
| Totaal-generaal | 30.035 | 1.118.592 | 19.823 | 747.077 | 458.723 |

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

**Bijlage 1.4. : Raming oud papierinzameling in 2022 en bijbehorende kosten en opbrengsten**

| Deelnemer | Ingezamelde hoeveelheid (ton) | Kosten inzameling (€) | Kosten garantieregeling (€) | Administratie kosten AVU (€) | Bonus Peute per ton € 10,00 | Opbrengst per ton € 35,00 | Saldo papierinzameling (€) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Amersfoort | 7.000 | 0 | 0 | 4.620 | 70.000 | 245.000 | -310.380 |
| Baarn | 1.300 | 5.849 | 915 | 2.041 | 13.000 | 45.500 | -49.695 |
| Bunnik | 950 | 68.533 | 33.954 | 1.492 | 9.500 | 33.250 | 61.229 |
| Bunschoten | 1.150 | 0 | 0 | 759 | 11.500 | 40.250 | -50.991 |
| De Bilt | 2.600 | 178.284 | 117.084 | 4.082 | 26.000 | 91.000 | 182.450 |
| De Ronde Venen | 2.600 | 198.146 | 105.748 | 4.082 | 26.000 | 91.000 | 190.976 |
| Eemnes | 500 | 74.525 | 370 | 785 | 5.000 | 17.500 | 53.180 |
| Houten | 2.685 | 170.818 | 87.317 | 4.215 | 26.850 | 93.975 | 141.525 |
| IJsselstein | 1.750 | 0 | 44.221 | 1.155 | 17.500 | 61.250 | -33.374 |
| Leusden | 1.900 | 226.275 | 12.034 | 2.983 | 19.000 | 66.500 | 155.792 |
| Lopik | 1.050 | 16.309 | 42.688 | 1.649 | 10.500 | 36.750 | 13.396 |
| Montfoort | 150 | 23.333 | 0 | 236 | 1.500 | 5.250 | 16.818 |
| Nieuwegein | 2.700 | 0 | 0 | 1.782 | 27.000 | 94.500 | -119.718 |
| Oudewater | 540 | 0 | 0 | 356 | 5.400 | 18.900 | -23.944 |
| Renswoude | 260 | 0 | 0 | 172 | 2.600 | 9.100 | -11.528 |
| Rhenen | 900 | 73.180 | 51.988 | 1.413 | 9.000 | 31.500 | 86.081 |
| Soest | 2.700 | 34.828 | 29.524 | 4.239 | 27.000 | 94.500 | -52.908 |
| Stichtse Vecht | 2.950 | 132.021 | 0 | 4.632 | 29.500 | 103.250 | 3.903 |
| Utrecht | 9.950 | 0 | 0 | 6.567 | 99.500 | 348.250 | -441.183 |
| Utrechtse Heuvelrug | 2.900 | 218.990 | 110.012 | 4.553 | 29.000 | 101.500 | 203.054 |
| Veenendaal | 3.150 | 30.938 | 7.626 | 4.946 | 31.500 | 110.250 | -98.240 |
| Wijk bij Duurstede | 1.700 | 194.945 | 22.508 | 2.669 | 17.000 | 59.500 | 143.622 |
| Woerden | 2.350 | 3.276 | 2.032 | 3.690 | 23.500 | 82.250 | -96.753 |
| Woudenberg | 650 | 0 | 0 | 429 | 6.500 | 22.750 | -28.821 |
| Zeist | 3.400 | 82.513 | 39.268 | 5.338 | 34.000 | 119.000 | -25.880 |
| Totaal-generaal | 57.785 | 1.732.764 | 707.290 | 68.882 | 577.850 | 2.022.475 | -91.389 |

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

**Bijlage 1.5. : Raming kosten huur-, onderhoud- en risico's containers 2022**

| Deelnemer | PMD (€) | Textiel (€) | Papier (€) | Glas (€) | Totaal (€) |
|---|---|---|---|---|---|
| Amersfoort | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Baarn | 0 | 0 | 0 | 3.342 | 3.342 |
| Bunnik | 0 | 0 | 0 | 4.195 | 4.195 |
| Bunschoten | 0 | 0 | 0 | 8.108 | 8.108 |
| De Bilt | 0 | 0 | 0 | 13.536 | 13.536 |
| De Ronde Venen | 0 | 7.793 | 0 | 22.351 | 30.144 |
| Eemnes | 0 | 0 | 0 | 1.280 | 1.280 |
| Houten | 0 | 7.447 | 0 | 42.262 | 49.709 |
| IJsselstein | 0 | 466 | 0 | 10.424 | 10.890 |
| Leusden | 391 | 0 | 0 | 853 | 1.244 |
| Lopik | 0 | 0 | 0 | 8.932 | 8.932 |
| Montfoort | 7.826 | 840 | 0 | 10.608 | 19.274 |
| Nieuwegein | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oudewater | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renswoude | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rhenen | 0 | 0 | 1.192 | 6.868 | 8.060 |
| Soest | 0 | 409 | 0 | 1.706 | 2.115 |
| Stichtse Vecht | 0 | 2.196 | 0 | 0 | 2.196 |
| Utrecht | 0 | 0 | 0 | 853 | 853 |
| Utrechtse Heuvelrug | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veenendaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wijk Bij Duurstede | 7.043 | 0 | 0 | 4.145 | 11.188 |
| Woerden | 0 | 0 | 0 | 8.105 | 8.105 |
| Woudenberg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zeist | 7.825 | 0 | 0 | 9.698 | 17.523 |
| Totaal | 23.085 | 19.151 | 1.192 | 157.266 | 200.694 |

**Bijlage 1.6. : Totale raming kosten 2022 per deelnemer**

| Deelnemer | Kosten brandbaar en gft afval en overige kosten (zie bijlage 1.1) (€) | Saldo glasinzameling (zie bijlage 1.3) (€) | Saldo papierinzameling (zie bijlage 1.4) (€) | Huurkosten containers (zie bijlage 1.5) (€) | Administratie PMD (RKN) (€) | Saldo (€) | Voorschotnota 4x per jaar (€) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Amersfoort | 6.194.844 | -74.698 | -310.380 | 0 | 3.269 | 5.813.035 | 1.453.259 |
| Baarn | 941.746 | -7.819 | -49.695 | 3.342 | 838 | 888.413 | 222.103 |
| Bunnik | 657.049 | -4.468 | 61.229 | 4.195 | 413 | 718.418 | 179.604 |
| Bunschoten | 787.561 | -10.985 | -50.991 | 8.108 | 1.672 | 735.366 | 183.841 |
| De Bilt | 1.567.433 | 40.680 | 182.450 | 13.536 | 2.299 | 1.806.398 | 451.599 |
| De Ronde Venen | 1.780.089 | 37.290 | 190.976 | 30.144 | 1.208 | 2.039.707 | 509.927 |
| Eemnes | 342.561 | 9.153 | 53.180 | 1.280 | 471 | 406.645 | 101.661 |
| Houten | 1.725.521 | 37.968 | 141.525 | 49.709 | 2.373 | 1.957.097 | 489.274 |
| IJsselstein | 1.243.681 | -6.702 | -33.374 | 10.890 | 802 | 1.215.297 | 303.824 |
| Leusden | 642.589 | 30.510 | 155.792 | 1.244 | 1.873 | 832.008 | 208.002 |
| Lopik | 564.957 | 8.984 | 13.396 | 8.932 | 875 | 597.143 | 149.286 |
| Montfoort | 553.609 | 12.543 | 16.818 | 19.274 | 598 | 602.842 | 150.710 |
| Nieuwegein | 2.692.752 | -13.404 | -119.718 | 0 | 0 | 2.559.630 | 639.907 |
| Oudewater | 336.545 | 9.323 | -23.944 | 0 | 383 | 322.307 | 80.577 |
| Renswoude | 133.763 | -223 | -11.528 | 0 | 189 | 122.200 | 30.550 |
| Rhenen | 931.043 | 16.950 | 86.081 | 8.060 | 575 | 1.042.708 | 260.677 |
| Soest | 1.772.614 | -14.521 | -52.908 | 2.115 | 1.990 | 1.709.290 | 427.323 |
| Stichtse Vecht | 2.650.784 | 44.070 | 3.903 | 2.196 | 1.350 | 2.702.302 | 675.576 |
| Utrecht | 16.452.061 | 281.370 | -441.183 | 853 | 0 | 16.293.101 | 4.073.275 |
| Utrechtse Heuvelrug | 1.793.047 | 44.070 | 203.054 | 0 | 2.991 | 2.043.162 | 510.791 |
| Veenendaal | 2.482.409 | -14.521 | -98.240 | 0 | 4.238 | 2.373.886 | 593.472 |
| Wijk bij Duurstede | 734.572 | 20.171 | 143.622 | 11.188 | 1.259 | 910.811 | 227.703 |
| Woerden | 1.604.245 | 38.985 | -96.753 | 8.105 | 2.161 | 1.556.744 | 389.186 |
| Woudenberg | 324.626 | -8.129 | -28.821 | 0 | 784 | 288.461 | 72.115 |
| Zeist | 2.488.331 | -17.872 | -25.880 | 17.523 | 1.542 | 2.463.644 | 615.911 |
| Totaal | 51.398.431 | 458.723 | -91.389 | 200.694 | 34.155 | 52.000.615 | |