O.L.A.Z.

OPENBAAR LICHAAM AFVALSTOFFENVERWIJDERING ZEELAND

# JAARRAPPORT 2020

## vastgesteld door Dagelijks Bestuur dd. 8-4-2021

# INHOUDSOPGAVE


| | Pagina |
|---|---|
| **JAARVERSLAG** | 2 |
| Paragrafen | 3 |
| Programmaverantwoording | 4-7 |
| **JAARREKENING** | 8 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 9 |
| Overzicht taakvelden overhead / treasury | 10 |
| Overzicht van baten en lasten 2020 | 11-15 |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2020 | 16-34 |
| Informatie Wet Normering Topinkomens | 35 |
| Onvoorzien / incidentele baten en lasten | 35 |
| Balans per 31 december 2020 | 36-38 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2020 | 39-42 |
| Niet uit de balans blijkende verplichtingen | 42 |
| Ondertekening van de jaarrekening | 42 |
| **OVERIGE GEGEVENS** | 43 |
| - Voorstel tot bestemming van het resultaat | 44 |
| - Gebeurtenissen na balansdatum | 44 |
| - Controleverklaring | 45-49 |
| **BIJLAGEN** | |
| Mutatie-overzicht reserves en voorzieningen 2020 | 50-51 |
| Bijdrage AOS Zierikzee 2020 | 52-53 |
| Hoeveelheden per gemeente 2020 | 54-56 |
| Af te rekenen bedragen per gemeente per 31-12-2020 | 57-58 |

# JAARVERSLAG
# 2020

# JAARVERSLAG 2020

## Paragrafen

Door het Algemeen Bestuur van het O.L.A.Z. is in de vergadering dd. 8 juli 2004 de financiële verordening vastgesteld. Hierin is bepaald dat het O.L.A.Z. één programma kent t.w. "Afvalverwijdering"

### *Paragraaf Financiering*

Personeel
In het verslagjaar 2020 had OLAZ geen personeel in dienst.

Financiering
O.L.A.Z. dient in de huidige situatie alleen te beschikken over kortlopende financieringsmiddelen (werkkapitaal).

Kasgeldlimiet 2020
De kasgeldlimiet 2020 in het kader van de Wet Fido is 8,2 % van het begrotingstotaal.

| | |
|---|---|
| Kasgeldlimiet : 8,2 % van € 25.506.832 | € 2.091.560 |
| Gemiddeld werkkapitaal 2020 | € 441.351 |
| Gemiddelde ruimte onder de kasgeldlimiet 2020 | € 2.532.911 |

### *Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing*

Het weerstandsvermogen voor O.L.A.Z. kan - gelet op de aard van de bedrijfsactiviteiten - beperkt van omvang zijn.

In overeenstemming met het gewijzigde BBV is met ingang van 2015 verplicht om inzicht te geven in een aantal kengetallen. Hieronder is een overzicht opgenomen van deze kengetallen in relatie tot de financiële positie.

| | 2019 | Begroting 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|
| Netto schuldquote | 17,10% | n.v.t. | 17,30% |
| idem gecorrigeerd voor leningen | -1,59% | n.v.t. | -1,67% |
| Solvabiliteitsratio | 4,14% | n.v.t. | 4,07% |
| Structurele exploitatieruimte | 0,19% | 0,00% | 0,06% |
| Grondexploitatie | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| Belastingcapaciteit | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |

### *Paragraaf Bedrijfsvoering*

Het algemeen bestuur van het O.L.A.Z., waarin alle deelnemende gemeenten zijn vertegenwoordigd, heeft een dagelijks bestuur benoemd ter uitvoering van de besluiten van het algemeen bestuur. Tevens is een begeleidingscommissie ingesteld, bestaande uit ambtenaren uit de deelnemende gemeenten, met als taak het dagelijks bestuur te adviseren c.q. te ondersteunen.

Het positieve resultaat over 2020 na aftrek van belastingen bedraagt € 16.465,--.

# JAARVERSLAG 2020

## Programmaverantwoording

***Doelstelling O.L.A.Z.***

De Zeeuwse gemeenten hebben t.b.v. een efficiënte uitvoering van de gemeentelijke taken op het gebied van afvalstoffenverwijdering de Gemeenschappelijke Regeling O.L.A.Z. opgericht.

De verschillende afvalstromen zijn vanaf 2018 opnieuw aanbesteed met verschillende marktpartijen.

***Gerealiseerde baten en lasten en resultaatbestemming***

Het totaal van de gerealiseerde baten en lasten en de resultaatbestemming ziet er als volgt uit :

| **Gerealiseerde baten en lasten 2020** | Lasten | Baten |
|---|---|---|
| | € | € |
| Programma Afvalverwijdering | 26.703.568 | 26.703.568 |
| Taakvelden overhead / rente / vennootschapsbelasting | 162.824 | 179.289 |
| | 26.866.392 | 26.882.857 |
| Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten | 16.465 | 0 |
| Resultaatbestemming | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 16.465 | 0 |

Resultaatbestemming

Het Algemeen Bestuur heeft in de vergadering dd. 29-3-2017 besloten om positieve resultaten die blijken uit de jaarrekening met ingang van de jaarstukken 2016 toe te voegen aan de algemene reserve. Het Algemeen Bestuur heeft hierbij de intentie uitgesproken om de overige reserves t.z.t. aan te wenden voor de aflossing van de leningen bij de BNG Bank.

Restitutie gemeenten / milieustraten

In het kader van de afsluiting van de diverse onderdelen van het programma Afvalverwijdering is door OLAZ in totaal een bedrag van € 178.658 af te rekenen met de deelnemende gemeenten / milieustraten. Een overzicht per gemeente is opgenomen op pagina 58 van de jaarrekening.

Begrotingsrechtmatigheid

De werkelijke lasten in het kader van begrotingsrechtmatigheid bedragen over 2020 € 25.346.490 t.o.v. € 24.367.600 volgens de begroting 2020 (inclusief wijzigingen).
Er is derhalve een begrotingsoverschrijding van € 978.890.

De overschrijding past binnen het door het bestuur uitgezette beleid en het was ook niet mogelijk om deze overschrijding eerder te signaleren.
Met het vaststellen van de jaarrekening zal het bestuur de begrotingsoverschrijding alsnog autoriseren.

Hieronder zijn de afwijkingen tussen de begroting 2020 na wijzigingen t.o.v. de jaarrekening 2020 weergegeven.

# JAARVERSLAG 2020

| Afvalstroom | Begroting 2020 incl. wijzigingen | Jaarrekening 2020 | Verschil | |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | |
| Brandbaar afval | 10.208.000 | 10.444.014 | -236.014 | |
| GFT-afval | 3.619.000 | 3.869.751 | -250.751 | |
| Oud papier en karton | | | | |
| - opbrengsten | p.m. | p.m. | p.m. | |
| - logistieke kosten | 648.000 | 638.983 | 9.017 | |
| Flessenglas | | | | |
| - opbrengsten | p.m. | p.m. | p.m. | |
| - logistieke kosten | 124.600 | 119.571 | 5.029 | |
| PMD-afval | | | | |
| - verwerkingskosten | 53.000 | 52.265 | 735 | |
| - vermarktingskosten | 80.000 | 86.334 | -6.334 | |
| - afrekeningen vorig contract | 0 | 357.622 | -357.622 | |
| Milieustraten | | | | |
| - reguliere exploitatiekosten | 9.070.000 | 9.199.528 | -129.528 | |
| - extra kosten Coronacrisis | 420.000 | 428.566 | -8.566 | |
| Voorlichting en communicatie | 35.000 | 27.354 | 7.646 | |
| Afvalbeleid en consultancy | 110.000 | 122.502 | -12.502 | |
| subtotaal | 24.367.600 | 25.346.490 | -978.890 | |
| Bij : opbrengst derden oud papier | 720.000 | 1.097.658 | | * |
| Bij : opbrengst derden flessenglas | 239.855 | 259.420 | | * |
| Totaal programma Afvalverwijdering | 25.327.455 | 26.703.568 | | |
| Taakvelden Bestuur en ondersteuning | 179.377 | 162.824 | | |
| Totaal winst- en verliesrekening | 25.506.832 | 26.866.392 | | |

* Een hogere opbrengst derden leidt tot een lagere bijdrage voor de gemeenten. Om die reden is het verschil niet meegenomen in de telling t.b.v. de rechtmatigheidstoets.

De begrotingsoverschrijding op brandbaar afval en GFT-afval wordt veroorzaakt doordat de gemeenten meer afval hebben aangeboden dan begroot.

De begrotingsoverschrijding op PMD-afval komt voornamelijk door een naheffing van verwerkingskosten van SUEZ m.b.t. de vorige contractperiode. In de risicoparagraaf van het jaarverslag over 2019 is hiervan reeds melding gemaakt. De werkelijke kosten zijn uiteindelijk lager dan de bedragen waar destijds sprake van was.

# JAARVERSLAG 2020

**Brandbaar afval :**

*Contract*
De verwerking van het brandbaar afval is vanaf 2018 door OLAZ gegund aan de combinatie AVR / SUEZ.
Het contract loopt t/m 31-12-2022 met opties tot verlenging.

In 2020 zijn er 4 gemeenten begonnen met een pilot nascheiding bij AVR. Dit houdt in dat deze gemeenten het brandbaar restafval samen met het PMD-afval ongescheiden aanbieden bij de nascheidingsinstallatie van AVR.
De pilot loopt voor een periode van 3 jaar (t/m 31-12-2022). In 2021 zal een evaluatie plaatsvinden.

**GFT-afval :**

*Contract*
De verwerking van het GFT-afval is vanaf 2018 door OLAZ gegund aan Indaver Compost B.V.
Het contract loopt t/m 31-12-2022. In de loop van 2021 zal een nieuwe aanbesteding plaatsvinden.

**Oud papier en karton**

*Contracten*
De verwerking van het oud papier/karton is vanaf 2018 door OLAZ gegund aan Kempenaars Recycling.
Het contract is in december 2019 verlengd t/m 31-3-2021 tegen lagere condities i.v.m. de verslechterde marktomstandigheden voor de verwerking van oud papier en karton.
In september 2020 is het lopende contract verlengd t/m 31-3-2022.

**Flessenglas**

*Contracten*
In 2020 is er een verwerkingscontract afgesloten met Maltha voor een looptijd t/m 31-12-2021 zonder optie tot verlenging.
De inzameling van het huishoudelijk flessenglas wordt vanaf 2020 verzorgd door de ZRD, uitgezonderd de inzameling in de gemeenten Schouwen-Duiveland en Terneuzen.

**Plastic verpakkingen, metalen verpakkingen en drankenkartons (PMD-afval)**

*Contracten*
Per 1 januari 2020 ligt de verantwoordelijkheid voor de verwerking van het PMD-afval geheel bij Nedvang B.V. (v/h Verpakkingsketen B.V.)
De op- en overslag van het PMD-afval gebeurt vanaf 2020 door de Zeeuwse Reinigingsdienst op de lokaties Goes en AOS Koegorspolder.

In de risicoparagraaf van het jaarverslag over 2019 is melding gemaakt van een claim van SUEZ.i.v.m. extra verwerkingskosten als gevolg van gewijzigde afspraken tussen VNG en Stichting Afvalfonds.
Het financieel risico voor OLAZ is destijds ingeschat op max. € 520.000,--.

In december 2020 is door het bestuur van OLAZ met SUEZ afgesproken dat de claim geschikt wordt voor een bedrag van € 202.424,--.

# JAARVERSLAG 2020

**Milieustraten Zeeland**
De exploitatie van de Milieustraten over 2020 geeft een tekort te zien t.o.v. de begroting.

| | |
|---|---|
| Totaal exploitatiekosten 2020 per saldo | € 9.199.528 |
| Af : voorschotten op basis van begrotingswijzigingen | € 9.081.732 |
| Totaal af te rekenen met gemeenten | € 117.796 |
| Aantal inwoners per 1-1-2020 | 383.488 |
| Extra bijdrage per inwoner t.o.v. voorschotten | € 0,31 |

Het afvalaanbod op de milieustraten geeft in 2020 een forse stijging te zien als gevolg van de coronacrisis. Hierdoor zijn m.n. de variabele kosten van de milieustraten gestegen.
De stijging van de personeelskosten op de milieustraten heeft een structureel karakter.
In de 4e en de 5e begrotingswijziging van OLAZ is het totaalbedrag van de exploitatie van de milieustraten met € 520.000 gestegen.

**Vennootschapsbelasting (VPB)**
In de jaarrekening 2020 wordt de verschuldigde vennootschapsbelasting over de jaren 2018, 2019 en 2020 verantwoord. In de loop van 2019 zijn er afspraken gemaakt tussen de afvalbranche en de Belastingdienst, waarbij de belastinggrondslag is gewijzigd t.o.v. de eerdere inschattingen van de verschuldigde VPB.

**Afvaloverslagstations Sloe en Koegorspolder**

*Contract*
De overslag van het brandbaar restafval (inclusief PMD+ afval), GFT-afval, oud papier en karton (OPK) en PMD-afval is gecontracteerd t/m 31-12-2022.
OLAZ heeft per 1-1-2023 een recht tot koop van het Afvaloverslagstation Koegorspolder tegen boekwaarde. Indien OLAZ van dit recht gebruik wil maken, dan moet de optie tot koop uiterlijk 1-7-2022 gelicht worden.

**Extra kosten Coronacrisis**

Het uitbreken van de coronacrisis in maart 2020 heeft ook gevolgen gehad voor de diverse onderdelen van het programma "Afvalverwijdering".
Het door gemeenten ingezameld brandbaar restafval, als mede het afval op de milieustraten is signifcant gestegen t.o.v. voorgaande jaren en t.o.v. de begroting.

Op de milieustraten is er eveneens een stijging van het afvalaanbod, vooral het zgn. "verbouwingsafval" zoals hout en puin is sterk toegenomen t.o.v. voorgaande jaren. Het totale afvalaanbod op de milieustraten is in 2020 met ca. 9% gestegen t.o.v. 2019.

Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor de inhuur van verkeersregelaars om de drukte op de milieustraten in goede banen te leiden. Hiermee is een bedrag van € 428.566 gemoeid t.o.v. een bedrag van € 420.000 dat via de 5e begrotingswijziging is geraamd.

De extra kosten van de coronacrisis zijn te beschouwen als incidenteel.

# JAARREKENING
# 2020

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### ALGEMEEN
De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording.

### ACTIVITEITEN
Het Openbaar Lichaam Afvalstoffenverwijdering Zeeland (OLAZ) is een gemeenschappelijke regeling van alle Zeeuwse gemeenten.

OLAZ is contractpartij v.w.b. de verwerking van door of namens de deelnemende gemeenten ingezamelde afvalstoffen. Hiertoe sluit OLAZ contracten af met marktpartijen (afvalverwerkers) Dit geldt voor brandbaar afval (inclusief grof brandbaar afval), GFT-afval, oud papier en karton, huishoudelijk flessenglas, als mede voor plastic en metalen verpakkingsafval en drankenkartons. Verder is OLAZ enig aandeelhouder in de Zeeuwse Reinigingsdienst B.V. waarin de exploitatie van de Zeeuwse milieustraten is ondergebracht.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.
Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### BALANS

#### Deelneming
De deelneming is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

#### Vorderingen
De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien noodzakelijk wordt een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

#### Liquide middelen
Liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

#### Kortlopende schulden
De kortlopende schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde.

### OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

#### Baten en lasten
Baten en lasten zijn verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben.

#### Resultaat
Het resultaat van OLAZ wordt gevormd door het batig saldo op de post "Instandhouding OLAZ" onder aftrek van de post "Vennootschapsbelasting".

De baten en lasten van de overige activiteiten van het OLAZ zijn aan elkaar gelijk.

## Overzicht taakvelden overhead / treasury / vennootschapsbelasting

Overzicht Taakveld 0.4 Overhead

| | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Financiën, toezicht en controle | 13.550 | 13.000 | 13.000 | 14.895 |
| Bestuurszaken en ondersteuning | 95.442 | 152.000 | 152.000 | 75.485 |
| Totaal | 108.992 | 165.000 | 165.000 | 90.380 |

Overzicht Taakveld 0.5 Treasury

| | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Financieringsrente | 70.510 | 70.510 | 70.510 | 70.510 |
| Bijdrage ZRD rente lening u/g | -56.133 | -56.133 | -56.133 | -56.133 |
| Totaal | 14.377 | 14.377 | 14.377 | 14.377 |

Overzicht Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

| | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Vennootschapsbelasting 2018 | 0 | 0 | 0 | 21.510 |
| Vennootschapsbelasting 2019 | 0 | 0 | 0 | 20.225 |
| Vennootschapsbelasting 2020 | 0 | 0 | 0 | 16.332 |
| Totaal vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 | 58.067 |

# OVERZICHT VAN
# BATEN EN LASTEN 2020

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | **Taakveld 7.3 Afval** | | | | |
| 21 | Brandbaar afval | 9.914.124 | 10.208.000 | 10.208.000 | 10.444.014 |
| 22 | GFT-afval | 3.532.238 | 3.619.000 | 3.619.000 | 3.869.751 |
| 24 | Oud papier en karton | 2.854.288 | 2.750.000 | 1.368.000 | 1.736.641 |
| 25 | Flessenglas | 629.851 | 646.000 | 364.455 | 378.991 |
| 26 | Plastic, metalen en drankenkartons | 2.125.627 | 2.238.000 | 133.000 | 496.221 |
| | *Totaal verwerking afval* | 19.056.128 | 19.461.000 | 15.692.455 | 16.925.618 |
| 40 | Milieustraten Zeeland | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.490.000 | 9.628.094 |
| 60 | Voorlichting en communicatie | 32.038 | 35.000 | 35.000 | 27.354 |
| 80 | Afvalbeleid/consultancy | 3.813 | 110.000 | 110.000 | 122.502 |
| | *TOTAAL PROGRAMMA AFVALVERWIJDERING* | 27.124.073 | 28.156.000 | 25.327.455 | 26.703.568 |
| | **Taakveld 0.4 Overhead** | | | | |
| 70 | Instandhouding openbaar lichaam | 108.992 | 165.000 | 165.000 | 90.380 |
| | **Taakveld 0.5 Treasury** | | | | |
| 90 | Financiele baten en lasten | 14.377 | 14.377 | 14.377 | 14.377 |
| | **Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting** | | | | |
| 95 | Vennootschapsbelasting (2018 t/m 2020) | 0 | 0 | 0 | 58.067 |
| | *TOTAAL* | 27.247.442 | 28.335.377 | 25.506.832 | 26.866.392 |

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | **Taakveld 7.3 Afval** | | | | |
| 21 | Brandbaar afval | 9.914.124 | 10.208.000 | 10.208.000 | 10.444.014 |
| 22 | GFT-afval | 3.532.238 | 3.619.000 | 3.619.000 | 3.869.751 |
| 24 | Oud papier en karton | 2.854.288 | 2.750.000 | 1.368.000 | 1.736.641 |
| 25 | Flessenglas | 629.851 | 646.000 | 364.455 | 378.991 |
| 26 | Plastic, metalen en drankenkartons | 2.125.627 | 2.238.000 | 133.000 | 496.221 |
| | *Totaal verwerking afval* | 19.056.128 | 19.461.000 | 15.692.455 | 16.925.618 |
| 40 | Milieustraten Zeeland | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.490.000 | 9.628.094 |
| 60 | Voorlichting en communicatie | 32.038 | 35.000 | 35.000 | 27.354 |
| 80 | Afvalbeleid/consultancy | 3.813 | 110.000 | 110.000 | 122.502 |
| *TOTAAL PROGRAMMA AFVALVERWIJDERING* | | 27.124.073 | 28.156.000 | 25.327.455 | 26.703.568 |
| | **Taakveld 0.4 Overhead** | | | | |
| 70 | Instandhouding openbaar lichaam | 160.890 | 165.000 | 165.000 | 164.912 |
| | **Taakveld 0.5 Treasury** | | | | |
| 90 | Financiele baten en lasten | 14.377 | 14.377 | 14.377 | 14.377 |
| | **Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting** | | | | |
| 95 | Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *TOTAAL* | | 27.299.340 | 28.335.377 | 25.506.832 | 26.882.857 |

## OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | **Lasten per taakveld** | | | | |
| 0.4 | Overhead | 108.992 | 165.000 | 165.000 | 90.380 |
| 0.5 | Treasury | 14.377 | 14.377 | 14.377 | 14.377 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 | 58.067 |
| | Totaal "Bestuur en ondersteuning" | 123.369 | 179.377 | 179.377 | 162.824 |
| 7.3 | Afval | 27.124.073 | 28.156.000 | 25.327.455 | 26.703.568 |
| | Totaal | 27.247.442 | 28.335.377 | 25.506.832 | 26.866.392 |
| | Lasten taakvelden "Bestuur en ondersteuning" | 123.369 | 179.377 | 179.377 | 162.824 |
| | Baten taakvelden "Bestuur en ondersteuning" | 175.267 | 179.377 | 179.377 | 179.289 |
| | Saldo taakvelden "Bestuur en ondersteuning" | 51.898 | 0 | 0 | 16.465 |
| | Lasten taakveld "Afval" | 27.124.073 | 28.156.000 | 25.327.455 | 26.703.568 |
| | Baten taakveld "Afval" | 27.124.073 | 28.156.000 | 25.327.455 | 26.703.568 |
| | Saldo taakveld "Afval" | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Toevoegingen aan reserves** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Onttrekkingen aan reserves** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **GEREALISEERDE RESULTAAT** | 51.898 | 0 | 0 | 16.465 |

## OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | **Baten per taakveld** | | | | |
| 0.4 | Overhead | 160.890 | 165.000 | 165.000 | 164.912 |
| 0.5 | Treasury | 14.377 | 14.377 | 14.377 | 14.377 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal "Bestuur en ondersteuning" | 175.267 | 179.377 | 179.377 | 179.289 |
| 7.3 | Afval | 27.124.073 | 28.156.000 | 25.327.455 | 26.703.568 |
| | Totaal | 27.299.340 | 28.335.377 | 25.506.832 | 26.882.857 |

# TOELICHTING OP
# BATEN EN LASTEN 2020

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **21** | **BRANDBAAR AFVAL (inclusief PMD+ en grof afval)** | | | | |
| | Verwerkingskosten AVR / SUEZ | 5.002.317 | 5.104.000 | 5.104.000 | 5.262.380 |
| | Transport- en overslagkosten | 2.113.105 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.243.979 |
| | Afvalstoffenbelasting | 2.798.702 | 2.904.000 | 2.904.000 | 2.967.185 |
| | Af : restitutie afvalstoffenbelasting nascheiding | 0 | 0 | 0 | -29.530 |
| | Totaal verwerkingskosten | 9.914.124 | 10.208.000 | 10.208.000 | 10.444.014 |

Verwerkingskosten

De verwerkingskosten van de hoeveelheden brandbaar afval zijn door AVR Afvalverwerking B.V. te Rozenburg aan OLAZ in rekening gebracht op basis van artikel 15 van de overeenkomst tussen partijen.
Het verwerkingstarief brandbaar afval over 2020 bij AVR bedraagt € 57,87 per ton t.o.v. een tarief van € 57,41 per ton in 2019.

In 2020 is er in totaal 90.973 ton brandbaar afval verwerkt door AVR te Rozenburg (46.426 ton) resp. SITA ReEnergy te Roosendaal (44.547 ton). Door AVR is er 22.396 ton verwerkt door de verbrandingsinstallatie en 24.031 ton door de nascheidingsinstallatie.

In 2019 is er in totaal 87.133 ton brandbaar afval verwerkt door de verbrandingsinstallaties van AVR Rozenburg (45.416,5 ton) resp. SITA ReEnergy te Roosendaal (44.459,5 ton).

Transport- en overslagkosten

| | | |
|---|---|---|
| Huur containers (AOS + afzetcontainers ZRD) | 47.437 | 49.588 |
| Shredderen (verkleinen) grof brandbaar afval | 202.297 | 202.305 |
| Overslagkosten AOS | 662.293 | 692.426 |
| Transportkosten derden | 1.201.078 | 1.299.660 |
| | 2.113.105 | 2.243.979 |

In 2020 is er door Innovarec 6.631 ton grof brandbaar afval d.m.v. een shreddermachine verkleind tot brandbaar afval dat door de verbandingsinstallaties kon worden geaccepteerd.
In 2019 is er 6.634 ton grof brandbaar afval verwerkt door Innovarec.

In 2020 is er door Indaver 51.303 ton brandbaar afval overgeslagen, waarvan 39.830 ton op het AOS Sloe en 11.473 ton op het AOS Koegorspolder.
In 2019 is er door Indaver 49.984 ton brandbaar afval overgeslagen, waarvan 37,063 ton op het AOS Sloe en 12.921 ton op het AOS Koegorspolder.

Restitutie afvalstoffenbelasting nascheiding

In 2020 is er 1.340 ton aan OLAZ toe te rekenen afval uit de nascheidingsinstallatie beschikbaar voor recycling. De restitutie wordt berekend over de daadwerkelijk gerecyclede tonnages (905 ton).

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **21** | **BRANDBAAR AFVAL (inclusief PMD+ en grof afval)** | | | | |
| | Gemeenten, brandbaar (voorschot-tarieven) | 6.462.640 | 6.640.000 | 6.640.000 | 4.796.772 |
| | Gemeenten, PMD+ (voorschot-tarieven) | 0 | 0 | 0 | 2.071.990 |
| | Milieustraten, op basis van voorschot-tarieven | 756.666 | 664.000 | 664.000 | 789.966 |
| | Afvalstoffenbelasting, gemeenten | 2.531.463 | 2.640.000 | 2.640.000 | 1.885.767 |
| | Afvalstoffenbelasting, gemeenten PMD+ | 0 | 0 | 0 | 785.037 |
| | Afvalstoffenbelasting, milieustraten | 296.392 | 264.000 | 264.000 | 310.561 |
| | Restitutie gemeenten 2019 resp. 2020 | -119.093 | 0 | 0 | -122.807 |
| | Restitutie gemeenten PMD+ 2020 | 0 | 0 | 0 | -53.047 |
| | Restitutie milieustraten 2019 resp. 2020 | -13.944 | 0 | | -20.225 |
| | | 9.914.124 | 10.208.000 | 10.208.000 | 10.444.014 |

Hoeveelheden
In het jaar 2020 is er door de Zeeuwse gemeenten 82.756 ton brandbaar afval aangeboden t.o.v. 78.813 ton in 2019. In de begroting is rekening gehouden met 80.000 ton.
Daarnaast is er in 2020 via de exploitatie van de Milieustraten 9.518 ton brandbaar afval aangeboden t.o.v. 9.228 ton in 2019. In de begroting is rekening gehouden met 8.000 ton.

PMD+ afval
De gemeenten Borsele, Noord-Beveland, Reimerswaal en Terneuzen nemen deel aan een pilot bij de nascheidingsinstallatie van AVR. Dit houdt in dat deze gemeenten het brandbaar restafval inclusief plastics (PMD-afval) inzamelen en laten sorteren door de nascheidingsinstallatie.
Op de milieustraten van deze gemeenten is er ook geen aparte inzameling van PMD-afval meer.
Door de "nascheidings-gemeenten" is er in 2020 in totaal 24.964 ton PMD+ afval ingezameld.

Voor de gesorteerde en vermarkte tonnen vanuit de nascheiding is geen afvalstoffenbelasting van toepassing.

Voor een specificatie van de geleverde tonnen per gemeente verwijzen wij naar de bijlage.

Voorschot-tarieven
In het jaar 2020 is er een voorschot-tarief van € 83,-- per ton excl. WBM in rekening gebracht

Afvalstoffenbelasting (WBM)
Het Ministerie van Financiën heeft per 1-1-2015 afvalstoffenbelasting op brandbaar afval ingevoerd. Het tarief in 2020 bedroeg € 32,63 per ton t.o.v. een tarief van € 32,12 per ton in 2019.

Restitutie gemeenten / milieustraten
Het tarief 2020 voor brandbaar afval bedraagt op basis van nacalculatie € 80,87 per ton t.o.v. een voorschot-tarief van € 83,-- per ton ex. WBM.

Restitutie afvalstoffenbelasting nascheiding
De restitutie afvalstoffenbelasting wordt toegerekend aan de "nascheidings-gemeenten" naar rato van de aangeboden tonnages aan de nascheidingsinstallatie.

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **22** | **GFT-AFVAL** | | | | |
| | Verwerkingskosten Indaver | 2.825.699 | 2.890.500 | 2.890.500 | 3.078.745 |
| | Verwerkingskosten afkeur | 0 | | | 5.516 |
| | Transport- en overslagkosten | 706.539 | 728.500 | 728.500 | 785.490 |
| | | 3.532.238 | 3.619.000 | 3.619.000 | 3.869.751 |

Algemeen
De aanlevering van GFT-afval door gemeenten was voor 2020 in totaal geraamd op 47.000 ton.
De gemeenten hebben in 2020 in totaal 51.032 ton GFT-afval aangeboden.

Verwerkingskosten
De verwerkingskosten van de te composteren hoeveelheden afval zijn door Indaver aan OLAZ in rekening gebracht op basis van artikel 15 van de overeenkomst tussen partijen.

Het verwerkingstarief GFT-afval over 2020 bij Indaver bedraagt € 60,33 per ton t.o.v. een verwerkingstarief van € 59,44 per ton over 2019.

| Een overzicht van de aangeboden hoeveelheid GFT-afval is als volgt : | tonnage '19 | tonnage '20 |
|---|---|---|
| - rechtstreeks bij de composteringsinstallatie Indaver te Nieuwdorp | 32.045 | 34.099 |
| - rechtstreeks bij de composteringsinstallatie Indaver Europoort | 0 | 137 |
| - via AOS Koegorspolder naar composteringsinstallatie Nieuwdorp | 4.718 | 4.961 |
| | 36.763 | 39.197 |
| - via AOS Sloe naar vergistingsinstallatie Attero te Venlo | 10.776 | 11.835 |
| Totaal aangeboden hoeveelheid GFT-afval | 47.539 | 51.032 |

Een overzicht van de transport- en overslagkosten van het GFT-afval is als volgt :

| Transport- en overslagkosten | 2019 | 2020 |
|---|---|---|
| Kosten afzetcontainers ZRD | 43.783 | 46.067 |
| Overslagkosten AOS | 205.297 | 228.531 |
| Transportkosten derden | 457.459 | 510.892 |
| Totaal transport- en overslagkosten | 706.539 | 785.490 |

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **22** | **GFT-AFVAL** | | | | |
| | Gemeenten, op basis van voorschot-tarieven | 3.708.017 | 3.619.000 | 3.619.000 | 3.929.444 |
| | Gemeenten afkeur GFT | 0 | | | 5.516 |
| | Restitutie gemeenten (nacalculatie tarief) | -175.779 | 0 | 0 | -65.209 |
| | | 3.532.238 | 3.619.000 | 3.619.000 | 3.869.751 |

Hoeveelheden
In het jaar 2020 is er door de Zeeuwse gemeenten 51.032 ton GFT-afval aangeboden t.o.v. 47.539 ton GFT-afval in 2019.

GFT afkeur
In 2020 zijn er 2 vrachten GFT-afval afgekeurd i.v.m. vervuiling. Dit betreft in totaal 31,52 ton. Voor GFT afkeur wordt een tarief van € 175,-- per ton in rekening gebracht.

Voor een specificatie van de geleverde tonnen per gemeente verwijzen wij naar de bijlage "Hoeveelheden per gemeente".

Restitutie gemeenten (nacalculatie tarief)
Het tarief 2020 voor GFT-afval bedraagt op basis van nacalculatie € 75,72 per ton t.o.v. een voorschot-tarief van € 77,-- per ton.

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **24** | **OUD PAPIER en KARTON** | | | | |
| | Inkoopkosten papier gemeenten | 1.824.024 | 1.740.000 | 622.500 | 945.212 |
| | Inkoopkosten papier milieustraten | 299.937 | 260.000 | 97.500 | 166.790 |
| | Af : vooruitbetaalde inkoopkosten (voorraad) | 5.704 | 0 | 0 | -14.344 |
| | | 2.129.665 | 2.000.000 | 720.000 | 1.097.658 |
| | Logistieke kosten | 724.623 | 750.000 | 648.000 | 638.983 |
| | TOTAAL OUD PAPIER | 2.854.288 | 2.750.000 | 1.368.000 | 1.736.641 |

Inkoopkosten papier gemeenten / milieustraten
In 2020 is over 23.636 ton een vergoeding aan de gemeenten / milieustraten betaald.
De opbouw van de vergoeding staat vermeld onder "Opbrengsten (netto) op pagina 22.

De inkoopkosten papier worden vergoed aan de gemeenten/milieustraten op basis van de weging op de overslaglokatie. De opbrengst van de papierverwerker Kempenaars wordt vergoed op basis van de weging op de verwerkingslokatie.
Hierdoor ontstaat voorraadvorming van oud papier en karton op de overslaglokaties (Goes en Koegorspolder). Het verschil tussen de aangevoerde tonnen door de gemeenten/milieustraten en de door Kempenaars vergoede tonnen is verantwoord als vooruitbetaalde inkoopkosten.

Logistieke kosten
De logistieke kosten bestaan uit de exploitatiekosten van de loods aan de Houtkade te Goes, de overslagkosten bij Indaver op het AOS Koegorspolder en de transportkosten naar de verwerkingslokaties te Roosendaal en Gent (B).

| | 2019 | 2020 |
|---|---|---|
| Exploitatiekosten ZRD - overslaglokatie Houtkade Goes | 340.253 | 275.474 |
| Overslagkosten AOS Koegorspolder (Indaver) | 76.096 | 73.578 |
| Transportkosten naar verwerkingslokaties | 308.274 | 289.931 |
| Totaal logistieke kosten | 724.623 | 638.983 |

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **24** | **OUD PAPIER en KARTON** | | | | |
| | Opbrengsten (netto) | 2.129.665 | 2.000.000 | 720.000 | 1.097.658 |
| | Doorberekende logistieke kosten gemeenten | 622.598 | 652.500 | 560.250 | 540.816 |
| | Doorberekende logistieke kosten milieustraten | 102.837 | 97.500 | 87.750 | 97.355 |
| | Overheveling OPK logistieke kosten 2019-2020 | -812 | | | 812 |
| | TOTAAL OUD PAPIER | 2.854.288 | 2.750.000 | 1.368.000 | 1.736.641 |

Hoeveelheden
In het jaar 2020 is er door de Zeeuwse gemeenten (inclusief milieustraten) 23.636 ton oud papier en karton aangeboden t.o.v. 24.181 ton oud papier en karton in 2019.
In 2020 is 3.606 ton oud papier en karton afkomstig van de Milieustraten t.o.v. 3.428 ton in 2019.

Door Kempenaars Recycling is in 2020 een hoeveelheid van 23.525 ton OPK verwerkt t.o.v. 24.147 ton in 2019.

Voor een specificatie van de ingezamelde hoeveelheden oud papier per gemeente verwijzen wij naar de bijlage "Hoeveelheden per gemeente".

Opbrengsten (netto)
De opbrengsten (netto) komen tot stand op basis van de maandelijks gepubliceerde prijzen in het tijdschrift "Marktberichten Oud Papier".

Hierbij wordt een gemiddelde berekend van de prijzen voor de categorieën "Bont" en "Karton", Vervolgens vergoedt Kempenaars een opslag (bonus) van € 40,81 per ton.
De bewerkings- en verwerkingskosten ad € 33,-- per ton worden van de maandelijkse opbrengst afgetrokken, waardoor een netto tarief per ton ontstaat.

Het gemiddelde netto-tarief OPK per maand in 2020 was € 48,27 per ton t.o.v. € 87,78 in 2019.

Doorberekende logistieke kosten
De logistieke kosten worden doorberekend aan de gemeenten en de milieustraten tegen een voorschot-tarief van € 27,-- per ton.
Op nacalculatiebasis bedragen de logistieke kosten eveneens € 27,-- per ton.

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **25** | **GLAS (huishoudelijk flessenglas)** | | | | |
| | Inkoopkosten flessenglas gemeenten | 247.974 | 251.200 | 226.380 | 248.348 |
| | Inkoopkosten flessenglas milieustraten | 0 | 0 | 13.475 | 11.072 |
| | | 247.974 | 251.200 | 239.855 | 259.420 |
| | Verwerkingskosten (2019) | 381.877 | 394.800 | 0 | 0 |
| | Transportkosten (2020) | 0 | 0 | 124.600 | 119.571 |
| | TOTAAL FLESSENGLAS | 629.851 | 646.000 | 364.455 | 378.991 |

In 2020 is er een verwerkingsovereenkomst afgesloten met Maltha Glasrecycling te Heiningen. Deze overeenkomst is zowel voor het huishoudelijk flessenglas afkomstig van gemeenten als voor het flessenglas afkomstig van milieustraten van toepassing.

De verwerkingskosten 2019 bestaan uit de kosten van inzameling en transport. In 2020 lopen de inzamelkosten niet meer via OLAZ.

Transportkosten
De transportkosten bestaan uit de kosten van het af-transport vanuit de diverse gemeenten naar de verwerker Maltha te Heiningen (West-Brabant).

Inkoopkosten flessenglas gemeenten
De opbrengsten van het huishoudelijk flessenglas worden door de verwerker vergoed aan het OLAZ.

De tarieven zijn als volgt te splitsen per kleur :

| | 1e kw.2019 | 2e - 4e kw.2019 | 2020 |
|---|---|---|---|
| | ton | ton | |
| Wit glas | € 37,00 | € 35,68 | € 35,68 |
| Groen glas | € 23,00 | € 21,68 | € 21,68 |
| Bruin glas | € 27,00 | € 25,68 | € 25,68 |
| Bont glas | € 21,00 | € 19,68 | € 19,68 |

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **25** | **GLAS (huishoudelijk flessenglas)** | | | | |
| | Opbrengsten (marktprijs) | 247.974 | 251.200 | 239.855 | 267.945 |
| | Af : vooruitontvangen opbrengsten 2020 | 0 | 0 | 0 | -8.525 |
| | | 247.974 | 251.200 | 239.855 | 259.420 |
| | Doorberekende verwerkingskosten (2019) | 381.877 | 394.800 | 0 | 0 |
| | Doorber. transportkst. gemeenten (voorschot) | 0 | 0 | 117.600 | 128.528 |
| | Doorber, transportkst, milieustr. (voorschot) | 0 | 0 | 7.000 | 5.521 |
| | Restitutie transportkosten gemeenten | 0 | 0 | 0 | -13.882 |
| | Restitutie transportkosten milieustraten | 0 | 0 | 0 | -596 |
| | TOTAAL FLESSENGLAS | 629.851 | 646.000 | 364.455 | 378.991 |

Hoeveelheden (gemeenten)

In het jaar 2020 is er door de Zeeuwse gemeenten 9.180 ton huishoudelijk flessenglas ingezameld t.o.v. 8.441 ton huishoudelijk flessenglas in 2019.

| De tonnages zijn als volgt te splitsen : | tonnage '19 | tonnage '20 |
|---|---|---|
| Wit glas | 4.264 | 4.646 |
| Groen glas | 2.345 | 2.563 |
| Bruin glas | 1.042 | 1.096 |
| Bont glas | 790 | 875 |
| | 8.441 | 9.180 |

In de begroting 2020 is voor de gemeenten uitgegaan van 8.400 ton huishoudelijk flessenglas.

Op de milieustraten is in 2020 394 ton flessenglas ingezameld t.o.v. 500 ton volgens de begroting.

Voor een specificatie van de ingezamelde hoeveelheden huishoudelijk flessenglas per gemeente verwijzen wij naar de bijlage "Hoeveelheden per gemeente".

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **26** | **PMD-afval (Plastic, metalen en drankenkartons)** | | | | |
| | Verwerkingskosten | | | | |
| | Sorteerkosten SUEZ (2019) | 1.538.798 | 1.476.000 | 0 | 0 |
| | Transportkosten SUEZ (2019) | 310.539 | 474.000 | 0 | 0 |
| | Exploitatiekosten ZRD - lokatie Goes | 0 | 0 | 168.000 | 192.877 |
| | Overslagkosten AOS Koegorspolder | 16.196 | | 10.000 | 9.919 |
| | Af : bijdrage Nedvang B.V. (v/h VPKT) | 0 | 0 | -125.000 | -150.531 |
| | Totaal verwerkingskosten | 1.865.533 | 1.950.000 | 53.000 | 52.265 |
| | Kosten vermarkting (incl. voorraad 31-12-2019) | 358.362 | 288.000 | 80.000 | 86.334 |
| | Extra verwerkingskosten SUEZ 2018/2019 | 0 | 0 | 0 | 202.424 |
| | Afrekening vermarktingskosten PD-afval 2018 | 0 | 0 | 0 | 146.357 |
| | Afrekening KFF 2015 t/m 2017 | -98.268 | 0 | 0 | 8.841 |
| | Totaal | 2.125.627 | 2.238.000 | 133.000 | 496.221 |

Overeenkomst Nedvang B.V.
Door OLAZ is in 2020 een overeenkomst met Nedvang B.V. gesloten m.b.t. de verwerking van PMD-afval. Dit houdt in dat Nedvang zorgt voor het af-transport vanaf de lokaties Goes (ZRD) en AOS Koegorspolder. De bijdrage van Nedvang in de logistieke kosten is € 25,-- per ton.
De overeenkomst met SUEZ is per 31-12-2019 beëindigd.

Overslagkosten
Dit betreft de overslagkosten van Indaver van PMD-afval op het AOS Koegorspolder.
In 2020 is er 736 ton PD overgeslagen op AOS Koegorspolder t.o.v. 1.222 ton PD in 2019.

Kosten vermarkting voorrraad
Door SUEZ is de voorraad PD-afval per 31-12-2019 in de loop van 2020 vermarkt.
De vermarktingskosten bedragen 719,45 ton ad € 120,-- per ton (voorschot-tarief).

Afrekening vermarktingskosten PD-afval 2018
Door SUEZ is een definitief tarief van € 140,31 per ton aan OLAZ in rekening gebracht over de vermarkte tonnen van 2018. Dit tarief is conform de tarieventabel van Nedvang vastgesteld.
In 2018 is aan OLAZ een voorschot-tarief van € 90,-- per ton in rekening gebracht.

Extra verwerkingskosten SUEZ 2018/2019
Door SUEZ zijn aanvullende kosten in rekening gebracht m.b.t. de verwerking van PD-afval uit de contractperiode 2018, 2019 en het 1e kwartaal 2020.
Deze extra kosten hebben betrekking op wijzigingen in het Uniform Monitorings Protocol, waarvan SUEZ stelt hiervoor onvoldoende gecompenseerd te zijn.

Afrekening KFF 2015 t/m 2017
Dit betreft de afrekening van SUEZ van het definitieve tarief 2018 van € 140,31 per ton t.o.v. het voorschot-tarief van € 90,-- per ton over de vermarkting van de voorraad KFF per 31-12-2017.

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **26** | **PMD-afval (Plastic, metalen en drankenkartons)** | | | | |
| | Bijdrage gemeenten | 1.924.270 | 1.950.000 | 53.000 | 61.565 |
| | Bijdrage milieustraten | 96.135 | 0 | 0 | 2.260 |
| | Af : vooruitontvangen bijdragen 2020 | 0 | 0 | 0 | -9.560 |
| | Restitutie gemeenten (nacalculatie tarief) | -148.125 | 0 | 0 | 0 |
| | Restitutie milieustraten | -9.237 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal bijdrage verwerkingskosten | 1.863.043 | 1.950.000 | 53.000 | 54.265 |
| | Bijdrage gemeenten/milstr. vermarkting | 360.852 | 288.000 | 80.000 | 86.334 |
| | Bijdrage gem./milstr. extra verwerkingskst. | 0 | 0 | 0 | 202.424 |
| | Bijdrage gem./milstr. vermarktingskst. 2018 | 0 | 0 | 0 | 144.357 |
| | Bijdrage gem./milstr. vermarkting voorraad 2017 | -98.268 | 0 | 0 | 8.841 |
| | Totaal | 2.125.627 | 2.238.000 | 133.000 | 496.221 |

Bijdrage gemeenten
Aan de gemeenten/milieustraten is een voorschot-tatief van € 10,60 per ton in rekening gebracht.

Hoeveelheden
In 2020 is er door de Zeeuwse gemeenten (incl. milieustraten) 6.021 ton PMD-afval aangeboden t.o.v. 6.217 ton in 2019. Hierbij moet worden opgemerkt dat de gemeenten die meedoen aan de PMD+ - pilot bij AVR (nascheiding) geen afzonderlijk PMD-afval meer aanbieden.

In de begroting 2020 is uitgegaan van 5.000 ton PMD-afval.

Voor een specificatie van de geleverde tonnen per gemeente verwijzen wij naar de bijlage "Hoeveelheden per gemeente".

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |

## 40 MILIEUSTRATEN ZEELAND

De exploitatie van de milieustraten in Zeeland is door het OLAZ ondergebracht bij de Zeeuwse Reinigingsdienst (ZRD). In 2020 zijn er naast de uitvoeringskosten ook extra kosten i.v.m. de Corona-crisis in rekening gebracht.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Uitvoeringskosten (per saldo) | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.070.000 | 9.199.528 |
| Extra kosten Corona-crisis | 0 | 0 | 420.000 | 428.566 |
| Totaal kosten milieustraten | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.490.000 | 9.628.094 |

De door OLAZ te betalen uitvoeringskosten voor de Milieustraten zijn als volgt :

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Personeelskosten | 2.178.252 | 2.066.000 | 2.252.000 | 2.343.087 |
| Beheerskosten | 520.956 | 511.000 | 524.000 | 535.572 |
| Transport- en overslagkosten | 1.421.633 | 1.440.000 | 1.559.000 | 1.558.674 |
| Afzet componenten (afvalstromen) | 3.985.059 | 4.550.000 | 4.595.000 | 4.710.130 |
| Kapitaallasten (afschrijvingen) | 243.716 | 245.000 | 240.000 | 244.823 |
| | 8.349.616 | 8.812.000 | 9.170.000 | 9.392.286 |
| Af : opbrengst componenten (afvalstromen) | -952.215 | -915.000 | -750.000 | -843.475 |
| Totaal exploitatiekosten | 7.397.401 | 7.897.000 | 8.420.000 | 8.548.811 |
| Rente milieustraten | 55.666 | 54.000 | 54.000 | 54.407 |
| Kostenvergoeding (v/h managementfee) | 579.027 | 599.000 | 596.000 | 596.310 |
| Totaal uitvoeringskosten | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.070.000 | 9.199.528 |
| | 113.926 ton | 110.689 ton | 122.992 ton | 124.513 ton |

Toelichting :

Door de Corona-crisis die vanaf maart 2020 is uitgebroken is er significant meer afval op de milieustraten aangeboden dan in de begroting was voorzien. Hierdoor zijn de variabele kosten op de milieustraten ook hoger uitgevallen.
Dit betreft dan de personeelskosten, transport- en overslagkosten en de kosten van de afzet componenten (afvalstromen).
De stijging van de personeelskosten heeft een structureel karakter,

Rente milieustraten
De rentevergoeding bedraagt 1,89% over de boekwaarde aan het begin van het boekjaar.

Extra kosten Corona-crisis
Dit betreft voornamelijk de kosten van de inhuur van verkeersregelaars op de milieustraten, die nodig zijn om de 1,5 meter afstands-regel te kunnen borgen.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| TOTAAL MILIEUSTRATEN ZEELAND | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.490.000 | 9.628.094 |

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **40** | **MILIEUSTRATEN ZEELAND** | | | | |
| | Bijdrage gemeenten Zeeland (uitvoeringskst.) | 7.852.992 | 8.550.000 | 9.070.000 | 9.081.732 |
| | Te verrekenen met gemeenten 2019 / 2020 | 179.102 | 0 | 0 | 117.796 |
| | Totaal uitvoeringskosten | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.070.000 | 9.199.528 |
| | Bijdrage gemeenten extra kosten Corona-crisis | 0 | 0 | 420.000 | 428.566 |
| | Totaal | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.490.000 | 9.628.094 |

Bijdrage Gemeenten Zeeland

In het jaar 2020 hebben de 13 Zeeuwse gemeenten als voorschot een bedrag van € 23,68 per inwoner bijgedragen aan de uitvoeringskosten van de Zeeuwse Milieustraten.

Per 1-1-2020 hebben de gemeenten in Zeeland samen 383.488 inwoners.

Voor een overzicht van de te verrekenen bedragen per gemeente verwijzen wij naar de bijlage.

Bijdrage gemeenten extra kosten Corona-crisis

Deze kosten zijn maandelijks door OLAZ op basis van werkelijke ksoten aan de gemeenten in rekening gebracht. Aan de gemeenten is gevraagd om daar waar mogelijk zelf voor verkeersregelaars te zorgen. De gemeenten die van deze mogelijkheid gebruik hebben gemaakt, hebben geen bijdrage betaald voor de periode waarin zij zelf voor verkeersregelaars hebben gezorgd.

Bijdrage per inwoner :

De bijdrage per inwoner kan als volgt worden weergegeven :

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Bijdrage gemeenten uitvoeringskosten | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.070.000 | 9.199.528 |
| Bijdrage gemeenten extra kosten coronacrisis | 0 | 0 | 420.000 | 428.566 |
| | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.490.000 | 9.628.094 |
| Aantal inwoners per 1-1-2019 resp. 1-1-2020 | 383.032 | 383.032 | 383.032 | 383.488 |
| Bijdrage per inwoner uitvoeringskosten | € 20,97 | € 22,32 | € 23,68 | € 23,99 |
| Bijdrage per inwoner extra kosten coronacrisis | € 0,00 | € 0,00 | € 1,10 | € 1,12 |
| | € 20,97 | € 22,32 | € 24,78 | € 25,11 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| TOTAAL MILIEUSTRATEN ZEELAND | 8.032.094 | 8.550.000 | 9.490.000 | 9.628.094 |

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **60** | **VOORLICHTING en COMMUNICATIE** | | | | |
| | Uitvoeringskosten | 6.612 | 3.500 | 3.500 | 5.019 |
| | Voorlichtingskosten E-waste race | 10.500 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| | Voorlichtingskosten overig | 14.926 | 10.500 | 10.500 | 1.335 |
| | Totaal | 32.038 | 35.000 | 35.000 | 27.354 |

Algemeen
Eén van de in de gemeenschappelijke regeling opgenomen taken (artikel 6) van het OLAZ is het geven van voorlichting op het gebied van afvalpreventie en afvalverwijdering. Bij de activiteiten die in het kader van deze taak worden uitgevoerd moet worden gedacht aan collectieve voorlichtingscampagnes voor alle deelnemende gemeenten.

Uitvoeringskosten
Dit betreft voornamelijk automatiseringskosten t.b.v. het onderhoud van de website en Notubiz.

Voorlichtingskosten
In 2020 zijn er digitale E-waste races gehouden in de regio Bevelanden en Tholen en in de regio Schouwen-Duiveland.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **80** | **AFVALBELEID/CONSULTANCY** | | | | |
| | Advieskosten Milieustraten | 0 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| | Advieskosten GFT-aanbesteding | 0 | 0 | 0 | 20.240 |
| | Advieskosten nascheiding / oud papier | 3.813 | 0 | 0 | 0 |
| | Kosten sorteeranalyse | 0 | 60.000 | 60.000 | 56.597 |
| | Advieskosten VPB-plicht | 0 | 10.000 | 10.000 | 5.665 |
| | Totaal | 3.813 | 110.000 | 110.000 | 122.502 |

Advieskosten Milieustraten
Op 24-12 2019 heeft een definitieve gunning plaatsgevonden aan het adviesbureau Haskoning DHV voor het uitvoeren van een onderzoek naar de toekomst van de milieustraten in Zeeland.
Dit onderzoek is uitgevoerd in 2020.

Advieskosten GFT-aanbesteding
Door het bureau Elsinga is een adviesopdracht uitgevoerd m.b.t. de aanbestedingsstrategie van de verwerking van het GFT-afval vanaf 2023.

Kosten sorteeranalyses
Door het bureau De Afvalspiegel is in 2020 een sorteeranalyse uitgevoerd voor alle gemeenten.

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **60** | **VOORLICHTING en COMMUNICATIE** | | | | |
| | Bijdrage gemeenten | 34.475 | 35.000 | 35.000 | 34.516 |
| | Overheveling bijdrage 2019 naar 2020 | -2.437 | 0 | 0 | 2.437 |
| | Overheveling bijdrage 2020 naar 2021 | 0 | 0 | 0 | -9.599 |
| | Totaal | 32.038 | 35.000 | 35.000 | 27.354 |

Bijdrage gemeenten
De gemeenten dragen bij naar rato van het aantal inwoners per 1-1-2020.
De voorschot-bijdrage is € 0,09 per inwoner.

Het overschot over 2020 ad € 9.599 zal worden overgeheveld ten gunste van het budget "Voorlichting en communicatie" 2021.

Per 1-1-2020 hebben de gemeenten in Zeeland samen 383.488 inwoners.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **80** | **AFVALBELEID/CONSULTANCY** | | | | |
| | Bijdragen gemeenten | 34.475 | 110.000 | 110.000 | 111.221 |
| | Overheveling bijdrage 2019 naar 2020 | -30.662 | 0 | 0 | 30.662 |
| | Overheveling bijdrage 2020 naar 2021 | 0 | 0 | 0 | -19.381 |
| | Totaal | 3.813 | 110.000 | 110.000 | 122.502 |

Bijdrage gemeenten
De gemeenten dragen bij naar rato van het aantal inwoners per 1-1-2020.
De voorschot-bijdrage is € 0,29 per inwoner.

Het overschot over 2020 ad € 19.381 zal worden overgeheveld ten gunste van het budget "Afvalbeleid & consultancy" 2021.

Per 1-1-2020 hebben de gemeenten in Zeeland samen 383.488 inwoners.

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **70** | **INSTANDHOUDING OPENBAAR LICHAAM** | | | | |
| | FINANCIEN, TOEZICHT EN CONTROLE | | | | |
| | Accountantskosten | 13.000 | 12.500 | 12.500 | 14.500 |
| | Kosten betalingsverkeer | 490 | 500 | 500 | 395 |
| | Drukwerk door derden | 60 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal Financiën, toezicht en controle | 13.550 | 13.000 | 13.000 | 14.895 |
| | BESTUURSZAKEN EN ONDERSTEUNING | | | | |
| | Kosten Begeleidingscommissie | 94.981 | 100.000 | 100.000 | 74.695 |
| | Bestuurskosten (notuleren) | 413 | 1.000 | 1.000 | 632 |
| | Representatiekosten | 48 | 500 | 500 | 158 |
| | Voorlichting / publicaties | 0 | 500 | 500 | 0 |
| | Onvoorzien | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 |
| | Totaal Bestuurszaken en ondersteuning | 95.442 | 152.000 | 152.000 | 75.485 |

Kosten Begeleidingscommissie

Dit betreft de door de desbetreffende gemeenten doorberekende personeelskosten van de voorzitter van de Begeleidingscommissie, de secretaris en de plaatsvervangend secretaris.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| TOTAAL INSTANDHOUDING | 108.992 | 165.000 | 165.000 | 90.380 |

Er zijn geen incidentele baten en lasten over 2020.

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **70** | **INSTANDHOUDING OPENBAAR LICHAAM** | | | | |
| | Bijdragen gemeenten | 160.890 | 165.000 | 165.000 | 164.912 |
| | Totaal | 160.890 | 165.000 | 165.000 | 164.912 |

Bijdrage gemeenten
De gemeenten dragen bij naar rato van het aantal inwoners per 1-1-2020.
De voorschot-bijdrage is € 0,43 per inwoner.

Per 1-1-2020 hebben de gemeenten in Zeeland samen 383.488 inwoners.

Toevoeging aan algemene reserve
Door het Algemeen Bestuur is in een vergadering dd. 29-03-2017 besloten om het positieve resultaten op de post " Instandhouding OLAZ" toe te voegen aan het eigen vermogen tot de gestelde grenzen van uit de Vereniging Zeeuwse Gemeenten (VZG) bereikt zijn.

De achtergrond van dit besluit is om binnen OLAZ te sparen t.b.v. toekomstige aflossing van de leningen bij de BNG Bank.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| TOTAAL INSTANDHOUDING | 160.890 | 165.000 | 165.000 | 164.912 |

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**LASTEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **90** | **FINANCIELE BATEN EN LASTEN** | | | | |
| | Financieringsrente | 70.510 | 70.510 | 70.510 | 70.510 |
| | Bijdrage ZRD rente lening u/g | -56.133 | -56.133 | -56.133 | -56.133 |
| | Totaal | 14.377 | 14.377 | 14.377 | 14.377 |

Financieringsrente
Dit betreft de rentelasten van OLAZ over de afgesloten leningen bij de BNG Bank

Bijdrage ZRD rente lening u/g
Dit betreft de aan de ZRD doorberekende rente (1,89%) over de lening ad € 2.970.000,--.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **95** | **VENNOOTSCHAPSBELASTING** | | | | |
| | Vennootschapsbelasting 2018 | 0 | 0 | 0 | 21.510 |
| | Vennootschapsbelasting 2019 | 0 | 0 | 0 | 20.225 |
| | Vennootschapsbelasting 2020 | 0 | 0 | 0 | 16.332 |
| | | 0 | 0 | 0 | 58.067 |

Vennoorschapsbelasting
OLAZ is vanaf 2016 belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Over de jaren 2016 en 2017 is een vrijstelling verkregen van de Belastingdienst.

In 2019 zijn er branche-afspraken gemaakt met de Belastingdienst. Deze afspraken komen neer op het vaststellen van de belasting-grondslag op 1% van de belaste afvalstromen.

Over het jaar 2018 is reeds een aangifte vennootschapsbelasting ingediend. Deze aangifte zal moeten worden gecorrigeerd. De Belastingdienst heeft nog geen aanslag over 2018 opgelegd.

De aangiftes over 2019 en 2020 moeten nog worden ingediend.

**OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN : Programma Afvalverwijdering**

**BATEN**

| | Omschrijving<br>Toelichting | Rekening 2019 | Raming 2020 | Raming na wijziging | Rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **90** | **FINANCIELE BATEN EN LASTEN** | | | | |
| | Bijdrage gemeenten | 14.377 | 14.377 | 14.377 | 14.377 |
| | Totaal | 14.377 | 14.377 | 14.377 | 14.377 |

Bijdrage gemeenten
De gemeenten dragen bij in de verhouding 60/40.
Deze verdeelsleutel gaat uit van 60% kosten voor de afdeling Milieustraten van de ZRD en 40% kosten voor de afdeling Inzameling van de ZRD.

**95 VENNOOTSCHAPSBELASTING**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 | 0 |

De vennootschapsbelasting wordt verantwoord ten laste van het resultaat.

**Informatie Wet Normering Topinkomens (WNT)**

In het verslagjaar zijn er door het OLAZ geen vergoedingen betaald aan de leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur in het kader van de bezoldiging topfunctionarissen.
Ook in het vorige verslagjaar zijn er door OLAZ geen vergoedingen betaald in het kader van de WNT.

In 2020 zijn de volgende functionarissen lid geweest van het Algemeen en Dagelijks Bestuur

| | | |
|---|---|---|
| * | De heer E. Damen (voorzitter) | wethouder gemeente Kapelle |
| ** | De heer S. Mackintosh (vanaf 25-6-2020 lid DB) | wethouder gemeente Kapelle |
| * | De heer J.P. Sinke | wethouder gemeente Reimerswaal |
| ** | De heer M. Both | wethouder gemeente Reimerswaal |
| | De heer C. Weststrate (lid DB, vanaf 25-6-2020 voorzitter) | wethouder gemeente Borsele |
| | De heer C. Pille | wethouder gemeente Goes |
| | De heer A. van der Maas | wethouder gemeente Noord-Beveland |
| * | De heer mr. G.J. Harmsen (lid DB) | wethouder gemeente Tholen |
| ** | De heer C. van Leeuwen | wethouder gemeente Tholen |
| | Mevrouw J.G. Smit (vanaf 25-6-2020 lid DB) | wethouder gemeente Schouwen-Duiveland |
| * | De heer M. Steketee | wethouder gemeente Veere |
| ** | De heer L.A. Roelse | wethouder gemeente Veere |
| | De heer C. Dekker (plv. voorzitter DB) | wethouder gemeente Middelburg |
| | Mevrouw E. Verhage | wethouder gemeente Vlissingen |
| | Mevrouw R.. de Feijter | wethouder gemeente Sluis |
| | De heer J. Vervaet (lid DB) | wethouder gemeente Terneuzen |
| | De heer G. Depauw | wethouder gemeente Hulst |

* lid tot einde wethouderschap (tussen 1 januari en 25 juni 2020)
** lid vanaf vergadering Algemeen Bestuur dd. 25-06-2020

**Onvoorzien / incidentele baten en lasten**
Er is geen benutting van onvoorzien en er zijn geen incidentele baten en lasten.

# BALANS PER
# 31 DECEMBER 2020

**O.L.A.Z.**
**Balans per 31 december 2020**

| **ACTIVA** | | 31-12-2020 | | 31-12-2019 |
|---|---|---|---|---|
| | | € | | € |
| 1. Financiële vaste activa | | | | |
| Deelneming | 2.109.357 | | 2.109.357 | |
| Lening u/g groepsmaatschappij | 2.970.000 | | 2.970.000 | |
| | | 5.079.357 | | 5.079.357 |
| 2. Vorderingen | | | | |
| Debiteuren | 3.558.084 | | 3.278.319 | |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar | 1.697.233 | | 1.542.540 | |
| Belastingen en premies | 0 | | 0 | |
| Overige vorderingen | 343.572 | | 207.169 | |
| Overlopende activa | 42.078 | | 27.734 | |
| | | 5.640.967 | | 5.055.762 |
| 3. Liquide middelen | | | | |
| Bank, rek/crt. | | 249.993 | | 249.994 |
| **TOTAAL ACTIVA** | | 10.970.317 | | 10.385.113 |

| **PASSIVA** | | 31-12-2020 | | 31-12-2019 |
|---|---|---|---|---|
| | | € | | € |
| 4. Eigen Vermogen | | | | |
| Reserve | 412.475 | | 360.577 | |
| Resultaat boekjaar | 16.465 | | 51.898 | |
| | | 428.940 | | 412.475 |
| 5. Langlopende leningen | | | | |
| Leningen o/g BNG Bank | | 5.100.000 | | 5.100.000 |
| 6.. Kortlopende schulden | | | | |
| Belastingen en premies | 167.396 | | 73.799 | |
| Crediteuren | 4.735.597 | | 3.963.090 | |
| Nog te betalen bedragen | 491.319 | | 801.838 | |
| Vooruitontvangen bedragen | 47.065 | | 33.911 | |
| | | 5.441.377 | | 4.872.638 |
| **TOTAAL PASSIVA** | | 10.970.317 | | 10.385.113 |

# TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

**O.L.A.Z.**
**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

**Deelneming**
De Zeeuwse Reinigingsdienst B.V. is op 30 december 2002 opgericht door het O.L.A.Z. en Indaver (v/h DELTA Milieu). Het doel van deze vennootschap is o.a. het uitvoeren van de publieke taken in opdracht van het O.L.A.Z.

Het aandelenkapitaal van de ZRD is sinds 1-2-2016 voor 100% in bezit van O.L.A.Z.

De deelneming is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Per 31-12-2020 bedraagt het eigen vermogen van de Zeeuwse Reinigingsdienst B.V. ca. € 2,5 miljoen.

**Lening u/g**
Door het O.L.A.Z. is op 28 januari 2016 een lening verstrekt aan de Zeeuwse Reinigingsdienst B.V. ad € 2.970.000,-- ter financiering van de uitbetaling van de agioreserve van de ZRD aan Indaver.

Op 30 juni 2017 is de lening verlengd met een periode van 25 jaar tot 30 juni 2042.
Het rentepercentage gedurende deze looptijd bedraagt 1,89%.

**Debiteuren**
Dit betreft het openstaand saldo per 31-12-2020. Er is geen voorziening voor eventuele oninbaarheid gevormd.

**Schatkistbankieren**
In 2013 is er nieuwe wetgeving van kracht geworden t.a.v. het aanhouden van "overtollige" liquide middelen door decentrale overheden. Dit betreft het zgn. Schatkistbankieren.

De wetgeving houdt in dat decentrale overheden (waaronder OLAZ) verplicht worden om het saldo liquide middelen boven een bepaald drempelbedrag af te dragen aan de Rijksoverheid. Voor OLAZ geldt het minimum-drempelbedrag van € 250.000,--.

Per kwartaal zijn - gemiddeld - de volgende bedragen buiten 's Rijks schatkist gehouden :

| | 1e kwartaal | 2e kwartaal | 3e kwartaal | 4e kwartaal |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € |
| Kwartaalcijfer op dagbasis buiten s Rijks schatkist aangehouden middelen | 4.611 | 1.787 | 176 | 174 |
| Ruimte onder het drempelbedrag | 1.745 | -1.148 | -4.234 | -4.722 |
| Overschriijding van het drempelbedrag | 6.356 | 639 | 0 | 0 |

De bankrekening van OLAZ bij de BNG Bank is per 4 april 2016 gekoppeld aan de rekening-courant bij het Ministerie van Financiën, waardoor overtollige saldo's automatisch worden afgeroomd.

De oorzaak van overschrijdingen ligt in het tijdsverschil tussen het tijdstip van de automatische afroming van de saldi en het meetmoment aan het eind van iedere werkdag.

| **Overige vorderingen** | Omschrijving | EUR |
|---|---|---|
| AVR | WBM restitutie nascheiding 2020 | 29.530 |
| Gemeenten Zeeland | Exploitatie Milieustraten 2020 | 117.796 |
| idem | PMD-afval vermarkting voorraad 31-12-2019 | 9.338 |
| idem | KFF-afval vermarkting voorraad 31-12-2017 | 8.841 |
| Zeeuwse Reinigingsdienst | Rente lening 2e halfjaar 2020 | 28.067 |
| Inspectie Leefomgeving en Transport (ILT) | Borgstelling EVOA-vergunning | 150.000 |
| Totaal | | 343.572 |

De borgstelling ad € 150.000 is op 27 januari 2021 terugbetaald door het ILT.

**Overlopende activa**

Dit betreft de post vooruitbetaalde inkoopkosten oud papier en karton ad € 42.078.

**Liquide middelen**

Dit betreft het saldo bij de Bank Nederlandse Gemeenten per 31-12-2020.

**Eigen Vermogen**

| Het verloop van de post "Overige reserves" is als volgt : | EUR |
|---|---|
| Stand per 1-1-2020 | 360.577 |
| Bij : resultaat boekjaar 2019 | 51.898 |
| Stand per 31-12-2020 | 412.475 |

**Langlopende leningen o/g**

Dit betreft 3 langlopende leningen die afgesloten zijn bij de BNG Bank. De leningen zijn ontstaan vanuit de omzetting van de 2 kasgeldleningen o/g die per 30-6-2017 zijn vervallen.

Langlopende lening met afloopdatum 30-6-2022 : hoofdsom € 1.100.000 rente 0,31 %.
Langlopende lening met afloopdatum 30-6-2027 : hoofdsom € 1.000.000 rente 1,04 %.
Langlopende lening met afloopdatum 30-6-2042 : hoofdsom € 3.000.000 rente 1,89 %.

Op de leningen is geen vervroegde aflossing toegestaan. De rente is vast gedurende de hele looptijd.

| **Belastingen en premies** | EUR |
|---|---|
| Omzetbelasting | 109.329 |
| Vennootschapsbelasting (2018 t/m 2020) | 58.067 |
| Totaal belastingen en premies | 167.396 |

**Crediteuren**
Dit betreft het openstaand crediteurensaldo per 31-12-2020.

| **Overige schulden** | Omschrijving | EUR |
|---|---|---|
| BNG Bank | Rente leningen o/g 2e halfjaar 2020 | 35.255 |
| Deloitte Accountants | Controle jaarrekening 2020 | 10.500 |
| Gemeenten Zeeland | Afrekening tarief brandbaar afval 2020 | 175.854 |
| Zeeuwse Reingingsdienst B.V. | Afrekening tarief brandbaar afval 2020 Milstr. | 20.225 |
| Gemeenten Zeeland - nascheiding | WBM restitutie nascheiding 2020 | 29.530 |
| Gemeenten Zeeland | Afrekening tarief GFT-afval 2020 | 65.209 |
| Gemeenten Zeeland | Afrekening tarief transport flessenglas 2020 | 13.882 |
| Zeeuwse Reingingsdienst B.V. | Afrekening tarief transport flessenglas 2020 | 596 |
| Zeeuwse Reingingsdienst B.V. | Exploitatie Milieustraten 2020 | 117.796 |
| Diverse crediteuren | Nog te betalen bedragen | 22.472 |
| Totaal | | 491.319 |

| Vooruitontvangen bijdragen | Omschrijving | EUR |
|---|---|---|
| Gemeenten Zeeland | Flessenglas 2020 | 8.525 |
| idem | PMD-afval 2020 | 9.560 |
| idem | Voorlichting en communicatie 2020 | 9.599 |
| idem | Afvalbeleid & consultancy 2020 | 19.381 |
| Totaal | | 47.065 |

**NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN**

Geen

**ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING**

1 juli 2021

C. Weststrate (voorzitter)

# OVERIGE GEGEVENS

**O.L.A.Z.**

## Voorstel tot bestemming van het resultaat 2020

Het Algemeen Bestuur heeft in de vergadering dd. 29-3-2017 besloten om met ingang van de jaarstukken 2016 bij de toekomstige bestemmingen van het jaarrekeningresultaat de positieve resultaten van de post "Instandhouding openbaar lichaam" toe te voegen aan het eigen vermogen, tot de gestelde grenzen vanuit de VZG (= maximaal 5% van de omzet) bereikt zijn.

Het Algemeen Bestuur heeft in de vergadering dd. 29-3-2017 hierbij de intentie uitgesproken om de aan de algemene reserve toegevoegde jaarresultaten t.z.t. aan te wenden voor de aflossing van de leningen bij de BNG Bank.

## Gebeurtenissen na balansdatum

Geen

# CONTROLEVERKLARING
# (nog niet beschikbaar)

# MUTATIE-OVERZICHT
# RESERVES EN VOORZIENINGEN

| Naam reserve / voorziening | Saldo 1 januari 2020 | Rente-percen-tage | Dotatie wegens bijboeking rente | Overige dotaties | Onttrekkingen | Saldo 31 december 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 5 | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | EUR | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **RESERVES:** | | | | | | |
| Overige reserve | 412.475 | | 0 | 0 | 0 | 412.475 |
| Resultaat na belastingen boekjaar | 16.465 | | 0 | 0 | 0 | 16.465 |
| ***Totaal reserves*** | **428.940** | | **0** | **0** | **0** | **428.940** |
| ***Totaal reserves en voorzieningen*** | **428.940** | | **0** | **0** | **0** | **428.940** |

# BIJDRAGE AOS ZIERIKZEE

## OVERZICHT BIJDRAGE AOS ZIERIKZEE 2020

Algemeen
In 1995 zijn door de toenmalige Reinigingsdienst Schouwen-Duiveland en O.L.A.Z. afspraken gemaakt over de bijdrage van O.L.A.Z. in de exploitatiekosten van het Afvaloverslagstation te Zierikzee.
De bijdrage aan de Gemeente Schouwen-Duiveland maakte tot en met 2017 onderdeel uit van de vervoerskostenregeling tussen de gemeenten in Midden- en Noord-Zeeland.

Vanaf 2018 is de vervoerskostenregeling komen te vervallen. Hiervoor is de bijdrage aan de Gemeente Schouwen-Duiveland voor de exploitatie van het Afvaloverslagstation in de plaats gekomen.

De bijdrage aan de Gemeente Schouwen-Duiveland voor de exploitatie van het Afvaloverslagstation is voor 2020 bepaald op € 58.146. De bijdrage van O.L.A.Z. wordt toegerekend aan de overslag van het door alle gemeenten aan O.L.A.Z. geleverde tonnage brandbaar rest- en GFT-afval.

Voor 2020 leidt dit tot de volgende afrekening :

| Gemeente | Rest | GFT | Totaal | Aandeel | Bijdrage | Voorschot | Afrekening |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | tonnage | tonnage | tonnage | % | € | € | € |
| Kapelle | 1.664 | 2.018 | 3.682 | 3,01% | 1.748 | 1.692 | 56 |
| Reimerswaal | 4.762 | 2.524 | 7.286 | 5,95% | 3.459 | 3.454 | 5 |
| Borsele | 4.860 | 3.864 | 8.723 | 7,12% | 4.142 | 3.989 | 153 |
| Goes | 6.094 | 4.724 | 10.818 | 8,83% | 5.136 | 5.355 | -219 |
| N Beveland | 2.050 | 1.233 | 3.283 | 2,68% | 1.559 | 1.489 | 70 |
| Tholen | 4.025 | 3.604 | 7.629 | 6,23% | 3.622 | 3.547 | 75 |
| Schouwen | 5.368 | 5.950 | 11.318 | - | - | - | - |
| Veere | 4.998 | 3.458 | 8.456 | 6,91% | 4.015 | 3.954 | 61 |
| Middelburg | 9.050 | 5.031 | 14.081 | 11,50% | 6.685 | 6.867 | -182 |
| Vlissingen | 13.436 | 2.941 | 16.377 | 13,37% | 7.775 | 7.792 | -17 |
| Sluis | 7.232 | 3.653 | 10.886 | 8,89% | 5.168 | 5.396 | -228 |
| Terneuzen | 15.190 | 7.113 | 22.303 | 18,21% | 10.589 | 10.390 | 199 |
| Hulst | 4.026 | 4.921 | 8.947 | 7,31% | 4.248 | 4.221 | 27 |
| Totaal | 82.756 | 51.032 | 133.788 | 100,00% | 58.146 | 58.146 | - |

# HOEVEELHEDEN
# PER GEMEENTE 2020

**O.L.A.Z. - Tonnages per gemeente**

| Gemeente | Brandbaar (incl. PMD+ en grof) | | GFT-Afval | |
|---|---|---|---|---|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| | aantal ton | aantal ton | aantal ton | aantal ton |
| Kapelle | 1.664 | 1.539 | 2.018 | 1.919 |
| Reimerswaal * | 4.762 | 4.576 | 2.524 | 2.306 |
| Borsele * | 4.860 | 4.414 | 3.864 | 3.647 |
| Goes | 6.094 | 5.416 | 4.724 | 4.412 |
| Noord-Beveland * | 2.050 | 1.934 | 1.233 | 1.129 |
| Tholen | 4.025 | 4.012 | 3.604 | 3.406 |
| Schouwen-Duiveland | 5.368 | 5.071 | 5.950 | 5.660 |
| Veere | 4.998 | 4.670 | 3.458 | 3.185 |
| Middelburg | 9.050 | 9.032 | 5.031 | 4.466 |
| Vlissingen | 13.436 | 12.702 | 2.941 | 2.663 |
| Sluis | 7.232 | 7.126 | 3.653 | 3.325 |
| Terneuzen * | 15.190 | 14.147 | 7.113 | 6.651 |
| Hulst | 4.026 | 4.173 | 4.921 | 4.769 |
| **Totaal Gemeenten** | **82.756** | **78.813** | **51.032** | **47.539** |
| **Totaal Milieustraten *** | **9.518** | **9.228** | - | - |
| **Totaal** | **92.274** | **88.040** | **51.032** | **47.539** |

* Gemeenten met PMD+ afval via nascheidingsinstallatie AVR

| Gemeente | PMD+ afval 2020 |
|---|---|
| Reimerswaal | 4.590 |
| Borsele | 4.760 |
| Noord-Beveland | 1.947 |
| Terneuzen | 13.503 |
| Milieustraten (1e kwartaal 2020) | 165 |
| **Totaal PMD+ afval** | **24.964** |

**O.L.A.Z. - Hoeveelheden per gemeente**

| Gemeente | Oud papier + karton (OPK) | | Plastic en drankenkartons | | Huishoudelijk flessenglas | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| | aantal kg. | aantal kg. | aantal kg. | aantal kg. | aantal kg. | aantal kg. |
| Kapelle | 694.000 | 711.780 | 268.900 | 215.160 | 297.010 | 283.390 |
| Reimerswaal | 1.257.540 | 1.309.180 | 0 | 191.540 | 379.100 | 337.670 |
| Borsele | 1.217.100 | 1.279.830 | 0 | 310.760 | 416.340 | 385.680 |
| Goes | 2.143.280 | 2.208.180 | 796.660 | 641.840 | 949.380 | 871.030 |
| Noord-Beveland | 593.220 | 574.660 | 0 | 100.640 | 226.610 | 205.120 |
| Tholen | 1.193.840 | 1.119.290 | 565.810 | 442.440 | 451.910 | 401.800 |
| Schouwen-Duiveland * | 1.962.800 | 2.134.720 | 1.497.160 | 1.178.900 | 1.132.000 | 1.018.340 |
| Veere | 1.327.380 | 1.367.400 | 358.870 | 332.700 | 699.130 | 614.640 |
| Middelburg | 1.900.340 | 1.953.940 | 904.260 | 768.060 | 1.077.620 | 966.620 |
| Vlissingen | 1.655.060 | 1.816.540 | 411.640 | 358.660 | 926.120 | 876.910 |
| Sluis | 1.489.590 | 1.540.500 | 241.210 | 192.700 | 652.950 | 585.970 |
| Terneuzen ** | 2.970.340 | 3.071.280 | 0 | 480.580 | 1.179.400 | 1.178.280 |
| Hulst | 1.625.750 | 1.665.950 | 763.550 | 637.750 | 792.980 | 715.690 |
| **Totaal Gemeenten** | **20.030.240** | **20.753.250** | **5.808.060** | **5.851.730** | **9.180.550** | **8.441.140** |
| **Totaal Milieustraten** | **3.605.730** | **3.427.910** | **213.180** | **364.900** | **394.380** | **517.390** |
| **Gemeenten + Milieustraten** | **23.635.970** | **24.181.160** | **6.021.240** | **6.216.630** | **9.574.930** | **8.958.530** |

* Schouwen-Duiveland 19.700 kg. resp.26.400 kg. PD via OLAZ

** Terneuzen 42.700 kg. PD via OLAZ in 2019

# AF TE REKENEN BEDRAGEN PER GEMEENTE PER 31-12-2020

**OLAZ**
**Af te rekenen bedragen per gemeente per 31-12-2020**

| Gemeente | Brandbaar restitutie 2020 | PMD+ afval restitutie WBM 2020 | GFT-afval restitutie 2020 | Flessenglas restitutie 2020 | KFF afrek. vermarkting 2017 | Milieustr. afrekening 2020 | Bijdrage AOS Zzee 2020 | Totaal | Inwoners per 1-1-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| Kapelle | -3.536 | | -2.579 | -449 | 438 | 4.013 | 56 | -2.057 | 12.695 |
| Reimerswaal | -10.119 | -5.429 | -3.226 | -573 | 397 | 7.072 | 5 | -11.873 | 22.730 |
| Borsele | -10.327 | -5.630 | -4.937 | -630 | 614 | 7.048 | 153 | -13.709 | 22.739 |
| Goes | -12.949 | | -6.036 | -1.436 | 625 | 11.813 | -219 | -8.202 | 38.082 |
| Noord-Beveland | -4.357 | -2.303 | -1.575 | -343 | 167 | 2.211 | 70 | -6.130 | 7.392 |
| Tholen | -8.554 | | -4.605 | -683 | 951 | 7.939 | 75 | -4.877 | 25.757 |
| Schouwen-Duiveland | -11.406 | | -7.603 | -1.712 | 939 | 10.011 | 0 | -9.771 | 33.839 |
| Veere | -10.622 | | -4.418 | -1.057 | 529 | 6.649 | 61 | -8.858 | 21.880 |
| Middelburg | -19.231 | | -6.428 | -1.629 | 1.230 | 15.379 | -182 | -10.861 | 48.822 |
| Vlissingen | -28.550 | | -3.758 | -1.400 | 462 | 13.592 | -17 | -19.671 | 44.360 |
| Sluis | -15.369 | | -4.668 | -987 | 394 | 7.007 | -228 | -13.851 | 23.210 |
| Terneuzen | -32.277 | -15.972 | -9.088 | -1.783 | 938 | 16.543 | 199 | -41.440 | 54.426 |
| Hulst | -8.556 | | -6.288 | -1.199 | 597 | 8.519 | 27 | -6.900 | 27.556 |
| Totaal gemeenten | -175.853 | -29.334 | -65.209 | -13.882 | 8.281 | 117.796 | 0 | -158.201 | 383.488 |
| Milieustraten (ZRD) | -20.225 | -196 | 0 | -596 | 560 | 0 | 0 | -20.457 | |
| TOTAAL | -196.078 | -29.530 | -65.209 | -14.478 | 8.841 | 117.796 | 0 | -178.658 | |