AVU
Afval
Verwijdering
Utrecht

PROGRAMMA–
EN
PRODUCTBEGROTING 2024

Ontwerp

(Nog niet) Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 28 juni 2023

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Inhoudsopgave

Aanbieding 4
Leeswijzer 5
Inleiding 6
De AVU en de afvalwereld 6
De AVU als aanbestedende dienst 7
De AVU voor de gemeenten 9
De AVU interregionaal 10
CirkelWaarde voor de gemeenten 11
Deel I: Programmabegroting 2024 12
Inleiding 12
Hoofdstuk 1: Programma's 14
Programma 1: Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft 14
Programma 2: Glas en Oud papier 17
Programma 3: Overhead 19
Hoofdstuk 2: Financieel beleid 20
§1. Omschrijving kosten en baten 20
§2. Inflatiecorrectie - indexatie / Meerjarenbegroting 21
§3. Meerjarenbegroting 2024-2027 21
§4. Geprognosticeerde balans 2024-2027 22
§5. Verschillenanalyse 23
Hoofdstuk 3: Overige informatie 24
§1. Inleiding 24
§2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 24
§3. Bedrijfsvoering 25
§4. Verbonden Partijen 25
§5. Treasury c.q. financiering 26
Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden 30
Deel II: Productbegroting 31
Inleiding 31
Uitgangspunten van de productbegroting 31

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Hoofdstuk 1: Hoeveelheden, tarieven en kosten....34
§1. Hoeveelheden per AVU-deelnemer....34
§2. Tarieven voor AVU-deelnemers....35
§3. Tarieven en kosten voor huishoudelijk rest- en grof afval....36
§4. Tarieven en kosten voor gft-afval....37
§5. Kosten injectienaalden/oude medicijnen....37
§6. Infrastructurele kosten....38
§7. Kosten sorteeranalyses....38
Hoofdstuk 2: Beheerskosten....39
Deel III: Overige activiteiten welke de AVU uitvoert....40
Administratie kunststof verpakkingen, drankenkartons en blik....40
Textiel....40
Verhuur containers....40
Afval van Utrecht....40
Bijlagen....42

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Aanbieding

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2024 - 2027 van de Afvalverwijdering Utrecht. Een begroting wordt vaak een lastig leesbaar stuk gevonden. Veel getallen en evenzoveel saaie tekst. Ook wij vonden dat de AVU-begroting wel een make-over kon gebruiken, waarmee de worsteling tussen de inhoudelijke vereisten volgens de BBV-regels en de wens voor een luchtig leesbare én informatieve begroting begon. Met deze ontwerpbegroting zijn we er nog niet, maar hebben we al wel enkele stappen gezet. Oordeelt u zelf, wij horen graag uw mening!

Een begroting geeft een getrouw beeld van de financiële verwachtingen bij de vastgestelde kaders. Bij de AVU, - een uitvoerende organisatie -, zijn deze kaders weinig veranderlijk. Het grootste deel van de uitgaven, bijna 98%, ligt vast in de vorm van hoeveelheden x tarieven. Op de hoeveelheden heeft de AVU geen invloed, die worden door de gemeenten opgegeven en de tarieven liggen contractueel langjarig vast, echter wel met een mogelijkheid om te indexeren of bij te stellen als externe omstandigheden dat rechtvaardigen.

Juist op het moment dat wij een prognose moeten doen van de financiële situatie van de AVU over een jaar, hebben wij te maken met exorbitant gestegen en nog steeds sterk fluctuerende energieprijzen als gevolg van de grote vraag naar energie en de oorlog in Oekraïne. De dure energie werkt ook door in recyclingprocessen van grondstoffen en afvalverwerking, alsmede in de overslag en het transport. Daarbij komt ook nog de krapte op de arbeidsmarkt, waardoor lonen stijgen; als er al personeel te vinden is. Ook bij de AVU worden de gevolgen merkbaar in een hogere indexatie van de tarieven dan in voorgaande jaren. Het brede, en vooral ongewisse perspectief maakt daarom het aanbieden van een robuuste begroting kwetsbaar. Wij zullen het bestuur en onze deelnemende gemeenten wanneer dat nodig is, op actieve wijze blijven informeren over de ontwikkelingen. Met alle huidige onzekerheden bieden wij u de uitgewerkte ontwerpbegroting 2024 - 2027 op basis van actuele inzichten en beste vermogen aan.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Leeswijzer

Deel I omvat de Programmabegroting 2024. 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);
- kosten en baten;
- een aantal paragrafen, welke op basis van de comptabiliteitsvoorschriften (BBV) verplicht moeten worden opgenomen.

Deel II omvat de Productbegroting 2024, 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: de verhuur van containers, de inzameling en de verwerking van textiel en overige activiteiten die niet onder de kostenverevening vallen.

! Tenzij uitdrukkelijk anders vermeld, zijn alle in deze begroting weergegeven bedragen exclusief BTW.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Inleiding

De AVU is de gemeenschappelijke regeling van 25 Utrechtse gemeenten[1]. Een kleine bureau-organisatie die “in een notendop gezegd”, regelt dat het afval dat de gemeenten inzamelen op een verantwoorde wijze wordt afgevoerd en wordt verwerkt. In de statuten van de gemeenschappelijke regeling zijn de onderlinge afspraken tussen de gemeenten vastgelegd, kortom het “wat en het hoe”. De AVU betekent meer voor de gemeenten, naast het vervullen van haar basistaak adviseert zij de gemeenten over allerhande afvalonderwerpen én vergaart zij kennis op het vakgebied. Kennis, die de gemeenten weer ten goede komt.

De AVU en de afvalwereld

De afvalwereld is complex, dynamisch en verandert in rap tempo. De zinken vuilnisbak en de vuilnisbelt behoren inmiddels tot een antiek verleden. Op dit moment gaat het over duurzaam, recycling en circulair. Waar eerst werd gesproken over afvalland, wordt nu gesproken over afvalwereld, globalisering heeft ook op dit vakgebied zijn intrede al gedaan. Bekend zijn de export van oud papier naar China en textiel naar Afrika, maar ook export van diverse deelstromen tussen West-Europese landen is gemeengoed geworden.
Dit betekent dat niet alleen nationale wetgeving en nationale ontwikkelingen van invloed zijn op de afvalverwerking en de grondstofrecycling, maar dat deze activiteiten ook onderhevig zijn aan buitenlandse en globale invloeden.
Zo heeft China jaren geleden een “green fence” opgetrokken, - een soort theoretische muur – en accepteerde slechts brandschoon oud papier, waardoor in Europa de oud papiermarkt ineenstortte. Ook heeft bijvoorbeeld de Chinese aanwezigheid in Afrika een enorme invloed op de export van textiel, deze is nagenoeg nul omdat China daar nu zelf nieuw en gebruikt textiel levert en import vanuit Europa daarmee nagenoeg heeft stilgelegd.
Een deelstroom die wereldwijd serieuze problemen veroorzaakt wanneer deze in het milieu terechtkomt, is het kunststof verpakkingsafval, pmd. De pmd-keten is in Nederland goed in beeld, echter niet overal ter wereld wordt er zorgvuldig mee omgegaan. Ook op deze deelstroom worden wereldwijd overheden kritischer en zullen wereldwijd wetgeving en gerichte aanpak de problematiek met betrekking tot de afvalfase van de verpakkingen moeten oplossen. Dat alle ketenpartners hierbij een grote verantwoordelijkheid hebben, moge duidelijk zijn.
Er zijn dus (globale) ontwikkelingen gaande die de afvalwereld veranderen. Die variëren van producentenverantwoordelijkheid en preventie tot duurzaam hergebruik en recycling.

Het ultieme doel is alle afval tot grondstof verwerken. We zijn daar echter nog niet.

Deze ontwikkelingen maken de afvalwereld complex en vragen om lange termijnoplossingen. Hierin denkt de AVU landelijk mee en geeft zelf het goede voorbeeld door voor oud papier en textiel in de verwerkingscontracten transparantie te eisen en verwerking binnen Nederland hoger te beoordelen.

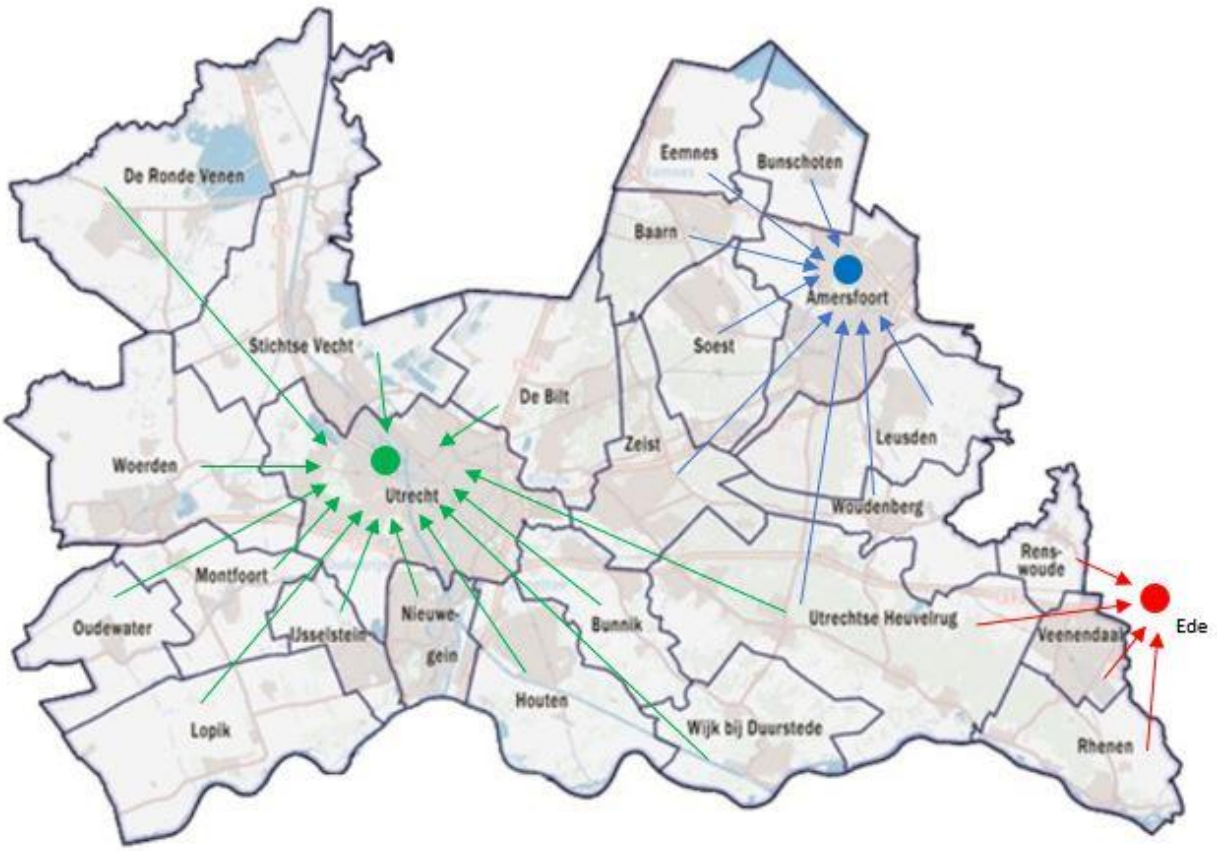
[1] De gemeente Vijfheerenlanden waarvan na de herindeling de voormalige Utrechtse gemeente Vianen deel uitmaakt, is per 1/1/2021 geen AVU-deelnemer meer. Deze gemeente neemt nu deel in de g.r. Gevudo.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Afvalorganisaties kunnen vanuit hun positie in de afval- en grondstoffenketen invloed uitoefenen, al dan niet als gevolg van wetgeving. Zo kennen we de afvalstoffenbelasting op iedere ton te verbranden afval en de CO_2-heffing welke ook bij afvalverwerking is opgelegd en mogelijk financiële consequenties gaat krijgen vanaf 2025, oplopend van € 30,00 tot € 125,00 per ton uitgestoten CO_2 in 2030. Het is belangrijk om zo min mogelijk afval te verbranden en wanneer dit wel gebeurt, CO_2-afvang te eisen.
Ook wordt in Europees verband gewerkt aan impact-rapportages conform de Europese CSRD. De Corporate Sustainability Reporting Directive is een richtlijn waarin staat dat steeds meer bedrijven vanaf 2024 verplicht worden te rapporteren over hun impact op de mens en op het klimaat. De AVU bereidt zich samen met de CirkelWaarde-partners (zie bladzijde 10, "De AVU interregionaal") hierop voor door zich in deze materie te verdiepen en deze zich eigen te maken en met het verzamelen van de benodigde data. Door het ontwikkelen van kennis en instrumenten behoudt de AVU voor de gemeenten de grip op de complexe en dynamische afvalwereld.

De AVU als aanbestedende dienst

De basistaak van de AVU, het afvoeren en verwerken van het door 25 Utrechtse gemeenten ingezamelde afval bestaat uit het overslaan het afval uit de vuilniswagen in grote transport-vrachtwagens of in schepen, waarna het naar de verwerkers gaat. Dit doet de AVU niet zelf. Voor deze werkzaamheden zijn contracten afgesloten. Deze contracten worden periodiek Europees aanbesteed. Het afval wordt overgeslagen op 3 locaties: Utrecht, Amersfoort en Ede.



Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Het plaatje laat zien waar het afval van de AVU-gemeenten wordt overgeslagen. De overslagwerkzaamheden in Utrecht zijn uitbesteed aan AVR, dit bedrijf is ook eigenaar van deze overslaglocatie. Zowel in Amersfoort als in Ede is met respectievelijk ROVA (AVU is aandeelhouder) en BV Afvaloverslag (een gezamenlijke BV van AVU en ACV Ede) een dienstverleningsovereenkomst gesloten voor de overslag en het transport naar de verwerkers, dat betekent dat deze opdrachten niet worden aanbesteed. Voor de verwerking van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval is een overeenkomst gesloten met de bedrijven AVR en Attero die voor deze opdracht een combinatie hebben gevormd. Het huishoudelijk restafval dat in Utrecht wordt overgeslagen, wordt verwerkt door AVR in Rozenburg, het huishoudelijk restafval van de overslagen Amersfoort en Ede wordt verwerkt door Attero in Wijster. Het grof huishoudelijk restafval van alle gemeenten wordt onder de verantwoordelijk van AVR en Attero in onderaanneming verwerkt door Renewi in Nieuwegein.



Het gft-afval wordt verwerkt door Attero, op 2 locaties. Het gft-afval van de overslagen Amersfoort en Ede wordt (deels) vergist en gecomposteerd in Wilp en het gft-afval dat in Utrecht wordt overgeslagen wordt in Wijster tot compost verwerkt.

Daarnaast organiseert de AVU de verwijdering van door inwoners bij apotheken of milieustraten ingeleverde oude medicijnen en injectienaalden. Deze dienstverlening is opgezet om te voorkomen dat deze afvalstoffen in het restafval, in andere afvalstromen of op straat terechtkomen en om te voorkomen dat deze via bijvoorbeeld de riolering in het milieu terechtkomen. Stadsbedrijven Utrecht verzorgt deze dienstverlening voor de AVU op basis van een dienstverleningsovereenkomst. Oude medicijnen en injectienaalden worden op afroep opgehaald bij milieustraten, apotheken en apotheekhoudende huisartsen. De verwerking ervan wordt door Renewi gedaan.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Ook glas en oud papier behoren tot de aan de AVU overgedragen afvalstromen. De inzameling van het glas uit de glascontainers wordt voor 14 gemeenten uitgevoerd door Stadsbedrijven Utrecht, op basis van een dienstverleningsovereenkomst met de AVU. Voor de overige gemeenten wordt de glasinzameling verzorgd door ROVA, RMN of ACV. Het glas wordt op basis van een contract verwerkt door het bedrijf Maltha in Heijningen.
Voor de inzameling van het oud papier heeft de AVU een contract met het bedrijf Remondis. Gemeenten die niet zelf de inzameling in eigen beheer of op een andere wijze laten verzorgen, kunnen hiervan gebruikmaken. Het oud papier wordt op basis van een contract in de regio verwerkt door het bedrijf Smurfit Kappa op de locatie Renkum.

De AVU voor de gemeenten

De AVU ontzorgt!

De gemeenten hebben met hun deelname in de gemeenschappelijke regeling het huishoudelijk restafval, het grof huishoudelijk restafval, het gft-afval en het glas en oud papier aan de AVU overgedragen. Andere afvalstromen vallen buiten de regeling, maar ook die kan de AVU overnemen op verzoek van de gemeenten. De overgedragen afvalstromen worden door de AVU beheerd. De AVU besteed de contracten voor overslag, transport en verwerking periodiek Europees aan, beheert deze contracten en draagt zorg voor een juiste uitvoering daarvan. Tevens draagt de AVU zorg voor de financiële afwikkeling, wat inhoudt dat de opdrachtnemers dienen te worden betaald en dat de kosten en (in het geval van glas en oud papier) de opbrengsten worden doorberekend aan de gemeenten. Hiervoor wordt naast de financiële administratie ook een registratie van hoeveelheden bijgehouden.

De AVU is vraagbaak!

De AVU adviseert en ondersteunt de gemeenten desgewenst inzake het afvalbeleid, de afvalstoffenplannen en aanbestedingen op afvalgebied, dient als vraagbaak en geeft voorlichting in de vorm van notities of bijeenkomsten, al dan niet digitaal. Op de AVU-website kunnen de gemeenten informatie vinden over bijvoorbeeld de hoeveelheden. 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. Periodiek stemt de AVU in samenspraak met de deelnemende gemeenten af of gerichte communicatie over de diverse afvalstromen provinciebreed dient te worden ondersteund en zal indien gewenst daartoe bestuursvoorstellen formuleren.

De AVU vertegenwoordigt!

De AVU behartigt ook de strategische belangen van de deelnemende gemeenten. Daartoe worden wetgeving en beleidsmaatregelen inzake afvalverwijdering en afvalverwerking regelmatig gemonitord en reageert de 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.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

De AVU interregionaal

Slim samenwerken!

De afvalwereld verandert in rap tempo. Niet alleen ontwikkelen de verwerkings- en recyclingstechnieken zich steeds verder, maar ook regelgeving verandert, circulair en duurzaam zijn steeds prominenter in beeld en de verwerkingsbedrijven worden groter. Ook producenten van verpakkingen, voedsel en allerhande producten proberen een steeds meer invloedrijke rol te nemen bij de ontwikkeling van (rijks)afvalbeleid.
Om de ontwikkelingen te begrijpen, aan de discussies deel te nemen, een mede-bepaler van het beleid te zijn én tegenwicht te bieden aan de afvalverwerkers en de producenten, moet een enorme inspanning worden verricht. Een kleine organisatie als de AVU heeft daarvoor geen mensen genoeg. Uitbreiden kan, maar samenwerken is slimmer. Daarom heeft de AVU samen met de partner-organisaties ROVA (regio Zwolle) en Circulus (regio Deventer-Apeldoorn) de samenwerking CirkelWaarde opgezet, een samenwerking waarin gezamenlijk vorm en inhoud wordt gegeven aan duurzaamheid en aan de Circulaire Economie waarbij de beschikbare afvalstromen worden ingezet.

CirkelWaarde
grondstoffen alliantie

De focus ligt met name voor circulariteit hierbij op keukenafval en gft, oud papier, AEEA, textiel, en luiers. Er is het Expertisecentrum waarin kennis over afvalverwerking en recycling wordt vergaard en gebundeld, terwijl het Handelshuis gezamenlijke contracten aanbesteedt en beheert. Door deze samenwerking kunnen kosten die worden gemaakt ten behoeve van de uitbreiding van de kennis en ontwikkeling worden gedeeld en blijft deze kennis behouden voor de organisaties. Door gezamenlijke aanbestedingen staan de drie organisaties sterker ten opzichte van marktpartijen waardoor lagere tarieven en meer duurzaamheid kunnen worden behaald. De drie organisaties leveren aan CirkelWaarde een bijdrage in uren en euro’s.
Via CirkelWaarde nemen de medewerkers van de drie organisaties deel in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, BKN, Agentschap.nl) en zijn zij aanspreekpunt voor organisaties als CBS, VNG en het Ministerie van IenM. Dit “netwerken” stelt de medewerkers in staat te participeren in en te anticiperen op bepaalde ontwikkelingen en invloed te hebben op die ontwikkelingen. Een recent voorbeeld is de betrokkenheid van CirkelWaarde in het overleg over uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV).
De AVU onderhoudt met de CirkelWaardepartners inmiddels dan ook een uitgebreid relatienetwerk met overheden en andere organisaties om te kunnen participeren in en anticiperen op de ontwikkelingen op afvalgebied. De AVU legt met CirkelWaarde in de regio verbindingen tussen kennisinstituten, brancheorganisaties, non-profitorganisaties en het bedrijfsleven ter bevordering en ontwikkeling van de Circulaire Economie en afvalpreventie. Het uiteindelijke doel is het hergebruik en effectief recyclen van afval en grondstoffen en het voorkomen van afval. Naast de inspanningen met CirkelWaarde zet de AVU ook in op afvalpreventie. Ook in 2024 zal hiervoor wanneer nodig externe expertise voor worden ingehuurd. Uiteindelijk moet een eigen AVU-medewerker deze taak geheel of gedeeltelijk gaan overnemen (Zie “Afval van Utrecht”, blz. 40).

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

CirkelWaarde voor de gemeenten

Samenwerking met resultaat!

De samenwerking van de AVU met de CirkelWaardepartners biedt kansen. Gezamenlijk breiden we de kennis van de afvalwereld uit en vergroten we de rol in de afvalketen waar het invloed betreft, maar ook gezamenlijk inkopen of aanbesteden biedt voordelen.
Zo is in 2022 begonnen met een uitruil van 25.000 ton gft met ROVA. HOVA-gft uit de regio Zwolle gaat normaliter naar een verwerker in Purmerend en het AVU-gft wordt deels verwerkt in Wijster. Dit betekent dat er door beide organisaties veel transportkilometers worden gemaakt. Door gebruik te maken van elkaars verwerkers, zonder dat contracten hiervoor behoeften te worden gewijzigd, worden nu jaarlijks zo'n 200.000 transportkilometers bespaard. Goed voor het milieu én de portemonnaie.

Ook zijn in 2022 contracten die ROVA en Circulus al in gezamenlijkheid hadden afgesloten voor de afvoer en de verwerking van de afvalstromen van de milieustraten, beschikbaar gekomen voor de AVU-gemeenten. In oorsprong beheert de AVU de milieustraatstromen niet, dat doen de gemeenten zelf. Aan de AVU-gemeenten wordt nu de mogelijkheid geboden dat CirkelWaarde de milieustraatstromen onderbrengt bij de reeds gecontracteerde transporteurs en verwerkers. CirkelWaarde besteedt die contracten periodiek aan. Maatwerk voor gemeenten, met plaatselijke of regionale transporteurs en verwerkers blijft mogelijk, CirkelWaarde ontzorgt de gemeenten en voert de contractonderhandelingen. Voor de AVU-gemeenten blijft de AVU het vertrouwde aanspreekpunt. Voor 2 AVU-gemeenten zijn op deze wijze in 2023 reeds flinke kostenbesparingen gerealiseerd. In 2023 zullen mogelijk meerdere gemeenten van deze mogelijkheid gebruik gaan maken.

Samenwerking met toekomst!

Bij aanbestedingen van de AVU, maar ook van collega-organisaties, blijkt telkens weer dat de marktwerking beperkt is. Dat heeft te maken met de beperkte overcapaciteit bij de verwerkers, waardoor grote tonnages die op de markt komen wanneer een contract afloopt, eigenlijk alleen door de verwerker kunnen worden gecontracteerd waar deze capaciteit vrijvalt. Men ziet dan ook weinig verschuiving van afval in de markt. Ook een nadeel van het huidige systeem is dat een organisatie afhankelijk is van de markttarieven die op het moment van aanbesteding gangbaar zijn. Deze kunnen laag, maar ook hoog zijn.
CirkelWaarde onderzoekt de mogelijkheid om de grote afvalstromen (rest, gft en grof) te bundelen en deze vervolgens te verdelen in kleinere volumes, die door meerdere verwerkers, - ongeacht de bestaande contracten die die verwerkers met andere organisaties hebben -, kunnen worden verwerkt. Hierdoor verwacht CirkelWaarde een betere marktwerking te creëren. Door jaarlijks een kleiner volume aan te besteden met variabele looptijden, - dus het totaal aan te besteden volume te spreiden over meerdere jaren en de tarieven vervolgens uit te middelen -, worden pieken en dalen in de verwerkingstarieven opgevangen en ontstaat er een door de jaren heen stabiel verwerkingstarief per deelstroom. De drie organisaties betalen dan gelijke tarieven voor gelijke deelstromen.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Deel I: Programmabegroting 2024

Inleiding

De programmabegroting omvat in feite de kaders waarbinnen de AVU opereert, zijnde de contracten én de bedrijfsvoering. Aanbestedingen met een looptijd van circa 4 jaar of langer en de mogelijkheid om te verlengen, garanderen stabiliteit in de begrotingen. Grote veranderingen in de contractafspraken met betrekking tot de afvalstromen of wijziging ervan door externe factoren worden, indien deze tijdig bekend zijn, in de begrotingen verwerkt of er vinden na vaststelling van de begrotingen begrotingswijzigingen plaats. Per deelstroom en voor de bedrijfsvoering volgt hieronder een overzicht van de uitgangspunten.

Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval

Er worden voor 2024 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent deze afvaldeelstromen die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de begroting. Met ingang van 2023 is door de Rijksoverheid naast de afvalstoffenbelasting ook een CO_2-heffing opgelegd. Momenteel bedraagt deze nog € 0,00 per ton te verbranden afval, echter dit bedrag zal met de jaren gaan oplopen.

Glas

Er worden voor 2024 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent deze deelstroom die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de productbegroting.

Oud papier

Er worden voor 2024 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent deze deelstroom die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de productbegroting.

Huishoudelijk textiel

In 2021 hebben 11 gemeenten interesse getoond in een door de AVU uit te schrijven aanbesteding van de verwerking van textiel, met als optie inzameling. Op basis van de aanbestedingsresultaten is gebleken dat een redelijke vergoeding per ton textiel mogelijk is. Per 1 januari 2023 is de producentenverantwoordelijkheid van toepassing. Dat wil niet zeggen dat deze al direct van invloed is op de gegunde opdracht, omdat met het van toepassing verklaren van de UPV feitelijk alleen de startdatum van de uitwerking en de effectuering van de afspraken tussen de producenten en de gemeenten is bepaald. De planning is dat in de periode 2023 tot 2025 de UPV wordt ingevuld. De invloed op de gegunde opdracht valt daarom nu nog niet te voorspellen. De AVU streeft ernaar de deelstroom textiel uiteindelijk in beheer te krijgen overgedragen van de gemeenten. Vooralsnog wordt textiel nog niet opgenomen in de programma- en de productbegroting voor 2024.

AVU-bedrijfsvoering

Er worden voor 2024 geen wijzigingen voorzien in de AVU-bedrijfsvoering die van invloed kunnen

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

zijn op de productbegroting.

Relatie met de 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.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft

Wat te doen

In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat de AVU zorgdraagt voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwijdering van het door de gemeenten ingezamelde huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval.

Realisatie (hoe)

De AVU heeft op 1 januari 2024 de volgende contracten voor de verwerking van huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval:

Afvalverwerking					
Omschrijving	Contract	Ingang	Einde	Verlenging	Einde na verlenging
Verwerking restafval en grof restafval	AVR-Attero	1-1-2021	31-12-2026	2x 2 jaar	31-12-2030
Verwerking gft	Attero	1-1-2021	31-12-2026	2x 2 jaar	31-12-2030

Voor overslag en transport voor de regio's Utrecht, Amersfoort en Veenendaal heeft de AVU een contract met AVR en als aandeelhouder DVO's met ROVA en BV Afvaloverslag afgesloten:

Afvaloverslag en -transport					
Omschrijving	Contract / DVO	Ingang	Einde	Verlenging	Einde na verlenging
O&T restafval en gft regio I	AVR	1-1-2021	31-12-2026	2x 2 jaar	31-12-2030
O&T restafval en gft regio II	ROVA NV	1-1-1984	Onbepaalde tijd, opzegtermijn onbepaald		
O&T restafval en gft regio III	BV Afvaloverslag	1-1-2012	Onbepaalde tijd, opzegtermijn 2 jaar		

Met Stadsbedrijven Utrecht zijn er DVO's afgesloten inzake de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden, maar ook voor de inzameling van luiers en incontinentiemateriaal. Met CirkelWaarde is de AVU een pilotproject gestart voor de verwerking van deze afvalstroom.

Oude medicijnen & injectienaalden en luiers & incontinentiemateriaal					
Omschrijving	Contract	Ingang	Einde	Verlenging	Einde na verlenging
Inzameling oude med. & inj.	Stadsbedrijven	1-1-2025	31-12-2025	5x 1 jaar	31-12-2030
Inzameling luiers en incomat.	Stadsbedrijven	1-4-2022	30-6-2026	5x 1 jaar	30-6-2031

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Kosten en baten

Overzicht van kosten en baten				
		2023	2024	2025
Kosten	• Afvoer, hergebruik en verwerking van afval en grondstoffen	48.046.078	53.801.365	54.780.000
	• Vereveningsregeling	-	-	-
	• Advisering en ondersteuning van gemeenten	100.000	100.000	100.000
	• Personele kosten	330.000	300.000	300.000
Totaal		48.476.078	54.201.365	55.180.000
Baten	• Bijdragen deelnemende gemeenten	48.476.078	54.201.365	55.180.000
Totaal		48.476.078	54.201.365	55.180.000
Saldo		0	0	0

Verschillenanalyse

Om dezelfde grootheden te vergelijken, moeten in feite de programma's 1 én 2 worden vergeleken met programma 1 uit de begroting van 2023. Dan vallen de kosten in 2024 8,7% hoger uit (€ 4.225.249) dan de kosten in de begroting van 2023. Dit resultaat is de som van het indexeren van de tarieven en de minderopbrengst van het oud papier. De stijging van de tarieven is tweeledig. Een deel zou feitelijk al in 2023 moeten worden zijn verwerkt. Mogelijk is de begroting voor dat jaar te laag geraamd omdat op het moment van totstandkoming van die begroting, - eind 2021 -, de forse indexaties nog niet in beeld waren. Het andere deel van de kostenstijging kent zijn oorzaak in oplopende kosten voor logistiek en personeel en in de gebruikelijke indexatie van de contracten, die ook in 2024 wat hoger lijkt te worden.
Het is goed om de toegerekende personele kosten toe te lichten. Deze lijken in het overzicht te dalen met 10%, terwijl deze in werkelijkheid toenemen. Het betreft hier de toegerekende personele kosten die in 2023 € 330.000 bedroegen in één programma voor alle deelstromen. In 2024 is dit programma gesplitst in 2 programma's en dienen de personele kosten van de 2 programma's te worden opgeteld en bedragen derhalve voor 2024 € 350.000. Een stijging van € 20.000 of 6%.

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, de duurzaamheid van het verwerkingsproces, uitstoot-arm transport en de transportafstand hebben hierbij de aandacht. Daarnaast maken PSO (de Prestatieladder Sociaal Ondernemen) en/of SROI (Social Return On Investment) altijd deel uit van de gunningscriteria.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Informatie en verwijzing

- 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;
- Een overzicht van het ingezamelde pmd in bijlage 1.5 is slechts ter informatie opgenomen ter vaststelling van de administratieve bijdrage;
- Een totaaloverzicht van de kosten wordt gegeven in bijlage 1.6;

Wijziging van de programma's

Omdat er een wijziging in de opzet van de programma's heeft plaatsgevonden en glas en oud papier in deze begroting in een apart programma zijn ondergebracht, kan er geen directe relatie met programma 1 in de begroting van 2023 worden gelegd. Het financiële verschil tussen 2023 en 2024 is hierdoor vertekend. Zoals bij de verschillenanalyse wordt opgemerkt, moeten de programma's 1 én 2 van deze begroting worden vergeleken met programma 1 uit de begroting van 2023.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Programma 2: Glas en Oud papier

Wat te doen

In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat de AVU zorgdraagt voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwijdering van het door de gemeenten ingezamelde glas en oud papier.

Realisatie (hoe)

Activiteit - omschrijving	Contract / DVO	Ingang	Einde	Verlenging	Einde na verlenging
Inzameling papier	Remondis	1-1-2018	31-12-2021	2x 1 jaar	31-12-2023
Overslag, transport, verwerking papier	Smurfit Kappa	1-1-2022	31-12-2026	2x 1 jaar	31-12-2028
Inzameling glas	Stadsbedrijven	1-1-2018	31-12-2022	4x 1 jaar	31-12-2026
Overslag, transport, verwerking glas	Maltha	1-1-2021	31-12-2023	1x 1 jaar	31-12-2024

Kosten en baten

Overzicht van kosten en baten				
		2023	2024	2025
Kosten	• Inzameling en verwerking van glas	-	626.730	590.000
	• Inzameling en verwerking van oud papier	-	-2.176.768	-2.095.000
	• Personele kosten	-	50.000	50.000
Totaal		-	-1.500.038	-1.455.000
Baten	• Bijdragen deelnemende gemeenten	-	-1.500.038	-1.455.000
Totaal		-	-1.500.038	-1.455.000
Saldo		-	0	0

Informatie en verwijzing

- 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;
- Op het moment van het tot stand komen van deze begroting (januari 2023) zijn de papieropbrengsten fors gedaald ten opzichte van de opbrengsten die nog in de jaarrekening van 2021 konden worden genoteerd. Deze daling is het gevolg van een daling van de opbrengsttarieven per ton én een teruglopende ingezamelde hoeveelheid oud papier. De begrote hoeveelheid voor 2022 (57.585 ton) loopt in de jaarrekening 2022 terug naar 51.590 ton. Daarom wordt er voor 2024 bij de raming van de hoeveelheid oud papier eerder naar de jaarrekening 2022 gekeken, dan dat er wordt aangesloten op de waarschijnlijk te hoog geraamde hoeveelheid oud papier in de begroting van 2023. Gezien de volatiele papiermarkt en de periode welke tot 2024 nog moet worden overbrugd, wordt met betrekking tot de papieropbrengst conservatief geraamd. Op basis van berichten vanuit de oud papiermarkt wordt de eerdere lage geraamde opbrengst voor 2022 van € 65,00 per ton voor het jaar 2024 neerwaarts bijgesteld naar € 50,00 per ton.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

De contractueel overeengekomen bonus (= extra opbrengst) staat gedurende de contractperiode vast en kan daarom voor 2024 worden begroot op € 40,32 per ton oud papier.

Verschillenanalyse

Omdat er een wijziging in de opzet van de programma's heeft plaatsgevonden en glas en oud papier in deze begroting in een apart programma zijn ondergebracht, kan er geen relatie met eenzelfde programma in de begroting van 2023 worden gelegd. Wel is rekening gehouden met de dalende papieropbrengsten en de hogere kosten voor inzameling en transport voor beide afvalstromen.

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, de duurzaamheid van het verwerkingsproces, uitstoot-arm transport en de transportafstand hebben hierbij de aandacht. Daarnaast maken PSO (de Prestatieladder Sociaal Ondernemen) en/of SROI (Social Return On Investment) altijd deel uit van de gunningscriteria.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Programma 3: Overhead

Wat te doen

Overhead betreft alle niet direct aan de programma's toe te rekenen kosten en baten.

Realisatie (hoe)

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2024 € 711.756, terwijl aan baten € 118.503 wordt verwacht. Van de directeur-secretaris wordt 0,7 fte en van de projectmanager/adviseur gemeenten en de projectmanager/adviseur circulaire economie worden van beiden 1,0 fte direct aan de programma's toegerekend, in totaal € 350.000. Daarnaast worden kosten voor inhuur van derden ten laste van de overige kosten begroot op € 100.000. Deze mogen conform de BBV ook worden toegerekend aan de programma's. In totaal kan naar schatting € 450.000 van de beheerskosten aan de programma's worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 261.756 komt (beheerkosten minus de aan de programma's toegerekende kosten) oftewel 0,50% van het begrotingstotaal. Na verrekening van de administratieve vergoedingen (baten) voor glas en papier en verpakkingsafval, blijft netto over € 143.253.

Verschillenanalyse

In het oog springen de toegenomen huisvestingskosten als gevolg van de energiecrisis met € 7.000 en de bureaukosten met € 7.000 vanwege een intensievere digitale informatievoorziening voor de gemeenten middels de website van de AVU. Met een verwachte toename van de personele kosten met circa 8% tot 9% (in 2 jaar) komen de aan de overhead toe te rekenen personele kosten uiteindelijk € 8.376 hoger uit ten opzichte van 2023 (3,6%).

Kosten en baten

Overzicht van kosten en baten				
		2023	2024	2025
Kosten	• Personele kosten	233.380	141.756	150.000
	• Huisvestingskosten	35.000	42.000	43.000
	• Bureaukosten	14.500	21.500	22.000
	• Overige kosten	54.000	56.500	60.000
Totaal		336.880	261.756	275.000
Baten	• Overige inkomsten	126.160	118.503	118.503
	• Bijdragen deelnemende gemeenten	210.720	143.253	156.497
Totaal		336.880	261.756	275.000
Saldo		0	0	0

Er zijn m.b.t. de bruto-overheadkosten geen beleidsfactoren gedefinieerd

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

§1. Omschrijving kosten en baten

Ruim 97% van de kosten die de AVU-begroting kent zijn de kosten voor de verwijdering en de verwerking van het gemeentelijke afval. Een kleine 3% betreft de beheers- en overige kosten. De baten zijn de bijdragen van de deelnemende gemeenten en dienen de kosten 100% te dekken. Los van de bijdragen van de gemeenten staat de uitbetaling van de opbrengsten van het glas en oud papier die eén op één worden doorberekend aan de gemeenten. De AVU is niet bedoeld om winst te maken.

De begroting van de AVU kent – behoudens een reservering voor onderhoud en risico voor de containers[2] – geen reserves of voorzieningen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in datzelfde jaar verrekend met de deelnemende gemeenten. Omdat rente en dividend ROVA niet vooraf kunnen worden bepaald, worden deze op nihil vastgesteld.

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. Een conclusie is dat de personele kosten nauwelijks veranderen. Niet-personele kosten zijn markt- en economieafhankelijk. In het bijzonder zijn in de voorgaande jaren de accountantskosten fors toegenomen. Niet zozeer vanwege de stijgende tarieven, maar omdat de wetgever een steeds intensievere en meer uitgebreide controle vereist.

Personele lasten

Met de invoering van de WNRA volgt de AVU met ingang van 1 januari 2020 de Cao-sgo. Organisatie-eigen afspraken worden in een aanvullend handboek vastgelegd. De personele administratie is uitbesteed aan de afdeling HRM van RMN.

[2] Deze reservering is komen te vervallen met de overdracht van de containers en wordt in 2024 met de gemeenten verrekend.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

§2. Inflatiecorrectie - indexatie / Meerjarenbegroting

Voor de meerjarenbegroting 2024 t/m 2027 gelden ongewijzigde kerngegevens zoals opgenomen in Hoofdstuk II en de Productbegroting. Waar nog geen indexatie kan worden berekend op de met derden gesloten overeenkomsten, gold jarenlang waar van toepassing een voorlopige indexatie van 2%, ongeveer gelijk aan de inflatie destijds. Echter, in de jaren 2022, 2023 en 2024 hebben we te maken en zullen we hoogstwaarschijnlijk te maken krijgen met veel hogere indexaties als gevolg van de buitengewone economische omstandigheden. Voor deze jaren wordt, indien hieromtrent geen andere cijfers contractueel zijn vastgelegd, daarom een voorlopige index van 8% voor 2022-2023 en 5% voor 2023-2024 gehanteerd. Deze voorlopige indexeringen zijn gebaseerd op de momenteel bekende prijsverhogingen in de markt, waarbij van de gemiddelde inflatie over 2022 is uitgegaan en waarvan de verwachting is dat deze in 2023 wat lager zal liggen. In de meerjarenbegroting wordt ook rekening gehouden met een verdere stijging van de kosten voor de verwerking van brandbaar afval als gevolg van de indexatie van de verbrandingsbelasting. Daarnaast wordt de raming van de papieropbrengst op het conservatieve niveau van 2022 en 2023 doorgezet.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

§3. Meerjarenbegroting 2024-2027

UITGAVEN	Rekening 2021 in €	Begroting 2023 in €	Begroting 2024 in €	Begroting 2025 in €	Begroting 2026 in €	Begroting 2027 in €
Verwijdering brandbaar afval, gft en pmd	43.235.021	47.596.544	53.223.819	54.192.000	55.283.000	56.360.000
Verwijdering glas en oud papier en containers	-	-	-1.500.038	-1.455.000	-1.455.000	-1.455.000
Verwijdering medicijnen en injectienaalden*	316.935	350.000	425.000	434.000	440.000	450.000
Infrastructurele kosten	73.073	74.534	77.546	79.000	81.000	82.000
Sorteeranalyses	129.800	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Personeelskosten	432.924	463.380	491.756	500.000	500.000	500.000
Huisvestingskosten	30.244	35.000	42.000	43.000	44.000	45.000
Bureaukosten	11.670	14.500	21.500	22.000	22.000	23.000
Overige kosten	170.519	154.000	156.500	160.000	160.000	170.000
	44.400.186	48.812.958	53.063.083	54.100.000	55.200.000	56.300.000
INKOMSTEN						
Bijdragen deelnemers	44.330.001	48.686.798	52.944.580	53.981.000	55.081.000	56.181.000
Rente opbrengsten en overige baten	207.713	126.160	118.503	119.000	119.000	119.000
	44.537.714	48.812.958	53.063.083	54.100.000	55.200.000	56.300.000

* In 2023 moet deze begrotingspost worden verhoogd met € 65.000, vanwege fors gestegen verwerkingskosten.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

§4. Geprognosticeerde balans 2024-2027

Activa	31-12-2024	Passiva	31-12-2024
Vaste activa	0	Eigen vermogen	100
Voorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	13.845	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	14.000
	14.100		14.100

Activa	31-12-2025	Passiva	31-12-2025
Vaste activa	0	Eigen vermogen	100
Voorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	13.845	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	14.000
	14.100		14.100

Activa	31-12-2026	Passiva	31-12-2026
Vaste activa	0	Eigen vermogen	100
Voorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	14.345	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	14.500
	14.600		14.600

Activa	31-12-2027	Passiva	31-12-2027
Vaste activa	0	Eigen vermogen	100
Voorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	14.345	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	14.500
	14.600		14.600

(bedragen x € 1.000)

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

§5. Verschillenanalyse

- De grootste hoeveelheden, - brandbaar afval en gft -, vertonen in vergelijking met die van 2023 geen spectaculaire stijging of daling. De hoeveelheden huishoudelijk restafval inclusief grof huishoudelijk restafval en gft-afval stijgen vrijwel niet. 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 2024 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 "Meerjarenbegroting 2024 – 2027" -, komt € 4.250.125 (8,7%) hoger uit t.o.v. de begroting 2023. Hierbij moet worden opgemerkt dat de oorspronkelijke begrote bedragen voor 2023 nog niet zijn aangepast met een hogere index dan 2%, wat als gevolg van de economische en energiecrisis wel realiteit zal blijken te zijn. De verwachte index ligt tussen 5% en 8%.

- In 2022 is de opdracht voor inzameling en verwerking van oude medicijnen en injectienaalden aanbesteed door Stadsbedrijven Utrecht. Dit heeft tot een verhoging van de kosten geleid. Met name de verwerkingstarieven zijn fors gestegen. Deze kostenverhoging is in de begroting van 2023 nog niet verwerkt, dat verklaart het verschil van € 75.000 tussen de kosten voor 2023 en 2024.

- De verhoging van de beheerskosten in 2024 ten opzichte van 2023 wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere personele lasten, hogere huisvestingskosten en extra kosten voor digitalisering van de informatievoorziening voor de gemeenten.

- De begrote hoeveelheid verpakkingsglas voor 2024 daalt t.o.v. de begroting 2023 met 8%. Het is te vroeg om hierover conclusies te trekken. In 2021 werd nog circa 30.000 ton ingezameld, in 2022 was dat ongeveer 28.500 ton. De conclusie dat in de coronaperiode meer verpakkingsglas op de markt is gekomen, lijkt juist. In 2022 is hierop een correctie geweest én bijkomend een correctie vanwege de verminderde economische omstandigheden in dat jaar. Of de neerwaartse trend zich doorzet, daar is mogelijk pas medio 2023 iets van te zeggen. Een aantrekkende economie kan zomaar weer een stijging van de hoeveelheid verpakkingsglas laten zien.

- De hoeveelheid oud papier daalt met 10% ten opzichte van de begroting 2023. Net als bij glas geldt dat de hoeveelheden van 2021 en 2022 worden betrokken bij de berekening van de hoeveelheden voor 2024. Juist 2022 laat een scherpe daling zien als gevolg van minder papierverbruik en minder verpakkingen. Uiteraard is herstel mogelijk. De papieropbrengst wordt vanwege de daling in 2022, voor 2024 conservatief geraamd op € 50,00 per ton, omdat de oud-papiermarkt nog steeds volatiel blijkt. De contractueel vastgelegde bonus staat vast op € 40,32. De totale begrote opbrengsten komen wel € 2.147.604 lager uit dan begroot in 2023.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

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. Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
b. Bedrijfsvoering;
c. Verbonden Partijen;
d. Treasury c.q. financiering;
e. Onderhoud van kapitaalgoederen;
f. Grondbeleid;
g. Lokale heffingen.

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

§2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden gedefinieerd als het vermogen van de AVU om eventuele financiële risico's op te kunnen vangen.

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 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 indexatie. Wanneer toch tariefsaanpassingen plaatsvinden, zal deze via een wijziging in de begroting worden verwerkt. 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.
Vanwege de directe doorbelasting van de kosten aan de deelnemende gemeenten, houdt de AVU reserves noch weerstandsvermogen aan.

De belangrijkste conclusie die uit de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing (vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 6 juli 2022) kan worden getrokken, is dat een discontinuïteit in de

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

afvoer en de verwerking van met name het huishoudelijk en het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval kan worden begroot op een financieel risico van maximaal circa € 6,00 per ton restafval en gft-afval. Indien de gemeenten een voorziening willen treffen in de risicoparagraaf van de gemeentebegroting, is dit het bedrag waarmee rekening kan worden gehouden.

De Nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing wordt eens per 5 jaar geactualiseerd en opnieuw vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

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 en niet van tevoren bekend is of er op 1 januari 2024 sprake is van vorderingen op of van gemeenten, worden deze op 0 begroot en in de jaarrekening berekend op basis van de dan bekende bedragen.

§3. Bedrijfsvoering

De personele bezetting van de AVU is vastgesteld op vijf formatieplaatsen, zijnde 1 directeur-secretaris, 1 projectmanager, 1 beleidsmedewerker, 1 financieel-economisch medewerker en 1 administratief (secretarieel) medewerker. Van deze formatieplaatsen worden alleen de directeur-secretaris, de projectmanager en de beleidsmedewerker met een vaste medewerker ingevuld.

Voor het financieel beheer huurt de AVU een extern bureau in. Dit bureau heeft 2 medewerkers voor de AVU ter beschikking, zodat financiële ondersteuning altijd is geborgd. De inhuur bedraagt gemiddeld een dag per week.

Het dynamisch archief en het statisch archief van de AVU worden beheerd door het Archief Eemland en zijn daar ook fysiek ondergebracht. 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.

De salarisverwerking verloopt via RMN en wordt extern uitgevoerd door het bedrijf IJK uit Heerlen. De uitbetalingen worden door de AVU zelf gedaan.

§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. 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 alvorens deze door het Algemeen Bestuur wordt vastgesteld. Daarnaast is elke gemeente vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur,

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

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. Voor besluiten die een grote invloed hebben op het gemeentelijk beleid of de gemeentelijke financiën, worden de raden geïnformeerd en geconsulteerd.
Voorts heeft de AVU een belang in ROVA en in de BV Afvaloverslag. Van beide organisaties is de AVU-aandeelhouder. 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. 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 pmd-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.

Verbonden partij / Vestigingsplaats	ROVA / Zwolle	BV Afvaloverslag / Ede
Eigen vermogen 01-01-2022	40.320	18
Eigen vermogen 31-12-2022	nnb	18
Vreemd vermogen 01-01-2022	41.765	488
Vreemd vermogen 31-12-2022	nnb	nnb
Resultaat 2022	nnb	0

Bedragen x € 1.000

§5. Treasury c.q. financiering

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.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

- 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 2024	€ 53.063.083
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:

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

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

5.2.2. Financiering

In het begrotingsjaar 2024 zullen geen nieuwe leningen worden opgenomen. Omdat hiervoor kosten in rekening worden gebracht, houdt de AVU 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 en zullen rentekosten genomen moeten worden. In het begrotingsjaar 2024 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%. In 2020 heeft ROVA aangegeven de lening te willen continueren op basis van een looptijd van 5 jaar. De AVU is hiermee akkoord gegaan.

5.2.4. Relatiebeheer

In het begrotingsjaar 2024 zullen naar verwachting geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de BNG optreden.

5.2.5. BBV, Uniforme basisset van financiële kengetallen (Bedragen x € 1000)

Begroting 2024	**Verloop van de kengetallen**					
Kengetallen:	**Jaarrekening 2021**	**Begroting 2024**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**
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

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

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

van de rente aan de verschillende taakvelden geschiedt. Omdat de AVU-begroting slechts één taakveld betreft, wordt hiervoor verwezen naar de Meerjarenbegroting 2024 - 2027 in hoofdstuk 2.

5.3. Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2024 ad € 53.063.083 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 2024 door het Algemeen Bestuur.

5.4. Organisatie

Naar verwachting zullen in 2024 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 2024 geen aanpassingen plaatsvinden in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

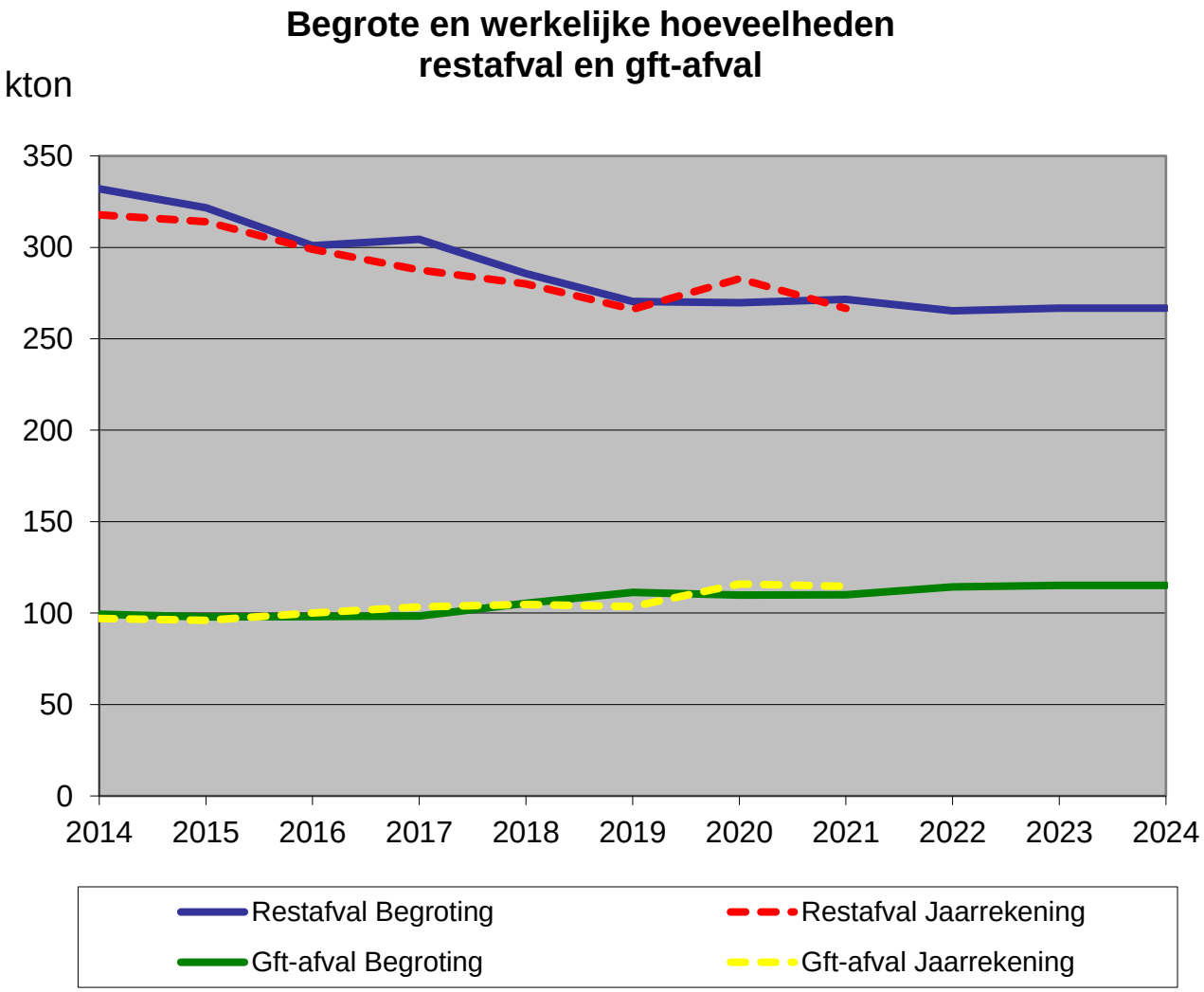
Soest, 28 juni 2023,

het Algemeen Bestuur van de AVU,

De secretaris,	De voorzitter,
Was getekend	Was getekend
F.A. van Dijk	G.J. Spelt

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden



Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Deel II: Productbegroting

Inleiding

Voor de opstelling van de productbegroting worden de afvalhoeveelheden zo goed mogelijk benaderd aan de hand van de meest recente registraties van hoeveelheden. Ook worden de begrotingsgegevens vergeleken met de vastgestelde jaarcijfers van 2021 en de voorlopige jaarcijfers van 2022, met in acht name van mogelijke beleidswijzigingen van gemeenten. Uiteraard hebben de gemeenten de mogelijkheid om de hoeveelheden aan te passen voordat de begroting wordt vastgesteld.
Daarnaast gelden de contracttarieven, al dan niet geïndexeerd. De berekening van de indexatie is vastgelegd in de contracten, maar de benodigde gegevens (CPB, NEA) voor de berekening van de indexatie 2024 zijn op het moment dat deze begroting tot stand komt, nog niet voorhanden. Daarom worden de voor 2023 bekende tarieven geïndexeerd met een voorlopig percentage. De afgelopen jaren was 2% gebruikelijk, echter als gevolg van de buitengewone economische omstandigheden, is de voorlopige indexatie om te komen tot de tarieven voor 2024 berekend op 5% *(zie kader).*

> *"De energie- en grondstoffencrisis en het gebrek aan personeel (voornamelijk chauffeurs) in 2022 drijven de diverse tarieven fors op. Het is lastig inschatten of deze tendens zich tot in 2024 voortzet. Hierbij geldt dat van de laatst bekende tarieven voor 2022 en 2023 wordt uitgegaan, waarbij zal worden gekeken of sommige tarieven meer dan gemiddeld dienen te worden geïndexeerd. Vooralsnog kan worden aangehouden dat de gemiddelde indexatie over 2023 8% en over 2024 5% bedraagt".*

Tevens moet al in 2022 een inschatting worden gemaakt van mogelijke overige kostenstijgingen in 2024, terwijl hierover meestal nog geen gegevens die aan die raming ten grondslag kunnen liggen, voorhanden zijn. Deze gegevens komen meestal pas beschikbaar, ná het tot stand komen van de ontwerp-begroting. Ook hier geldt dat de buitengewone economische omstandigheden een andere dan de gebruikelijke indexatie van 2% vereisen. Daarom wordt voor 2024 waar nodig een kostenstijging van 10% aangehouden ten opzichte van het jaar 2022.
In 2024 moet ook geld beschikbaar zijn voor de deelname in de samenwerking CirkelWaarde en voor de stimulering van de Circulaire Economie én afvalpreventie in de regio. Een inschatting voor de genoemde activiteiten samen is € 1,77 per ton restafval en gft, omgerekend in totaal 1,3% van de AVU-begroting. Deze kosten worden in de begrotings-tarieven voor restafval en gft verwerkt.

Uitgangspunten van de productbegroting

Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval

Er worden voor 2024 geen significante wijzigingen voorzien in de te begroten hoeveelheden ten opzichte van de geregistreerde hoeveelheden in 2022 en de begrote hoeveelheden voor 2023. De toe te passen tarieven voor overslag, transport en verwerking zijn geïndexeerd conform de contracten.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Glas

Er worden voor 2024 geen significante wijzigingen voorzien in de te begrote hoeveelheden. De toe te passen tarieven zijn conform contract. De inzamelkosten voor zover deze van toepassing zijn, worden berekend op basis van de inzamelkosten 2022 met een indexatie van 8% voor 2023 en 5% voor 2024. De kosten voor overslag en transport naar de verwerker Maltha in Heijningen worden met respectievelijk 5% en 5% voor 2023 en 2024 geïndexeerd, omdat de verwachting is dat het transporttarief over water wat minder snel stijgt dan het tarief van het wegtransport, vanwege de grotere hoeveelheden die over water in één keer kunnen worden vervoerd.

Oud papier

In 2021 is de verwerking van het oud papier opnieuw aanbesteed. Per 1 januari 2022 verzorgt het bedrijf Smurfit Kappa Recycling BV uit Renkum de verwerking van het oud papier. Omdat deze contracten uitgaan van de Marktprijs Oud papier met hierop een bonus, verandert dit voor wat betreft de begrotingssystematiek niets aan de productbegroting.
Wel is in de afgelopen jaren gebleken dat de (oud) papiermarkt fors reageert op externe factoren. In het verleden daalden de opbrengsten als gevolg van een marktoverschot toen China de import stopte, terwijl twee jaren later het marktoverschot was overgegaan naar een markttekort vanwege de toegenomen vraag naar verpakkingen. Ten tijde van het opstellen van deze begroting, - oktober 2022 -, is de oud papierprijs in enkele maanden met 50% gedaald. Als gevolg van explosief stijgende energiekosten en een afnemende verpakkingsvraag zijn enkele verwerkingsfabrieken in Europa stilgelegd en stagneert daardoor de vraag naar oud-papier. De fabrieken die nog wel oud papier verwerken krijgen meer dan voldoende aanbod. Het is niet ondenkbaar dat in het begrotingsjaar 2024 de situatie weer geheel anders is. Een waarschuwing voor de volatiliteit van de oud papiermarkt blijft dus ook voor 2024 van kracht.
De negatieve opbrengstontwikkeling welke in 2022 is ingezet lijkt verder door te werken in 2023 en mogelijk ook in 2024. Daarom begroot de AVU de opbrengst van het oud papier ook in 2024 conservatief. De inzamelkosten voor zover deze van toepassing zijn, worden berekend op basis van de inzamelkosten 2022 met een indexatie van 8% voor 2023 en 5% voor 2024.

Huishoudelijk textiel

De AVU schreef medio 2022 een textielaanbesteding uit voor 11 AVU-gemeenten. Omdat de textielstroom niet aan de AVU is overgedragen en het dus gemeentelijke contracten betreft én nog niet de benodigde gegevens beschikbaar zijn, wordt deze deelstroom niet cijfermatig in de productbegroting voor 2024 opgenomen. Wel is een paragraaf aan textiel gewijd, daar de begeleiding van de contracten een AVU-activiteit is.

AVU-bedrijfsvoering

Omdat de CAO-onderhandelingen voor 2023 nog niet zijn afgerond valt hierover en over de personele kosten van 2024 nog weinig te zeggen. Het lijkt er momenteel op dat de personele kosten in 2024 met zo'n 8 tot 10% ten opzichte van 2022 naar boven worden bijgesteld. Daar deze slechts

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

0,9% van de totale begroting uitmaken, zal dit slechts een marginale invloed hebben. Daarnaast is de verwachting dat de huur- en servicekosten zullen stijgen en dat er meer kosten zullen moeten worden besteed aan een verbeterde digitale informatieverstrekking aan de gemeenten. Ook worden in 2024 2 laptop-computers vervangen. Gedeeltelijke dekking voor die kosten wordt gevonden in de daling van de kosten voor de financiële ondersteuning. Met enkele kleine verschuivingen binnen de beheerskosten en de indexatie indachtig, blijven de totale beheerskosten in lijn met die van voorgaande jaren.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Hoofdstuk 1: Hoeveelheden, tarieven en kosten

§1. Hoeveelheden per AVU-deelnemer

Deelnemer	Overslagstation	H.H. rest-afval	H.H. Grof-afval	G.F.T. afval	Totaal
Regio I: Utrecht					
Bunnik	Utrecht	2.500	450	1.900	4.850
De Bilt	Utrecht	5.500	1.300	6.300	13.100
De Ronde Venen	Utrecht	8.150	850	4.900	13.900
Driebergen (U.H.)	Utrecht	1.250	190	2.740	4.180
Houten	Utrecht	6.800	1.300	5.150	13.250
IJsselstein	Utrecht	5.900	900	2.800	9.600
Lopik	Utrecht	1.750	550	1.900	4.200
Montfoort	Utrecht	2.250	200	1.850	4.300
Nieuwegein	Utrecht	13.950	1.600	4.250	19.800
Oudewater	Utrecht	1.400	150	1.500	3.050
Stichtse Vecht	Utrecht	11.550	1.850	5.900	19.300
Utrecht	Utrecht	91.000	11.250	13.250	115.500
Wijk bij Duurstede	Utrecht	2.550	450	3.400	6.400
Woerden	Utrecht	8.050	550	4.800	13.400
Regio II: Amersfoort					
Amersfoort	Amersfoort	27.900	4.050	12.100	44.050
Baarn	Amersfoort	3.550	650	3.050	7.250
Bunschoten	Amersfoort	2.750	1.250	2.800	6.800
Eemnes	Amersfoort	1.250	150	1.300	2.700
Leusden	Amersfoort	2.000	450	3.150	5.600
Maarn (U.H.)	Amersfoort	620	90	1.190	1.900
Soest	Amersfoort	6.400	1.000	6.450	13.850
Woudenberg	Amersfoort	1.180	20	2.150	3.350
Zeist	Amersfoort	11.050	1.800	7.050	19.900
Regio III: Veenendaal					
Amerongen (U.H.)	Ede	530	90	1.190	1.810
Doorn (U.H.)	Ede	1.750	190	1.490	3.430
Leersum (U.H.)	Ede	1.550	190	1.390	3.130
Renswoude	Ede	400	110	800	1.310
Rhenen	Ede	2.800	450	2.500	5.750
Veenendaal	Ede	6.600	1.750	7.900	16.250
Totaal-generaal		232.930	33.830	115.150	381.910

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

§2. Tarieven voor AVU-deelnemers

1.1. 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. 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, vermeerderd met de afvalstoffenbelasting die voor de Rijksoverheid door de verwerkers wordt geïnd en de verdere te verrekenen kosten. Het begrotingstarief voor het gft-afval is gelijk aan het verwerkingstarief met de te verrekenen kosten omdat daarin de afvalstoffenbelasting al is verrekend. De verwerkingstarieven worden jaarlijks geïndexeerd.

Afvalverwerkingstarieven in € per ton in 2024 (exclusief afvalstoffenbelasting)	Restafval verbranden	Restafval nascheiden	Grof hh. afval	GFT-afval
Alle AVU-gemeenten	88,33	88,33	217,03	69,82

Onder de voorwaarde dat het na te scheiden huishoudelijk restafval niet uit bronscheidings-gemeenten of -gebieden mag komen (dus 100% nascheiding van pmd), verleent AVR een korting van € 7,13 per ton na te scheiden huishoudelijk restafval, omdat de kosten voor de nascheidingsbewerking worden gedragen door het Afvalfonds. De korting die AVR verleent, komt aldus ten gunste van de nascheidende gemeenten, omdat een deel van het door die gemeenten aangeleverde restafval in feite pmd is en niet wordt verbrand.

1.2. AVU-tarieven voor overslag en transport

De tarieven voor overslag en transport van de overslaglocatie Utrecht komen voort uit de recente aanbesteding uit 2019 en zijn geïndexeerd met als peiljaar 2021. De tarieven voor overslag en transport van ROVA en BV Afvaloverslag zijn gebaseerd op de werkelijke tarieven voor 2023 met een voorlopige index van 5% voor 2024.

Tarieven voor overslag en transport in €/ton vanaf	Utrecht	Amersfoort	Ede
Huishoudelijk restafval naar AVR Rozenburg	18,14	-	-
Huishoudelijk restafval naar Attero Wijster		32,89	19,34
GFT-afval naar Attero Wijster	27,01	-	-
GFT-afval naar Attero Wilp	19,33	16,64	19,34
Grof huishoudelijk afval af Van Vliet Nieuwegein	-	-	-
Grof huishoudelijk afval naar Van Vliet Nieuwegein	-	18,09	19,34

<u>Toelichting op de afvalstoffenbelasting :</u>
In het Belastingplan 2021 is de afvalstoffenbelasting voor 2021 vastgesteld op € 33,15 per ton te verbranden afval. Tevens is medegedeeld dat de tarieven in de jaren hierop volgend, zullen stijgen, echter hierover is nog niets verder bekend gemaakt. Voor het begrotingsjaar 2023 is het tarief vastgesteld op € 35,70. Geïndexeerd voor 2024 wordt het tarief dan € 36,41.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

§3. Tarieven en kosten voor huishoudelijk rest- en grof afval

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 ton	Tarief 2024 € per ton	Kosten 2024 €
Regio I: Utrecht			
Huishoudelijk restafval O en T	162.600	18,14	2.949.410
Huishoudelijk restafval verwerken	162.600	90,10	14.650.346
Grof huishoudelijk restafval verwerken	21.590	218,81	4.724.072
Regio II: Amersfoort			
Huishoudelijk restafval O en T	56.700	32,89	1.864.863
Huishoudelijk restafval verwerken	56.700	90,10	5.108.700
Grof huishoudelijk restafval O en T	9.460	18,09	171.131
Grof huishoudelijk restafval verwerken	9.460	218,81	2.069.927
Regio III: Veenendaal			
Huishoudelijk restafval O en T	13.630	19,34	263.604
Huishoudelijk restafval verwerken	13.630	90,10	1.228.070
Grof huishoudelijk restafval O en T	2.780	19,34	53.765
Grof huishoudelijk restafval verwerken	2.780	218,81	608.287
Totaal	266.760		33.692.177
Gemiddeld gewogen tarief HRA excl. ASB		**111,90**	
Gemiddeld gewogen tarief HRA incl. ASB		**148,31**	
Gemiddeld gewogen tarief GHA excl. ASB		**225,46**	
Gemiddeld gewogen tarief GHA incl. ASB		**252,77**	

- In dit tarief is de afvalstoffenbelasting inbegrepen.
- Restafval verbranden en nascheiden gaat tegen 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.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

§4. Tarieven en kosten voor gft-afval

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 ton	Tarief 2024 € per ton	Kosten 2024 €
Regio I: Utrecht			
gft-afval O en T	60.640	29,75	1.804.050
gft-afval verwerken	60.640	71,59	4.341.240
Regio II: Amersfoort			
gft-afval O en T	39.240	16,64	652.954
gft-afval verwerken	39.240	71,59	2.809.206
Regio III: Veenendaal			
gft-afval O en T	15.270	19,34	295.322
gft-afval verwerken	15.270	71,59	1.093.185
Totaal	115.150		10.995.957
Gemiddeld gewogen tarief gft-afval		**95,49**	

§5. Kosten injectienaalden/oude medicijnen

Voor de begroting 2024 is uitgegaan van de begroting voor 2023. Op basis van de werkelijke kosten zijn voor dat jaar in overleg met Stadsbedrijven Utrecht de tarieven aangepast. Voor 2024 geldt een
indexatie voor een toegenomen hoeveelheid, lonen, brandstof en verwerkingskosten van 2%. Er worden geen wijzigingen in de DVO en de regeling verwacht. De verrekening met de gemeenten geschiedt op basis van het aantal tonnen brandbaar afval en gft-afval.

Kosten van de regeling € 425.000

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

§6. 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 2024 € 77.546. Deze vergoeding wordt op basis van de aangeleverde tonnages verdeeld over de overslaglocaties Utrecht en Nieuwegein, en bedraagt € 67.341 voor Utrecht en € 10.205 voor Nieuwegein.

Kosten van de vergoeding	€ 77.546

§7. Kosten 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	€ 125.000

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Hoofdstuk 2: Beheerskosten

UITGAVEN

1.	*Personeelskosten*		**€ 491.756**
	Salarissen	€ 388.756	
	Financiële administratie en archivaris	€ 66.000	
	Mobiliteit	€ 35.000	
	Representatie	€ 2.000	
2.	*Huisvestingskosten*		**€ 42.000**
	Huur en servicekosten		
3.	*Bureaukosten*		**€ 21.500**
	Bureaubenodigdheden/kantoorartikelen	€ 3.000	
	Automatisering en website	€ 15.000	
	Telefoonkosten	€ 3.500	
4.	*Overige kosten*		**€ 156.500**
	Onderzoek en adviezen	€ 100.000	
	Accountant	€ 40.000	
	Overige kosten	€ 16.500	
	TOTAAL BEHEERSUITGAVEN		**€ 711.756**

INKOMSTEN

5.	*Aandeel in de beheerskosten voor papier, glas en pmd*	**€ 118.503**
	NETTO BEHEERSKOSTEN	**€ 593.253**

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Deel III: Overige activiteiten welke de AVU uitvoert

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. Op basis van de vermarktingsgegevens 2022 kan deze vergoeding worden vastgesteld op € 31.620, zie bijlage 1.5. De vergoeding is nodig om de kosten die RKN voor het beheer en de uitvoering van de overgenomen contracten berekent, te dekken. Deze kosten betreffen administratie en de hiervoor benodigde software.

Textiel

In 2022 heeft de AVU voor 11 gemeenten de inzameling en de verwerking van huishoudelijk textiel aanbesteed. Omdat het geen overgedragen AVU-deelstroom betreft, worden de contracten tussen de opdrachtnemer en de 11 gemeenten gesloten. De uitvoering van de contracten ligt geheel bij de gemeenten. Het contractbeheer wordt door de AVU in CirkelWaarde gedaan.

Verhuur containers

Op het moment van het tot stand komen van deze begroting, verhuurt de AVU nog textiel- en glascontainers aan enkele gemeenten. Met het afronden van de overdracht van deze containers aan de gemeenten in 2023 is deze activiteit beëindigd. De begrote kosten voor 2023 á € 69.910 worden met de betreffende gemeenten verrekend en vallen buiten deze begroting.

Afval van Utrecht

De inzet van het programma Afval van Utrecht ondersteunt de deelnemende gemeenten bij verschillende uitdagingen rondom afvalcommunicatie, afvalpreventie en afvalscheiding. Doelen van dit programma zijn:

- Faciliteren van afvalpreventie campagnes en projecten;
- Vernieuwende afvalcommunicatie inzetbaar voor alle gemeenten;
- Vergroten van handelingsperspectief van inwoners;
- Verbeteren van imago ten opzichte van afval.

Het programma Afval van Utrecht geeft invulling aan de volgende uitgangspunten:

- Verschillende gemeenten hebben onvoldoende capaciteit of budget om zelfstandig (doorlopende) campagne te ontwikkelen. Door gebruik te maken van vooraf ontwikkelde formats besparen zij veel tijd en geld;

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

- Verschillende gemeenten hebben geen ervaring met het voeren van campagnes of het toepassen van frisse vernieuwende communicatie. Met de inzet van Afval van Utrecht innoveren zij hierop zonder daarvoor zelf in ontwerp of ontwikkeling te hoeven investeren;
- De ontwikkeling en het ontwerp van de campagnes wordt door de AVU betaald. Aanpassen per gemeente, maatwerk en uitvoering is voor rekening van de betreffende gemeente.

Een jaar nadat dit programma is gestart zijn de volgende ontwikkelingen aantoonbaar:

- Het programma bouwt niet alleen een sterke relatie op met de gemeenteambtenaren maar ook met inwoners uit de gemeenten. Hiermee verwerft het programma nog beter inzicht in welk handelingsperspectief nodig is en welke communicatie goed aansluit op beide belevingswerelden;
- Het programma heeft met de inzet van verschillende projecten en campagnes aangetoond dat wanneer er anders over afval gecommuniceerd wordt inwoners maar ook professionals (ambtenaren) sneller bereid zijn om in beweging te komen.

Met het programma Afval van Utrecht worden in 2022 t/m 2024 de volgende thema's uitgewerkt en onder de aandacht gebracht:

Onderwerp	Wat te doen?
Textielcontainers	Bestickering, acties ter verbetering inzameling
Wasbare luiers	Onder de aandacht brengen, verkrijgbaarheid
Bijplaatsing afval	Communicatie en maatregelen ter voorkoming
Milieustraten	Innovatie, route en logistiek en afvalscheiding
Afvalscheiding	Verbeteren kwaliteit en kwantiteit
Restafval	Preventie
Textiel, fast-fashion	Preventie
GFT en PMD	Verbeteren scheidingspercentages en aandacht voor kwaliteit
Oud papier en karton	Verbeteren scheidingspercentages en aandacht voor kwaliteit
E-waste	Verbeteren scheidingspercentages en aandacht voor kwaliteit
Afvalcoaches	Ondersteunen in brede zin

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Bijlagen

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Bijlage 1.1. : Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in 2024 en bijbehorende kosten, Regio I

Deelnemer	H.H.Rest-afval (ton)	H.H.Rest-afval	Nascheiding korting	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 & inj nld	Kosten infra-structuur	Beheer-kosten	Kosten Sorteer-analyses	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton		€ 148,31	-€ 7,27		€ 252,77		€ 95,49			€ 1,11	€ 0,20	€ 1,55	€ 2.273		
Bunnik	2.500	370.786	0	450	113.745	1.900	181.436	4.850	665.967	5.397	985	7.534	2.273	-859	681.297
De Bilt	5.500	815.730	0	1.300	328.597	6.300	601.602	13.100	1.745.929	14.578	2.660	20.349	4.545	-53.416	1.734.646
De Ronde Venen	8.150	1.208.764	0	850	214.852	4.900	467.913	13.900	1.891.528	15.468	2.822	21.592	4.545	-100.401	1.835.556
Driebergen (U.H.)	1.250	185.393	0	190	48.026	2.740	261.649	4.180	495.068	4.652	849	6.493	1.364	-8.629	499.796
Houten	6.800	1.008.539	0	1.300	328.597	5.150	491.786	13.250	1.828.922	14.745	2.690	20.582	4.545	-48.193	1.823.292
IJsselstein	5.900	875.056	0	900	227.490	2.800	267.379	9.600	1.369.925	10.683	1.949	14.912	4.545	-10.155	1.391.860
Lopik	1.750	259.550	0	550	139.022	1.900	181.436	4.200	580.008	4.674	853	6.524	2.273	-29.280	565.051
Montfoort	2.250	333.708	0	200	50.553	1.850	176.661	4.300	560.922	4.785	873	6.680	2.273	-6.442	569.090
Nieuwegein	13.950	2.068.988	-101.453	1.600	404.427	4.250	405.843	19.800	2.777.805	22.034	4.020	30.757	6.818	37.599	2.879.033
Oudewater	1.400	207.640	0	150	37.915	1.500	143.239	3.050	388.794	3.394	619	4.738	2.273	-24.717	375.101
Stichtse Vecht	11.550	1.713.033	0	1.850	467.618	5.900	563.406	19.300	2.744.057	21.478	3.919	29.980	9.091	6.295	2.814.820
Utrecht	91.000	13.496.623	-661.807	11.250	2.843.625	13.250	1.265.275	115.500	16.943.717	128.532	23.452	179.416	13.636	-85.852	17.202.901
Wijk bij Duurstede	2.550	378.202	0	450	113.745	3.400	324.674	6.400	816.621	7.122	1.300	9.942	2.273	-65.956	771.301
Woerden	8.050	1.193.932	0	550	139.022	4.800	458.364	13.400	1.791.318	14.912	2.721	20.815	6.818	-40.308	1.796.276
Sub-totaal	162.600	24.115.945	-763.259	21.590	5.457.233	60.640	5.790.663	244.830	34.600.581	272.454	49.712	380.315	67.273	-430.314	34.940.020

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Bijlage 1.1. : Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in Amersfoort en bijbehorende kosten, Regio II

Deelnemer	H.H.Rest-afval (ton)	H.H.Rest-afval	Nascheiding korting	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 & inj nld	Kosten infra-structuur	Beheer-kosten	Kosten Sorteer-analyses	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton		€ 0,00	-€ 7,27		€ 0,00		€ 0,00			€ 1,11	€ 0,20	€ 1,55	€ 2.273		
Amersfoort	27.900	4.137.976	0	4.050	1.023.705	12.100	1.155.459	44.050	6.317.140	49.020	8.944	68.427	9.091	388.479	6.841.101
Baarn	3.550	526.517	0	650	164.298	3.050	291.252	7.250	982.067	8.068	1.472	11.262	4.545	8.294	1.015.709
Bunschoten	2.750	407.865	-20.000	1.250	315.958	2.800	267.379	6.800	971.203	7.567	1.381	10.563	4.545	935	996.194
Eemnes	1.250	185.393	0	150	37.915	1.300	124.140	2.700	347.448	3.005	548	4.194	2.273	-6.423	351.045
Leusden	2.000	296.629	0	450	113.745	3.150	300.801	5.600	711.175	6.232	1.137	8.699	4.545	18.032	749.821
Maarn (U.H.)	620	91.955	0	90	22.749	1.190	113.636	1.900	228.340	2.114	386	2.951	1.364	739	235.895
Soest	6.400	949.213	0	1.000	252.767	6.450	615.926	13.850	1.817.906	15.413	2.812	21.514	4.545	56.796	1.918.987
Woudenberg	1.180	175.011	0	20	5.055	2.150	205.309	3.350	385.375	3.728	680	5.204	2.273	1.725	398.985
Zeist	11.050	1.638.876	0	1.800	454.980	7.050	673.222	19.900	2.767.078	22.145	4.041	30.912	9.091	-18.548	2.814.719
Sub-totaal	56.700	8.409.435	-20.000	9.460	2.391.173	39.240	3.747.124	105.400	14.527.732	117.292	21.401	163.727	42.273	450.030	15.322.454

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Bijlage 1.1. : Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in Utrecht en bijbehorende kosten, Regio III

Deelnemer	H.H.Rest-afval (ton)	H.H.Rest-afval	Nascheiding korting	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 & inj nld	Kosten infrastrc.	Beheer-kosten	Kosten Sorteer-analyses	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton		€ 148,31	-€ 7,27		€ 252,77		€ 95,49			€ 1,11	€ 0,20	€ 1,55	€ 2.273		
Amerongen (U.H.)	530	78.607	0	90	22.749	1.190	113.636	1.810	214.992	2.014	368	2.812	1.364	-8.064	213.485
Doorn (U.H.)	1.750	259.550	0	190	48.026	1.490	142.284	3.430	449.860	3.817	696	5.328	1.364	-25.854	435.211
Leersum (U.H.)	1.550	229.888	0	190	48.026	1.390	132.735	3.130	410.648	3.483	636	4.862	1.364	-17.292	403.701
Renswoude	400	59.326	0	110	27.804	800	76.394	1.310	163.524	1.458	266	2.035	2.273	6.279	175.834
Rhenen	2.800	415.281	0	450	113.745	2.500	238.731	5.750	767.757	6.399	1.168	8.932	2.273	-21.999	764.529
Veenendaal	6.600	978.876	0	1.750	442.342	7.900	754.390	16.250	2.175.608	18.083	3.300	25.242	6.818	47.214	2.276.266
Sub-totaal	13.630	2.021.527	0	2.780	702.691	15.270	1.458.170	31.680	4.182.389	35.254	6.433	49.211	15.455	-19.715	4.269.026
Totaal-generaal	232.930	34.546.906	-783.259	33.830	8.551.097	115.150	10.995.957	381.910	53.310.702	425.000	77.546	593.253	125.000	0	54.531.500

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Bijlage 1.2. : Berekening van de verevening van de transportkosten in 2024

Deelnemer	Afval totaal tonnen	Rijtijd enkele reis minuten	Verevenings-kosten € per ton	Verevenings-regeling € per jaar
Regio I: Utrecht				
Bunnik	4.850	18,0	-0,18	-859
De Bilt	13.100	24,2	-4,08	-53.416
De Ronde Venen	13.900	29,2	-7,22	-100.401
Driebergen (U.H.)	4.180	21,0	-2,06	-8.629
Houten	13.250	23,5	-3,64	-48.193
IJsselstein	9.600	19,4	-1,06	-10.155
Lopik	4.200	28,8	-6,97	-29.280
Montfoort	4.300	20,1	-1,50	-6.442
Nieuwegein	19.800	14,7	1,90	37.599
Oudewater	3.050	30,6	-8,10	-24.717
Stichtse Vecht	19.300	17,2	0,33	6.295
Utrecht	115.500	18,9	-0,74	-85.852
Wijk bij Duurstede	6.400	34,1	-10,31	-65.956
Woerden	13.400	22,5	-3,01	-40.308
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	44.050	3,7	8,82	388.479
Baarn	7.250	15,9	1,14	8.294
Bunschoten	6.800	17,5	0,14	935
Eemnes	2.700	21,5	-2,38	-6.423
Leusden	5.600	12,6	3,22	18.032
Maarn (U.H.)	1.900	17,1	0,39	739
Soest	13.850	11,2	4,10	56.796
Woudenberg	3.350	16,9	0,51	1.725
Zeist	19.900	19,2	-0,93	-18.548
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (U.H.)	1.810	24,8	-4,46	-8.064
Doorn (U.H.)	3.430	29,7	-7,54	-25.854
Leersum (U.H.)	3.130	26,5	-5,52	-17.292
Renswoude	1.310	10,1	4,79	6.279
Rhenen	5.750	23,8	-3,83	-21.999
Veenendaal	16.250	13,1	2,91	47.214
				0
Gewogen gemiddelde:		17,72		
Gemiddeld per ton betalen (+) of ontvangen (-)				
Tarief 2024	€ 18,87			

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

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 indexatie van 2% per jaar vanaf 2018, met uitzondering van 2023 en 2024 waarvoor een index van 8% wordt gehanteerd, zijn de standaardtransportkosten in 2024 € 19,41 per ton en per uur.

Voorbeeldberekening gemeente Bunnik

Extra rijtijd t.o.v. gemiddelde: 17,72 - 18,0 =		0,28 minuten enkele reis Retour 0,56 minuten of 0,009 uur
Vergoeding verevening:	0,009 uur x € 18,87 =	€ 0,17 per ton.
Verevening totaal:	€ 0,17/ton x 4.850 ton =	€ 847

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.

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Bijlage 1.3. : Raming glasinzameling in 2024 en bijbehorende kosten en opbrengsten

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid ton	Kosten Lediging, overslag en natransport (€)	Administratie-kosten AVU 0,69 (€/ton)	Glas-vergoeding (€)	Saldo glasinzameling (€)
Amersfoort	3.640	0	2.512	76.224	-73.712
Baarn	570	6.156	393	11.936	-5.387
Bunnik	390	4.212	269	8.167	-3.686
Bunschoten	440	0	304	9.214	-8.910
De Bilt	1.040	79.144	718	21.778	58.083
De Ronde Venen	1.070	72.619	738	22.406	50.951
Eemnes	420	30.247	290	8.795	21.741
Houten	1.070	100.384	738	22.406	78.716
IJsselstein	710	7.668	490	14.868	-6.710
Leusden	1.100	66.778	759	23.035	44.503
Lopik	280	19.304	193	5.863	13.634
Montfoort	300	20.784	207	6.282	14.709
Nieuwegein	1.100	11.880	759	23.035	-10.396
Oudewater	230	16.077	159	4.816	11.419
Renswoude	80	864	55	1.675	-756
Rhenen	550	41.081	380	11.517	29.944
Soest	1.140	12.312	787	23.872	-10.774
Stichtse Vecht	1.260	95.007	869	26.385	69.492
Utrecht	6.890	365.131	4.754	144.280	225.605
Utrechtse Heuvelrug	910	69.363	628	19.056	50.935
Veenendaal	1.210	13.068	835	25.338	-11.435
Wijk bij Duurstede	320	27.323	221	6.701	20.842
Woerden	1.050	56.808	725	21.988	35.545
Woudenberg	390	0	269	8.167	-7.898
Zeist	1.550	16.740	1.070	32.458	-14.648
Totaal-generaal	27.710	1.132.950	19.120	580.262	571.807

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

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Bijlage 1.4. : Raming oud papierinzameling in 2024 en bijbehorende kosten en opbrengsten

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid (ton)	Kosten inzameling (€)	Kosten garantieregeling (€)	Administratie kosten AVU (€)	Administratie kosten Remondis (€)	Bonus per ton € 40,32	Opbrengst per ton € 50,00	Saldo papierinzameling (€)
Amersfoort	6.424	0	0	4.626	0	259.033	321.221	-575.628
Baarn	1.120	4.841	627	1.915	3.864	45.153	55.993	-89.900
Bunnik	830	68.615	28.344	1.419	2.862	33.450	41.481	26.309
Bunschoten	946	0	0	681	0	38.151	47.310	-84.779
De Bilt	2.315	183.008	101.517	3.959	7.987	93.349	115.760	87.362
De Ronde Venen	2.420	215.545	95.501	4.139	8.351	97.594	121.025	104.917
Eemnes	457	79.297	296	782	1.577	18.430	22.854	40.667
Houten	2.358	171.061	72.058	4.033	8.136	95.089	117.918	42.282
IJsselstein	1.481	0	34.364	1.066	0	59.707	74.042	-98.320
Leusden	1.645	243.903	9.596	2.813	5.675	66.327	82.251	113.408
Lopik	978	20.443	0	1.672	3.374	39.435	48.902	-62.847
Montfoort	136	24.711	0	233	471	5.501	6.821	13.093
Nieuwegein	2.339	0	0	1.684	0	94.317	116.960	-209.593
Oudewater	505	0	0	364	0	20.367	25.257	-45.260
Renswoude	294	2.664	2.774	503	1.015	11.863	14.711	-19.619
Rhenen	910	163.550	3.444	1.557	3.141	36.709	45.522	89.462
Soest	2.292	29.528	16.964	3.919	7.907	92.407	114.592	-148.682
Stichtse Vecht	2.561	103.222	0	4.379	8.835	103.258	128.048	-114.870
Utrecht	8.793	0	0	6.331	0	354.523	439.637	-787.830
Utrechtse Heuvelrug	2.553	234.345	117.534	4.366	8.809	102.951	127.668	134.435
Veenendaal	2.979	3.767	0	5.095	10.279	120.129	148.970	-249.958
Wijk bij Duurstede	1.275	191.727	8.505	2.180	4.399	51.407	63.749	91.655
Woerden	2.183	2.148	1.096	3.733	7.531	88.011	109.141	-182.645
Woudenberg	711	334	0	1.215	0	28.657	35.537	-62.645
Zeist	2.982	76.316	29.835	5.099	10.287	120.228	149.093	-147.783
Totaal-generaal	51.489	1.819.026	522.453	67.763	104.500	2.076.047	2.574.463	-2.136.768

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

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Bijlage 1.5. : hoeveelheden en administratiekosten PMD 2024

	Hoeveelheid* (ton)	Kosten (€)
Amersfoort	4.131	5.577
Baarn	739	998
Bunnik	268	361
Bunschoten (nascheiding)	0	0
De Bilt	1.309	1.768
De Ronde Venen	900	1.215
Eemnes	336	454
Houten	1.345	1.816
IJsselstein	508	686
Leusden	1.061	1.432
Lopik	517	697
Montfoort	330	445
Nieuwegein (nascheiding)	0	0
Oudewater	218	295
Renswoude	214	289
Rhenen	481	650
Soest	1.480	1.998
Stichtse Vecht	1.398	1.888
Utrecht (nascheiding)	0	0
Utrechtse Heuvelrug	1.740	2.348
Veenendaal	2.575	3.476
Wijk bij Duurstede	806	1.087
Woerden	1.257	1.697
Woudenberg	545	736
Zeist	1.265	1.708
	23.422	31.620

Administratiekosten AVU per ton	€	1,35

* Op basis van de hoeveelheden 2022

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303

Bijlage 1.6. : Totale raming kosten 2024 per deelnemer in €

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)	Administratie PMD (RKN) (zie bijlage 1.5)	Saldo	Voorschotnota 4x per jaar
Amersfoort	6.852.200	-73.712	-575.628	5.577	6.208.437	1.552.109
Baarn	1.015.946	-5.387	-89.900	998	921.657	230.414
Bunnik	681.272	-3.686	26.309	361	704.257	176.064
Bunschoten	996.220	-8.910	-84.779	0	902.531	225.633
De Bilt	1.733.120	63.082	87.362	1.768	1.885.331	471.333
De Ronde Venen	1.832.687	55.446	104.917	1.215	1.994.265	498.566
Eemnes	350.861	23.634	40.667	454	415.616	103.904
Houten	1.821.915	85.255	42.282	1.816	1.951.268	487.817
IJsselstein	1.391.569	-6.710	-98.320	686	1.287.226	321.806
Leusden	750.336	48.544	113.408	1.432	913.720	228.430
Lopik	564.215	14.832	-62.847	697	516.898	129.224
Montfoort	568.906	16.001	13.093	445	598.445	149.611
Nieuwegein	2.880.107	-10.396	-209.593	0	2.660.119	665.030
Oudewater	374.395	12.420	-45.260	295	341.850	85.463
Renswoude	176.014	-756	-19.619	289	155.928	38.982
Rhenen	763.900	32.530	89.462	650	886.542	221.636
Soest	1.920.609	-10.774	-148.682	1.998	1.763.152	440.788
Stichtse Vecht	2.814.999	75.484	-114.870	1.888	2.777.500	694.375
Utrecht	17.200.448	247.006	-787.830	0	16.659.624	4.164.906
Utrechtse Heuvelrug	1.786.399	55.317	134.435	2.348	1.978.499	494.625
Veenendaal	2.277.615	-11.435	-249.958	3.476	2.019.698	504.925
Wijk bij Duurstede	769.417	22.599	91.655	1.087	884.758	221.190
Woerden	1.795.124	38.892	-182.645	1.697	1.653.067	413.267
Woudenberg	399.034	-7.898	-62.645	736	329.227	82.307
Zeist	2.814.189	-14.648	-147.783	1.708	2.653.465	663.366
Totaal	54.531.500	636.730	-2.136.768	31.620	53.063.083	

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

Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest
035-6032303