

Gewijzigde begroting 2018

*Gemeenschappelijke regeling Regionaal Reinigingsbedrijf Avalex
Versie voor het bestuur; juli 2018*



Inhoud

Inhoud	0
1. Inleiding	3
2. Programma Avalex	7
2.1. Waardeketen Avalex; wat willen we -op hoofdlijnen- bereiken.....	7
2.2. Efficiënte uitvoering kerntaak afvalinzameling	8
2.2.1. Wat willen we bereiken.....	8
2.2.2. Wat gaan we er voor doen	8
2.2.3. Wat mag het kosten.....	13
2.3. Het Nieuwe Inzamelen; gezamenlijk afvalbeleid uitvoeren	14
2.3.1. Wat willen we bereiken.....	14
2.3.2. Wat gaan we er voor doen	15
2.3.3. Wat mag het kosten.....	16
2.4. Verbinding maatschappij organiseren o.b.v. Het Nieuwe Inzamelen	16
2.4.1. Wat willen we bereiken.....	16
2.4.2. Wat gaan we daar voor doen	16
2.4.3. Wat mag het kosten.....	17
2.5. Duurzame inzetbaarheid en onze organisatie.....	18
2.5.1. Wat willen we bereiken.....	18
2.5.2. Wat gaan we daar voor doen	18
2.5.3. Wat mag het kosten.....	19
2.6. Innovatief afvalmanagement.....	19
2.6.1. Wat willen we bereiken.....	19
2.6.2. Wat gaan we daar voor doen	19
2.7. Overheadkosten.....	20
3. Paragrafen	21
3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	21
3.1.1. Beschrijving onzekerheden en risico's.....	21
3.1.2. Overige risico's en onzekerheden	23
3.1.3. Weerstandsvermogen	24
3.1.4. Risicobeheersing.....	25
3.2. Onderhoud kapitaalgoederen.....	25
3.3. Financiering	26
3.4. Bedrijfsvoering	27
3.4.1. Uitgangspunten organisatie.....	27
3.4.2. Organisatiestructuur	28
3.4.3. KAM.....	28
3.4.4. ICT.....	29
3.4.5. Huisvesting.....	29
3.4.6. Inkoop.....	29
3.5. Verbonden partijen.....	29
4. Financiële begroting	29
4.1. Uitgangspunten.....	29
4.2. Totaaloverzicht.....	31
4.3. Toelichting op financiële begroting.....	32
4.3.1. Opbrengsten.....	32
4.3.2. Directe kosten	33
4.3.3. Overhead kosten	34
4.3.4. Projectkosten invoering het Nieuwe Inzamelen	36
4.3.5. Incidentele baten en lasten.....	36
4.3.6. Post onvoorzien.....	36
4.4. Uiteenzetting financiële positie.....	36
4.5. Basis voor de dekkingsmiddelen.....	37
4.6. Bijdrage per gemeente.....	37
4.7. Opbouw deeltarieven (p).....	40
5. Investerings	42

Bijlage I Bestuur Avalex	43
Bijlage II Begrotingsoverzicht 2018	44
Bijlage III Inverdienmodel	45
Bijlage IV Basisgegevens gemeenten	48
Bijlage V Deeltarieven 2018 (gewijzigde begroting)	49
Bijlage VI Bijdrage per gemeente	50
Bijlage VII Verschil bijdrage per gemeente	51
Bijlage VIII EMU-saldo	54
Bijlage IX Taakvelden	55

1. Inleiding

Voor u ligt de gewijzigde begroting 2018 van Avalex. Op 7 juli 2017 is de primaire begroting 2018 door het algemeen bestuur vastgesteld en op 23 april 2018 is de ontwerp-gewijzigde begroting 2018 door het bestuur vastgesteld en voor zienswijzen aan de gemeenten aangeboden. De zienswijzen zijn verwerkt of beargumenteerd niet meegenomen in deze begroting, waarna de gewijzigde begroting 2018 in juli 2018 voor definitieve vaststelling aan het bestuur wordt voorgelegd.

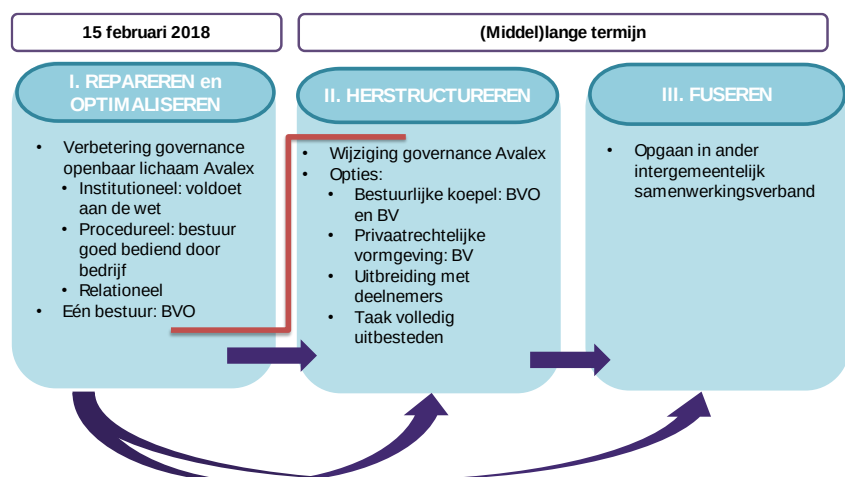
Deze gewijzigde begroting 2018 beschrijft alleen op hoofdlijnen de ontwikkelingen en de belangrijkste mutaties.

Uitdagingen voor 2018

In 2017 is een betere samenwerking met de gemeenten in gang gezet, waarbij er tussen de gemeenten en Avalex op basis van begrip voor elkaars posities en belangen, gewerkt is aan meer bestuurlijke rust en aan vertrouwen om de gemeenten beter te kunnen bedienen. Het vasthouden en nog verder verbeteren van het 'samenwerken' is de grote wens voor 2018.

Zoals in de primaire begroting 2018 beschreven, is verdere optimalisatie in de inzameling een belangrijk vraagstuk voor 2018. Door bijvoorbeeld containers uit te rusten met slimme sensoren en software, kunnen routes van onderlopende wijkcontainers efficiënter gereden worden. Naast dit punt is nog een aantal verbeteringen en optimalisaties aan de orde, welke zijn beschreven in het Moderniseringsplan, dat in opdracht van het toenmalig dagelijks bestuur is opgesteld en waarvan het algemeen bestuur 27 september 2017 met instemming kennis heeft genomen.

Begin 2018 is door de gemeenteraden van de zes gemeenten een besluit genomen om te werken volgens een nieuwe governancestructuur. Kern van het besluit is voor nu het *repareren* en *optimaliseren* van de governance van Avalex en op middellange termijn te komen tot een definitief besluit over de governance. De gemeenschappelijke regeling is aangepast en er is een zogenaamde Bedrijfsvoeringsorganisatie ontstaan met één bestuur. Ten behoeve van het definitieve besluit wordt een impactanalyse uitgevoerd die leidt tot het besluit de geoptimaliseerde optie definitief te maken, óf het vaststellen van een nota van uitgangspunten door het bestuur rond 1 juni 2018 met vervolgens het uitvoeren van een externe (publieke en private markt-) verkenning. Op 1 november 2018 wordt dan een definitief besluit genomen over de governance, met inbegrip van de benodigde besluiten door de gemeenten. Gekozen kan dan worden tussen de geoptimaliseerde optie en de vijf andere opties die zien op herstructureren van Avalex, dan wel op een fuseren van Avalex met een andere organisatie.



Medio 2018 zal milieustation Voorburg sluiten; in 2018 moet er ook duidelijkheid komen over een milieustation in het noordelijk deel van het voorzieningsgebied. Tot slot is 2018 het jaar van de gemeenteraadsverkiezingen. Avalex beoogt ongeacht de politiek-bestuurlijke uitkomsten, de kerntaken optimaal uit te kunnen voeren.

In de primaire begroting was een drietal pijlers opgenomen voor Avalex om in de toekomst verder op te bouwen. Deze blijven onverkort van toepassing. Voor een toelichting wordt dan ook verwezen naar de primaire begroting:

- o De bewuste klant
- o Efficiënte en effectieve bedrijfsvoering
- o De mensen van Avalex

Meerjarenbegroting 2019 en primaire begroting 2019

Deze begroting betreft de gewijzigde begroting 2018. In het voorjaar 2018 wordt tegelijkertijd de begroting 2019 en meerjarenbegroting 2020-2022 opgeleverd. De meerjarenbegroting is dan ook niet separaat weer in de gewijzigde begroting 2018 opgenomen.

Meer kosten zijn 'direct' gemaakt

Een belangrijke wijziging in de opzet van de begroting, is dat meer kosten (en opbrengsten) 'direct' zijn gemaakt, oftewel direct zijn toegerekend naar de gemeente waar deze kosten/opbrengsten voor van toepassing zijn. Deze begroting kent daarom (in plaats van in de primaire begroting zes) nu een tweetal extra direct doorbelastbare kostencomponenten, namelijk verwerking van GFT-afval (op basis van pxq) en de kosten voor de milieustraten (verdeeld op basis van percentage herkomst van de bezoekers per gemeente). Tevens worden de opbrengsten van grondstoffen naar de gemeenten verdeeld (HNI-fracties glas/papier/textiel; o.b.v. geraamde tonnen herijking HNI rapport).

Ontwikkelingen in de kosten- en batenstructuur

Op 12 juli 2017 heeft het dagelijks bestuur Avalex opdracht gegeven om voor 1 oktober 2017 een meerjarig moderniseringsplan op te stellen rekening houdend met de doelen van Het Nieuwe Inzamelen en efficiënte bedrijfsvoering. Daarnaast is gevraagd om inzichtelijk te maken wat dit voor een aangepaste begroting 2018 kan betekenen, in relatie tot de taakstelling van € 1,5 miljoen die voor 2017 en verder was opgelegd. Het Dagelijks bestuur wilde een goede afweging kunnen maken tussen investeringen en voorgestelde kostenreductie. Op 27 september 2017 is dit Moderniseringsplan met instemming in het algemeen bestuur ontvangen.

Ter bevordering van onze efficiëntie en effectiviteit zal, het Moderniseringsplan volgend, in 2018 een aantal kosten gemaakt moeten worden, om op termijn juist kosten te kunnen besparen.

Begroting 2018 en raming resultaat 2017 (bedragen x 1.000)

	Gewijzigde begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018 AB 7 juli 2017	Gewijzigde Begroting 2018
Bijdrage gemeenten	€ 32.746	€ 32.746	€ 33.073	€ 34.144
Opbrengst grondstoffen	€ 2.443	€ 2.504	€ 2.765	€ 2.607
Overige opbrengsten	€ 530	€ 929	€ 749	€ 769
Totaal opbrengsten	€ 35.719	€ 36.180	€ 36.587	€ 37.520
Totaal directe kosten	€ 26.001	€ 25.260	€ 26.287	€ 27.441
Totaal overhead kosten	€ 9.541	€ 7.908	€ 8.655	€ 8.759
Projectkosten HNI	€ 1.243	€ 765	€ 1.111	€ 973
Totale kosten	€ 35.286	€ 33.934	€ 36.054	€ 37.173
Incidentele baten		€ 36	€ 80	€ 89
Incidentele lasten	€ 433	€ 472	€ 613	€ 436
Resultaat (voorlopig)		€ 1.809⁽¹⁾	-	-

⁽¹⁾ : Bij de jaarrekening wordt cf. eerdere besluitvorming of wensen, besloten over enkele bestemmingsreserves.

VERSCHIL IN BIJDRAGE/OPBRENGSTEN TEN OPZICHTE VAN PRIMAIRE BEGROTING 2018 (zie ook bijlage VII):

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat in 2017 de taakstelling van € 1,5 miljoen al in 2017 is gerealiseerd. De opbrengstenkant is € 461.000 hoger, de directe kostenkant is € 741.000 lager. De overhead was in 2017 € 1.633.000 lager dan voorzien. De gemeentelijke bijdrage stijgt in 2018 met € 1,398 miljoen.

Het belangrijkste deel van de verschillen heeft te maken met:

1. **Autonome ontwikkelingen:**
de groei van de gemeenten (feitelijk meer woonhuisaansluitingen¹ en routes dan waarmee bij de primaire begroting 2018 een jaar geleden rekening mee werd gehouden);
2. **extra dienstverlening;** specifieke wensen van de gemeenten (bijvoorbeeld 15 keer de inzameling van GFT tussen april en november in Wassenaar, de wekelijkse PMD-scholenroute Delft + € 445.000);
3. tegelijkertijd ook de **verminderde opbrengst van grondstoffen** (- € 150.000), met name bij textiel. Binnen het verzorgingsgebied van Avalex zijn diverse commerciële en charitatieve organisaties/instellingen, net als Avalex doende textiel in te zamelen. De opbrengst voor Avalex en de gemeenten daalt daardoor.

¹ De CBS-cijfers zijn gehanteerd die hetzelfde zijn als de primaire begroting 2018. We weten dat het aantal feitelijk gegroeid is op basis van andere bronnen vanuit de gemeenten.

VERSCHIL IN KOSTEN, TEN OPZICHTE VAN PRIMAIRE BEGROTING 2018:

Het belangrijkste deel van de kostenstijging heeft te maken met:

1. **Autonome kostengroei van verwerkingskosten** (waarvan PMD toename met name van afzetkosten ad € 300.000, grofvuil verwerkingskosten + € 350.000 en hout A/B + € 100.000) en overige kosten (zoals betalen van huur voor de grond van ABS Wassenaar en Pijnacker—Nootdorp + € 100.000);
2. **hogere personeelskosten**; meer vaste formatie in plaats van flexibel en invulling vacatures (onder andere Bedrijfsbureau) om reden van kwaliteit, verlaging werkdruk van huidige vaste medewerkers en omwille van reductie inleenkosten:
 - afgelopen jaar is een groot beroep gedaan op de staande organisatie door vacatures niet in te vullen en door gebruik te maken van uitzend- en externe krachten. Om de organisatie ook een kwaliteitsslag te kunnen laten maken, wordt nu gekozen weer een deel van de uitholling van afgelopen jaar (die mede geresulteerd heeft in de stevige onderuitputting bij de jaarrekening 2017) te corrigeren en weer meer vast personeel aan te nemen. Vaste bemensing met een commitment aan de klant van Avalex, wordt in de Uitvoering georganiseerd in plaats van uitzendkrachten;
 - dit jaar wordt een deel van de extern ingehuurd directieleden vervangen door vaste medewerkers. Daar dit proces langzamer loopt dan voorzien (inclusief externe ondersteuning en wervingskosten) en de directeur extern wordt ingehuurd, is hier ten opzichte van de primaire begroting 2018 € 125.000 aan hogere kosten mee gemoeid;
3. **'kost gaat voor de baat'**, uitrol van het **Moderniseringsplan**, zoals hierboven genoemd, waaronder:
 - de in het Moderniseringsplan Avalex aangekondigde optimalisering door -ten opzichte van de primaire begroting 2018- een aantal bezuinigingen niet door te voeren. Aanvankelijk werd voorgesteld als bezuiniging ondergrondse containers niet te voorzien van 'communicatiemiddelen' met daarbij dataverwerking (en daarmee gepaard gaande onderhoudskosten en afschrijvingen). Dit betreft € 247.290;
 - inhuur van externe projectleiding (voor project zijbelading, voor routeoptimalisatie en advies; € 140.000).

Overige financiële punten die in deze begroting verwerkt zijn, zijn onder andere verwerking van:

- Actuele ontwikkelingen (zoals inzameling matrassen per 2018)
- Uitrol vulgraadsensoren en optimalisatiesoftware (↓ uren)
- Voorbereiding van zijbelading, uitrol 2019
- Grensoverschrijdend rijden (↑efficiency, ↓toedeling)
- Upgrading ABS Rijswijk (in verband met sluiten ABS Leidschendam-Voorburg)
- Governance-besluiten; veranderde topstructuur
- Nieuw risicoprofiel (aangepaste risicoparagraaf)
- Meer inbesteden werk en basis formatie verstevigen (minder flexibele schil)
- Grofvuil opbrengst 'Betalen voor halen' doorsluizen naar de betreffende twee gemeenten

Een risico dat van toepassing blijft, is de hoogte van de verwerkingskosten. Het is zeer denkbaar dat we de komende jaren te maken gaan krijgen met een aanzienlijk hoger tarief voor de eindverwerking van restafval. De risicoparagraaf is ook met en voor andere risico's aangepast (uitgebreid) op verzoek van het bestuur.

TAAKSTELLING EN MODERNISERINGSPLAN:

De vastgestelde bijdrage van de gemeenten was in de Gewijzigde begroting 2017 en Jaarrekening 2017: € 32,7 miljoen. Hierin was de taakstelling als zoekrichting verwerkt (GB 2017) en in de jaarrekening 2017 is deze gerealiseerd. Deze € 32,7 miljoen is bevroren als ijkpunt om de ontwikkeling van de bijdrage tegen af te zetten.

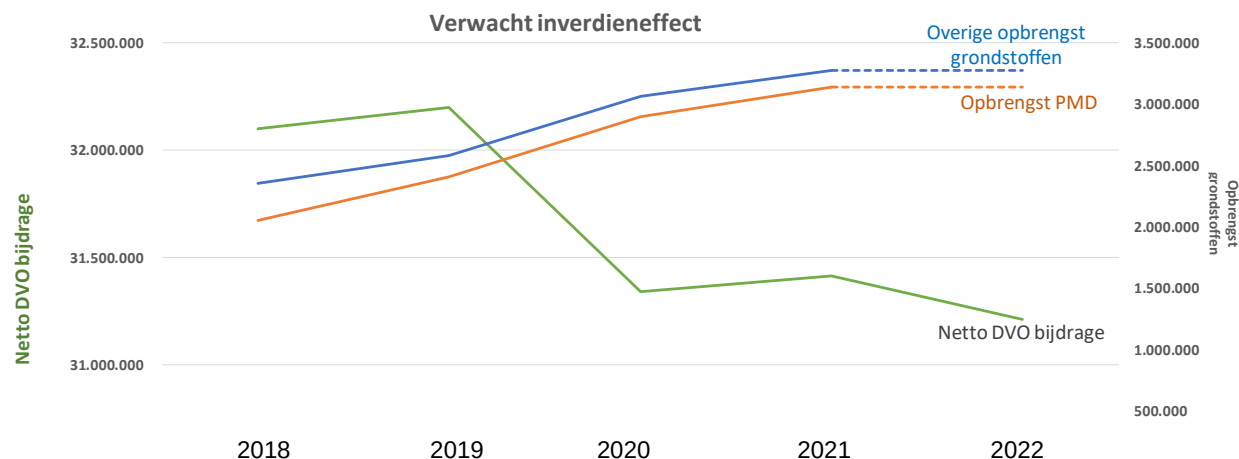
Er is een drietal verschillen ten opzichte van de Jaarrekening 2017:

- Stijging van het areaal woonhuisaansluitingen (158.255 in Jaarrekening 2017 → 161.400 in 2018, een stijging, dus + 2%);
- de Loon- & Prijscompensatie werkt conform de Kaderbrief voor alle GR'en in Haaglandenregio door met + 1,4%;
- er is sprake van een stijging van de verwerkingskosten ten opzichte van de Jaarrekening 2017 van € 537.000.

Op basis hiervan was stijging van de gemeentelijke bijdrage € 32,7 miljoen naar € 34,4 miljoen te verwachten. De nieuwe bijdrage 2018 is € 34,1 miljoen.

Overzicht inverdieneffect moderniseringsplan	2018	2019	2020
x€ 1.000			
Areaal huisaansluitingen	161.400	163.300	164.800
Toename areaal procentueel		1,18%	0,92%
Verwachte Loon- en Prijsstijging		1,40%	1,40%
Exogene ontwikkelingen		2,58%	2,32%
DVO-bijdrage MJB	€ 34.144	€ 34.602	€ 34.323
DVO-bijdrage op basis van exogene ontwikkelingen		€ 35.024	€ 35.404
Inverdieneffect		€ 422	€ 1.172

De opbrengsten van grondstoffen moeten de komende jaren toenemen waarmee de netto DV-bijdrage omlaag kan. Hieraan gekoppeld is wel de aanname van geplande uitrol van gescheiden inzameling van HNI.



Uitvoeringsinformatie/beleidsindicatoren

	Rekening 2016	Rekening 2017	Primaire begroting 2018	Gewijzigde begroting 2018
Sociale en fysieke structuur				
Aantal huisaansluitingen	156.800	158.255	161.400	161.400
Aantal inwoners	324.733 ⁽¹⁾	324.757 ⁽²⁾	324.753 ⁽¹⁾	328.507 ⁽²⁾
Aantal ondergrondse containers	3.083	3.109	2.985	3.109
Aantal minicontainers	152.637	182.788	152.637	182.788
Afvalinzameling (ton)				
Papier	13.618	13.939	15.258	14.919
Textiel	788	850	1.382	950
Glas	6.289	6.262	6.753	6.572
GFT	20.034	20.273	24.919	23.326
PMD	2.034	2.699	3.751	3.630
TOTAAL ingezameld grondstof	42.763	44.023	52.063	49.397
Rest huishoudelijk fijn	72.717	69.374	63.426	64.570
Aantal kilogrammen rest per inwoner	226 kg/inw.	214 kg/inw.	195 kg/inw.	197 kg/inw.
Financieel				
Gemeentelijke bijdragen	€ 33.233.906	32.746.204	€ 33.073.458	€ 34.144.025
PMD-opbrengsten	€ 863.772 (3 van de 6 gemeenten)	€ 1.370.501 (van 5 gemeenten)	€ 2.235.740	€ 2.047.050

⁽¹⁾ CBS t/m febr. 2017 (11 apr. 2017)

⁽²⁾ CBS t/m dec. 2017 (02 feb. 2018)

Zie voor de financiële kengetallen (waaronder Netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen en solvabiliteit) §3.1.3.

2. Programma Avalex

In programma Avalex wordt de beleidsbegroting van Avalex toegelicht. Hierin is toegelicht welke doelen wij willen bereiken en hoe wij deze verwachten te bereiken. Er is gekozen, op basis van de landelijke Richtlijnen aanwijzing taakvelden, om in lijn met de afgelopen jaren, één programma te beschrijven². Er is nadrukkelijk -waar mogelijk- de splitsing aangebracht op basis van de zogenaamde 3-W-vragen ('wat willen we bereiken', 'wat gaan we daar voor doen' en 'wat mag het kosten').

Voor de onderdelen die uit de primaire begroting 2018 onverkort van toepassing zijn, is de gewijzigde begroting gecompriemd.

Het Programma is onderverdeeld in een aantal paragrafen, de volgende onderwerpen komen daarin aan de orde:

§ 2.1: Waardeketen; wat willen we op hoofdlijnen bereiken

§ 2.2: Kerntaak afvalinzameling

§ 2.3: Uitvoering Het Nieuwe Inzamelen

§ 2.4: Communicatie

§ 2.5: Personele aspecten

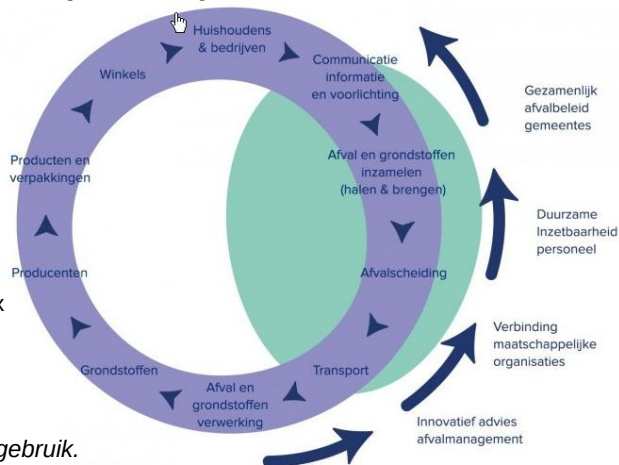
§ 2.6: Nieuwe concepten voor afvalinzameling

§ 2.7: Overheadkosten (verplichting op basis van BBV)

2.1. Waardeketen Avalex; wat willen we -op hoofdlijnen- bereiken

De kerntaken van Avalex zijn het milieubewust verzamelen, scheiden en laten verwerken van huishoudelijke afvalstoffen en grondstoffen. Daarnaast verzorgt Avalex onderhoud en beheer van milieustraten en inzamelmiddelen. Avalex wil, naast de kerntaken, waarde creëren op economisch en sociaal gebied.

Figuur 2.1:
Kernproces Avalex



Missie, visie, strategie en kernwaarden

Visie

Een afvalloze regio door ons nadrukkelijk in te zetten voor zoveel mogelijk product- en materiaal hergebruik.

Missie

Het zijn van een betrouwbare partner van gemeenten in de uitvoering van afvalinzameling en duurzame inzet van grondstoffen, op een milieubewuste en maatschappelijke manier.

Strategie

Onze kerntaak zodanig uitvoeren dat we maximale maatschappelijke meerwaarde creëren.

Kernwaarden

De kernwaarden 'Samen', 'Verantwoordelijkheid', 'Vertrouwen' en 'Beweging' vormen een terugkerend thema binnen onze werkzaamheden.

Samen:

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

Verantwoordelijkheid:

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

² In de Richtlijnen is afval opgenomen onder programma 7: milieu en volksgezondheid, taakveld afval. Om die reden is er dus (naast vergelijkbaarheid met vorige jaren) voor gekozen niet weer meerdere programma's te maken.

Vertrouwen:

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

Beweging:

De wereld waarin wij leven is continue in ontwikkeling. We blijven leren en verbeteren!

Maatschappelijke waarde

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

- Gezamenlijk afvalbeleid gemeenten
- Duurzame inzetbaarheid
- Verbinding maatschappelijke organisaties
- Advisering vernieuwing afvalmanagement

2.2. Efficiënte uitvoering kerntaak afvalinzameling

2.2.1. Wat willen we bereiken

Avalex streeft een efficiënte uitvoering van de afvalinzameling na. Dit vraagt inzicht in de kenmerken en kerngegevens van onze kerntaak, een goede ordening daarvan en optimalisatie van onze processen. Wij streven na om veranderingen tijdig en begrijpelijk te communiceren, in optimale afstemming met de gemeenten die hun eigen 'couleur locale' kennen.

2.2.2. Wat gaan we er voor doen

2.2.2.1 Inzamelactiviteiten basispakket

Kerntaak van Avalex is voor meer dan 320.000 inwoners het uitvoeren van gemeentelijke afvalbeleid in de zin van de inzameling van huishoudelijke afvalstoffen zoals restafval, Groente- Fruit- en Tuinafval (GFT), oud papier en karton (OPK), glas, textiel, PMD en restfractie, alsmede van Klein Gevaarlijk Afval (KGA), waarbij de frequentie verschilt. Verder verzorgt Avalex onderhoud en beheer van brengstations en inzamelmiddelen en draagt Avalex zorg dat het ingezamelde huishoudelijke afval wordt verwerkt.

De bijdrage van de gemeenten wordt berekend op basis van onderstaande inzamelactiviteiten voor alle gemeenten. Verschillen zijn er voor de gemeenten wel ten aanzien van de volgende fracties of inzamelwijzen (op hoofdlijnen):

BASISPAKKET

Inzamelactiviteit 2018		Delft	LV	Rijswijk	MD	PN	Wassenaar
GFT	Minicontainers	26x	26x	26x	26x	26x	26x
Rest⁽¹⁾		26x(↓)	26x(↓)	26x(↓)	26x(↓)	26x(↓)	26x
Papier		-	13x HNI Buitengebied	-	13x HNI Buitengebied	-	-
OPK		26x	26x	26x	26x	26x	-; 2019
Rest	Zakken	12x	12x	12x	(2)→12-24x	(3)→12x	12x
Papier	Verzamel-containers	52x	52x Binnen-Gebied	-	-	-	52x
PMD		Naar behoefte; Avalex zorgt dat de containers niet vol raken.					
Rest							
GFT							
Glas							
Textiel							
Grof vuil	Halen	X	X	X	X	X tarief ⁽⁴⁾	X tarief ⁽⁴⁾
Grof groen		X	X	X	X	X tarief	-

↓ Afnemend

(1) De inzamelfrequentie van rest zal in de loop van 2018 afnemen door de invoering van HNI.

(2) Met de verenigingen; frequentie Schipluiden kern 2x per maand; Schipluiden buitengebied, Den Hoorn en Maasland 1x per maand

(3) In 2018 worden de containers uitgeleverd. Vanaf dan 26x per jaar.

(4) Tarief betekent dat de burger/aanvrager hier zelf ook kosten voor in rekening krijgt gebracht.

Activiteit 2018	Delft	LV	Rijswijk	MD	PN	Wassenaar
Beschikbaarstelling milieustations	X					

2.2.2.2 Producten- en Dienstencatalogus (PDC)

Naast bovenstaande activiteiten, is er een aantal inzamelactiviteiten die de gemeenten zelf gekozen hebben af te nemen, al bekend zijn en meegenomen in de begroting 2018 en de gemeentelijke bijdrage daarvoor. Het gaat dan om activiteiten die niet voor alle gemeenten worden uitgevoerd, maar die wel al op basis van de in te zetten uren (man en tractie) al zijn ingepland en zijn toegerekend naar de betreffende gemeente(n) die die dienst afnemen.

Een aantal activiteiten zat bij de primaire begroting 2018 niet in de DVO-bijdrage en werd dan los gefactureerd, c.q. was ten tijde van de primaire begroting zoals vastgesteld in het AB van 7 juli 2017 nog niet aan de orde. Deze zijn aangegeven met **NIEUW** t.o.v. de primaire begroting 2018. Deze zijn dus verklarend voor een hogere bijdrage op basis van deze begroting.

Los van het bovenstaande is er een aantal wijzigingen doorgevoerd, waarmee er verschillen zitten tussen de primaire begroting 2018 en gewijzigde begroting 2018, zie bijlage IV.

EXTRA PRODUCTEN EN DIENSTEN OPGENOMEN IN DE GEWIJZIGDE BEGROTING (DVO)

Activiteit 2018	Delft	LV	Rijswijk	MD	PN	Wassenaar
GFT Minicontainers	-	Zomer +7 (NIEUW)	Zomer +7	-	-	April t/m okt. (NIEUW)
Rest-afval Legen specifieke OG-container Taj Mahal ³	X (NIEUW)	-	-	-	-	-
OPK Inzameling waarmee uitvoering wordt gegeven aan subsidieregeling gemeenten ⁽¹⁾	X (alleen de regeling)	X (extern)	-	X (Avaalex)	X (extern)	X (extern)
PMD Proef inzameling scholen en maatschappelijke instellingen	X (NIEUW)	-	X (1 adres) (NIEUW)	-	-	-
Grofvuil	Rijden hotspots	X (NIEUW)	-	-	-	-
	Rijden Convenantenroute	X	-	-	-	-
	24-uursmelding: rijden illegaal gestort afval	-	X	X	-	X
Overige	'Klus en klacht'	-	X	X	-	-
	Clean-team ⁽²⁾		X (NIEUW)			

(1) : De regelingen van de gemeenten verschillen naar aantal verenigingen waar de subsidie voor geldt, naar subsidieregeling, naar wijze van inzameling en inzamelidag (Delft betreft vergoeding, LV, MD, WS rijdt Avaalex).

(2) : Vuil ophalen bij OG-containers en monitoren aanbiedingsgedrag. De uren zijn gepland en begroot in de DVO, in overleg met de gemeente.

Inzamelactiviteit HNI 2018	Delft	LV	Rijswijk	MD	PN	Wassenaar
PMD Minicontainers (om-stickeren)	X	X	X	X	X	- ↓

Inzamelactiviteit HNI 2019	Delft	LV	Rijswijk	MD	PN	Wassenaar
PMD Minicontainers	X	X	X	X	X	X

Alle structureel uitgevoerde werkzaamheden voor de gemeenten worden geharmoniseerd in de DVO opgenomen op basis van de begroting 2018. Incidentele werkzaamheden of verzoeken kunnen plaatsvinden buiten de DVO.

³ Onderhoud/controle en eventuele reparaties zitten hier niet in.

OVERIGE PRODUCTEN EN DIENSTEN

Verschillen zijn er voor de gemeenten ten aanzien van de volgende fracties, inzamelwijzen of diensten ('pluspakket'). De gemeenten kunnen kiezen nog te muteren op deze producten en diensten. Deze producten vallen buiten de standaard bijdrage, zijn nog niet in de begroting 2018 meegenomen en worden separaat in rekening gebracht bij de (betreffende) gemeenten.

PLUSPAKKET; NIET OPGENOMEN ACTIVITEITEN (LOSSE FACTUUR)

Activiteit 2018		Delft	LV	Rijswijk	MD	PN	Wassenaar
Rest-afval	Voorrijden hotspot-route OG door Werkse	X	-	-	-	-	-
	Inzameling			X ⁽¹⁾			
Uitvoeren Apothekersregeling		X	X	X	X	X	X
Vangnetregeling		X	X	X	X	X	-; 2019
KCA		-	-	-	Halte-plaatsen ⁽²⁾	-	-
BOR		X ⁽³⁾	X ⁽³⁾	X ⁽³⁾	-	-	-
Groenafval: verwijderen riet Het Goed		-	X ⁽⁴⁾	-	-	X	-
Doorverwijzing bruikbaar materiaal Stichting Kringloop Delft		X ⁽⁵⁾	-	-	-	-	-
Zoutopslag		-	-	X ⁽⁶⁾	-	-	-
Verzorgen separate advertenties				X ⁽⁷⁾	X ⁽⁷⁾	X ⁽⁷⁾	X ⁽⁷⁾
GFT minicontainers legen							Nov. ⁽⁸⁾
Wassen GFT (mini)containers		X	-	-	X	-	-
Wassen verzamelcontainers		X (incidenteel)					

(1) : Inzamelen 1x per 2 weken wijk Leeuwendaal (15 maart t/m 22 juni 2018).

(2) : Faciliteren dat eens per kwartaal op aangewezen plaatsen kca kan worden ingeleverd.

(3) : Afvoer afval afkomstig uit openbare ruimte (o.a. veegafval en inhoud prullenbakken rond milieuparken).

(4) : Verwerken van niet verwerkt aanbod (i.e. afval) bij de kringloopwinkel.

(5) : Geen separate factuur.

(6) : Avalex accommodeert de zoutopslag waarvoor huur wordt betaald.

(7) : Indien aan de orde. Afgelopen jaar (2017) was hiervan sprake bij RW, MD, PN en WS.

(8) : Ten tijde van het besluitvormingsproces is de maand november extra in beeld gekomen, waarmee nog niet rekening was gehouden in de productie-uren.

Indien de gemeenten 'aan de beurt' zijn kan Avalex voor de gemeenten in collectief verzorgen dat de zogenaamde Nedvang-controle (assurance-verklaring) plaatsvindt. Als daar sprake van is, worden kosten separaat doorbelast.

Tot slot kan Avalex nog een bijzondere inzet vanuit Delft worden gevraagd indien het Draaiboek Koninklijke Bijzetting van toepassing wordt verklaard en zijn er separate afspraken (en daarmee losse facturatie) van de zogenaamde 'bovenschaligheid' van overgenomen voormalig Delfts personeel.

De gemeenten kunnen nog kiezen via Avalex de volgende activiteiten te laten uitvoeren:

Activiteit 2018		Delft	LV	Rijswijk	MD	PN	Wassenaar
Groenafval	Inzameling Kerstbomen	Afspraak is dat deze bij het restafval mogen worden gezet (gratis afvoer).					
Verdichten verzamelcontainers		Desgewenst kan een gemeente kiezen voor een uitbreiding van het containernetwerk. Prijs is kostprijs containers cf. tariefstructuur.					
Uitvoeren specifieke communicatie-activiteiten/campagnes (los van HNI)		Desgewenst.					
Overige		In overleg.					

Activiteit 2018	Voorschoten
Gebruik milieustraten	X

Kosten

De kosten zijn beschreven in paragraaf 4.6.

2.2.2.3 Ontwikkelingen in komende jaren

Belangrijk voor Avalex is de komende jaren verschillende 'logistieke optimalisatieslagen' te maken:

- introductie van zijbeladers (voor inzameling minicontainers GFT, PMD, papier en restafval)
- gebruik van vulgraadsensoren in onderlossende containers
- routeoptimalisatie-software
- inbesteden werkzaamheden
- weegsystemen op de voertuigen

Vorbereidingen implementatie zijbelading

In het kader van het Moderniseringsplan zal Avalex in 2018 samen met de gemeenten de voorbereidingen treffen om te komen tot inzameling van minicontainers middels zijbeladende voertuigen. Voor de zomer dient een implementatieplan gereed te zijn waarin aspecten als de aanpassingen in de huidige lease, de aanwijzing van waar inzamelen met een zijbeladend voertuig mogelijk is (en op basis daarvan bepalen wat mogelijk te besparen is op inzameluren), overleg met de gemeenten over lijn-clusterplaatsen en aanpassingen in de inrichting openbare ruimte e.d. aan de orde komen. Ook is er intern en extern een communicatietraject nodig wat al in 2018 zijn beslag moet krijgen.

In het verlengde van het vorige punt heeft prioriteit het verhogen van kwaliteit en kwantiteit van de chauffeurs (opleiden tot allrounders, mentoren opleiden en aannemen chauffeurs). Rijgedrag-analyse komt dan ook pas in 2019 aan de orde.

Vulgraadsensoren en Optimalisatiesoftware

In 2018 vindt de uitrol plaats van vulgraadsensoren (in onderlossende containers) en optimalisatiesoftware (voor de te rijden inzamelroutes). Naast het technisch installeren van de sensoren in juni 2018, bijbehorende data en koppeling, zal ook de optimalisatie software worden geïmplementeerd worden. Dit project is gestart, de officiële ingang van de overeenkomst zal 1 juli 2018 zijn. Met gegevens uit deze vulgraadsensoren zal door de optimalisatiesoftware efficiënte routes worden gemaakt. Met als doel zo min mogelijk vervoersbewegingen en zo optimaal mogelijk in te zamelen. Dit vermindert manuren, verlaagt CO₂-uitstoot en kosten. Ook de service aan de inwoners verbetert, omdat we beter kunnen voorspellen wanneer containers vol raken en deze dus tijdiger kunnen legen. Tegen het eind van 2018/begin 2019 verwachten wij dat de vulgraadsensoren en het deel software dat hier bij hoort geheel operationeel te hebben. Belangrijk in deze wijziging is de cultuuromslag die wij vragen van de planners en chauffeurs. Hier zullen wij in 2018 en 2019 veel aandacht aan besteden.

Ondergrondse afvalcontainers worden ook nog aangepast met andere chips gezien de uitspraak van de Autoriteit Persoonsgegevens, dat afgelopen jaar een last onder dwangsom oplegde aan de gemeente Arnhem in de kwestie 'verwerken van persoonsgegevens' bij ondergrondse afvalcontainers. De consequentie hiervan is dat alle containers met toegangscontrole voor rest en GFT in 2018 worden aangepast. Dit is als investering in de begroting opgenomen.

Werkzaamheden inbesteden

In deze gewijzigde begroting is er zoals aangekondigd in het Moderniseringsplan vanuit gegaan zelf een aantal activiteiten uit te voeren die tot nu toe door derden werden verricht. Avalex rijdt nu zelf bijvoorbeeld glas in alle gemeenten en tevens papier in de gemeente Wassenaar, wat goedkoper en flexibeler is.

Weegsystemen op de wagen

Zoals aangekondigd in het Moderniseringsplan zijn we doende weegsystemen aan te brengen op onze (nieuwe) inzamelvoertuigen, wat een flexibeler logistiek mogelijk maakt. Er worden daardoor meer routes van eenzelfde afval- of grondstofstroom in verschillende gemeenten gecombineerd (grensoverschrijdend rijden) wat uren bespaart.

Nastreven Operational Excellence

Avalet heeft inmiddels veel geregistreeerde gegevens ter beschikking (uren van personeel en materieel, aantallen en soorten containers, gewichten per afval- en grondstofstroom, rij- en rusttijden, gebruikte materialen en inzamelmiddelen etc.). Een goede ordening van deze gegevens moet bijdragen aan het bereiken van 'operational excellence'. Hiermee wordt bedoeld het vermogen om de geregistreeerde gegevens zodanig te ordenen dat ze ook naast de verschillende KPI's gelegd kunnen worden, om permanent inzicht in en grip op de kwaliteit en kwantiteit van de uitvoering te hebben. De in 2017 gemaakte slagen trekken we door naar 2018. Op deze manier kan verdere urenoptimalisatie en kostenefficiëntie worden nagestreefd, kunnen onze inzamelroutes worden geoptimaliseerd en kunnen meer en nieuwe projecten worden geïmplementeerd, geëvalueerd en zo nodig bijgestuurd. Op deze manier is het hoogste rendement uit kapitaalgoederen te halen (o.a. optimale vulgraden van containers, een maximale en zo efficiënt mogelijke inzet van voertuigen en logische koppeling van transporten). Tevens zal Avalet stappen moeten zetten op het gebied van een wagenpark dat gebruik maakt van alternatieve brandstoffen.

Inregelen verschuivingen als gevolg van Het Nieuwe Inzamelen (zie ook § 2.3).

Het gevolg van het project Het Nieuwe Inzamelen (projecttitel voor de uitvoering van de nota 'Grip-op-Grondstoffen') is dat er komende jaren veel wijzigingen zijn in de operationele (inzamel)gegevens (bijvoorbeeld de afname gewichten restafval en toename gewichten grondstoffen) en als gevolg daarvan ook veel wijzigende aantallen en soorten containers, alsmede (container)routes. Er worden meer containers ingezet voor diverse grondstoffracties. Daarnaast zijn er meer kosten te verwachten omdat er meer bewegingen nodig zijn om deze toename aan fracties te ledigen. Er vindt meer diversificatie plaats van de afvalstromen en opbrengsten.

Niet alleen de effecten op de reguliere inzameling van huishoudelijke stromen (mini-, verzamelcontainers en grofvuil), maar ook op de milieustraten zal als gevolg daarvan een wijziging optreden. Door bij de huishoudelijke inzameling wijzigingen door te voeren moet vooraf ook al rekening worden gehouden met de overige 'bijwerkingen' (bezoek milieustraten, ontwijkgedrag inwoners, dumpingen etc.). Door permanente en duidelijke communicatie en verbeterlagen moet deze 'grip-op-grondstoffen' worden verkregen en gehouden.

Vorbereiding mobiliteit

Sinds 1 mei 2011 heeft Avalet een contract afgesloten met een leverancier van voertuigen voor een zogenaamde Mobiliteitsgarantie: het storingsvrij kunnen beschikken over het door de operationele planning van Avalet benodigde aantal voertuigen volgens de configuratie die optimaal invulling geeft aan de dagelijkse behoefte van Avalet. De garantie dekt tevens het risico dat voertuigen uitvallen wegens onderhoud, storing e.d.

Het huidige contract eindigt op 30 april 2020. Op dat moment zal er een nieuw contract nodig zijn of dient Avalet zelf invulling te geven aan wat nu de leverancier verzorgt. Een nieuw contract zal via een Europese aanbesteding tot stand dienen te komen. Avalet start nu al de voorbereidingen voor deze aanbesteding, gezien de complexiteit en wens ook het wagenpark te verduurzamen.

Klachten, meldingen en klanttevredenheid

Het streven is zo min mogelijk klachten te krijgen over onze dienstverlening. Het aantal meldingen steeg in 2016 door extra aangevraagde Avalet-passen en vragen rondom het nieuwe afvalbeleid dat in het najaar van 2016 werd uitgerold.

Contact	2015	2016	2017	2018
	Realisatie			Streven
Meldingen (beïnvloedbaar) onderlossende containers	2.435	3.204	3.710	4.000
Klachten	15	12	10	8

De jaren 2017 en 2018 zijn niet vergelijkbaar met de jaren daarvoor als gevolg van de invoering van Het Nieuwe Inzamelen. Het aantal meldingen in 2017 stijgt voor wat betreft papier en GFT. Ook PMD geeft een stijgende lijn in 2017 weer. Dit komt mede door alle logistieke wijzigingen die zijn doorgevoerd m.b.t. Het Nieuwe Inzamelen. Ook in 2018 verwachten we wederom een stijgende lijn te zien, net als 2017.

In 2018 gaan we verder met de invoering van Het Nieuwe Inzamelen, meer startwijken worden ingevoerd. De gehele gemeente Wassenaar zal in 2019 overgaan op Het Nieuwe Inzamelen. We verwachten (daardoor) een stijging in het aantal meldingen. Communicatie naar inwoners en daarbij het verstrekken van de juiste inhoudelijke informatie, is een belangrijke beheersmaatregel om het aantal meldingen verder te doen dalen.

Klantwaardering	2016	2017	2018
	Realisatie		Streven
Cijfer	7,2	7	7,2

De klantwaardering is in 2017 iets afgenomen ten opzichte van 2016; in 2015 werd niet gemeten. Streven is de klantwaardering weer terug te brengen op het niveau 2016 met daarna een stijging.

Milieustraten

Avaalex exploiteert vijf milieustraten: Den Haag-Rijswijk, Nootdorp, Delft, Voorburg en Wassenaar. In maart 2017 is de beleidsvisie milieustraten besproken. Het bestuur ziet het als een belangrijke taak van Avaalex dat er een efficiënte en effectieve bereikbare brengvoorziening is voor alle inwoners. We streven naar ruimere openingstijden, hogere service op de brenglocaties en beperkte aanrijtijden. Dat betekent dat we streven naar een brenglocatie die voor de meeste inwoners te bereiken is binnen circa 15 minuten. Daarom is het van belang dat de locaties zo gecentreerd zijn dat voor alle inwoners in het Avaalex-gebied een brenglocatie beschikbaar is. Met als doel een hoge service aan inwoners en een duurzamere regio. Op dit moment zijn drie locaties -Nootdorp, Voorburg en Wassenaar- verouderd en voldoen niet aan de gestelde service-eisen zoals hierboven benoemd; Voorburg gaat medio 2018 sluiten. Dit betekent dat bezoekers moeten worden opvangen op andere milieustraten; Rijswijk wordt daartoe 'ge-upgrade'. Het bestuur heeft in maart 2017 besloten dat er ook in de toekomst ten minste drie milieustraten nodig zijn waar inwoners grof vuil, kringloopgoederen en herbruikbare materialen naartoe kunnen brengen. In 2018 krijgt dit zijn vervolg. Hierbij wordt ook gekeken naar onze buurgemeenten.

Verwerking restafval en grondstoffen

Uiterlijk begin mei 2018 is er duidelijkheid rond de eindverwerking van restafval, zie §3.1.1. Vooralsnog wordt uitgegaan van de kosten zoals in de volgende paragraaf opgenomen.

In 2018 wordt gestart met gescheiden inzameling van matrassen. In 2017 is gekeken naar de mogelijkheid matrassen gescheiden in te zamelen op milieustraten. Vanaf 1 januari 2018 is Avaalex gestart met gescheiden inzameling van matrassen op de milieustraten Rijswijk en Delft. Dit wordt in de loop van 2018 uitgerold naar de andere milieustraten. Met de huidige verwerkingstarieven zitten we rond het landelijke drempelbedrag⁴ en Avaalex is daarmee voorbereid op de veranderende wetgeving. Dat betekent dat in 2018 ruim 13.000 matrassen gerecycled worden in plaats van verbrand. Avaalex vermijdt hiermee 300 ton restafval en 310 ton CO₂ uitstoot.

2.2.3. Wat mag het kosten

Lasten	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Gewijzigde begroting 2017	Primaire begroting 2018	Gewijzigde begroting 2018	GB 2018 vs PB 2018
Inzet voertuigen	€ 2.500.109	€ 2.458.643	€ 2.295.944	€ 2.400.178	€ 2.435.840	€ 35.662
Brandstoffen	€ 600.386	€ 646.135	€ 571.000	€ 579.846	€ 640.143	€ 60.297
Transport en lediging derden	€ 611.910	€ 610.877	€ 476.124	€ 512.516	€ 570.514	€ 57.998
Overige mobiliteitskosten ⁽¹⁾	€ 424.922	€ 486.743	€ 313.000	€ 377.000	€ 390.000	€ 13.000
Inhuur personeel (flexibele schil)	€ 1.882.783	€ 1.477.551	€ 1.361.276	€ 1.527.549	€ 1.482.992	€ -44.557
Loonkosten eigen personeel in de uitvoering (incl. overwerk)	€ 5.166.747	€ 4.982.926	€ 5.514.256	€ 5.234.346	€ 5.633.416	€ 399.070
Overige personeelskosten (kleding, studie en coaching)	€ 114.691	€ 140.019	€ 330.000	€ 198.000	€ 212.000	€ 14.000
Financieringskosten overlaad ⁽²⁾	€ 40.693		€ -	€ -		€ -
Overig		€ 3.681				
Totaal inzameling & overslag	€ 11.342.241	€ 10.806.574	€ 10.861.600	€ 10.829.436	€ 11.364.904	€ 535.469

(1) : Zoals onderhoud, wassen, gebruikersschade, eigen risico e.d.

(2) : Ten tijde van het opmaken van de gewijzigde begroting 2017 herallocatie doorgevoerd inzake financieringskosten overlaad. Vanaf 2017 gerapporteerd als overige directe kosten.

Er was in de begroting 2018 van medio vorig jaar een kostenpost opgenomen voor ontmanteling brengstation Voorburg (1:1 door te belasten), daarnaast was huur en inzet manuren nog begroot. Inmiddels is de aanstaande sluiting medio 2018 definitief; de huurkosten, projectkosten ontmanteling afvalbrengstation Voorburg en upgrade van afvalbrengstation (ABS) Rijswijk zijn aangepast. De vermindering in manuren ABS Voorburg alsmede de

⁴ In het Activiteitenbesluit, AMvB op basis van de Wet Milieubeheer, staan de minimumstandaarden voor recycling van monostromen omschreven. Voor matrassen is dit "scheiden in materialen of anderszins verwerken waarbij ten minste 90% van de matrassen wordt gerecycled". Het Landelijk Afvalbeheer Plan (LAP) heeft een drempelbedrag (€/ton) waarboven deze standaard niet geldt en de stroom als restafval verwerkt mag worden. Het LAP3 is eind 2017 van kracht geworden en hierin is dit drempelbedrag verhoogd.

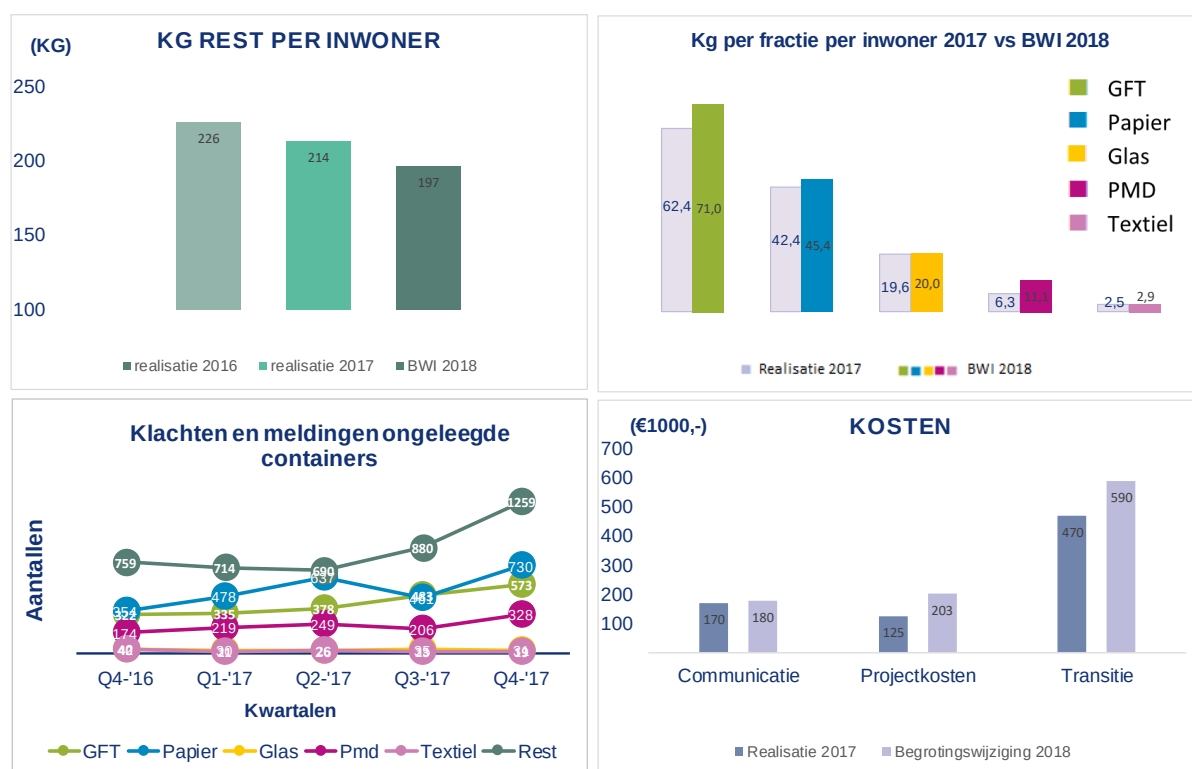
uitbreiding in manuren ABS Rijswijk zijn verwerkt in deze gewijzigde begroting, evenals de uitbreiding van de openingstijden van de overige afvalbrengstations.

De loonkosten van het eigen personeel nemen toe als gevolg van een aantal oorzaken: zoals vorig jaar aangegeven worden medewerkers opgeleid tot allround chauffeur om flexibeler te kunnen werken. Dit leidt tot hogere loonkosten. Daarnaast zijn contracten met vervoerders beëindigd (rijden glas, papier) en worden deze activiteiten inbesteed. Netto is dit goedkoper, maar de kosten stijgen hierdoor wel (stijging man en tractie-uren). Tot slot vindt compensatie plaats van diegenen die gebruik maken van het Generatiepact.

Eind 2017 is duidelijk geworden dat investeringen in het containerpark resulteren in lagere onderhoudskosten. De inspectie inzake reinigen en keuren van onderloosende inzamelingvoorzieningen zijn eind 2017 verschoven naar 2018. Vanaf 2018 wordt het hele containerpark in het lopende boekjaar gekeurd en gereinigd. Vanaf 2018 zijn de kosten dus weer op het oude lagere niveau.

2.3. Het Nieuwe Inzamelen; gezamenlijk afvalbeleid uitvoeren

In lijn met de dashboard die hiervoor is ingericht (en al langer gebruikt wordt), laat HNI zich in één figuur samenvatten; de uitwerking is opgenomen in de volgende paragrafen. De figuur geeft de realisatie 2017 versus de gewijzigde begroting 2018.



De realisatie van 2017 is 214 kg rest per inwoner (2016: 226 kg), moet in 2018 dalen naar 197 kg per inwoner.

2.3.1. Wat willen we bereiken

In 2015 is het gemeenschappelijk afvalbeleid Grip op Grondstoffen voor het Avalex-verzorgingsgebied vastgesteld. De zes gemeenteraden hebben Avalex de opdracht gegeven om het beleid volgens de kaders service, kosten en milieu uit te voeren. Ten grondslag hieraan liggen 3 doelstellingen:

1. Tegen tenminste een gelijkwaardig serviceniveau
2. een gelijkblijvende of een lagere bijdrage per gemeente, en
3. te streven naar de *landelijke* doelstellingen van 100 kilogram restafval per inwoner⁵.

⁵ De overheid heeft in 2014 een programma opgesteld Van Afval Naar Grondstof; VANG. In dit programma wordt aan gemeenten de opgave meegegeven om deze doelstellingen te bereiken. Het uitvoeringsprogramma VANG heeft de ambitie gesteld om in 2020 75% van het huishoudelijk afval te scheiden en een gemiddelde hoeveelheid restafval per inwoner van 100 kg per jaar.

Het Nieuwe Inzamelen richt zich op een systeem en op de uitrol van een concept van duurzame gedragsverandering van inwoners. De kwantitatieve doelen die we nastreven met Het Nieuwe Inzamelen zijn ten minste t/m het 1^e halfjaar van 2021 aangegeven in het dashboard aan het begin van deze paragraaf en in onderstaande tabel. De verschuiving van 'rest' naar grondstof is hierin duidelijk herkenbaar:

Afvalsoort	2016	2017	Gewijzigde begroting 2018
	Realisatie (ton)		Begroot (ton)
Papier	13.618	13.939	14.919
Textiel	788	850	950
Glas	6.289	6.262	6.572
GFT	20.034	20.273	23.326
PMD	2.034+	2.699	3.630+
Ingezameld grondstof totaal	42.763	44.023	49.397
Rest huishoudelijk fijn	72.717	69.374	64.570
Kg/inwoner fijn hh afval.	226	214	197

Met de invoering van omgekeerd inzamelen hoopt Avalex bij te dragen aan de gemeentelijke doelstelling om een verwachte daling te realiseren van 30% minder fijn huishoudelijk restafval.

Ten aanzien van onze doelen met betrekking tot klachten, wordt verwezen naar paragraaf 2.2.2.

2.3.2. Wat gaan we er voor doen

Het Nieuwe Inzamelen kent drie pijlers:

1. Communicatiestrategie 'Alles draait om jou' dat zich niet alleen richt op de uitrol van een concept maar op het realiseren van een duurzame gedragsverandering;
2. De *harmonisatie en optimalisatie* van de dienstverlening:
 - a. het invoeren van tweewekelijkse inzameling voor rest en gft
 - b. het uitzetten van minicontainers voor papier
 - c. het uitzetten van een vierde minicontainer voor PMD in buitengebieden
3. De invoering van *Het Nieuwe Inzamelen* om grondstofstromen zoveel mogelijk te scheiden en restafval te minimaliseren.

De tweede pijler is in 2017 vrijwel afgerond: binnen alle zes gemeenten van het Avalex werkgebied, is de dienstverlening geharmoniseerd op Pijnacker-Nootdorp na. In Pijnacker-Nootdorp zal in 2018 de dienstverlening geharmoniseerd worden. Aan de derde pijler is in 2017 invulling gegeven met de realisatie van het Nieuwe Inzamelen binnen de acht zogenaamde startwijken. Alle beoogde startwijken zullen op Het Nieuwe Inzamelen zijn overgegaan in de eerste helft van 2018. De eerste twee wijken zijn in 2017 overgegaan.

De verwachting is dat in 2018 in de startwijken nog het volgende plaatsvindt:

- Overgang overige 6 wijken naar HNI
- evaluatie van de startwijken;
- doorlopend: communicatie.
- nazorg overgezette dienstverlening;
- monitoring en evaluatie van de scheidingsresultaten;

Na de startwijken zullen de andere wijken in het Avalex-werkgebied worden overgezet op het Nieuwe Inzamelen. Ook Wassenaar zal (in 2019) in zijn geheel overgaan op het Nieuwe Inzamelen aangezien er geen startwijk in Wassenaar is. Het jaar 2018 zal voor Het Nieuwe Inzamelen in het teken staan van realiseren van opvolgwijken, inclusief de communicatie-strategie die daarbij hoort en monitoring en evaluatie van de scheidingsresultaten.

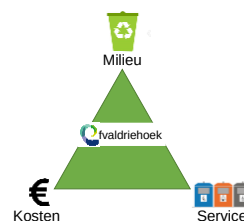
Beleidsmonitoring en prestatiemeting

Monitoring op de afvaldriehoek leidt tot inzicht in de beleidsprestaties van de organisatie en de effectiviteit van maatregelen en projecten. Hieruit komen nieuwe verbetermaatregelen voort en het geeft de organisatie en deelnemende gemeenten inzicht.

Avalex neemt jaarlijks deel aan de landelijke Benchmark Huishoudelijk Afval. Door de invoer van gegevens op het gebied van service, kosten en milieu, wordt Avalex als geheel en de gemeenten afzonderlijk vergeleken met meer dan 100 andere deelnemers, ingedeeld op hoogbouwklaas. Tijdens gezamenlijke sessies worden best practices gedeeld, verschillen verklaard en beleidsinformatie uitgewisseld. Ook sorteeranalyses geven een goede indruk van de milieuprestaties. Jaarlijks wordt bij elke deelnemende gemeente een hoeveelheid monsters genomen van het restafval om de potentie aan nog te scheiden grondstoffen te bepalen. Dit afvalscheidingspotentieel kan gebruikt worden om lopende maatregelen te monitoren of nieuwe maatregelen en beleidslijnen in te zetten.

De sorteeranalyses kunnen ook op projectniveau worden uitgevoerd. Binnen het jaarlijkse budget is hiervoor een deel gereserveerd. Ook de komende jaren gaan we hier mee door.

De doelstelling is om project Het Nieuwe Inzamelen optimaal uit te rollen binnen de afvaldriehoek: Service, Kosten en Milieu. Op basis van de KPI's uit deze driehoek wordt ieder kwartaal gerapporteerd aan het bestuur en de gezamenlijke stuurgroep afvalbeleid.



2.3.3. Wat mag het kosten

De projectkosten Het Nieuwe Inzamelen bevatten alle kosten die benodigd zijn voor de invoer van 'het Nieuwe Inzamelen'. Een specificatie van de te verwachte kosten voor 2018 is opgenomen in onderstaande tabel

Begroting	2016	2017	2017	2018	2018	Vershil
Omschrijving	Realisatie	Realisatie	Gewijzigde begroting	Ontwerpbegroting	Gewijzigde begroting	GB 2018 vs Ontw 2018
Projectbureau	€ 148.303	€ 142.754	€ 175.000	€ 113.378	€ 162.728	€ 49.350
Communicatie	€ 221.650	€ 169.843	€ 240.000	€ 240.000	€ 180.000	€ -60.000
Proefprojecten	€ 41.836	€ -17.446	€ 150.000	€ 25.000	€ 40.000	€ 15.000
Transitie	€ 207.624	€ 461.037	€ 678.396	€ 732.792	€ 590.144	€ -142.648
Totale kosten	€ 619.413	€ 756.189	€ 1.243.396	€ 1.111.170	€ 972.872	€ -138.298

Onder deze kosten inzake de gewijzigde begroting 2018 vallen:

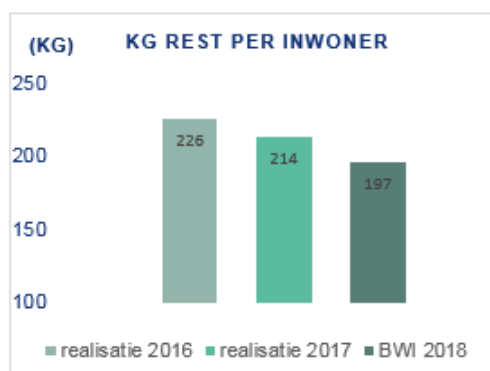
- Projectbureau: de projectleider en een halve fte projectondersteuner.
- Communicatie: zie volgende paragraaf.
- Proefprojecten: betreft project Hoogbouw & scheiding.
- De transitie betreft transitiekosten voor ondergrondse containers en minicontainers (omturnen van de fractie rest naar PMD, uitzetten van minicontainers papier in de gemeente Pijnacker-Nootdorp, huur pand t.a.v. het stallen van nog uit te zetten minicontainers, geo-tekenaar t.b.v. intekenen ondergrondse locaties en presentatie aan bewoners (online platform) alsook sorteeranalyses. Ook zet Avalex grondstofcoaches in als er veranderingen zijn in de gemeenten. Zij vervullen een voorlichtingsfunctie, monitoren tevens in de wijken hoe de invoering verloopt en zorgen voor passende interventies (bijvoorbeeld containerhangers, stickeracties) wanneer dit nodig is.

De daling (€ 138.000) ten opzichte van de primaire begroting is grotendeels verklaarbaar vanuit de transitiekosten voor containers. Ten tijde van het opmaken van de primaire begroting 2018 is er vanuit gegaan dat een surplus aan containers in de ene gemeente zouden worden ingezet in een andere gemeente met een tekort aan containers conform de uitgangspunten van het nieuwe inzamelen. In de praktijk blijkt dat onderlopende voorzieningen blijven staan. De transitiekosten dalen waar de kapitaalslasten jaarlijks stijgen. Er moet immers geïnvesteerd worden in containers voor gemeenten met nu nog een tekort aan inzamelvoorzieningen.

2.4. Verbinding maatschappij organiseren o.b.v. Het Nieuwe Inzamelen

2.4.1. Wat willen we bereiken

De gemeenteraden van de zes gemeenten hebben bij het vaststellen van het beleid 'Grip op Grondstoffen' nadrukkelijk ingezet op het voorkomen van het ontstaan van afval. Inwoners spelen hierin een belangrijke rol. Zij zijn de belangrijkste schakel in het beter scheiden van afval. Alleen met hun medewerking kunnen we de 100 kg restafval per inwoner per jaar in 2020 bereiken (zie §2.3).



2.4.2. Wat gaan we daar voor doen

De communicatiestrategie 'Alles draait om jou' die voortvloeit uit de nota richt zich specifiek op de bewustwording en gedragsverandering van inwoners. Met communicatie en voorlichting richting inwoners en gemeenten spelen wij hierop in. Niet alleen volwassenen, maar vooral ook kinderen vertellen we er graag over. Want 'jong geleerd, is oud gedaan'.

Campagnes

De communicatiestrategie 'Alles draait om jou' omvat vier bewustwordingscampagnes. De campagnes richten zich op het (1) vergroten van kennis, (2) het uit de weg halen van misverstanden rondom afvalscheiding en -

verwerking, (3) het stimuleren van het verminderen van restafval en (4) het faciliteren van bewoners hoe afvalscheiding vanuit de keukens te organiseren. Resultaten van inwoners, zodat zij het effect zien van hun inspanningen, worden ook nadrukkelijk gecommuniceerd, hierop borduren we ook in 2018 voort. De campagnes worden breed weggezet in de gemeenten, denk aan promotieteams bij winkelcentra, inzet social media, huis-aan-huis advertenties en buitenreclame.

Educatie

Een belangrijke doelgroep zijn leerlingen van basisscholen. Educatie is een belangrijk onderdeel van onze communicatiestrategie 'Alles draait om jou'. Wij geven voorlichting aan scholieren door schoolbezoeken en het geven van rondleidingen op onze locaties. Het in 2016 opgezette educatieteam bereikte in 2017 2.500 leerlingen maar het werkelijke bereik is nog vele malen groter (familie en verenigingen). Ook in 2018 zal een educatieprogramma verzorgd worden. Doel is in 2018 wederom meer leerlingen te bereiken dan de voorgaande jaren.

Grondstofcoaches in de wijk

Binnen de communicatiestrategie past het concept van 'grondstofcoaches'. In 2018 zetten we hun inzet voort. Medewerkers van Avalex gaan zelf de wijk in om afvalaanbieders te helpen hun grondstoffen goed te scheiden. Een laagdrempelige manier voor inwoners voor het krijgen van advies of het stellen van vragen over het Nieuwe Inzamelen. De grondstofcoaches zijn aanwezig bij bewonersavonden, bij schoolbezoeken en andere promotionele doeleinden. Daarnaast vervullen zij een belangrijke rol bij de uitrol van het Nieuwe Inzamelen. Wijzigingen in de inzameling monitoren zij in de wijk, ze geven tips en adviezen en hebben allerlei middelen die zij kunnen inzetten om de bewustwording bij inwoners te vergroten (denk aan containerhangers met tips en weetjes).

Voorlichting mensen met immigratieachtergrond

Avalex ontwikkelt vanuit de zich veranderende samenleving educatieactiviteiten voor anderstaligen. Ook dit zetten we in 2018 door. Afvalbegrippen zijn vaak technisch en lastig te begrijpen, komend vanuit een land waar andere systemen de norm zijn. Per gemeente kijken we naar de best mogelijke manieren en ingangen om ook deze doelgroepen te kunnen bereiken. Dit vergt een goede samenwerking met andere partijen, maar ook het ontwikkelen van materialen en uitleg van informatie op een begrijpbare wijze.

Digitaal platform

Om meer met inwoners in dialoog te gaan, hebben wij een digitaal platform ingericht bij de start van het Nieuwe Inzamelen. Op dit platform kunnen inwoners meepraten over de locatiekeuze van ondergrondse containers en op laagdrempelige wijze vragen stellen over het Nieuwe Inzamelen. Juist door samen met inwoners in gesprek te gaan, komen we tot ideeën die beter aan sluiten op de wensen van inwoners en uiteindelijk resulteren in meer tevredenheid over het gekozen beleid. De beantwoording van vragen kost veel tijd, vergt veel deskundigheid en een goede samenwerking tussen Avalex en de gemeenten. Deze werkwijze zullen wij in 2018 voortzetten.

Avalex-passen

In het kader van het Moderniseringsplan is voorgesteld om mensen meer bewust te maken van de dienstverlening op gebied van afval. In dat kader wordt in 2018 voorgesteld om éénmalig gratis de Avalex-pas te verstrekken. Bij vermissing wordt daarna een geringe bijdrage gevraagd (die in totaliteit voor Avalex in zijn geheel veel geld bespaart). Verwachting is dat hierdoor veel minder nieuwe passen hoeven te worden verstrekt. In 2017 werden circa 13.000 nieuwe (vervangingspassen) verstrekt (kosten € 5,40 per stuk). Uitgaande van uitrol medio dit jaar van € 7,50 per pas te betalen (waarbij men zorgvuldiger met de pas zal omgaan) is nu uitgegaan van een *opbrengst* van € 20.000 (deze *kosten* waren al in de primaire begroting opgenomen).

2.4.3. Wat mag het kosten

De kosten voor Het Nieuwe Inzamelen zijn uitgewerkt in §2.3.3. Een specificatie van de te verwachte kosten voor 2018 is opgenomen in onderstaande tabel.

Begroting	2016	2017	2017	2018	2018	2018
Omschrijving	Realisatie	Realisatie	Gewijzigde begroting	Primaire begroting	Gewijzigde begroting	GB 2018 vs PB 2018
Communicatie	€ 221.650	€ 169.843	€ 240.000	€ 240.000	€ 180.000	€ -60.000

Dit budget is bedoeld om uitvoering te geven aan de communicatiestrategie 'Alles draait om jou' en een goede communicatie naar inwoners rondom het Nieuwe Inzamelen. De inwoners staan centraal in onze aanpak om te komen tot 100 kg restafval. Daarom worden er veel communicatie activiteiten ontplooid en uitgevoerd, zowel on- als offline waaronder: bewustwordingscampagnes in het hele Avalex verzorgingsgebied (vier keer per jaar). Hiervoor worden kosten gemaakt voor de conceptontwikkeling van de campagnes. Na de conceptfase volgt de realisatiefase van campagne (o.a. ontwerp en fotografie). Dit vertaalt zich in concrete middelen/activiteiten die

gedurende de campagneperiode worden ingezet o.a. buitenreclame, adverteren in huis-aan-huis bladen, online campagnes, promotiemateriaal, lokale events. Daarnaast heeft Avalex sinds de invoering van het Nieuwe Inzamelen een actief educatie programma op scholen en andere doelgroepen.

2.5. Duurzame inzetbaarheid en onze organisatie

Deze paragraaf is ingericht volgens de GRI (zie de Inleiding); echter op onderdelen wordt verwezen naar de (verplichte) paragraaf Bedrijfsvoering (zie § 3.4). Tevens is de genoemde 3W-indeling aangebracht.

2.5.1. Wat willen we bereiken

Avalex wil een duurzame inzet kunnen bereiken van het personeel. Dit vraagt medewerkers die zich zowel fysiek als mentaal 'fit' voelen, die zich kunnen laten horen en die zich aangehaakt voelen bij waar we als organisatie voor staan.

Het zo flexibel mogelijk om kunnen gaan met (de inzet van) het uitvoerend personeel is een must, niet alleen omwille van efficiency (o.a. 'sturen op uren'). Toekomstige ontwikkelingen duiden erop dat de inzameling steeds minder fysiek (belast) zal moeten en mogen worden. Daarnaast zijn de effecten van 'Het Nieuwe Inzamelen', optimalisatie van de te rijden routes alsmede het (eventuele) toekomstige gebruik van zijladers een 'kwaliteitsverhogende' impuls voor de uitvoerende medewerkers, die opleiding vragen.

2.5.2. Wat gaan we daar voor doen

Opleiden van het uitvoerend personeel

Het opleiden van het uitvoerend personeel blijft in 2018 en volgende jaren een belangrijk aandachtspunt. Hiermee is reeds in 2017 gestart en dit rollen we uit tot en met 2020. Ander positieve bijkomstigheid hiervan is dat er aan de 'onderkant' weer meer ruimte ontstaat tot het aannemen van jonge chauffeurs die fysiek meer werk kunnen en mogen verzetten (efficiency) en vervolgens op termijn ook weer kunnen doorstromen naar de 'allround chauffeur'. Doordat het verkeer drukker wordt, voertuigen geavanceerder worden, boordcomputers hun intrede doen en steeds meer werkzaamheden met één chauffeur kunnen worden uitgevoerd (i.p.v. de traditionele 'mannen achter de vuilniswagen'), noopt dit Avalex ertoe om haar chauffeurs op te leiden tot zogenaamde 'allround chauffeurs'. Zo kunnen we grip blijven houden op grondstoffen, flexibel inspelen op (toekomstige) ontwikkelingen en op een innovatieve wijze in blijven spelen op de wensen van de stakeholders. De vacatures van all-round chauffeurs die er zijn worden vrijgegeven en opgevuld.

Functiehuis

Avalex maakt gebruik van de methodiek van Eprom voor het beheer van het functiehuis, in 2016 geactualiseerd. In verband met de eind 2017 ingezette wijzigingen in de topstructuur en nieuwe ontwikkelingen qua functies, wordt in 2018 een toetsing uitgevoerd van diverse functieprofielen en de geldende functiewaardering. Daarnaast wordt gekeken of en zo ja welke andere methodiek voor het beheer van het functiehuis een betere en duurzamere fit oplevert.

Personeel en Organisatie

Er worden kwaliteitsslagen gemaakt in personele zin en cultuuraspecten worden opnieuw aangepakt. In 2018 wordt het Medewerkers-onderzoek herhaald. De afgelopen jaren is met name de Uitvoering niet kwantitatief versterkt, maar werd gewerkt met uitzendkrachten. Zowel de druk op de medewerkers buiten, hun te leveren kwaliteit (ook qua chauffeurs) als minder vaste inzet als gevolg van het Generatiepact, maakt dat Avalex in de Uitvoering een aantal vaste medewerkers in 2018 moet aantrekken.

P90-norm

De afvalbranche is landelijk doende een andere invulling aan de P90-norm te geven. De P90-norm is een maximering van de fysieke arbeid die een belader van afval mag verrichten op een 8-urige werkdag. Vooralsnog is ook voor de flexibele schil hier vanuit gegaan; hierbij wordt uitgegaan van de werkelijke ureninzet. Huidige inzichten beoordelen de P90-norm als verouderd; er is meer werk mogelijk op een dag. Het gevolg hiervan is dat, indien de norm daadwerkelijk wordt verruimd, de routes langer kunnen worden. Dit zal tot gevolg hebben dat dezelfde hoeveelheid werk met minder inzameluren uitvoerbaar zal zijn. Voor 2018 is hier nog niet rekening mee gehouden, mogelijk dat komend jaar de P90-norm (landelijk) wordt aangepast; alsdan zal Avalex hier rekening mee houden.

Cultuur

Avalex heeft over het onderwerp cultuur een prioriteitstelling aangebracht:

Prioriteit 1

Werken aan de cultuur is nodig om onze ambities te kunnen behalen.

Prioriteit 2

De kernwaarden van Avalex geven inhoud en betekenis aan de cultuur en moeten daarom actueel worden gehouden en achtereenvolgens terugkomen:

- als selectienorm
- in de gesprekscyclus
- bij de introductie van nieuwe medewerkers
- management-/leidershapsestijl leidinggevend

Gezondheidsbeleid

Aandacht hebben voor de gezondheid van werknemers, leidt tot aantoonbaar lager ziekteverzuim, hogere betrokkenheid en meer werkplezier. Ook in 2018 bundelen wij in gezondheidsbeleid het ziekteverzuim – en arbobeleid, ouderenbeleid, vitaliteitsbeleid, duurzame inzetbaarheid, veiligheidsbeleid, etc.

Met een proactief gezondheidsbeleid wil Avalex de inzet en inzetbaarheid van haar werknemers vergroten, onderbenutting, maar ook uitval en ongewenst verloop voorkomen. Zie ook de paragraaf Bedrijfsvoering.

In 2017 is middels een openbare aanbestedingsprocedure een nieuwe overeenkomst gesloten met een nieuwe Arbo-dienstverlener. In 2018 zal deze nieuwe samenwerking verder gestalte gaan krijgen.

2.5.3. Wat mag het kosten

Lasten	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Gewijzigde begroting 2017	Primaire begroting 2018	Gewijzigde begroting 2018	GB 2018 vs PB 2018
Loonkosten eigen personeel	€ 3.971.707	€ 3.626.634	€ 4.702.444	€ 4.217.060	€ 4.109.750	€ -107.311
Overige personeelskosten (verzekeringen, studiekosten, OR enz.)	901.025	31.108	€ 591.900	€ 513.255	€ 593.350	€ 80.095
Overwerkkosten	33.791	33.528	€ 40.000	€ 30.000	€ 30.000	€ -
Inhuur personeel	741.437	1.088.817	€ 432.929	€ 297.400	€ 678.660	€ 381.260
Totaal personeelskosten (excl uitvoering)	€ 5.647.961	€ 4.780.087	€ 5.767.273	€ 5.057.715	€ 5.411.760	€ 354.044

Binnen deze kosten vallen: De loonkosten voor het indirecte personeel inclusief sociale lasten en overwerk. Onder de overige personeelskosten vallen de kosten voor de OR, de kosten voor BHV, de verzekeringen voor het personeel, de studiekosten etc.

De post inhuur personeel betreft inhuur voor de drie directie leden (twee vacatures worden in het 2^e kwartaal ingevuld door vaste medewerkers) projectleider ondergrondse containers, voor het KCC, vakantievervangende van registratie, voor de helpdesk ICT en receptie.

2.6. Innovatief afvalmanagement

2.6.1. Wat willen we bereiken

Naast de efficiënte uitvoering van onze kerntaak (§2.2) en uitvoering van het gezamenlijk afvalbeleid (§2.3), wordt op een aantal vlakken ervaring opgedaan met nieuwe concepten om het in de toekomst mogelijk te maken effectiever en efficiënter te werken. Bij het vaststellen van het beleidsdocument Grip op Grondstoffen, is geconstateerd dat binnenstedelijk en hoog-stedelijk gebied om een maatwerkaanpak vraagt om ook hier te komen tot verbeterde afvalscheiding met een voor de inwoners acceptabel serviceniveau.

2.6.2. Wat gaan we daar voor doen

De volgende projecten worden in het kader van 'Innovatief afvalmanagement' uitgerold:

Project hoogbouw

Avalex voert een project uit op een hoogbouwlocatie in Rijswijk. Hierbij wordt onderzocht met welke instrumenten bewoners van hoogbouw aangezet worden tot betere afvalscheiding. Het gaat hier met name om (positieve) gedragsbeïnvloeding. Het doel is de meest effectieve instrumenten te identificeren. Dit project is aangesloten bij een landelijke projectgroep van de G4 en Rijkswaterstaat. In totaal worden op zeven locaties in het land vergelijkbare projecten uitgevoerd. Avalex neemt deel aan de kennisuitwisseling tussen deze projecten en deelt de eigen resultaten. Na de uitvoeringsperiode worden de resultaten van alle projectlocaties geanalyseerd.

In 2017 is een project uitgevoerd met PMD-inzameling in in pandige voorzieningen in de hoogbouw van Delft. Doel van het project was om de afvalscheiding van PMD te verbeteren en te bezien of PMD-scheiding aanslaat op locaties met in pandige inzameling. Gestart werd met het omzetten van een restafvalcontainer naar een PMD-container. Gedurende het project kon dit verder uitgebouwd worden.

Avaalex werkte hierbij samen met de beheerders van de hoogbouw. Omdat dit op de meeste locaties een succes bleek is er voor gekozen deze aanpak mee te nemen bij de verdere uitrol van Het Nieuwe Inzamelen in 2018 en de daaropvolgende jaren.

Canalize Delft

Een groep studenten Industrieel Ontwerpen van de TU Delft heeft in 2016 een ontwerp gemaakt om afvalscheiding en –inzameling op de grachten van Delft mogelijk te maken. Dit concept willen we, in overleg met gemeente Delft, verder uit laten werken in een afstudeeropdracht. Dan wordt meer naar de technische en financiële haalbaarheid gekeken. Ook wordt de koppeling gemaakt met andere lopende initiatieven op het gebied van afvalinzameling en – transport in de binnenstad van Delft 2018.

Duurzame bedrijfsvoering

Een duurzame bedrijfsvoering leidt tot een vermindering van het gebruik van energie en grondstoffen en het bevorderen van social return door de organisatie Avaalex. Het draagt hierdoor bij aan de maatschappelijke en sociale meerwaarde die Avaalex wil bieden. In 2017 is een houtkachel op locatie Delft geplaatst, als vervanging van de gasgestookte verwarmingsinstallatie; deze is wel later gaan draaien als gevolg van rookoverlast. In 2018 moeten we de revenuen kunnen gaan zien.

2.7. Overheadkosten

De overheadkosten stijgen in deze Gewijzigde begroting 2018 met € 104.000 ten opzichte van de primaire begroting 2018. De belangrijkste oorzaak zit in de keuze vast personeel aan te nemen om de kwaliteitsslag te kunnen maken, zie inleiding en verder § 4.3.3.

3. Paragrafen

3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Zoals al eerder aangegeven kent de gemeenschappelijke regeling behoudens enkele reserveringen geen reserves of voorzieningen. Dit betekent dat eventuele tegenvallers direct worden verrekend met de deelnemende gemeenten.

Het weerstandsvermogen is de mate waarin onverwachte financiële risico's kunnen worden opgevangen. Het geeft het vermogen van de organisatie weer om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te vangen zonder dat het invloed heeft op de voortzetting van het bestaande beleid. Bij het vaststellen van het weerstandsvermogen wordt de weerstandcapaciteit afgezet tegen de risico's die Avalex loopt. De weerstandcapaciteit is het geheel van middelen en mogelijkheden om deze niet begrote, onverwachte en substantiële kosten te dekken.

3.1.1. Beschrijving onzekerheden en risico's

Avalex streeft ernaar om risico's zoveel mogelijk te beperken. De risico's voor onroerend goed, inventaris en personeel zijn voor het grootste deel ondervangen door afgesloten verzekeringen. De algemene reserve wordt vooral gebruikt als dekking voor niet verzekerbare risico's om te allen tijde de bedrijfsvoering voort te kunnen zetten.

De specifieke onzekerheden die in 2018 (in financiële zin) aan de orde kunnen komen zijn:

Financieel risico	Beheersmaatregel
1. Governance-structuur en organisatie In de aanloop naar de raadsbesluiten over de governance per medio februari 2018 zijn diverse vacatures, onder andere op management-functies, slechts ten dele vast ingevuld. De organisatie blijkt mede daardoor op een aantal posities kwetsbaar. In november 2018 moet er definitief duidelijkheid zijn over de handhaving van de geoptimaliseerde governance-optie (Bedrijfsvoeringsorganisatie) en vijf andere opties die zien op herstructureren van Avalex, dan wel op een fuseren van Avalex met een andere organisatie. Voor een marktconsultatie zijn nog geen kosten geraamd. Gezien de kosten van het eerste deel van de governance, wordt de impact geschat op € 100.000.	Daar waar het kan, wordt er weer vaste formatie aangesteld. Op enkele onderdelen worden vacatures zo snel mogelijk ingevuld en op enkele posities wordt de organisatie versterkt.
2. Implementatie van 'het Nieuwe Inzamelen' a. Wijzigingen in de aanpak brengen mogelijk vertraging met zich mee (denk aan de uitrol in Pijnacker-Nootdorp). Een ander risico voor HNI is dat de uitslag van de gemeenteraadsverkiezingen kan leiden tot een andere politieke visie op afvalscheiding (denk aan de inzameling OPK in Pijnacker-Nootdorp). Hier zitten ook desinvesteringsrisico's aan. b. Realisatie van de opbrengsten door meer grondstoffen te scheiden, is sterk afhankelijk van de wil/nauwkeurigheid van bewoners om dit te doen (bijvoorbeeld afgelopen jaar: afkeur van PMD op basis van kwaliteit - weliswaar gescheiden ingezameld, maar op basis van afkeur daardoor duur in verwerking zonder opbrengst en geen hergebruik). Dit beïnvloedt risico op minder opbrengsten en compenserende kosten bij het zich voordoen van kwaliteitsverschil van ingezameld afval (extra controles).	a. Onderdeel van HNI is een goede uitleg en communicatie. Avalex heeft twee grondstofcoaches aangewezen die hier een belangrijke rol in spelen. Daarnaast worden de gemeenteraden uitgebreid geïnformeerd en geconfronteerd met 'afval on the spot'. Het AB heeft 21 december 2017 besloten dat komende jaren tot en met 2021 er sprake is van egalisatie voor het versneld kunnen uitrollen van HNI op die momenten dat het kan, of het niet hoeven overhevelen op die momenten dat er vertraging optreedt (€ 410.000). b. Er worden extra controles uitgevoerd. Indien nodig wordt op de overlaad containerinhoud gecontroleerd.
3. Wisselingen in opbrengsten/verwerkingskosten/prijzen De verwerkingskosten of opbrengst van grondstoffen (inclusief PMD) kunnen fluctueren en zijn voor de langere termijn onvoorspelbaar (gebleken). Risico: de geprognostiseerde meeropbrengst van de grondstofstromen en de daaraan gekoppelde reductie van restafval vinden onvoldoende plaats (bijvoorbeeld textielopbrengsten staan onder druk). Tegelijkertijd is een risico dat verwerkingskosten meer stijgen dan voorzien. Met de huidige eindverwerker van restafval liep een geschil over de verwerkingskosten. De uitspraak is gedaan op 30 mei 2018. Het geschil is ten voordele van Avalex; hoger beroep is echter nog mogelijk. Reden waarom het weerstandsvermogen nog niet is aangepast. Voor HNI (en Avalex) is een onzekerheid de prijsontwikkeling van staal (kosten ondergrondse containers). Op basis van deze meest recente gegevens is een impact opgenomen van € 0,5 miljoen overige mogelijke fluctuaties.	Avalex volgt de prijzen op de afval- en grondstoffenmarkt nauwgezet. Avalex is ook verbonden aan Midwaste, waar de inkoopexpertise, kennis van de grondstoffenmarkt en inkoopkracht gebundeld wordt. Op basis van periodieke aanbestedingen worden voor de marktprijzen afvalstromen verkocht en meerjarige contracten/prijsafspraken gemaakt. De aanbestedingstrajecten zijn het belangrijkste sturingsmiddel. Er wordt dan ook veel aandacht daaraan besteed. Er is bij het weerstandsvermogen uitgegaan van € 1,191 miljoen plus overige wisselingen in verwerkingskosten tot € 1,5 miljoen (impact 2018). Over drankkartons is discussie gaande; zolang er geen duidelijkheid is hanteert Midwaste ook voor 2018 de tarieven van 2017.
4. Faillissement van verwerkers Avalex loopt het risico dat verwerkers failliet kunnen gaan. Hierdoor bestaat de kans dat tussentijds nieuwe (duurdere) contracten met nieuwe verwerkers gesloten moeten worden. Gelijktijdig loopt Avalex het risico	Avalex heeft nauw contact met verwerkers en contractpartijen. In aanbestedingsprocedures wordt aanbieders ook beoordeeld op financiële stabiliteit en robuustheid. Nauwgezet worden betalingstermijnen

Financieel risico	Beheersmaatregel
van het mislopen van vergoedingen rondom de op dat moment geleverde grondstoffen bij de betreffende verwerker. De grondslag voor de impact is bepaald aan de hand van totale inloop betalingsachterstand.	bewaakt ten aanzien van naleving. Afgelopen jaar zijn met het voor Avalex textiel-verwerkende bedrijf nadrukkelijke afspraken gemaakt welke oplopende betalingsachterstanden hebben doen voorkomen.
5. Transport van afvalstoffen Transport van afvalstoffen brengt risico's met zich mee. Bijvoorbeeld voor het te zwaar beladen van de auto's, of het risico dat voertuigen met afval gaan lekken of broeien. Impact is bepaald op 5% som basisinzet voertuigen en inhuur voertuigen.	De kennis van de chauffeurs wordt up-to date gehouden door feedback en cursussen.
6. Inzet Uitvoering a. Risico's samenhangend met de inzetbaarheid van operationeel personeel die direct zijn terug te voeren op de inzameling en verwerking van afval. (o.a. langdurig verzuim en minnelijke regelingen). Impact is bepaald op 10% personeelskosten. b. Risico's samenhangend uitvallen van apparatuur: - overlaadstation (uitvallen van één pers betekent 50% minder capaciteit; uitvallen hijskraan legt het hele proces stil) Impact is bepaald op 10% overige kosten inzameling en overslag.	Avalex voert een actief beleid rondom de gezondheid en inzetbaarheid van medewerkers. De apparatuur wordt regelmatig gekeurd/gecontroleerd.
7. Risico's uitvoering diensten Dit risico is van toepassing op alle extra activiteiten, die in het kader van de DVO worden uitgevoerd. Dit betreffen operationele risico's (o.a. ziekte) en contractuele risico's zoals het beëindigen van de overeenkomst door de gemeente. Avalex loopt voor deze activiteiten (o.a. extra GFT-inzameling) het risico dat gemeenten besluiten overeenkomsten voor activiteiten die zij zouden afnemen of de afgelopen jaren hebben afgenomen beëindigen, terwijl de uitvoeringskosten van Avalex niet direct afgebouwd of door andere activiteiten opgevangen kunnen worden. Dit betreft uitsluitend de activiteiten waarin de DVO dit risico niet voor Avalex afdekt. Ook blijkt op basis van de ervaring van afgelopen jaar dat jarenlange afgenomen diensten punt van discussie worden bij de afrekening. In weerwil van eerder besproken doorbelasting van het Goed en hotspots in het besloten deel van het AB van 7 juli jl., de geaccordeerde begroting 2018 en de door het DB vastgestelde Q2 (waarin deze bezuinigingen als 'door te voeren' waren opgenomen), is toch discussie ontstaan vanuit de betreffende gemeenten over doorbelasting. Het is daarmee een risico dat deze reeds voorziene bezuinigingen toch niet kunnen worden gerealiseerd.	Avalex maakt een continue afweging voor de inzet van flexibel en/of vast personeel. Avalex voert daarnaast een actief beleid rondom de gezondheid en inzetbaarheid van medewerkers. Komend jaar (2018) zal de DVO veel scherper worden op dit punt. Kwesties die Avalex financieel kunnen benadelen, worden bestuurlijk afgehecht. Tegen de invoering van het kadegeld door Delft is door Avalex bezwaar gemaakt.
8. Risico's van bodemverontreiniging Op de milieustations of rond onze afval-brengvoorzieningen kunnen risico's op incidenten (chemische verontreiniging) met een negatief effect op de bodem of grondwater zich voordoen, waarbij kosten gemaakt moeten worden om de situatie te herstellen. Impact is een inschatting.	De activiteiten op de milieustations worden zowel via medewerkers als camera's gecontroleerd. Kans op illegale dumping van materiaal is derhalve klein. Bovendien voldoen de vloeren van de ABS en het OLS aan de bepalingen vanuit de vergunningen.
9. Vertraging uitrol moderniseringsplan Het Moderniseringsplan Avalex, dat eind september 2017 met instemming is ontvangen in het AB, gaat uit van 'kost gaat voor de baat'. In dit plan zit een aantal aannamen, die bij afwijking mogelijk kunnen leiden tot hogere kosten of lagere baten. Impact is gebaseerd op calculatie opgenomen in moderniseringsplan.	Bijvoorbeeld het invoeren van zijbelading is sterk afhankelijk van de samenwerking met gemeenten en medewerking van inwoners. De uitrol wordt projectmatig (met een aparte projectleider die direct aan de directie rapporteert) en in samenspraak met de gemeenten uitgevoerd.
10. VPB-plicht In de begroting 2018 is geen vennootschapsbelasting-last opgenomen Met de Belastingdienst wordt hierover overleg gevoerd. Uit dit overleg volgt dat de Belastingdienst van mening is dat de volgende activiteiten tot VPB-plicht leiden: - overslag en transport van afval voor NV Irado en Midwaste; - te gelde maken van restafvalstromen. Wij onderkennen het risico dat dit standpunt door de Belastingdienst niet gevolgd zal worden. Impact gebaseerd op advies accountant.	Avalex bestrijdt de zienswijze van de Belastingdienst en is van mening dat alle activiteiten van Avalex niet leiden tot de heffing van vennootschapsbelasting. Ter voorkoming van interstrisico's is een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting aangevraagd; het mogelijk verschuldigde bedrag aan VPB is hiermee gedurende de discussie 'gestald' bij de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft het verzoek voor een voorlopige aanslag nog niet verwerkt. De Belastingdienst heeft aangegeven dit met voorrang te zullen verwerken.
11. Afvalstoffenbelasting Er is nu sprake van restitutie afvalstoffenbelasting (teruggaaf) voor grofval en restafval. Dit krijgt Avalex bij de huidige eindverwerker (Twence) wel, maar mogelijk na de nieuwe aanbesteding bij de nieuwe eindverwerker niet. Vooralsnog wordt er in de begroting wel van uitgegaan (teruggaaf in de kosten). Er is geen zekerheid dat Avalex bij de huidige eindverwerker blijft voor restafval en/of grofval. In 2016/2017 worden deze fracties als één totaal aangeboden aan de huidige eindverwerker en betaalt Avalex verwerkingskosten en afvalstoffenbelasting. De huidige eindverwerker geeft echter nog een restitutie op de afvalstoffenbelasting per ton (akkoord Belastingdienst), waardoor Avalex per saldo dus minder afvalstoffenbelasting moet betalen. Bij een nieuwe eindverwerker is die restitutie onzeker. Omdat grofval sowieso los getrokken gaat worden als aparte stroom en opnieuw	Hier is een financiële buffer voor gevormd.

Financieel risico	Beheersmaatregel
aanbesteed gaat worden, is voor deze stroom in de begroting geen rekening gehouden met een restitutie. Echter, voor de huidige tonnen fijn restafval in het jaar 2018 is nog wel rekening gehouden met de restitutie. Impact 2018 betreft € 187.254..	
12. Afname aantal brengstations Per 1 juli 2018 zal de milieustraat in Voorburg gesloten zijn. De gemeente Leidschendam-Voorburg gaat woningbouw op deze locatie realiseren. Bedoeling is dat de bezoekers van Voorburg hun afval gaan brengen naar Rijswijk. Het is echter niet uit te sluiten dat er enerzijds veel meer gebeld gaat worden om (in de gemeente Leidschendam-Voorburg gratis) grofvuil te gaan laten ophalen, anderzijds dat er illegale dump gaat plaatsvinden. Impact gebaseerd op inschatting 20% meer man- en tractie-uren.	Er wordt actief gecommuniceerd over de mogelijkheden op het brengstation Rijswijk, dat ook ingrijpend wordt aangepast om de verwachte toename aan bezoekers aan te kunnen. De gemeente zal zelf moeten toezien (handhaving) op illegale dump.
13. Schade voertuigen Alhoewel Avalex verzekerd is, is een deel ook eigen risico. Hierbij is bijvoorbeeld rekening gehouden met het omvallen van een vrachtauto afgelopen jaar en optelsom van schades en niet verzekerde eigen risico-deel. Gemiddeld betreft dit circa € 15.000 aan voertuigen per maand (eigen risico plus gebruiker-schade). Gerekend is met 5 onvoorziene 'zwarte' gebeurtenissen met een kans van voorkomen van 50%.	De vrachtwagens worden geleased en zijn redelijk snel vervang- of repareerbaar. Chauffeurs worden opgeleid en zoveel mogelijk worden allround chauffeurs in eigen dienst genomen.

3.1.2. Overige risico's en onzekerheden

Niet alle risico's en onzekerheden kunnen worden voorzien of gekwantificeerd. Een voorbeeld is de brandstofprijzen, die meer kunnen stijgen dan verwacht (bedrag risico niet in te schatten). Enkele andere onzekerheden zijn:

Politiek bestuurlijk risico	Beheersmaatregel
14. Relatie met stakeholders Het risico dat de relatie met de afzonderlijke gemeenten verandert. Een gemeente kan uit de gemeenschappelijke regeling treden indien de bestuursorganen van desbetreffende gemeente hiertoe besluiten	In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat een besluit tot uittreding niet kan worden genomen gedurende de eerste vijf jaren na de oorspronkelijke inwerkingtreding van de regeling. Bovendien is er sprake van een vergoeding voor uittreding en is er sprake van een uittredingstermijn van tenminste een jaar, dit geeft Avalex mogelijkheden hier op in te spelen. Daarnaast geeft Avalex actief vorm aan relatiebeheer met de gemeenten.
15. Conflicterend beleid van gemeenten De nieuwe governance van Avalex en het toewerken naar een PDC hebben effect op de relatie met de gemeenten. Dit brengt meer maatwerk per gemeente en per activiteit met zich mee. De relatie met de deelnemende gemeenten wordt scherper vanuit de eigenaars- en opdrachtgeversrol. Het risico bestaat dat niet aan de verwachtingen met betrekking tot kwaliteit, prijs en verantwoording voldaan kan worden. Een voorbeeld waarin de relatie kan leiden tot tegengestelde belangen is dat er divers beleid in de verschillende gemeenten bestaat. Niet alle gemeenten willen dezelfde dienstverlening. Diverse componenten vragen per situatie weer maatwerk.	Avalex geeft vorm aan het relatiebeheer met de gemeenten. Dit zal na een periode van verkennen en ontwikkelen leiden tot betere en slagkrachtige relatie met de gemeenten.
16. Personele kwesties Het traject rond de governance van Avalex heeft mede geleid tot een personele wijziging in de topstructuur; i.e. het aanwijzen van een nieuwe (tijdelijke) secretaris-directeur. De afwikkeling/oplossing zal mogelijk financiële consequenties met zich meebrengen	Er is overleg tussen bestuur en betrokkenen.
17. Invoering van de AVG Als de algemene verordening gegevensbescherming (AVG) per 25 mei van dit jaar van toepassing is, heeft Avalex meer verplichtingen bij het verwerken van persoonsgegevens. Er kunnen fouten in de uitvoering van de wet ontstaan door menselijk handelen of door onkunde over de interpretatie van de wet. Bij niet goede uitvoering van de wet, kunnen boetes worden uitgedeeld.	Avalex zal een functionaris voor de gegevensbescherming (FG) aanstellen. Verder krijgt dit al aandacht via een daartoe aangewezen medewerker.
18. Invoering Producten-Dienstencatalogus Er is een aantal verbeteringen nodig om het proces omtrent bijdragen aan gemeenten op basis van werkelijk verbruik mogelijk te maken. Avalex is hierbij afhankelijk van de leverancier van ons ERP-systeem. Risico is dat de leverancier niet tijdig kan leveren wat wij willen (zie Bevindingen accountant bij jaarstukken 2017).	Avalex is volop in gesprek met onze leverancier (een landelijk grote speler) om gedaan te krijgen wat wij willen. Er zal mogelijk sprake moeten zijn van het maken van 'maatwerk-applicaties' tegen nu nog onbekende kosten om dit te realiseren.

3.1.3. Weerstandsvermogen

Om het benodigde Weerstandsvermogen te bepalen dienen de risico's gekwantificeerd te worden. Avalex heeft dit gedaan door het maximale financiële risico te vermenigvuldigen met de kans dat de situatie zich daadwerkelijk voordoet om zo tot het benodigde weerstandsvermogen te komen. Om dit model simpel te houden is gekozen voor een drie niveaus, klein, middel en groot. Hiervoor hanteert Avalex de volgende kans percentages:

Kans dat het risico zich voordoet is: klein: 25%
 Kans dat het risico zich voordoet is: middel: 50%
 Kans dat het risico zich voordoet is: groot: 75%

Avalex hanteert voor het kwantificeren van de risico's een ondergrens van € 10.000 als uitgangspunt. De risico's met een financieel risico onder deze grens kunnen wel benoemd worden, maar worden niet meegerekend.

Financieel risico	Impact	Kans	Uitkomst
1. Governance-structuur en organisatie	€ 100.000	Middel	€ 50.000
2. Implementatie van 'het Nieuwe Inzamelen'	€ 1.500.000	Middel	€ 750.000
3. Wisselingen in verwerkingskosten/prijzen	€ 1.500.000 2018 € 1.191.000 2019	Groot	€ 1.125.000 € 893.250
4. Faillissement van verwerker	€ 250.000	Middel	€ 125.000
5. Transport van afvalstoffen	€ 130.000	Klein	€ 32.500
6. Inzet Uitvoering	€ 600.000 € 400.000	Groot Middel	€ 450.000 € 200.000
7. Risico's uitvoering diensten Kwesties Delft: Kadegeld Delft: Overige:	€ 100.000 € 83.500 (2017) € 55.000 (structureel) € 100.000	Middel Groot Middel	€ 50.000 € 63.000 € 41.250 € 50.000
8. Risico's van bodemverontreiniging	€ 50.000	Klein	€ 12.500
9. Vertraging uitrol moderniseringsplan	€ 684.000	Klein	€ 171.000
10. VPB-plicht	€ 29.000 over 2016 en 2017	Groot	€ 43.500
11. Afvalstoffenbelasting	€ 187.000	Middel	€ 93.500
12. Afname aantal brengstations	€ 160.000	Middel	€ 80.000
13. Schades	€ 125.000	Middel	€ 62.500
TOTAAL			€ 4.293.000

In april 2017 is besloten de norm voor het weerstandsvermogen te volgen van de Kaderbrief begroting 2018 zoals opgesteld in de Regio Haaglanden, waarbij een verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de omvang van de risico's van maximaal 1,0 gehanteerd wordt. Er geldt dan dus een benodigd weerstandsvermogen van € 4,293 miljoen bij het aanhouden van een factor 1.

Het weerstandvermogen bestaat uit opgebouwde reserves (eigen vermogen), bezuinigingsmogelijkheden en onbenutte belastingcapaciteit. Onbenutte belastingcapaciteit kent Avalex niet. Avalex had op balansdatum 31 december 2017 een eigen vermogen van € 4,565 miljoen. Daarnaast was er sprake van een positief jaarrekeningresultaat 2017 waarover bij de jaarrekening besloten werd.

De verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen vertaalt zich in een solvabiliteitsratio van naar verwachting 12,8% in 2018. Bij een solvabiliteitsratio kleiner dan 20% heeft een organisatie haar bezit zeer zwaar belast met schuld. Normaal bevindt solvabiliteitsratio zich tussen de 30% en 80%.

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. De netto schuldquote van Avalex is 101,4% in 2018. Dit is onvoldoende volgens de normen van de VNG, deze adviseert een ratio van kleiner dan 100%. Dit zal enigszins, maar beperkt, verbeteren omdat Avalex enerzijds geen grote positieve exploitatieresultaten behaalt (en hierdoor dus niet het eigen vermogen zal vergroten) en anderzijds doordat de leningenportefeuille gestaag afneemt. Zorgelijk is dit niet omdat dit inherent is aan een GR. Dit staat ook in verhouding met het solvabiliteitsratio.

De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Avalex heeft om de eigen lasten te dragen. De structurele exploitatieruimte van Avalex is naar verwachting 0,9% in 2018. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een

percentage. Dat er toch een % vermeld staat is omdat de incidentele baten en -lasten uit de berekening worden gehaald. Hierdoor ontstaat er een positief percentage terwijl er geen winst verwachting is.

Kengetallen	2017	2018
Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen in %	92,0%	101,4%
Solvabiliteit	12,3%	12,8%
Structurele exploitatieruimte	6,2%	0,9%
(1) : Bij de jaarrekening wordt cf. eerdere besluitvorming of wensen, besloten over enkele bestemmingsreserves.		

Deze kengetallen geven dus *niet* een zuiver beeld van de financiële situatie van de gemeenschappelijke regeling Avalex. Avalex is eigendom van de zes deelnemende gemeente, welke garant staan voor de schuldenlast Avalex. De relatie tussen het vreemd vermogen en het eigen vermogen zou eigenlijk als onderdeel van de deelnemende gemeenten moeten worden bepaald.

3.1.4. Risicobeheersing

Risico's worden waar mogelijk beperkt. Risico's voor onroerend goed, inventaris en personeel zijn voor het grootste deel ondervangen door afgesloten verzekeringen. De algemene reserve wordt vooral gebruikt als dekking voor niet verzekerbare risico's om altijd de bedrijfsvoering voort te kunnen zetten.

Naast de in de begroting genoemde specifieke preventieve maatregelen, zijn de volgende acties ondernomen:

Kosten eindverwerking afvalstoffen: Er is een overeenkomst aangegaan met de huidige eindverwerker voor restafval voor 2018 tot dat de rechterlijke uitspraak is gedaan.

Flexibele arbeidsschil. Avalex maakt in de uitvoering van haar diensten gebruik van een grote flexibele arbeidsschil (circa 29%). Hiermee kan Avalex makkelijk insprijnen op wijzigingen in de dienstverlening. Zoals aangegeven is druk op de personele (met name beleids-)capaciteit nog wel een aandachtspunt.

Doorontwikkeling van het ICT-landschap. Op 1 januari 2015 is het nieuwe ICT-landschap van Avalex live gegaan. Dit geeft Avalex betere sturingsinformatie en maakt de gegevens en processen beter te volgen. De in 2016 in gang gezette doorontwikkeling, gaat nog door om te komen tot een zo efficiënt mogelijke bedrijfsvoering. Daarnaast is veel aandacht besteed aan de beveiliging van de systemen, zo heeft Avalex in 2016 onder andere de wettelijk vastgestelde security officer aangesteld. Avalex neemt voor de AVG (welke ingaat mei 2018) maatregelen (en voert middelen op voor privacy en informatiebeveiliging).

Mobiliteitscontract. Avalex heeft geen eigen wagenpark maar een leasecontract met Roteb. Hierdoor loopt Avalex zelf geen risico met de vloot en kan Avalex flexibel omgaan met de inzet van de wagens.

Bedrijfsverzekeringen. Avalex heeft in 2015 bedrijfsverzekeringen uitgebreid waardoor het financiële gevolgen bij calamiteiten, zoals brand, zijn gereduceerd. Wel zijn de premies per januari 2018 verhoogd als gevolg van met name brand bij collega-afvalbedrijven. Er is afgelopen jaar een extra verzekering afgesloten voor de vrijwilligers die oud-papier ophalen in Midden-Delfland. Daarnaast is een taxatie uitgevoerd van alle gebouw-gebonden verzekeringen (gebouw/inboedel). De uitkomsten zijn doorgegeven aan instanties waar verzekeringen lopen en het verzekerd bedrag is op de taxatie aangepast.

Reserves. Voor fluctuaties in de uitvoering ten aanzien van containeronderhoud en uitrol HNI zijn reserves in het leven geroepen (bij de jaarrekening 2017). Er is een voorziening (voormalig) personeel. Er is een reserve voor kosten implementatie governance en een reserve algemene risico's (er van uitgaande dat deze bij het bepalen van het winstresultaat 2017 als zodanig worden bepaald).

3.2. Onderhoud kapitaalgoederen

In deze begroting zijn de meest recente inzichten verwerkt voor het onderhouden van kapitaalgoederen. In 2015 is het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) geactualiseerd. De nieuwe inzichten zijn vertaald naar een verwacht verloop van de voorziening groot onderhoud.

Voor het groot onderhoud van het containerpark is in december 2015 een Beheerplan aangeboden aan het Dagelijks Bestuur. Dit plan bevat alle nieuwe inzichten evenals de service level agreements ten aanzien van het containerpark. De financiële consequenties van het beheerplan zijn verwerkt in de begroting.

De onderhoudskosten zijn lager geraamd dan afgelopen jaar werd voorzien. Hieraan liggen de volgende oorzaken aan ten grondslag:

- Investerings in het containerpark resulteren in lagere onderhoudskosten (structureel); de gemiddelde leeftijd van de containers daalt nog steeds dus minder onderhoudskosten. Dit werkt in 2018 door.
- De inspectie inzake reinigen en keuren van onderlossende inzamelingvoorzieningen worden deels verschoven. Er was sprake van een 'gebroken' jaar voor wat betreft het keuren en reinigen van de containers en putten. Vanaf 2018 wordt het hele containerpark in het lopende boekjaar gekeurd en gereinigd. De kosten die in 2017 lager uitvallen doordat er minder wordt gekeurd, zijn in 2018 weer op normaal niveau. Dus in 2018 zal deze post hoger zijn dan in 2017.

3.3. Financiering

De financieringskosten van Avalex zijn aangepast naar de meest recente inzichten. In 2016 is door Avalex een lening afgesloten met een component van € 10 miljoen lineair tegen een rentepercentage van 0,64% en een looptijd van 10 jaar. Daarnaast is er 27 december 2017 een lening aangegaan voor de duur van 1 jaar en 1 dag ad € 9.000.000 (aangemerkt als een langlopende lening) voor -0.25% (BNG). Dit levert een daling op in de financieringskosten van € 264.000 ten opzichte van de primaire begroting 2018.

Avalex heeft vreemd vermogen verkregen via een tweetal bankinstellingen waarmee grotendeels haar vaste activa wordt gefinancierd. Avalex betreft geen lening via haar deelnemende gemeenten. Met circa 70 procent van de balanswaarde van Avalex als externe financiering is er sprake van een hoog saldo vreemd vermogen. Avalex beperkt renterisico's zoveel mogelijk door haar leningenportefeuille en benodigde financieringen te bespreken in het daarvoor ingestelde treasuryberaad. Avalex monitort de rentestanden en indien de rente lijkt te gaan stijgen, wordt dit in dit beraad besproken en hoe hier op te acteren. Voor de periode in 2018 dat er nog geen definitieve duidelijkheid is omtrent de governance (voorzien voor 1 november 2018) wordt om risico's te beperken, dit jaar niet langlopend geleend (indien aan de orde), maar slechts kortlopend.

De reeds aangetrokken leningen zijn aangegaan om de uitvoering van de (publieke) taak van Avalex te kunnen waarborgen. De rente van de leningen wordt toegerekend aan directe- en indirecte kapitaalgoederen. De directe rente zit verweven in de overige directe kosten en beheer & onderhoud kapitaalgoederen.

Rente

Direct toegerekende rente	€ 473.291
Indirect toegerekende rente	€ 183.249
Totale begrote rente	€ 656.540

Risicobeheer

Het risico voor de langlopende leningen ligt bij de zes gemeenten die eigenaar zijn van Avalex. Avalex gaat consciëntieus om met de ter beschikbaar gestelde middelen. Avalex lost jaarlijks af op haar leningenpakket.

Zoals een gemeente bij kapitaalintensieve aankopen geld leent en alleen de kapitaallasten (rente) laat drukken op de exploitatie, zo heeft Avalex te maken met investeringen als containers. Avalex leent hiervoor geld. Avalex leent geen geld voor de gewone bedrijfsvoering, maar voor het doen van deze investeringen én voor het aflossen van leningen. De kosten van de leningen voor de investeringen worden via de jaarlijkse bijdragen van de gemeenten gedekt.

Geldverstrekker	Looptijd	Hoofdsom	Rente %	Stand 1 jan 2018	2018	Aflossingsvorm
BNG	2003 - 2033	2.500.000	5,00	1.333.333	66.553	lineair
BNG	2004 - 2024	3.500.000	4,72	1.225.000	52.887	lineair
BNG	2005 - 2025	1.400.000	3,73	560.000	20.766	lineair
Rabobank	2009 - 2019	4.000.000	3,91	800.000	23.353	lineair
Rabobank	2009 - 2019	4.000.000	4,52	4.000.000	180.800	aflossingsvrij
BNG	2011 - 2021	10.000.000	3,28	4.000.000	115.564	Lineair
BNG	2012 - 2032	7.000.000	3,13	5.250.000	160.333	Linear
BNG	2016 - 2026	10.000.000	0,64	9.000.000	57.442	Lineair
BNG	2017 - 2018	9.000.000	-0,25	9.000.000	-22.253	aflossingsvrij
Nieuwe lening 2018	meerjarig	10.000.000	1,00	-	1.096	Lineair
Totaal		61.400.000		35.168.333	656.540	

Bij de vaststelling van de nieuwe gemeenschappelijke regeling is gebleken dat de BNG voor haar leningen expliciet vastgelegd wil hebben dat voor het betalen van rente en aflossing van aan te gane geldleningen en in rekening-courant op te nemen gelden de deelnemende gemeenten garant staan jegens de geldgever voor zover terzake door andere overheidsorganen geen garantie is verstrekt. Op dit punt dient de GR-tekst op het natuurlijke moment dat deze aanpassing of actualisatie behoeft, aangepast te worden.

3.4. Bedrijfsvoering

3.4.1. Uitgangspunten organisatie

Avalex heeft per medio februari 2018 een nieuwe structuur en daarmee nieuwe inrichting. Gekozen is voor een topstructuur met 3 FTE:

- 1 FTE secretaris-directeur: portefeuille externe betrekkingen, woordvoering, bestuurszaken, HR-strategie, marketing, tevens eindverantwoordelijk.
- 1 FTE directielid: portefeuille ondersteunende bedrijfsvoering, financiën en controller
- 1 FTE directielid: portefeuille operatie inclusief projecten en innovatie, assetmanagement, bedrijfsbureau & planning en klantcontactcentrum (het KCC is nog tijdelijk 'opgehangen' aan de secretaris-directeur).

Uitgangspunten hierbij zijn:

- Continue invulling van een kwalitatief passende topstructuur, vanuit een paradigma 'slim en slank opereren';
- slankere topstructuur en reductie kosten;
- gezamenlijke verantwoordelijkheid en optreden als team (van drie afdelingen een afdelingshoofden naar twee directieleden);
- directieteam neemt besluiten op basis van consent met in acht nemen van de eindverantwoordelijke beslissingsbevoegdheid van de secretaris-directeur. Binnen het directieteam wordt de onderlinge vervanging geregeld.
- een relatief zwaardere positionering van de uitvoering, die het hart van de organisatie vormt.

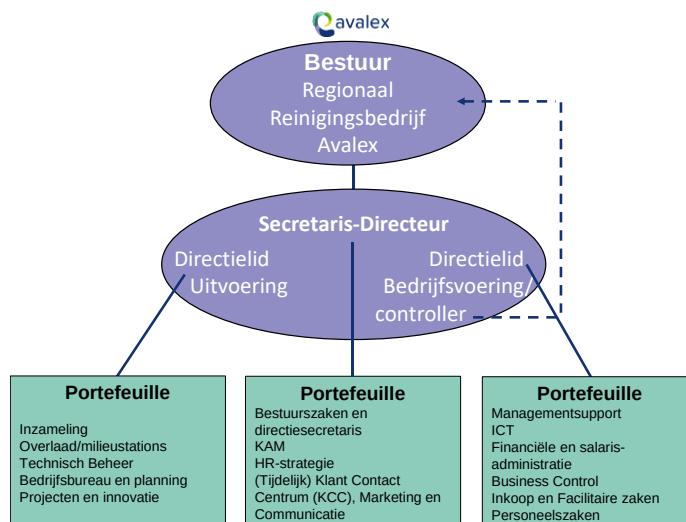
3.4.2. Organisatiestructuur

Governance

Door het bestuur van Avalex is opdracht gegeven om de beste Governancestructuur van en voor Avalex te onderzoeken. Zoals aangegeven zal Avalex zich eerst omvormen tot een Bedrijfsvoeringsorganisatie; op termijn is een andere variant mogelijk (zie hoofdstuk 1).

Organogram

In de Gewijzigde begroting 2017 heeft Avalex 180,7 fte's begroot, in de primaire begroting 2018 171,7 fte. Hierin is de flexibele schil in de inzameling niet meegenomen. Voor GB 2018 wordt uitgegaan van circa 181,2 fte. Dit is exclusief 29% flexibele schil. Het DB heeft 7 december 2017 ingestemd een ontwikkeling in te zetten naar een driehoofdige topstructuur, waarmee ten opzichte van de primaire begroting 2018 één afdeling (Communicatie & Innovatie) is komen te vervallen.



3.4.3. KAM

Kwaliteitssysteem

Avalex beschikt over een KAM-kwaliteits-systeem dat onder andere borgt dat Avalex voldoet aan Arbo- en milieuwetgeving en de kwaliteits-, Arbo- en milieueisen en -wensen van de klanten. Daarnaast borgt het kwaliteitssysteem dat Avalex in staat is effectief te reageren op calamiteiten en dat de bedrijfshulpverlening goed is georganiseerd.

Het basisprincipe van het KAM-kwaliteitssysteem is een systematiek waarbij activiteiten planmatig, volgens vastgesteld beleid, worden uitgevoerd. Vervolgens worden gecontroleerd of de activiteiten effectief zijn geweest en voldoende hebben bijgedragen aan de realisatie van het KAM-beleid. Als het nodig is worden verbeteractiviteiten doorgevoerd of wordt het beleid bijgesteld.

ISO

Avalex is vanaf 2016 ISO gecertificeerd. Het Avalex KAM-kwaliteitssysteem is gebaseerd op de ISO 9001-2008 norm. In 2018 zal Avalex de huidige versie van de norm transformeren naar de laatste versie van de norm (ISO 9001-2015). Belangrijke veranderingen zijn:

- Meer uitgaan van risicomanagement, minder uitgaan van norm-eisen
- Stakeholdersmanagement

Gezond presteren in een veilige werkomgeving

Avalex zal ook in de komende jaren weer veel aandacht besteden aan een gezonde en veilige werkomgeving voor haar medewerkers. Het belangrijkste onderwerp hierin is: preventie. Preventie als doelstelling in onze Arbo dienstverlening, bedrijfsvoering en personeelsbeleid. Dit omvat ook voor 2018:

- Preventie taken opnemen als kpi's in contract Arbo zorgverlener.
- Bewegingsprogramma's aanbieden aan medewerkers
- Aandacht voor mentale fitheid medewerkers (relatie met kern waarden)
- Arbeidsbelasting uitvoerende medewerkers op basis van de laatste inzichten (nieuwe branche norm arbeidsbelasting)

Het steven voor ziekteverzuim in 2018 is minder dan 5%.

	2014	2015	2016	2017	2018
Ziekteverzuim	5,9%	6,0%	4,24%	5,89%	< 5,0% (streven)
CBS landelijk gemiddelde (afvalbeheer)	3,8%	3,9%	4,3%	4,3%	-

Milieubeleid en vergunningen

Gezondheid is een centraal thema in het landelijke milieu beleid. Dit milieu beleid is vertaald in het activiteiten besluit van de overheid. Avalex beheert in dit kader een vijftal milieuvergunningen. Belangrijke beheer taken vanuit deze vergunningen zijn: geur, geluid, bodembescherming, afvalscheiding en waterkwaliteit.

KAM heeft voor deze beheertaken de regie op de beheersbaarheid vanuit het wettelijk kader en zet adequate instrumenten in voor controle en onderhoud.

3.4.4. ICT

De komende jaren blijven investeringen in ICT nodig om efficiënter te werken, maar ook veiliger. In 3.1 en hoofdstuk 5 is hier nader op ingegaan.

3.4.5. Huisvesting

In het kader van het Moderniseringsplan zal bekeken worden of er mogelijkheden zijn interne samenwerking en efficiency te verbeteren en kosten te besparen door niet via twee kantoorpanden de operatie uit te voeren, maar vanuit één pand. Daar de opties samen hangen met de eindverwerker en met de overlaad, is dit nader te bezien na uitspraak van de rechter in het geschil tussen Avalex en de eindverwerker over de kosten van eindverwerking.

3.4.6. Inkoop

Avalex is, als GR en overheidsinstelling verplicht de bestaande wet- en regelgeving inzake inkopen en aanbesteden zorgvuldig na te leven en inkoopactiviteiten zo objectief, transparant, efficiënt en effectief mogelijk uit te voeren conform de gewijzigde AW2012. Bij het verlenen van opdrachten stelt Avalex zich op als een betrouwbare partner, die werkt volgens vaste regels, zonder willekeur of bevoordeling van partijen en treedt hierbij integer en zorgvuldig op. Door een professionele inkoopfunctie kan Avalex op een uniforme en doelmatige wijze inkoopactiviteiten uitvoeren, zich op uniforme en transparante wijze aan de leveranciersmarkt presenteren en optimaal gebruik maken van haar inkoopkracht en –kennis. Het naleven van het inkoopbeleid geeft niet alleen financiële voordelen, maar ook kwalitatieve voordelen zoals het beheersen van doorloop- en levertijden en kwalitatief betere leveringen, diensten en werken.

Avalex hanteert een aanbestedingskalender die per trimesterrapportage wordt geactualiseerd. Om tot rechtmatige uitvoering te kunnen komen van de gewijzigde AW2012 zullen eventuele investeringen en aanschaffingen in de aanbestedingskalender worden opgenomen.

3.5. Verbonden partijen

Avalex BV is een besloten vennootschap waarvan de aandelen voor 100% in handen zijn van de GR. Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 90.000, verdeeld over 90.000 gewone aandelen van elk € 1,- groot. De onderneming is gestart op 16 april 2010. De bedrijfsactiviteiten zijn statutair beschreven als het “inzamelen, bewerken en verwerken van bedrijfsafval en het verrichten van holdingactiviteiten”. De onderneming is opgericht met als doel om de activiteiten van Avalex op het gebied van bedrijfsafval in onder te brengen, om zodoende meer juridische scheiding aan te brengen tussen de ‘publiekrechtelijke’ taak van de inzameling van huishoudelijk afval en de meer ‘commerciële’ taak van inzameling van afval uit bedrijven.

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

Avalex en Bedrijfsafval (c.q. Remondis) zijn in 2017 volledig ontvlochten met het verlaten van de huisvesting in Delft door Remondis per 1 april 2017. De laatste ‘staart’ betreft nog het legen van ondergrondse containers door Avalex en de afwikkeling van container-eigendomsrechten.

4. Financiële begroting

4.1. Uitgangspunten

De basis voor de begroting is de begroting 2018 vastgesteld door het AB op 7 juli 2017. Daarbij geldt verder -naast de actualisering:

- voor de kosten groot onderhoud is de basis het Meerjarenonderhoudsplan 2018-2027;
- de basis voor de afschrijvingskosten is realisatie van de investeringen 2017;
- er zijn vier nieuwe leningen nodig voor 2017-2020. Per 27 december 2017 is voor de duur van 1 jaar en 1 dag een lening ad € 9.000.000 aangegaan (aangemerkt als een langlopende lening) voor -0.25%;
- de inschatting van de tonnages 2018 en de impact van het project ‘Het Nieuwe Inzamelen’ op deze tonnages 2019-2021 vormen de basis voor de verwerkingskosten, afvalstoffenbelasting en opbrengst grondstoffen in de meerjarenraming. Er is vooralsnog uitgegaan van een lineaire uitrol over de jaren heen;

- voor de inschatting van de kosten transport door derden is voor de derden die factureren per ton de impact van het project 'Het Nieuwe Inzamelen' verwerkt in de tonnages 2019-2021, daarnaast zijn prijsindexaties doorgevoerd;
- de tractiekosten zijn begroot aan de hand van de gewijzigde urenbegroting 2018 verminderd met de beoogde resultaten van het project 'Optimaal inzamelen';
- de verdeling van de overige kosten (niet direct toerekenbare kosten en de overhead kosten) in de tariefstructuur is berekend op basis van huisaansluitingen. Voor de toekomstige jaren is de prognose van het CBS qua huisaansluitingen aangehouden.
- de wijze van begroten vormt ook de basis voor verdeling van een eventueel positief resultaat na afloop van het jaar: de meest voor de hand liggend is het verschil te nemen tussen de voor-calculatorische naar rato verdeling over de 6 gemeenten en de na-calculatorische naar rato verdeling, oftewel het verschil voor-en nacalculatie per gemeente op basis van werkelijke kosten per gemeente over het afgesloten jaar.

Belangrijke ontwikkelingen zijn verder:

- Het niet doorgaan van het ontwikkelen van een duurzaamheidscentrum heeft geleid tot minder investeringen met bijbehorende afschrijvingen, maar zorgt wel voor extra investeringen om bestaande milieustraten toekomstbestendig te maken.

Voor het overige wordt verwezen naar het programmadeel van de begroting.

4.2. Totaaloverzicht

De activiteiten zoals beschreven in hoofdstuk 2 leiden tot de volgende financiële begroting, in §4.3 wordt een toelichting gegeven op alle begrotingsposten in vergelijking met de gewijzigde begroting 2018:

4.3.1: Opbrengsten

4.3.2: Directe kosten

4.3.3: Overheadkosten

4.3.4: Kosten project Het Nieuwe Inzamelen

4.3.5: Incidentele baten en lasten

Omschrijving	2017	2017	2018	2018	2018
	Realisatie	Gewijzigde begroting	Ontwerpbegroting	Gewijzigde begroting	Gew begr 2018 -/ Ontw begr 2018
Bijdrage gemeente	32.746	32.746	33.073	34.144	1.071
Opbrengst grondstoffen	2.504	2.443	2.765	2.607	-157
Overige opbrengsten	929	530	749	769	20
Totaal opbrengsten	36.180	35.719	36.587	37.520	933
Inzameling & overslag	10.807	10.862	10.829	11.365	535
Verwerkingskosten	9.421	8.806	9.136	9.958	822
Beheer & onderhoud kapitaalgoederen	3.971	5.202	5.073	4.891	-182
Overige directe kosten	1.061	1.131	1.248	1.227	-21
Totaal directe kosten	25.260	26.001	26.287	27.441	1.154
Personeelskosten	4.780	5.767	5.058	5.412	354
Algemene bedrijfskosten	2.909	3.474	3.323	3.159	-164
Financiële lasten	219	300	275	188	-87
Totaal overhead kosten	7.908	9.541	8.655	8.759	104
Projectkosten HNI	765	1.243	1.111	973	-138
Taakstelling		-1.500			
Totale kosten	33.934	35.286	36.054	37.173	1.119
Incidentele baten	36		80	89	9
Incidentele lasten	472	433	613	436	-178
Resultaat voor belastingen	1.809		-		
VPB					
Resultaat na belastingen	1.809		-		

Verloop eigenvermogen	2017	2017	2018	2018
Resultaat voorgaand boekjaar	4.565	4.565	4.565	6.374
Resultaat boekjaar	1.809		-	
Saldo ultimo boekjaar	6.374	4.565	4.565	6.374

4.3. Toelichting op financiële begroting

4.3.1. Opbrengsten

Baten	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Gewijzigde begroting 2017	Primaire begroting 2018	Gewijzigde begroting 2018	GB 2018 vs PB 2018
DVO-bijdragen gemeenten ⁽¹⁾	€ 33.254.245	€ 32.746.204	€ 32.746.202	€ 33.073.458	€ 34.144.025	€ 1.070.567
Opbrengst grondstoffen	€ 2.145.430	€ 2.503.928	€ 2.443.008	€ 2.764.736	€ 2.607.367	€ -157.369
Contracten overlaadstation ⁽²⁾	€ 2.651.656	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige opbrengsten						
<i>Opbrengsten brengstations</i>	€ 213.124	€ 251.513	€ 164.000	€ 210.000	€ 254.000	€ 44.000
<i>Overige opbrengsten gemeenten⁽³⁾</i>	€ 104.460	€ 297.135	€ 108.500	€ 297.986	€ 342.000	€ 44.014
<i>Overig</i>	€ 262.361	€ 380.740	€ 257.000	€ 241.000	€ 173.000	€ -68.000
	€ 579.944	€ 929.388	€ 529.500	€ 748.986	€ 769.000	€ 20.014
Totaal opbrengsten	€ 38.631.275	€ 36.179.520	€ 35.718.710	€ 36.587.179	€ 37.520.391	€ 933.212

(1) Zie bijlage VI.

(2) Contract Irado is per 01-01-2017 opgezegd.

(3) Verschil als gevolg van doorbelastingen zoutloods, Het Goed en hotspots als onderdeel van de bezuinigingen.

In de **bijdrage gemeente** zijn alle opbrengsten meegenomen die Avalex ontvangt voor de dienstverlening aan haar gemeenten. De bijdrage van de gemeenten zijn gebaseerd op de kosten die Avalex maakt voor haar dienstverlening met daarop in mindering gebracht de opbrengsten. De stijging van de bijdrage laat zich door drie zaken verklaren. Ten eerste is a) een inflatie ingecalculleerd, voor prijsstijgingen en tariefstijgingen van leveranciers/verwerkers en b) zijn vernieuwde inzichten bij het opbouwen van de begrotingsposten verwerkt. In totaliteit leidt dit tot een stijging van € 1.071.000. Ten slotte is er een stijging van € 121.000 voor het rijden van zomerroutes GFT in een tweetal gemeenten en meerdere nieuwe routes ten opzichte van de primaire begroting. Kosten worden uiteraard toebedeeld aan die gemeenten.

Nota bene: vooralsnog is niet voorzien in de toename van kosten van de verwerking van restafval, zie de risico's.

De opbrengst grondstoffen bevat alle opbrengsten die Avalex ontvangt voor het vermarkten van de grondstoffen, zoals oud papier en karton, textiel en glas. Per 1 februari 2016 zamelt Avalex PMD (Plastic, Metaal en Drinkenkartons) in, in plaats van alleen plastic. De opbrengsten voor de stroom PMD wordt door de stichting Nedvang direct uitgekeerd aan de gemeenten. Deze opbrengsten zijn dus niet verwerkt in de begroting van Avalex. De kosten voor de inzameling van PMD zijn wel verwerkt in de begroting. In bijlage III zijn de opbrengsten van PMD zoals door de gemeenten over 2016 behaald, opgenomen. De opbrengsten grondstoffen zijn bijgesteld op basis van de ingezamelde hoeveelheden over 2017. Een belangrijke post betreft textiel. De hoeveelheid textiel die afgelopen jaar (2017) door charitatieve/commerciële instellingen is opgehaald, is zeer fors gestegen. Ten tijde van het opmaken van de primaire begroting 2018 (maart 2017) was dit nog niet voorzien. Dit is ook reden waarom Avalex het 'eigendom' van grondstoffen bepleit. Echter, zolang andere organisatie textiel aan de deur mogen halen (zakken) of inzamelbakken mogen plaatsen, krijgt Avalex geen grip op die hoeveelheden ingezameld textiel. Daarnaast is gekeken naar de gemiddelde prijs die in 2016 is ontvangen voor de grondstofstromen, welke naar boven toe is bijgesteld in deze begroting. Ten slotte zijn de verwachte resultaten van de invoering van 'het Nieuwe Inzamelen' verwerkt. Dit alles tezamen geeft negatieve wijziging ten opzichte van de primaire begroting 2018 van € 157.000.

De overige opbrengsten betreffen:

- de grondstoffen die via de brengstations binnen komen, gescheiden worden en waarde vertegenwoordigen. (De begroting is conform realisatie 2017 bijgesteld. De primaire begroting betrof realisatie 2016);
- alle opbrengsten die buiten de DVO vallen en niet worden behaald uit het vermarkten van grondstoffen. Hierbij valt te denken aan de extra dienstverlening die buiten de DVO om wordt uitgevoerd voor de deelnemende gemeenten, zoals taken ten aanzien van beheer openbare ruimte.
- geen overslag vergoeding van PMD door rechtstreekse logistiek naar Suez (via Midwaste). PMD wordt dus niet meer overgeslagen op het overlaadstation waardoor de vergoeding ook vervalt.

De overige opbrengsten stijgen met € 20.000 ten opzichte van de primaire begroting 2018 door de verwachte stijging van de opbrengsten door de kosten voor de zoutloods, de hotspotsroute en voor kringloopwinkel Het Goed in rekening te brengen bij de verschillende gemeenten. (Bij de primaire begroting zijn deze voorgesteld en bij de rapportage over het eerste half jaar (zie <https://www.avalex.nl/wp-content/uploads/2017/09/Concept-Q2-rapportage-versie-na-auditcommissie-en-DB-11-sept-2017.pdf>) is hierover gerapporteerd. Het zijn kosten die door alle gemeenten vergoed werden voor diensten die specifiek voor één gemeenten werden geleverd. Onderdeel

van de bezuinigingen was dan ook meer inkomsten te genereren door deze kosten specifiek aan de betreffende gemeente door te belasten).

4.3.2. Directe kosten

De kosten voor **Inzameling & Overslag** bevatten alle directe kosten die hiermee zijn gemoeid zoals tractie-kosten, directe personeelskosten en kosten voor het overlaadstation. De kosten zijn als volgt opgebouwd:

Inzameling & Overslag	Tarief (p)	Uren (q)	Totaal (p*q)
Tractiekosten	€ 43,44 Tractie-uur	92.930	€ 4.036.496
Personeelskosten	€ 32,58	224.914	€ 7.328.408
			€ 11.364.904
Overige directe kosten	€ 5,46	224.914	€ 1.227.124
	€ 38,04 Manuur		
Totale kosten			€ 12.592.028

Het verschil met de primaire begroting 2018 is een stijging van € 514.581. Deze stijging is het gevolg van meer routes, met als gevolg meer tractie-uren en meer manuren. (Er zijn 6.089 meer manuren begroot, x € 38,04 (€ 231.626) (zie bijlage IV), 4.915 uur tractie-uren x € 43,44 (€ 213.508). De redenen zijn divers, zie ook bijlage IV van deze begroting). Daarnaast zijn de tarieven opnieuw bepaald en diverse oorzaken veroorzaken een daling in de tractiekosten. Het manuur-tarief stijgt als gevolg van hogere loonkosten, maar daarentegen dalen de directe kosten (die hier deel van uitmaken) omdat een deel van de kosten van ABS Voorburg niet voor het hele jaar zijn meegenomen nu de sluiting definitief is. (Voordeel van sluiting ABS Voorburg is netto circa € 60.000, zie AB 21 december 2017: <https://www.avalex.nl/wp-content/uploads/2017/12/AP-8-besluit-milieustraten-voor-AB-def.pdf>). De huur van ABS LV is teruggebracht in de GB naar een half jaar van € 72.000 naar € 36.000. Het aantal manuren brengstation LV is teruggebracht in verband met de sluiting van 7.096 naar 3.888 uur.

De **verwerkingskosten** zijn gebaseerd op de verwachte tonnages reststromen, zoals restafval inclusief de afvalstoffenbelasting. De verwerkingskosten zijn als volgt opgebouwd:

Verwerkingskosten	Tarief (p)	Tonnages (q)	Totaal (p*q)
Verwerkingskosten Restafval	€ 84,46	64.570.373	€ 5.453.614
Verwerkingskosten PMD	€ 350,00	3.628.314	€ 1.269.910
Verwerkingskosten GFT	€ 51,61	23.326.173	€ 1.203.801
Verwerking overige stromen			€ 2.031.001
Totale verwerkingskosten			€ 9.958.325

*(q in kg)

De stijging van de verwerkingskosten begroting 2018 versus de primaire begroting 2018 is in totaal circa € 822.000. Dit laat zich onder andere verklaren door: 1) het verwerken van de verwachte resultaten van de invoer van 'Nieuwe Inzamelen' in de begroting, zoals de stijging van de tonnages GFT en PMD en 2) het verwerken van prijsstijgingen op alle te verwerken afvalfracties, waar een aantal forse prijsstijging zijn geconstateerd die zijn verwerkt in de berekening voor de verwerkingskosten van de gewijzigde begroting 2018. Van PMD is door Midwaste een vooraankondiging gedaan in december 2017. Midwaste bepaalt de tarieven aan de hand van de aangesloten verwerkers. In het voorjaar 2018 werd de prijs bekend (+ 3 ton totaal). De verwerkingskosten grofvuil waren ook in maart 2017 niet bekend (+ 3,5 ton). Dit is opnieuw aanbesteed in 2017 en pas per medio 2017 is dit gegund tegen het meest gunstige aanbod. Hout A/B werd ook pas later bekend (+1 ton).

Het **beheer & onderhoud kapitaalgoederen** bevat alle kosten die gerelateerd zijn aan het onderhoud en beheer van het containerpark, zoals de onderhoudskosten, reparaties en afschrijvingslasten. De kosten voor beheer & onderhoud kapitaalgoederen is als volgt opgebouwd:

Onderhoud & Beheer kapitaalgoederen	Tarief (p)	Aantallen	Totaal (p*q)
Minicontainers			
Kosten beheer en onderhoud	€ 2,47	182.788	€ 451.225
Kosten plaatsing	€ 1,11	182.788	€ 203.362
Ondergrondse containers			
Kosten beheer en onderhoud	€ 1.428,07	3.109	€ 4.439.858
Kosten plaatsing	€ 74,65	3.109	€ 232.078
Totale kosten Beheer & onderhoud			€ 4.891.083

De onderhoudskosten voor containers worden voor 2018 lager ingeschat op basis van de resultaten van afgelopen jaar. Dit jaar wordt een slag in onderhoud gemaakt, maar overall zullen onderhoudskosten per container komende jaren dalen als gevolg van de vernieuwing van het containerpark. (Het is afhankelijk van de werkelijke hoeveelheid containers die door de gemeenten gewenst worden of de kosten in totaliteit zullen dalen. Om het effect van onderhoud op kosten te dempen wordt bij het vaststellen van de jaarrekening 2017 een reserve gevormd). De afschrijvingslasten dalen in totaliteit maar stijgen in 2018 vanwege de aanschaf van vulgraadsensoren in 2017 en vanwege het stijgend aantal containers. Ten slotte zijn de financieringslasten gedaald vanwege de lage rentestand.

Wijziging onderhoud en beheer containers gewijzigde begroting 2018 t.o.v. primaire begroting 2018.	
Onderhoud	€ -263.500
Dataverkeer	€ 247.290
Afschrijving containers	€ -97.388
Financieringskosten	€ -68.749
Totaal	€ -182.347

De stijging dataverkeer heeft te maken met het feit dat aanvankelijk als bezuiniging werd voorgesteld ondergrondse containers niet te voorzien van 'communicatiemiddelen' met daarbij dataverwerking. Afgelopen jaar werd al geconstateerd dat dit niet een verstandige bezuinigingskeuze is, omdat dit op termijn geld bespaart. Daarom is deze bezuiniging niet doorgezet (zie ook moderniseringsplan). De datakosten betreffen € 8,16 per maand per onderlozende containers; een grote post. Dit is in de primaire begroting niet meegeraamd, omdat dit als besparing niet was voorzien. Dit is wel opgenomen in deze begroting.

De **overige directe kosten** zijn directe huisvestingskosten (kosten voor het overlaadstation en de milieustraten), energiekosten (voor deze panden), advieskosten en financieringskosten die worden meegenomen in de kostprijs.

4.3.3. Overhead kosten

Overhead kosten zijn kosten die niet direct zijn toe te rekenen aan de directe kosten van Avalex. De overhead kosten stijgen met € 104.000.

De **personeelskosten** (zie § 2.5.3) zijn de kosten voor al het personeel dat niet direct in de uitvoering werkzaam is (kantoorpersoneel). De personeelskosten omvatten alle kosten voor zowel intern als extern personeel. Deze post stijgt met € 354.000.

De stijging wordt veroorzaakt doordat er ook een aantal vacatures bij het indirecte personeel zijn ontstaan. Deze vacatures worden naar verwachting in het tweede kwartaal opgevuld hetgeen een tijdelijke daling à € 107.000 oplevert (besparing aangezien openstaande vacatures pas in de loop van het jaar worden ingevuld). Tevens worden op dit moment een aantal vacatures opgevuld door externe inhuur (inhuur twee directieleden; niet alleen zoals eerst was voorzien in 2017 maar ook nog een deel van 2018, secretaris-directeur a.i., wat ten tijde van de primaire begroting 2018 niet was voorzien voor dit jaar en inhuur bij het KCC). Dit betekent een stijging op de inhuur kosten van € 381.000. Daarnaast zijn de overige personeel kosten ook gestegen. Hieronder vallen onder andere de wervingskosten en studiekosten, een stijging van € 60.000 resp. € 20.000. (Aanvankelijk is getracht twee directieleden te werven zonder tussenkomst van een wervings- en selectiebureau. Hiervoor is echter noodzakelijk gebleken een bureau in te schakelen om kandidaten met de gewenste kwaliteit te vinden. Hierdoor zijn de wervingskosten fors gestegen. In de huidige krapte op de arbeidsmarkt is het helaas zo dat ook voor andere functies (b.v. businesscontroller) kosten moeten worden gemaakt om kandidaten te vinden). Daarnaast is € 20.000 voor de vorming van een nieuw MT opgenomen (teambuilding/studiekosten).

De **algemene bedrijfskosten** bevatten alle kantoorkosten zoals verzekeringen, ICT, huisvesting (energie, schoonmaak, onderhoud e.d.) en kosten voor de kantine. Ook advieskosten vallen hieronder (klanttevredenheidsonderzoek, medewerkers onderzoek, bezwarencommissie, aanbestedingen, juridisch en

fiscaal advies, benchmark, advieskosten vergunningen, ISO, audits⁶ en de inhuur van projectleiders (zoals uitvoering moderniseringsplan etc.). De algemene bedrijfskosten dalen met € 164.000. De daling van kosten heeft onder andere te maken met lagere ICT-kosten € 24.000 (herijking licentiekosten en verhoging optimalisatiesoftware), daling van de advieskosten € 30.000 (deel geprognoseerde kosten vallen onder de reserve governance cf. afspraak DB 7 december 2017), verlaging van de afschrijvingskosten, omdat de realisatie van de investering in 2017 lager was dan begroot, € 63.000 en een stijging van de energiekosten omdat nog niet geheel in te schatten is wat de verlaging zal zijn als we in 2018 de houtkachel volledig in kunnen zetten, ad € 18.000 (verwachting is dat de energiekosten omhoog gaan (landelijk). De houtkachel moet echter bij volledig functioneren een besparing kunnen opleveren van circa € 18.000 aan energiekosten. De houtkachel draait echter nog niet of bijna niet omdat de schoorsteen nog niet is verhoogd; in verband met stankoverlast met korte pijp). Daarnaast een daling in de onderhoudskosten op indirecte panden € 9.000. Tevens dragen de verlaging van de voorlichtingskosten € 32.000 en de kantine kosten € 28.000 ook bij aan een verlaging van de algemene kosten. Voor een gedetailleerd overzicht zie onderstaande tabel.

Ook **financieringslasten** (zie § 3.3) maken onderdeel uit van de overheadkosten. De financieringslasten dalen met € 87.000. Reden voor deze daling is dat in de primaire begroting 2018 gerekend was voor een nieuwe lening met een hoger rente percentage dan waar de laatste nieuwe leningen voor zijn afgesloten. Ten tijde van het opmaken van de primaire begroting 2018 (maart 2017) was nog onduidelijk wat de rente ging doen. In december 2017 is een lening aangegaan, waarvoor een negatieve rente geldt. De kosten kunnen dus worden bijgesteld in een batig saldo. De financieringslasten die onder deze noemer vallen zijn financieringslasten op de indirecte investeringen.

Lasten	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Gewijzigde begroting 2017	Primaire begroting 2018	Gewijzigde begroting 2018	GB 2018 vs PB 2018
Accountantskosten	€ 125.115	€ 112.945	€ 100.000	€ 125.000	€ 125.000	€ -
Advieskosten	€ 138.909	€ 278.144	€ 353.901	€ 437.050	€ 407.039	€ -30.011
Afschrijvingen:						
<i>Bureau: soft- en hardware, inventaris ⁽¹⁾</i>	€ 227.825	€ 274.210	€ 269.834	€ 342.342	€ 315.419	€ -26.922
<i>Huisvesting: kantoor en mobiliteit</i>	€ 218.320	€ 221.735	€ 264.347	€ 265.474	€ 229.821	€ -35.654
	€ 446.145	€ 495.946	€ 534.181	€ 607.816	€ 545.240	€ -62.576
Algemene kosten	€ 4.217	€ 3.768	€ 95.000	€ 11.500	€ 10.800	€ -700
Huisvesting:						
<i>Onderhoud ⁽²⁾</i>	€ 340.354	€ 408.232	€ 350.000	€ 136.350	€ 131.590	€ -4.760
<i>Schoonmaak</i>	€ 64.658	€ 65.926	€ 97.000	€ 101.400	€ 65.925	€ -35.475
<i>Huur</i>					€ 51.000	€ 51.000
<i>Beveiliging, verzekeringen, belastingen en overig</i>	€ 98.467	€ 139.034	€ 161.000	€ 169.500	€ 150.308	€ -19.192
	€ 503.479	€ 613.192	€ 608.000	€ 407.250	€ 398.823	€ -8.428
Voorziening groot onderhoud ⁽²⁾	€ 307.342	€ 132.806	€ 139.463	€ 132.805	€ 131.109	€ -1.696
Kantoorinrichtingen, -benodigdheden en porti	€ 23.139	€ 38.275	€ 49.000	€ 64.000	€ 46.000	€ -18.000
Contributies en abonnementen	€ 38.918	€ 42.371	€ 63.050	€ 48.600	€ 53.550	€ 4.950
Gas, water en licht	€ 88.570	€ 95.207	€ 88.900	€ 88.900	€ 107.014	€ 18.114
ICT, licenties, vaste en mobiele telefonie, huur printers/copiers	€ 825.386	€ 662.599	€ 945.000	€ 919.000	€ 895.500	€ -23.500
Kantines Den Haag en Delft	€ 253.484	€ 291.386	€ 291.500	€ 302.000	€ 292.000	€ -10.000
Reclame en voorlichting	€ 110.852	€ 142.381	€ 206.500	€ 178.900	€ 147.000	€ -31.900
Totaal algemene bedrijfskosten	€ 2.865.556	€ 2.909.018	€ 3.474.494	€ 3.322.822	€ 3.159.075	€ -163.747

(1) Extra afschrijvingen in relatie tot investeringsbegroting

(2) Vanaf 2018 splitsing in directe huisvestingskosten en indirecte huisvestingskosten resp. vanaf 2017 geboekt naar direct/indirect (in 2016 op één post geboekt).

⁶ Extern advies is flexibeler, goedkoper en kwalitatief hoogwaardiger dan hiervoor kennis en kunde binnen de formatie te creëren.

4.3.4. Projectkosten invoering het Nieuwe Inzamelen

De kosten voor Het Nieuwe Inzamelen zijn uitgewerkt in §2.4. De projectkosten Het Nieuwe Inzamelen bevatten alle kosten die benodigd zijn voor de invoer van 'het Nieuwe Inzamelen'. Een specificatie van de te verwachte kosten voor 2018 is opgenomen in onderstaande tabel. De kosten zijn toegelicht in hoofdstuk 2.

Begroting	2016	2017	2017	2018	2018	Vershil
Omschrijving	Realisatie	Realisatie	Gewijzigde begroting	Ontwerpbegroting	Gewijzigde begroting	GB 2018 vs Ontw 2018
Projectbureau	€ 148.303	€ 142.754	€ 175.000	€ 113.378	€ 162.728	€ 49.350
Communicatie	€ 221.650	€ 169.843	€ 240.000	€ 240.000	€ 180.000	€ -60.000
Proefprojecten	€ 41.836	€ -17.446	€ 150.000	€ 25.000	€ 40.000	€ 15.000
Transitie	€ 207.624	€ 461.037	€ 678.396	€ 732.792	€ 590.144	€ -142.648
Totale kosten	€ 619.413	€ 756.189	€ 1.243.396	€ 1.111.170	€ 972.872	€ -138.298

4.3.5. Incidentele baten en lasten

De incidentele baten en/of lasten betreffen alle baten/lasten die een incidenteel karakter hebben, dat wil zeggen dat ze maar een of twee jaar terug komen in de begroting.

In 2018 wordt de milieustraat in Leidschendam-Voorburg ontmanteld ten behoeve van woningbouw. De kosten die daarmee gepaard gaan zijn incidenteel en worden doorbelast aan de gemeente Leidschendam Voorburg. Dit betreft dus zowel incidentele kosten als baten (van € 80.000 naar € 70.000 bijgesteld). Nedvang heeft betrekking op de glaspromoties, dit was nog niet verwerkt in de primaire begroting 2018. Aangevuld met de overige incidentele lasten en incidentele baten, levert dit het volgende totaal overzichten op:

Incidentele lasten				Incidentele baten	
Juridisch advies	€	41.000		Doorbel. ontmanteling LV	€ 70.000
Advies tbv uitvoering dagelijkse werkz.	€	25.500		Opbrengst Nedvang	€ 18.500
Advieskosten tbv optimalisatie	€	260.000		Totale opbrengst	€ 88.500
Ontmanteling brengstation LV	€	70.000			
Bestuurskosten	€	15.500			
Voorlichtingskosten	€	15.000			
Koeriersdiensten	€	8.500			
Totale kosten	€	435.500			

De verwachte daling wordt veroorzaakt door afname van advieskosten en incidentele inhuurkosten.

4.3.6. Post onvoorzien

Op grond van het BBV moet het overzicht van baten en lasten onder andere 'het geraamde bedrag voor onvoorzien' bevatten, oftewel een raming onvoorzien. Het BBV schrijft geen norm voor. De Gemeentewet geeft aan dat de raming onvoorzien reëel dient te zijn; wat realistisch is moet de gemeente zelf bepalen/onderbouwen. Op basis van artikel 35 lid 6 van de Wet op de Gemeenschappelijke regelingen gelden deze bepalingen ook voor gemeenschappelijke regelingen. De begroting 2018 kent een aantal gekwantificeerde risico's en een weerstandsvermogen. De post onvoorzien is daarom nu op '0' gezet.

4.4. Uiteenzetting financiële positie

De gevolgen van het huidige beleid zijn verwerkt in onderstaande geprognoseerde begin- en eindbalans.

Activa	1 jan 2018	31 dec 2018	Passiva	1 jan 2018	31 dec 2018
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa	40.367	44.601	Eigen vermogen	4.565	6.374
Financiële vaste activa	18	18	Resultaat 2017	1.809	
			Voorzieningen	711	105
			Rentetypische looptijd lang	35.168	33.090
Totaal vaste activa	40.385	44.619	Totaal vaste passiva	42.253	39.569
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Rentetypische looptijd kort	10.930	5.112	Rentetypische looptijd kort	2.805	2.009
Liquide middelen	27	25	Overlopende passiva	6.729	8.214
Overlopende activa	444	37			
Totaal vlottende activa	11.401	5.174	Totaal vlottende passiva	9.533	10.223
Totaal activa	51.786	49.792	Totaal passiva	51.786	49.792

De vlottende activa rente-typische looptijd kort bestaat uit rijks-schatkist, vorderingen op openbare lichamen en overige vorderingen (= debiteuren).

De verwachting van het verloop van de voorzieningen is als volgt.

Voorziening groot onderhoud

Omschrijving	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Begin saldo	475	517	8	44	115	4
Dotatie	312	317	317	317	317	317
Ontrekking	-270	-825	-281	-246	-427	-119
Eindsaldo	517	8	44	115	4	202

Voorziening voormalig Personeel

Omschrijving	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Begin saldo	905	194	97			
Dotatie	112					
Ontrekking	-823	-97	-97			
Eindsaldo	194	97	0			

Het EMU-saldo wordt voor 2018 berekend op -3,9 miljoen euro (zie bijlage VIII).

4.5. Basis voor de dekkingsmiddelen

Avalet ontvangt haar inkomsten uit de DVO Bijdrage van de gemeenten en uit de opbrengsten van de vermarkting van grondstoffen. Avalet ontvangt geen lokale heffingen, algemene uitkering of dividend.

In 2017 was er sprake van een overgangstarief. Voor 2018 worden via deze begroting nieuwe afspraken gemaakt waarmee de basis voor de verdeling voor 2019 is vastgelegd. De weerslag daarvan is opgenomen in bijlage VI. Zoals in de inleiding aangegeven, zal de PDC mogelijk tot een nieuwe tariefstructuur leiden en daarmee een begrotingswijziging/gewijzigde begroting.

4.6. Bijdrage per gemeente

Het totaal bedrag voor de gehele GR draagt zorg voor een sluitende begroting. De gemeentelijke bijdrage is gebaseerd op direct toerekenbare kosten aan de gemeente en niet direct toerekenbare kosten waarvan het bestuur heeft besloten dit te laten plaatsvinden op basis van huisaansluitingen te verdelen over de deelnemers van Avalet (zie ook bijlage III en VI).

Kostenverdeling Avalex		
Direct toerekenbare kosten		€ 24.868.826
	<i>directe kosten algemeen</i>	2.572.610
	<i>indirecte kosten</i>	6.702.589
Totaal te verdelen kosten		€ 9.275.199
Totale kosten Avalex		€ 34.144.025

Het tarief is gebaseerd op de toerekening van werkelijke kosten. De basis van de begroting van Avalex is de routebegroting. In de begroting wordt uitgegaan van de gegevens die op dat moment beschikbaar zijn met daarin de kennis en verwachtingen van bijvoorbeeld de uitrol van Het Nieuwe Inzamelen. De bijdragen voor de gemeente zijn opgebouwd uit drie elementen:

1 De direct toerekenbare kosten

De directe kosten zijn alle kosten die direct toe te rekenen zijn aan de uitvoering van de dienstverlening van Avalex. Bijvoorbeeld de kosten voor het wagenpark, de kosten voor uitvoerend personeel en de kosten voor de verwerking van afvalstromen. Dit zijn alle directe kosten die via een logische verdeelsleutel ($p \cdot q$) aan de gemeenten kunnen worden toegerekend;

- De *manuren* die op basis van de te rijden routes worden verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
- De *tractie-uren* die op basis van de te rijden routes worden verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
- De verwerking van *restafval* die op basis van *tonnages* wordt verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
- De verwerking van *PMD* die op basis van *tonnages* wordt verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
- De verwerking van *GFT* die op basis van *tonnages* wordt verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
- De *gemiddelde kosten voor een ondergrondse container* worden *per container* aan de gemeente toebedeeld op basis van de stand 1 januari (t);
- De kosten voor een *minicontainer* worden *per container* aan de gemeente toebedeeld op basis van de stand 1 januari (t).
- De kosten voor de *milieustraten* worden aan de gemeente toebedeeld op basis van de bezoekersaantallen stand t-1, 1 januari.
- De kosten voor de *grensoverschrijdende routes* worden aan de gemeente toebedeeld op basis van het aandeel containers per grensoverschrijdende route.

In § 5.3 is een beschrijving gegeven van de opbouw van deze deeltarieven. De keuze welke elementen worden toegerekend aan een deeltarief is per definitie arbitrair. Om de gemaakte keuzes (direct/indirect) zo transparant mogelijk te maken, wordt separaat toegelicht welke elementen zijn toegerekend aan de deeltarieven.

2 De directe kosten algemeen

Nadat alle direct toerekenbare kosten naar de gemeenten zijn verdeeld, blijft er een deel directe kosten over (Avalex-breed), die niet direct aan één gemeente kunnen worden toebedeeld. Bijvoorbeeld de verwerking van overige reststromen, zoals asbest, autobanden, BSA, dakafval, drukhouders, gips, harde kunststof, hout A/B en C, kadavers, KCA, puin, snoeiafval en veegzand.

3 De indirecte kosten

De indirecte kosten zijn de kosten voor kantoorpersoneel, huisvesting, verzekeringen, financieringskosten, en het projectbureau voor de invoering van Het Nieuwe Inzamelen. Deze kosten worden niet toegerekend aan de directe kosten, maar verdeeld over de gemeenten via de door het bestuur gekozen verdeelsleutel van woonhuisaansluitingen.

2018	Delft	LV	Rijswijk	MD	PN	Wassenaar	Totaal
Aantal woonhuis-aansluitingen⁽²⁾	58.100	36.200	26.100	8.000	21.000	12.000	161.400
Procentueel	36%	22%	16%	5%	13%	7%	100%
Aantal inwoners⁽¹⁾	102.280	74.947	52.197	19.337	53.644	26.102	328.507
Procentueel	31%	23%	16%	6%	16%	8%	100%

(1) : Bron: CBS 02-02-2018.

(2) : Bron: CBS 19-02-2018.

In bijlage III is de ontwikkeling van de totale gemeentelijke bijdrage meerjarig inclusief de verwachte opbrengsten van PMD door de gemeente van Nedvang opgenomen.

4 Diensten PDC

De tariefstelling voor de producten in de PDC is gebaseerd op de directe kosten (zoals uren- en tractie-inzet). Verder geldt:

- De Apothekersregeling wordt afgerekend op basis van kg KCA per gemeente;
- De Vangnetregeling wordt uitgevoerd zoals voorgelegd in het dagelijks bestuur van 7 december 2017:
De dienstverlening is opgebouwd uit de volgende componenten en daarna gekoppelde (uur)tarieven:
Voertuig: Uurtarief 2018 zoals in de begroting opgenomen (bijlage V)
Allround chauffeur belader: Uurtarief 2018 zoals in de begroting opgenomen (bijlage V)
Verstrekking zakken: € 6,50 per set van 50 zakken (prijsspeil 2018)
Opbouw doorbelaste kosten:
 - Totaal gerealiseerde man- en tractieuren per route
 - Totaal aantal opgegeven/gecontracteerde adressen worden gedeeld door de gemaakte kosten voor man- en tractie-uren: dit levert kosten per adres
 - Kosten per adres worden vermenigvuldigd met het aantal gecontracteerde adressen per gemeente
 - Deze laatste worden per gemeente getotaliseerd.
 Hier bovenop komen de (inkoop)kosten voor de gedistribueerde zakken per gemeente.
Op het totaal directe kosten (uren, zakken) komt een opslag voor administratieve kosten van 10% op de manuren.
- Overige diensten worden afgerekend conform de werkwijze/afspraken van de afgelopen ja(a)r(en) (DVO's), waaronder (zie de primaire begroting 2018 bijlage VI - aangepast):

	Delft	Leidschendam-V	Rijswijk
T Goed		€ 94.000	
Zoutloods			€ 47.500
Hotspots (Werkse)	€ 72.500		
Doorbelasting kosten ontmanteling		€ 70.000	

Toelichting:

- Het Goed betreft een vast bedrag (termijnfactuur);
- Voor de zoutloods wordt per kwartaal gekeken naar de werkelijke kosten;
- Werkse wordt doorbelast op basis van manuren realisatie x tarief, dus werkelijke kosten.

Daarnaast wordt voor deze categorie een opslag gehanteerd op basis van een tweedeling:

- Gaat het om activiteiten die inzet vragen van interne planning, uitvoering en administratie, wordt een percentage gehanteerd waarbij conform de Vangnetregeling (vastgesteld in het DB van 7 december 2017) een opslag komt voor administratiekosten van 10% op de manuren indien het door Avalex uitgevoerde werkzaamheden betreft;
- Gaat het om activiteiten waarbij interne planning beperkt of nihil is, wordt voor administratiekosten een minimum gehanteerd van € 200 met een maximum van € 1.500 per jaar (naar gelang de activiteiten).

5 De direct toerekenbare opbrengsten

Naast de kosten, zijn ook opbrengsten meer direct gemaakt: oftewel de opbrengsten van materiele stromen landen bij die gemeente waar deze opbrengsten worden gegenereerd.

4.7. Opbouw deeltarieven (p)

In deze paragraaf beschrijven wij de opbouw van de deeltarieven. Dit zijn alle directe kosten die via een logische verdeelsleutel ($p \cdot q$) aan de gemeenten kunnen worden toegerekend.

Manuur

De prijs voor een manuur is opgebouwd uit alle personeelskosten voor het directe personeel inclusief de kosten voor direct extern personeel. Dat wil zeggen dat het manuurtarief is opgebouwd uit de volledige personeelskosten (inclusief sociale lasten, werkkleding, opleiding e.d.). Daarnaast worden de overige directe kosten, zoals directe huisvestingskosten (kosten voor het overlaadstation), energiekosten (voor deze panden), advieskosten en financieringskosten meegenomen in de kostprijs. Het totaal van al deze kosten wordt gedeeld op de totale manuren, wat leidt tot een manuurtarief. Dit uurtarief wordt op basis van de geplande routes toegerekend aan de gemeenten.

Tractie-uur

De tractiekosten zijn gebaseerd op de basiskosten mobiliteit, brandstoffen, extra inzet mobiliteit, transport en lediging door derden en overige mobiliteitskosten. Door de tractiekosten te delen door het aantal geplande tractie-uren, ontstaat een uurtarief. Dit uurtarief wordt op basis van de geplande routes toegerekend aan de gemeenten.

Verwerking restafval

Het tarief voor de verwerking van restafval bestaat uit twee componenten. De eerste component, het verwerkingstarief inclusief verbrandingsbelasting, komt direct voort uit de overeenkomst die Avalex heeft met haar eindverwerker (kosten verwerking per ton). De tweede component bestaat uit de kosten voor de overslag van restafval. Dit laatste is gebaseerd op de personeelskosten van het overlaadstation gedeeld door het aantal verwachte tonnages. Het verwerkingstarief voor restafval wordt op basis van verwachte tonnages toebedeeld aan de gemeente en kan zoals aangegeven nog sterk veranderen als gevolg van de rechterlijke uitspraak over eindverwerkingskosten.

Verwerking PMD

Het tarief voor de verwerking van PMD bestaat uit twee componenten. De eerste component komt direct voort uit de overeenkomst die Avalex heeft met haar contractpartner (kosten verwerking per ton). Deze component is aanmerkelijk duurder (€ 75 hoger; nu € 350) dan de kostprijs 2017 (en de primaire begroting 2018). Dit betreft dan met name afzetkosten; een toename van kosten van de mixstroom, de residustroom en de afzet van PET Trays liggen hieraan ten grondslag.

De tweede component betreft de kosten voor aftransport van PMD. Het verwerkingstarief voor PMD wordt op basis van verwachte tonnages toebedeeld aan de gemeente.

De opbrengsten voor de stroom PMD worden door de stichting Nedvang direct uitgekeerd aan de gemeenten.

Deze opbrengsten zijn dus *niet* verwerkt in de begroting van Avalex. De kosten voor de inzameling van PMD zijn wel verwerkt in de begroting. Het verwerkingstarief voor PMD wordt op basis van verwachte tonnages toebedeeld aan de gemeente.

Verwerking GFT

Het tarief voor de verwerking van GFT is het verwerkingstarief dat direct voortkomt uit de overeenkomst die Avalex heeft met haar eindverwerker (kosten verwerking per ton). Het verwerkingstarief wordt op basis van verwachte tonnages toebedeeld aan de gemeente.

Ondergrondse container

De totale kosten voor het ondergrondse containerpark bestaan uit de kapitaalslasten (afschrijving en rentelasten), de onderhoudskosten en de personeelskosten gerelateerd aan het onderhoud en plaatsen van ondergrondse containers. Het tarief voor ondergrondse containers komt tot stand door deze totale kosten te delen door het aantal ondergrondse containers in het Avalex-gebied. Deze worden per container doorgerekend aan de gemeenten.

Minicontainer

De totale kosten voor het minicontainerpark bestaan uit de kapitaalslasten (afschrijving en rentelasten), het voorraadbeheer, de kosten voor plaatsing en inname en ICT. Het tarief voor minicontainers komt tot stand door deze totale kosten te delen door het aantal minicontainers in het Avalex-gebied. Deze worden per container doorgerekend aan de gemeenten.

Milieustraten

De totale kosten voor de milieustraten bestaan uit de bemensing van de milieustraten. Via de kostprijs van een manuur zijn de indirecte kosten zoals afschrijvingskosten en onderhoud huisvesting al gedekt.

	Aantal bezoekers milieustraat, herkomst per gemeente 2017	Kostenverdeling o.b.v. herkomst bezoekers per gemeente
Delft	37.954	21%
LV	46.110	25%
PN	37.503	20%
WS	28.751	16%
RW	28.268	15%
MD	6.255	3%
	184.841	100%

De kosten worden verdeeld op basis van bezoekersaantallen op t-1 (31 december 2017). Deze kosten worden procentueel op basis van bezoekersaantallen doorgerekend aan de gemeenten.

In bijlage V zijn de bijdragen opgenomen zoals hierboven beschreven. Deze bijdragen staan los van eventuele extra gevraagde dienstverlening per gemeente.

Grensoverschrijdende routes

In 2017 was het aantal grensoverschrijdende routes nog klein, daarom vielen deze kosten in 2017 nog onder de directe kosten algemeen. In 2018 is het aantal grensoverschrijdende routes veel groter. Aan de ene kant is dat een gevolg van meer efficiënt rijden (voordeel), aan de andere kant zijn deze routes niet te relateren aan één gemeente. Voor 2018 is er een duidelijke stijging van deze kosten opgenomen: het aantal grensoverschrijdende routes is ten opzichte van de primaire begroting sterk verruimd. Door in de planning niet rekening te hoeven houden met gemeentegrenzen, kan er efficiënter en milieuvriendelijker (want: minder) gereden worden. De verdeling van man- en tractie-uren is gebaseerd op het aandeel van containers per route dat grensoverschrijdend wordt gereden (en daarmee aandeel per gemeente).

Opbrengsten

De stromen van glas, papier en textiel (die materieel zijn en beïnvloedbaar op basis van campagnes/educatie e.d. HNI om op te kunnen sturen), zijn herverdeeld naar de gemeenten die die opbrengsten genereren.

5. Investerings

De investeringsbegroting bevat alle investeringen die gepland staan en geactiveerd kunnen worden op de balans. De feitelijke ten uitvoering brenging van investeringen wordt -daar waar het geen reguliere vervanging betreft- voorgelegd aan het DB.

Containers

Het merendeel van de investeringen van Avalex zijn in het containerpark. Dit betreft vooral reguliere vervangingsinvesteringen. Hieronder staat een korte toelichting per containertype:

- De investering in **afzetcontainers** is naar boven bijgesteld naar € 84.000 voor de aanschaf van 6 zeecontainers en 5 afzetcontainers.
- de investering in **bootcontainers** van € 363.000 is contractueel vastgelegd en in lijn met voorgaande jaren. Dit betreft 30 containers om afval per boot te kunnen transporteren;
- De investering in **perscontainers** van € 30.000 betreft de aanschaf van een schenkers.
- De investering in **rolcontainers** betreft € 30.000 voor reguliere vervangingen.
- De investering in **bovengrondse verzamelcontainers** is naar boven bijgesteld naar €225.000 voor de aanschaf van 75 nieuwe containers o.a. voor het project HNI.
- De investering in **minicontainers** van € 419.000 betreft vervangingsinvesteringen van circa 5% van het totale containerpark en daarnaast de aanschaf van nieuwe containers voor verschillende wijken voor het project HNI.
- Investering van € 5.250.000 voor 600 stuks **ondergrondse containers**, het AVG-proof maken van ondergrondse containers, 100 stuks mini ondergrondse containers en de aanschaf van vulgraadsensoren.

Investerings	2017 Realisatie	2017 Gewijzigde begroting	2018 Ontwerp begroting	2018 Gewijzigde begroting
Afzetcontainers	30	35	20	84
Bootcontainers	348	330	330	363
Perscontainer			240	30
Rolcontainer > 360L	42	300	30	30
Bovengronds verzamel container	87	25	45	225
Gebouwen	10	343	775	294
ICT	250	393	263	98
Machines en installaties	97	378	185	260
Inrichting en inventaris	5	30		20
Minicontainer	767	896	535	419
Mobiliteit		350	320	230
Ondergrondse container	2.159	3.520	2.895	5.252
Totaal	3.796	6.599	5.638	7.304

Bedragen x € 1.000

Overige investeringen

De investering in **gebouwen** betreft de aanpassingen van het milieustation Rijswijk voor de opvang van de bezoekers uit Leidschendam-Voorburg (en sluiting van het milieustation aldaar). De Receptie in Den Haag wordt gerenoveerd (€50.000) en het Kantoor Weegstation Delft vraagt ook een aanpassing (€ 20.000).

De investering in **Inrichting en inventaris** betreft de reguliere vervanging van kantoor inventaris.

De investering in **machines en installaties** betreft reguliere vervangingen en de aanschaf voor een kraan voor de uitbreiding op het milieustation Rijswijk.

De investering in **ICT** (afgerond € 98.000): voor het optimaliseren en verder professionaliseren van het gehele applicatielandschap € 50.000, voor kabels € 20.000, Software uitbreiding € 20.000 en voor handhelds € 7.500. Hier is een daling te zien ten opzichte van de primaire begroting 2018.

Bijlage I Bestuur Avalex

Gemeenschappelijke regeling

Het Regionaal Reinigingsbedrijf Avalex is in het jaar 2001 voortgekomen uit de reinigingsdiensten van de gemeenten Rijswijk, Leidschendam en Voorburg (tegenwoordig Leidschendam-Voorburg). De Gemeenschappelijke Regeling is opgericht op grond van de raadsbesluiten van de gemeenten Leidschendam, d.d. 10 januari 2000, Rijswijk, d.d. 21 december 1999 en Voorburg, d.d. 23 december 1999. Provinciale goedkeuring is verleend op 20 maart 2000. De laatste GR is door het Dagelijks Bestuur vastgesteld op 14 september 2009.

De gewijzigde GR is medio februari 2018 door de gemeenteraden vastgesteld. Het bedrijf heeft sindsdien de rechtsvorm van een Gemeenschappelijke Regeling op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, en dan in het bijzonder een Bedrijfsvoeringsorganisatie.

De deelnemers zijn sinds 1 januari 2010 de volgende gemeenten:

- Delft
- Leidschendam-Voorburg
- Rijswijk
- Pijnacker-Nootdorp
- Wassenaar
- Midden Delfland

Bestuur

Na de gemeenteraadsverkiezingen is de samenstelling van het bestuur ten opzichte van 21 februari 2018 veranderd en bestaat nu uit de volgende leden, waarbij per bestuurslid het volgende stemgewicht van toepassing is⁷:

- | | |
|--|------------|
| • Dhr. S. Brandligt, voorzitter (wethouder Delft) | 10 stemmen |
| • Mw. A. van Eekelen (wethouder Leidschendam-Voorburg) | 7 stemmen |
| • Dhr. J. van der Pol (wethouder Rijswijk) | 5 stemmen |
| • Dhr. P.C. Hennevanger (wethouder Pijnacker-Nootdorp) | 5 stemmen |
| • Dhr. ** (wethouder Wassenaar) | 3 stemmen |
| • Mw. S. Smit (wethouder Midden Delfland) | 2 stemmen |

Plaatsvervangend bestuursleden resp. wethouders portefeuille afval zijn:

- Mw. M. Huijsmans (wethouder Delft)
- Mw. N. Stermerdink (wethouder Leidschendam-Voorburg)
- A. van de Laar (wethouder Rijswijk)
- Mw. J.C.O. van de Gevel (wethouder Pijnacker-Nootdorp)
- &&&& (wethouder Wassenaar)
- Dhr. H.H.V. Horlings (wethouder Midden Delfland)

⁷ Elk lid van het bestuur heeft één stem per 10.000 inwoners overeenkomstig het aantal inwoners van de gemeente waaruit hij afkomstig is, naar boven op een veelvoud van 10.000 afgerond. Het stemgewicht van elk lid wordt jaarlijks in de eerste vergadering door het bestuur vastgesteld, op basis van het inwonertal. Het bestuur besluit met twee-derde meerderheid van de uitgebrachte stemmen.

Bijlage II Begrotingsoverzicht 2018

Omschrijving	2016 Realisatie	2017 Realisatie	2017 Gewijzigde begroting	2018 Primaire begroting	2018 Gewijzigde begroting	2018 Gew begr 2018 -/ Ontw begr 2018
Bijdrage gemeente	30.912	32.746	32.746	33.073	34.144	1.071
Opbrengst grondstoffen	2.145	2.504	2.443	2.765	2.607	-157
Overige opbrengsten	5.574	929	530	749	769	20
Totaal opbrengsten	38.631	36.180	35.719	36.587	37.520	933
Inzameling & overslag	11.342	10.807	10.862	10.829	11.365	535
Verwerkingskosten	11.223	9.421	8.806	9.136	9.958	822
Beheer & onderhoud kapitaalgoederen	4.293	3.971	5.202	5.073	4.891	-182
Overige directe kosten	1.307	1.061	1.131	1.248	1.227	-21
Totaal directe kosten	28.165	25.260	26.001	26.287	27.441	1.154
Personeelskosten	5.648	4.780	5.767	5.058	5.412	354
Algemene bedrijfskosten	2.866	2.909	3.474	3.323	3.159	-164
Financiële lasten	221	219	300	275	188	-87
Totaal overhead kosten	8.735	7.908	9.541	8.655	8.759	104
Projectkosten HNI	619	765	1.243	1.111	973	-138
Taakstelling			-1.500			
Totale kosten	37.520	33.934	35.286	36.054	37.173	1.119
Incidentele baten		36		80	89	9
Incidentele lasten	752	472	433	613	436	-178
Resultaat voor belastingen	360	1.809		-		
VPB						
Resultaat na belastingen	360	1.809		-		
Verloop eigenvermogen	2016	2017	2017	2018	2018	
Resultaat voorgaand boekjaar	4.205	4.565	4.565	4.565	6.374	
Resultaat boekjaar	360	1.809		-		
Saldo ultimo boekjaar	4.565	6.374	4.565	4.565	6.374	

Bijlage III Inverdienmodel

Ontwikkeling Bijdrage gemeente	2017 Gewijzigde begroting	2018 Primaire begroting	2018 Gewijzigde begroting
Gemeentelijke bijdrage Avalex begroting	€ 32.746.202	€ 33.073.458	€ 34.144.025
PMD opbrengsten bij gemeenten	€ 1.989.852	€ 2.235.740	€ 2.047.050
Totale kosten gemeenten	€ 30.756.350	€ 30.837.718	€ 32.096.974

Aanvulling op basis van tonnen:

Het inverdieneffect is uitgesplitst met de opbrengsten van inzameling per gemeente. Deze uitsplitsing is gebaseerd op bijlage II die bestaat uit twee geraamde componenten waaronder:

- Opbrengst grondstoffen
- Verwerkingskosten

Onderstaande stromen onder het 'kopje' Opbrengst grondstoffen tellen op naar component Opbrengst grondstoffen in Bijlage II; de stromen onder het 'kopje' Verwerkingskosten tellen op naar component Verwerkingskosten in Bijlage II. Anders gezegd: een toelichting welke fracties optellen naar de opbrengstkant en welke naar de kostenkant:

Opbrengst grondstoffen (tonnen)

<u>Textiel</u>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>realisatie 2017</i>	<i>Gewijzigde begroting</i>
Delft	44	54	61
Leidschendam-Voorburg	285	300	336
Rijswijk	117	126	141
Pijnacker-Nootdorp	202	213	237
Wassenaar	81	84	94
Midden Delfland	59	73	81
	788	850	950

<u>Glas</u>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>realisatie 2017</i>	<i>2018</i>
Delft	2.341	2.418	2.433
Leidschendam-Voorburg	1.570	1.560	1.679
Rijswijk	735	855	883
Pijnacker-Nootdorp	621	389	497
Wassenaar	646	698	725
Midden Delfland	376	341	356
	6.289	6.262	6.572

<u>Papier</u>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>realisatie 2017</i>	<i>2018</i>
Delft	4.237	4.105	4.429
Leidschendam-Voorburg	2.959	3.128	3.402
Rijswijk	1.532	1.406	1.623
Pijnacker-Nootdorp	2.321	2.324	2.455
Wassenaar	1.510	1.876	1.889
Midden Delfland	78	1.102	1.122
	12.637	13.939	14.919

(1) : De ingezamelde hoeveelheid glas voor PN is feitelijk hoger. Als gevolg van van onjuiste opgave door de eindverwerker van ingezameld glas uit PN in december 2017, zijn lagere cijfers in de begroting 2018 en meerjarenbegroting op die aantallen gebaseerd. Aangezien het geen materieel verschil betreft, wordt dit bij de afrekening van het jaar gecorrigeerd.

Verwerking (tonnen)

<u>Rest huish. fijn</u>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>realisatie 2017</i>	<i>Gewijzigde begroting 2018</i>
Delft	21.129	20.885	19.262
Leidschendam-Voorburg	17.575	16.595	15.553
Rijswijk	12.047	12.082	11.112
Pijnacker-Nootdorp	11.104	11.141	10.261
Wassenaar	6.917	5.627	5.412
Midden Delfland	3.368	3.179	2.971
	72.139	69.510	64.570

<u>PMD</u>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>realisatie 2017</i>	<i>2018</i>
Delft	519	613	910
Leidschendam-Voorburg	437	593	819
Rijswijk	366	454	593
Pijnacker-Nootdorp	374	470	635
Wassenaar	188	273	346
Midden Delfland	150	295	327
	2.034	2.699	3.630

<u>GFT</u>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>realisatie 2017</i>	<i>2018</i>
Delft	3.898	3.882	4.781
Leidschendam-Voorburg	4.024	4.027	4.839
Rijswijk	1.855	2.026	2.497
Pijnacker-Nootdorp	4.518	4.558	5.033
Wassenaar	3.767	3.669	3.934
Midden Delfland	2.110	2.111	2.242
	20.172	20.273	23.326

Bijlage IV Basisgegevens gemeenten

Basisgegevens GB 2018	Delft	Leidschendam-Voorburg	Rijswijk	Pijnacker-Nootdorp	Wassenaar	Midden-Delfland	AV grensoverschrijdend	AV overlaad	AV brengstation	Totaal
Aantal manuren	53.319	43.415	24.135	21.381	19.707	12.953	0	16.312	33.692	224.914
Aantal tractieuren	27.367	23.135	14.631	12.261	8.043	7.493	0			92.930
Aantal kg restafval HaH	19.262.464	15.552.515	11.111.965	10.260.832	5.411.816	2.970.782				64.570.373
Aantal kg PMD	910.358	819.172	592.712	632.930	345.732	327.411				3.628.314
Aantal kg GFT	4.781.076	4.838.522	2.496.911	5.033.011	3.934.257	2.242.396				23.326.173
Aantal ondergrondse containers	789	643	914	596	70	97				3.109
Aantal minicontainers	48.894	43.564	19.703	23.588	27.292	19.747				182.788

Algemene verschillen ten opzichte van de primaire begroting 2018:

Verschillen in tonnages restafval (lager) worden grotendeels verklaard door hogere inzameling PMD en de overige hergebruikstromen (m.n. oud-papier & karton OPK en GFT).

Belangrijkste verschillen per gemeente, ten opzichte van de primaire begroting 2018:

- Delft: beter beeld op en doorvertaling nieuwe effecten van de HNI-wijken, extra uren uitbreiding textielinzameling en scholenroute PMD, uitbreiding van het aantal grofvuilroutes a.g.v. aanbod en opvolgtermijn;
- LV: weinig wijziging, beter beeld HNI-wijk Voorburg-Midden en aanvulling Cleanteamroute (half jaar);
- RW: deel van de routes (PMD en OPK) is grensoverschrijdend geworden⁸;
- PN: deel van de routes (OPK en PMD) is grensoverschrijdend geworden, daarnaast is sprake van uitstel van de inzameling van OPK middels minicontainers;
- WS: uitbreiding 1 route restafval en verlengde periode GFT-inzameling (zomerroute);
- MD: deel van de routes (PMD en OPK) is grensoverschrijdend geworden, minder ureninzet.

Basisgegevens OB 2018	Delft	Leidschendam-Voorburg	Rijswijk	Pijnacker-Nootdorp	Wassenaar	Midden-Delfland	AV grensoverschrijdend	AV overlaad	AV brengstation	Totaal
Aantal manuren	49.849	38.284	23.500	23.218	16.572	14.482	5.564	15.424	31.932	218.825
Aantal tractieuren	24.525	18.396	14.420	11.362	6.598	7.150	5.564			88.015
Aantal kg restafval HaH	18.537.142	15.549.995	10.576.869	9.771.815	6.023.033	2.966.720				63.425.574
Aantal kg PMD	1.015.005	851.748	616.844	668.408	336.187	263.049				3.751.241
Aantal ondergrondse containers	777	562	908	591	70	77				2.985
Aantal minicontainers	47.080	31.915	14.966	22.859	19.664	16.153				152.637

⁸ Effect wijk Leeuwendaal is nog niet opgenomen.

Bijlage V Deeltarieven 2018

(gewijzigde begroting)

Manuur		Plaats in de begroting
personeelskosten	€ 32,58	Inzameling & overslag
overige directe kosten	€ 5,46	Overige directe kosten
Tarief manuur	€ 38,04	

Tractie-uur		Plaats in de begroting
kosten tractie per uur	€ 43,44	Inzameling & overslag
Tarief Tractie-uur		

Verwerking Restafval		Plaats in de begroting
kosten verwerking per ton inclusief verbrandingsbelasting	€ 84,46	Verwerkingskosten
kosten overslag per ton	€ 9,61	Inzameling & overslag
Tarief verwerking restafval per ton	€ 94,07	

Verwerking PMD		Plaats in de begroting
kosten verwerking per ton	€ 350,00	Verwerkingskosten
Tarief verwerking PMD per ton	€ 350,00	

Verwerking GFT		Plaats in de begroting
kosten verwerking per ton	€ 51,61	Verwerkingskosten
Tarief verwerking PMD per ton	€ 51,61	

Ondergrondse container		Plaats in de begroting
kosten beheer, onderhoud en financiering	€ 1.428,07	Beheer & Onderhoud kapitaalgoederen
kosten plaatsing	€ 74,65	Personeelskosten
Tarief Ondergrondse container	€ 1.502,71	

Minicontainer		Plaats in de begroting
kosten beheer, onderhoud en financiering	€ 2,47	Beheer & Onderhoud kapitaalgoederen
kosten plaatsing	€ 1,11	Personeelskosten
Tarief Minicontainer	€ 3,58	

Bijlage VI Bijdrage per gemeente

(Bruto) bijdrage per gemeente 2018	Delft	Leidschendam-V	Rijswijk	Pijnacker-N	Wassenaar	Midden-Delfland	Totaal
<u>Opbrengsten excl bijdrage gemeente</u>							
Kg papier x tarief	€ 509.302	€ 391.174	€ 186.644	€ 282.313	€ 217.237	€ 128.983	€ 1.715.652
Kg textiel x tarief	€ 31.656	€ 174.563	€ 73.308	€ 123.466	€ 48.729	€ 42.278	€ 494.000
Kg glas x tarief	€ 53.518	€ 36.943	€ 19.435	€ 10.925	€ 15.951	€ 7.823	€ 144.594
<i>Totale directe opbrengsten</i>	€ 594.477	€ 602.679	€ 279.387	€ 416.704	€ 281.917	€ 179.083	€ 2.354.247
<i>Direct niet toerekenbare opbrengsten</i>	€ 399.796	€ 249.098	€ 179.598	€ 144.504	€ 82.574	€ 55.049	€ 1.110.620
<i>Totale directe opbrengsten</i>	€ 994.272	€ 851.777	€ 458.985	€ 561.208	€ 364.491	€ 234.133	€ 3.464.867
<u>Directe kosten</u>							
Manuren x tarief	€ 2.028.207	€ 1.651.474	€ 918.068	€ 813.313	€ 749.642	€ 492.735	€ 6.653.438
Tractieuren x tarief	€ 1.188.703	€ 1.004.891	€ 635.501	€ 532.563	€ 349.358	€ 325.480	€ 4.036.496
Kg restafval x tarief	€ 1.812.012	€ 1.463.019	€ 1.045.298	€ 965.232	€ 509.087	€ 279.460	€ 6.074.109
Kg PMD x tarief	€ 318.625	€ 286.710	€ 207.449	€ 221.525	€ 121.006	€ 114.594	€ 1.269.910
Kg GFT x tarief	€ 246.738	€ 249.703	€ 128.859	€ 259.740	€ 203.036	€ 115.724	€ 1.203.801
Aantal OGC x tarief	€ 1.185.641	€ 966.245	€ 1.373.480	€ 895.617	€ 105.190	€ 145.763	€ 4.671.936
Aantal MC x tarief	€ 175.095	€ 156.008	€ 70.559	€ 84.472	€ 97.736	€ 70.716	€ 654.586
Bezoekersaantallen ABSen x tarief	€ 263.155	€ 319.704	€ 195.997	€ 260.028	€ 199.346	€ 43.369	€ 1.281.598
Direct toerekenbare kosten	€ 7.218.177	€ 6.097.754	€ 4.575.212	€ 4.032.490	€ 2.334.401	€ 1.587.841	€ 25.845.875
Direct niet toerekenbare kosten	€ 574.362	€ 357.864	€ 258.018	€ 207.601	€ 118.629	€ 79.086	€ 1.595.561
<i>Totale directe kosten</i>	€ 7.792.539	€ 6.455.618	€ 4.833.230	€ 4.240.091	€ 2.453.030	€ 1.666.927	€ 27.441.436
<u>Toerekening obv huisaansluitingen</u>							
Overige opbrengsten	€ 399.796	€ 249.098	€ 179.598	€ 144.504	€ 82.574	€ 55.049	€ 1.110.620
overige directe kosten	€ 574.362	€ 357.864	€ 258.018	€ 207.601	€ 118.629	€ 79.086	€ 1.595.561
Overhead	€ 3.660.032	€ 2.280.433	€ 1.644.180	€ 1.322.903	€ 755.945	€ 503.963	€ 10.167.456
Totaal bijdrage 2018 aan Avalax	€ 10.458.299	€ 7.884.274	€ 6.018.424	€ 5.001.786	€ 2.844.484	€ 1.936.758	€ 34.144.025
PMD opbrengsten gemeente	€ 513.356	€ 461.936	€ 334.234	€ 357.936	€ 194.960	€ 184.629	€ 2.047.050
Netto bijdrage gemeenten	€ 9.944.943	€ 7.422.338	€ 5.684.190	€ 4.643.850	€ 2.649.524	€ 1.752.129	€ 32.096.974

Bijlage VII Verschil bijdrage per gemeente

(Bruto) bijdrage per gemeente 2018	GB		Delft	Leidschendam-V	Rijswijk	Pijnacker-N	Wassenaar	Midden-Delfland	Totaal					
Totaal bijdrage GB2018 aan Avalex	€	10.458.299	€	7.884.274	€	6.018.424	€	5.001.786	€	2.844.484	€	1.936.758	€	34.144.025
PMD opbrengsten gemeente	€	513.356	€	461.936	€	334.234	€	357.936	€	194.960	€	184.629	€	2.047.050
Netto bijdrage gemeenten	€	9.944.943	€	7.422.338	€	5.684.190	€	4.643.850	€	2.649.524	€	1.752.129	€	32.096.974

(Bruto) bijdrage per gemeente PB 2018	Delft		Leidschendam-V		Rijswijk		Pijnacker-N		Wassenaar		Midden-Delfland		Totaal	
Totaal bijdrage PB2018 aan Avalex	€	10.307.607	€	7.396.979	€	5.950.518	€	4.920.937	€	2.564.057	€	1.933.360	€	33.073.458
PMD opbrengsten gemeente	€	604.943	€	507.642	€	367.639	€	398.371	€	200.368	€	156.777	€	2.235.740
Netto bijdrage gemeenten	€	9.702.664	€	6.889.337	€	5.582.878	€	4.522.566	€	2.363.690	€	1.776.583	€	30.837.718

	Delft	Leidschendam-V	Rijswijk	Pijnacker-N	Wassenaar	Midden-Delfland	Totaal
verschil GB vs PB 2018	€ 150.692	€ 487.294	€ 67.906	€ 80.849	€ 280.427	€ 3.398	€ 1.070.567
verschil PMD opbrengsten GB vs PB 2018	€ -91.587	€ -45.706	€ -33.405	€ -40.435	€ -5.408	€ 27.852	€ -188.690
Totaal verschil per gemeente	€ 242.279	€ 533.001	€ 101.312	€ 121.284	€ 285.835	€ -24.454	€ 1.259.256

<u>Delft</u>	
DVO bijdrage Primaire begroting	10.308
DVO bijdrage Gewijzigde begroting	10.458
verschil	151
Stelselwijziging GFT en kosten ABS-en	-388
Stelselwijziging opbrengststromen	333
Bijstelling overige opbrengsten	-34
Verschil in diensten	128
Verschil in aantal containers	-85
Tariefstijging PMD	48
Tariefstijging overslaan fractie Rest	88
Autonome ontwikkeling	137
Overige verwerkingskosten/areaaluitbreiding	126
Aanpassing stelselwijziging GO routes	11
mutaties overhead & HNI	-76
Verschil	0

<u>Leidschendam-Voorburg</u>	
DVO bijdrage Primaire begroting	7.397
DVO bijdrage Gewijzigde begroting	7.884
Verschil	487
Stelselwijziging GFT en kosten ABS-en	10
Stelselwijziging opbrengststromen	-25
Bijstelling overige opbrengsten	-21
Nieuwe diensten	50
Toename aantal containers	85
Tariefstijging PMD	60
Tariefstijging overslaan fractie Rest	17
Autonome ontwikkeling	359
Overige verwerkingskosten/areaaluitbreiding	99
Aanpassing stelselwijziging GO routes	260
Mutaties overhead & HNI	-48
Verschil	0

<u>Rijswijk</u>	
DVO bijdrage Primaire begroting	5.951
DVO bijdrage Gewijzigde begroting	6.018
verschil	68
Stelselwijziging GFT en kosten ABS-en	-79
Stelselwijziging opbrengststromen	137
Bijstelling overige opbrengsten	-15
Verschil in diensten	-109
Verschil in aantal containers	-82
Tariefstijging PMD	43
Tariefstijging overslaan fractie Rest	62
Autonome ontwikkeling:	146
Overige verwerkingskosten/areaaluitbreiding	72
Aanpassing stelselwijziging GO routes	74
Mutaties overhead & HNI	-34
Verschil	0

<u>Pijnacker-Nootdorp</u>	
DVO bijdrage Primaire begroting	4.921
DVO bijdrage Gewijzigde begroting	5.002
verschil	81
Stelselwijziging GFT en kosten ABS-en	195
Stelselwijziging opbrengststromen	-81
Bijstelling overige opbrengsten	-12
Verschil in diensten	-158
Actualisatie aantal containers	-67
Tariefstijging PMD	43
Tariefstijging overslaan fractie Rest	56
Autonome ontwikkeling	132
Overige verwerkingskosten/areaaluitbreiding	58
Aanpassing stelselwijziging GO routes	75
Mutaties overhead & HNI	-28
Verschil	0

<u>Wassenaar</u>	
DVO bijdrage Primaire begroting	2.564
DVO bijdrage Gewijzigde begroting	2.844
verschil	280
Stelselwijziging GFT en kosten ABS-en	217
Stelselwijziging opbrengststromen	-90
Bijstelling overige opbrengsten	-7
Nieuwe diensten	75
Toename aantal containers	10
Tariefstijging PMD	31
Bijstelling tonnen Rest conform HNI	-51
Autonome ontwikkeling	112
Overige verwerkingskosten/areaaluitbreiding	33
Aanpassing stelselwijziging GO routes	79
Mutaties overhead & HNI	-16
Verschil	0

<u>Midden-Delfland</u>	
DVO bijdrage Primaire begroting	1.933
DVO bijdrage Gewijzigde begroting	1.937
verschil	3
Stelselwijziging GFT en kosten ABS-en	35
Stelselwijziging opbrengststromen	-51
Bijstelling overige opbrengsten	-5
Verschil in diensten	-120
Toename aantal containers	26
Tariefstijging PMD	44
Tariefstijging overslaan fractie Rest	4
Autonome ontwikkeling	81
Overige verwerkingskosten/areaaluitbreiding	22
Aanpassing stelselwijziging GO routes	59
Mutaties overhead & HNI	-11
Verschil	0

Toelichting:

+ : kostenstijging - = kostendaling

• Stelselwijziging:

- Op verzoek van de gemeenten zijn *meer kosten direct* gemaakt, oftewel kosten zijn toegerekend aan die gemeente waar de kosten worden gemaakt. De beschrijving hiervan is te vinden in de begroting in §4.6, onder 1. Het gaat dan om (ten opzichte van de primaire begroting) nu 8 in plaats van 6 directe kostencomponenten:
 - De verwerking van *GFT* die op basis van tonnages wordt verdeeld over de gemeenten op basis van de begroting t+1;
 - De kosten voor de *milieustraten* worden aan de gemeente toebedeeld op basis van de bezoekersaantallen stand t-1, 1 januari.Dit heeft voor sommige gemeenten een nadelig effect (meer kosten), voor andere een voordelig effect.
 - Daarnaast zijn ook *opbrengsten* meer direct gemaakt: oftewel de opbrengsten van materiele stromen landen bij die gemeente waar deze opbrengsten worden gegenereerd.
- De **overige opbrengsten** stijgen voor alle gemeenten (dus met een kostendaling ten gevolg). Dit is een combinatie van factoren, netto effect van onder andere stijging opbrengst brengstations en minder opbrengsten overige grondstoffen.
 - De kosten voor 'verschil in **diensten**' of 'nieuwe diensten' (en kosten voor de uitvoering voor man- en tractie-uren) stijgen in sommige gevallen voor de gemeenten, in andere gevallen dalen deze kosten, afhankelijk van wat er eerder werd begroot (dus minder ureninzet (efficiency) en meer grensoverschrijdende routes (die verdeeld worden over meerdere gemeenten) leiden tot lagere kosten), nieuwe diensten zoals Cleanteam (Leidschendam-Voorburg), extra routes GFT (Wassenaar) leiden tot hogere kosten (zie §2.2.2.2), alsook verdeling grensoverschrijdende routes (zie § 4.6).
 - De tarieven van **verwerken** van **PMD**, welke Avalex niet kan beïnvloeden, zijn gestegen, zie §4.7 van de begroting. Op basis van tonnage maal tarief zijn de kosten voor de gemeente berekend (hogere). Voor gemeenten is het tonnage bijgesteld in verband met de vertraagde invoering van HNI.
 - De toename in tonnages en **overslaan van restafval** (zie ook §4.7) brengt ook hogere kosten met zich mee, met uitzondering van de situatie in Wassenaar.
 - Bij het opstellen van de GB2018 zijn de geactualiseerde **aantallen containers** (peildatum 01-01-2018 in plaats van 01-01-2017, uit de primaire begroting) gebruikt. Dit leidt tot een aanpassing. De containers zijn qua financieringskosten en onderhoud goedkoper geworden. Er is sprake van een kostenstijging, als er sprake is van enerzijds een toename van ondergrondse containers (wel tegen een lagere kostprijs; gezakt met € 111,18), anderzijds een toename van het aantal minicontainers (HNI, wel tegen een lagere kostprijs; gezakt met € 0,50). Er is sprake van een kostendaling als er minder containers zijn geplaatst dan aanvankelijk begroot (in combinatie met genoemde kostprijzdaling).
 - De stijging van kosten op basis van **autonome ontwikkelingen** zijn beschreven in de begroting, zie sub-§ 4.3.2.
 - Tot slot leveren **mutaties in HNI en overhead**, alsook incidentele lasten voordelen op voor alle gemeenten.

Bijlage VIII EMU-saldo

		2018
Omschrijving		x € 1000,-
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	3.070
3	Dotaties aan voorzieningen ten laste van de exploitatie minus vrijval van voorzieningen ten bate van de exploitatie	317
4	Bruto investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	7.304
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, geen betrekking hebbende op bouwgrondexploitatie en niet verantwoord op de	
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie	
7	Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d., alleen transacties met derden niet op de	
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover niet al op de exploitatie verantwoord	
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze met derden betreffen	
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht	
11	Verkoop van effecten:	☐ ja ☒ nee
	a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	
	b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de	
Berekend EMU-saldo		-3.917

Bijlage IX Taakvelden

Taakvelden		2018		
		Baten	Lasten	Saldo
Taakveld 0. Bestuur en ondersteuning				
0.4	Overhead ¹	-	8.576	-8.576
0.5	Treasury ²	22	679	-657
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-
Totaal taakveld 0.		22	9.255	-9.232
Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu				
7.3	Afval ³	37.609	28.377	9.232
Totaal taakveld 7.		37.609	28.377	9.232

Zie onderstaande toelichting voor aansluiting van bovenstaande taakvelden met de begroting:

(1) Totaal overhead kosten excl. financiële lasten, incl. bankkosten.

(2) Financiële lasten excl. bankkosten (zowel direct als indirect, zie §3.3 voor aansluiting 2018).

(3) Baten: Totaal opbrengsten en incidentele baten.

Lasten: Totaal directe kosten excl. financiële lasten, incl. projectkosten HNI en incidentele lasten.