PROGRAMMA– EN PRODUCTBEGROTING 2022

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021

Inhoudsopgave

Voorwoord 4
Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen 6
Leeswijzer 7

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

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

Deel III : Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert 38

Bijlagen

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

Voorwoord

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

Kort samengevat voert de AVU de volgende activiteiten uit:

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

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

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

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

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

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

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

Tijdschema begrotingscyclus

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

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

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

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

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

Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen

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

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

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

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

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

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

Leeswijzer

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

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

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

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

Deel I: Programmabegroting 2022

Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Afvoer, hergebruik en verwerking van afval

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

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

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

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

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

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

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

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

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

Verwerken van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval

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

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

Het grof huishoudelijk restafval van alle AVU-gemeenten wordt in 2022 verwerkt in de scheidingsinstallatie van Vliet te Nieuwegein op basis van het contract met AVR Afvalverwerking B.V. Hier wordt het grof huishoudelijk afval gescheiden in grondstoffen en brandbaar grof restafval. De grondstoffen worden ingezet voor hergebruik en het brandbaar grof restafval wordt verbrand.

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

Attero verwerkt jaarlijks rond 3,5 miljoen ton afvalstoffen, waarvan zo'n 1,8 miljoen ton restafval. Hieruit worden de natte fractie (onf)[2] plastic, metaal en drankenkartons teruggewonnen door een vorm van nascheiding. Op de locatie in Wijster produceert Attero uit restafval zowel grondstoffen als

[2] ONF is de ongescheiden natte fractie. Dat wil zeggen niet voor compostering bruikbaar gft uit het restafval. ONF wordt vergist wat biogas geeft. Vervolgens wordt het digestaat verbrand.

energie. Nascheiding en verbranding leveren zowel plastics, metaal, drankenkartons en alternatieve brandstof, als hernieuwbare elektriciteit en duurzame warmte op. Deze teruggewonnen grondstoffen en energie vervangen primaire grondstoffen en fossiele brandstoffen en dat is winst voor het leefmilieu. Attero produceert per jaar 1,1 terawattuur elektriciteit, genoeg voor ruim 300.000 huishoudens. Hieraan wordt bij benadering 110 gigawattuur door AVU-afval bijgedragen.

Verwerken van gft-afval

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

Glas

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

Vlakglas

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

Papier en karton

De inzameling, het transport en de verwerking van het oud papier en karton worden vanaf 1 januari 2018 voor een looptijd van 4 jaar met tweemaal een mogelijkheid tot verlenging van een jaar uitgevoerd door Remondis (inzameling) en door Peute Papierrecycling B.V. (verwerking). Als gevolg van de "Green Fence", - dat is een algeheel verbod op de import van afval en van te vervuilde grondstoffen als pdb en oud papier dat China in 2019 heeft ingesteld -, is de export van oud papier naar China gedaald met 75%. Het gevolg hiervan was dat de Europese markt werd overspoeld met oud papier, waardoor de opbrengst inzakte. Het lijkt erop dat de oud papierprijs in al 2021 stabiliseert op een hoger niveau, als gevolg van de toenemende vraag in Europa én onder strikte voorwaarden ook in China. Wel zal de tussenhandel nog steeds kosten moeten maken om het papier geschikt te maken voor de afzet in Nederland en Europa omdat er hoge kwaliteit wordt gevraagd. Deze extra kosten worden

doorberekend. Omdat de oud papiermarkt volatiel blijft, raamt de AVU voor 2022 wel hoger dan voor 2021, maar nog steeds behoudend aan de lage kant.

PDB (Verpakkingen) – vervuiling (informatief)

Per Q2-2020 heeft RKN (Regie Kunststoffen Nederland) de uitvoering van de gemeentelijke verplichting voor de post-collection en de vermarkting van verpakkingsmateriaal (plastic, blik en drinkpakken) op zich genomen, namens circa 200 aandeelhoudende gemeenten van HVC, de Midwaste leden, Combinatie Oost (AREA, AVU, Circulus-Berkel, GAD en ROVA) en enkele individuele gemeenten. RKN begeleidt het volledige operationele proces. Inzamelingskosten en financiële risico's zijn hiermee afgedekt, waardoor gemeenten lange termijn zekerheid hebben gekregen. De gemeenten ontvangen een vaste inzamelvergoeding. Wel worden de kosten voor het afgekeurde en als restafval verwerkte PDB doorberekend en maken deze deel uit van de totale hoeveelheid restafval per gemeente. Deze kosten zijn echter maar een fractie van de verwerkingskosten voor het reguliere restafval en zijn daardoor niet van invloed op de begroting. De gemeenten ontvangen overzichten van de hoeveelheid aangeleverd en goedgekeurd pdb alsmede van de hoeveelheid afkeur. Omdat de financiële afwikkeling van de pdb-deelstroom buiten de AVU omgaat, maken deze deelstroom, noch de afkeur geen deel uit van de AVU-begroting.

Inzamelen injectienaalden en oude medicijnen

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

Toekomst

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

Kosten en baten

Overzicht van kosten en baten				
		2021	2022	2023
Kosten	• Afvoer, hergebruik en verwerking van afval en grondstoffen	51.301.990	48.620.122	49.627.000
	• Personele kosten	305.000	305.000	305.000
Totaal		51.606.990	48.925.122	49.932.000
Baten	• Bijdragen deelnemende gemeenten	51.606.990	48.925.122	49.932.000
Totaal		51.606.990	48.925.122	49.932.000

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

Verschillenanalyse

De kosten van dit programma zijn volgens de bovenstaande tabel in 2022 5% lager dan de kosten in de begroting van 2021. Dit heeft grotendeels te maken met de verwachte positieve ontwikkeling van de oud papierprijs (= hogere opbrengst) en het slechts indexeren van de afvalstoffenbelasting. Deze is voor 2021 wat aan de hoge kant geraamd.
Financiële gevolgen als gevolg van door de deelnemende gemeenten genomen beleidsmaatregelen door verschuivingen in de hoeveelheden brandbaar afval naar hoeveelheden gft- en pdb-afval, glas en oud papier, zijn verwerkt in deze cijfers.

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

Contract	Omschrijving	Ingang	Einde	Verlenging	Einde na verlenging
	O&T restafval en gft regio I	01/01/2021	31/12/2026	2x 2 jaar	31/12/2030
	Verwerking restafval	01/01/2021	31/12/2026	2x 2 jaar	31/12/2030
	Verwerking gft	01/01/2021	31/12/2026	2x 2 jaar	31/12/2030
SUEZ	Sortering en vermarkting pdb	01/01/2015	31/12/2022	Geen	Per 1/4/2020 overgedragen aan RKN[3]
SUEZ	Sortering pdb (12,5 kTon)	01/01/2019	31/12/2022	2x 2 jaar	Per 1/4/2020 overgedragen aan RKN
Tönsmeier	Sortering pdb (12,5 kTon)	01/01/2019	31/12/2022	2x 2 jaar	Per 1/4/2020 overgedragen aan RKN
Remondis	Inzameling papier	01/01/2018	31/12/2021	2x 1 jaar	31/12/2023
Peute	Verwerking papier	01/01/2018	31/12/2021	2x 1 jaar	31/12/2023
	Overslag, transport en verwerking verpakkingsglas	01/01/2021	31/12/2023	1x 1 jaar	31/12/2024

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

[3] RKN is de publieke regie-organisatie van Midwaste en HVC die de sortering en de vermarkting organiseert voor de bij RKN aangesloten organisaties.

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

De vereveningsregeling betreft een verevening van de transportkosten die de deelnemende gemeenten maken voor het tansport van het afval, gemeten van het centrum naar het aangewezen overlaadstation. De vereveningsregeling heeft uitsluitend betrekking op het restafval, grof huishoudelijk restafval en het gft-afval.
De vereveningsregeling leidt ertoe dat gemeenten, met een meer dan gemiddelde rijtijd naar een overlaadstation, een bedrag ontvangen terwijl gemeenten met een korte rijtijd een bedrag in rekening wordt gebracht. Afhankelijk van de afstand van de gemeente naar het overlaadstation varieert dit bedrag momenteel tussen + € 7,81 en - € 9,05 per ton.

Realisatie (hoe)

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

Toekomst

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

Kosten en baten

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

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

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

Programma 3: Sorteeranalyses

Wat te doen

Het jaarlijks laten uitvoeren van sorteeranalyses.

Realisatie (hoe)

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

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

Toekomst

Ongewijzigd beleid.

Kosten en baten

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

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

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

Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten

Wat te doen

Advisering en beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie (hoe)

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

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

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

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

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

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

Toekomst

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

Kosten en baten

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

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

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

Beleidsindicatoren
Er zijn voor dit programma geen beleidsindicatoren geformuleerd.

Programma 5: Overhead

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

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

Definitie overhead vanuit BBV:

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

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

Uitgangspunten voor de GR AVU zijn :

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

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

Kosten en baten

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2022 € 648.000 (bruto-overhead), terwijl aan baten € 122.478 wordt verwacht. Van de beschikbare personele capaciteit van 4 fte zijn de directeur-secretaris, de projectmanager en de beleidsmedewerker direct aan de programma's toe te rekenen, met dien verstande dat de toerekening van de directeur-secretaris ongeveer 0,7 fte betreft. Daarnaast worden kosten voor advisering door derden begroot op € 100.000. Deze mogen conform de BBV ook worden toegerekend aan de programma's. In totaal kan naar schatting € 335.000 van de beheerskosten aan de programma's worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 313.000 komt. Na verrekening van de administratieve vergoedingen voor glas en papier en verpakkingsafval (baten), blijft netto over € 190.581.

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

Overzicht van kosten en baten				
		2021	2022	2023
Kosten	• Bestuurskosten	500	500	500
	Personele kosten	218.000	218.000	218.000
	Huisvestingskosten	34.000	34.000	34.000
	Bureaukosten	17.000	17.000	17.000
	Overige kosten	43.500	43.500	43.500
Totaal		313.000	313.000	313.000
Baten	• Overige inkomsten	141.500	122.478	122.478
	• Bijdragen deelnemende gemeenten	171.500	190.522	190.522
Totaal		313.000	313.000	313.000

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

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

§1. Omschrijving kosten en baten

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

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

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

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

Beheerskosten

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

Personeelslasten

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

Inkomsten : dividend ROVA

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

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

Vergelijking van de begroting 2022 met de begroting 2021

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

- De begroting voor 2022 voor de overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, glas, papier en de overige kosten welke worden overgeslagen per ton, - zie "Begroting van uitgaven en inkomsten" -, komt € 2.7 mln lager uit t.o.v. de begroting 2021. Dit is voornamelijk een gevolg van de in 2021 te hoog begrote afvalstoffenbelasting welke in deze begroting naar beneden is bijgesteld naar € 33,15, de in deze begroting opgenomen korting op het NRA van € 7,00 per ton welke AVR verleend en hoger geraamde papierinkomsten als gevolg van een aantrekkende markt.

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

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

- De hoeveelheid oud papier blijft met een stijging van +0,8% stabiel. Wel is gebleken dat de ramingen veelal wat aan de hoge kant zijn en de hoeveelheid ingezameld oud papier zich doorgaans bevindt tussen 55.000 en 57.000 ton. De papieropbrengst wordt vanwege een verwacht doch langzaam herstel van de papiermarkt in 2021, voor 2022 conservatief geraamd op € 65,00 per ton. Daarnaast wordt ervan uitgegaan dat ook in 2022 na een aanbesteding een bonus kan worden begroot, welke voorzichtig wordt geraamd op € 10,00 per ton.

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

§2. Inflatiecorrectie / Meerjarenbegroting

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

§3. Begroting van uitgaven en inkomsten

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

	Rekening 2019 in €	Begroting 2021 in €	Begroting 2022 in €
Kosten van overslag, transport en verwerking brandbaar afval, gft, glas, papier, verpakkingsafval en inzamelmiddelen	34.050.284	51.078.917	48.380.588
Kosten van afvoer medicijnen en injectienaalden	313.774	250.000	265.000
Infrastructurele kosten	71.640	73.073	74.534
Sorteeranalyses	131.896	125.000	125.000
Bestuurskosten	0	500	500
Personeelskosten	304.246	453.000	453.000
Huisvestingskosten	29.880	34.000	34.000
Bureaukosten	17.514	17.000	14.500
Overige kosten	98.544	173.500	146.000
	35.017.777	52.204.990	49.493.122

INKOMSTEN

Bijdragen deelnemers	34.948.680	52.063.490	49.370.644
Renteopbrengsten en overige baten	69.097	141.500	122.478
	35.017.777	52.204.990	49.493.122

§4. Meerjarenbegroting 2023-2025

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

	2023 in €	2024 in €	2025 in €
Kosten van overslag, transport en verwerking brandbaar afval, gft, glas, papier, verpakkingsafval en inzamelmiddelen	49.379.000	50.377.000	51.375.000
Kosten van afvoer medicijnen en injectienaalden	270.000	270.000	270.000
Infrastructurele kosten	76.000	78.000	80.000
Sorteeranalyses	125.000	125.000	125.000
Beheeruitgaven	650.000	650.000	650.000
	50.500.000	51.500.000	52.500.000

INKOMSTEN

Bijdragen deelnemers	50.377.522	51.377.522	52.377.522
Renteopbrengsten en overige baten	122.478	122.478	122.478
	50.500.000	51.500.000	52.500.000

§5. *Geprognosticeerde balans 2022-2025*

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

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

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

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

(bedragen x € 1.000)

Hoofdstuk 3: Overige informatie

§1. Inleiding

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

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

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

§2. Weerstandsvermogen

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

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

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

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

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

Volgens de BBV moeten in deze paragraaf Weerstandsvermogen de kengetallen netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen), solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte zijn benoemd. Omdat de AVU geen winstoogmerk heeft en niet van de voren bekend is of er op 1 januari 2022 sprake is van vorderingen op of van gemeenten, worden deze op 0 begroot en in de jaarrekening berekend op basis van de dan bekende bedragen.

§3. Bedrijfsvoering

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

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

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

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

Een groot deel van de werkzaamheden voert de AVU-organisatie in eigen beheer uit. Er is echter op onderdelen ook specifieke deskundigheid vereist die waar nodig incidenteel wordt ingehuurd. Zo leert de ervaring de laatste jaren dat, naar aanleiding van de ontwerpbegroting en jaarrekening, een toenemend aantal vragen wordt gesteld die betrekking hebben op duurzaamheid en CO_2-reductie. Voor berekeningen wordt soms gebruik gemaakt van specialisten op dat gebied. Ook werkt de AVU samen met Circulus-Berkel en ROVA in "CirkelWaarde". Een samenwerking waarmee de drie organisaties de circulaire economie, - met name op het gebied van de circulaire verwerking van grondstoffen uit het afval -, willen stimuleren. De drie organisaties leveren aan CirkelWaarde een bijdrage in uren en euro's.

De AVU houdt zich verder bezig met het aanbesteden, uitvoeren en beheren van de contracten, het beheren van de inzamelsystemen, het geven van voorlichting aan de gemeenten, het onderhoud van de AVU-website, het ondersteunen en adviseren van gemeenten bij het opstellen van afvalstoffenplannen en bij aanbestedingen. Daarnaast participeren de medewerkers in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, BKN, Agentschap.nl) en zijn zij aanspreekpunt voor organisaties als CBS, VNG, Innovatie en Milieu. Dit "netwerken" stelt de medewerkers in staat te participeren in en te anticiperen op bepaalde ontwikkelingen en invloed te hebben op die ontwikkelingen. De organisatie is sinds 6 oktober 2008 gehuisvest in het kantoor van RMN in Soest.

§4. Verbonden Partijen

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

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

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

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

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

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

Verbonden partij Vestigingsplaats	ROVA Zwolle	BV Afvaloverslag Ede
Eigen vermogen 01-01-2020	38.203	18
Eigen vermogen 31-12-2020	38.966	18
Vreemd vermogen 01-01-2020	55.821	177
Vreemd vermogen 31-12-2020	36.615	nnb
Resultaat 2020	5.057	0

Bedragen x € 1.000

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

§5. Treasury c.q. financiering

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

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

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

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

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

5.2. Treasurybeheer

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

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

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

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

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

Kasgeldlimiet	Bedragen per jaar
Omvang begroting 2022	€ 49.493.122
1. Toegestane kasgeldlimiet - in bedrag	€ -
2. Omvang vlottende schuld - kredietinstellingen	€ -
3. Vlottende middelen - kredietinstellingen	€ -
Toets kasgeldlimiet	
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	€ -
Toegestane kasgeldlimiet (1)	€ -
Ruimte (+)/Overschrijding (-); (1-4)	€ -

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

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

5.2.2 Financiering

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

5.2.3 Uitzetting

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

5.2.4 Relatiebeheer

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

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

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

5.2.6 BBV, Inzicht in de toerekening van de rente aan de taakvelden

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

§5.3. Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2022 ad € 49.493.122 worden onder verrekening van overige inkomsten en rentebaten doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering middels voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voorschotnota's en het totaal af te rekenen bedrag worden met de betreffende gemeenten afgewikkeld na de vaststelling van de jaarrekening over 2022 door het Algemeen Bestuur.

§5.4. Organisatie

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

§5.5. Informatievoorziening

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

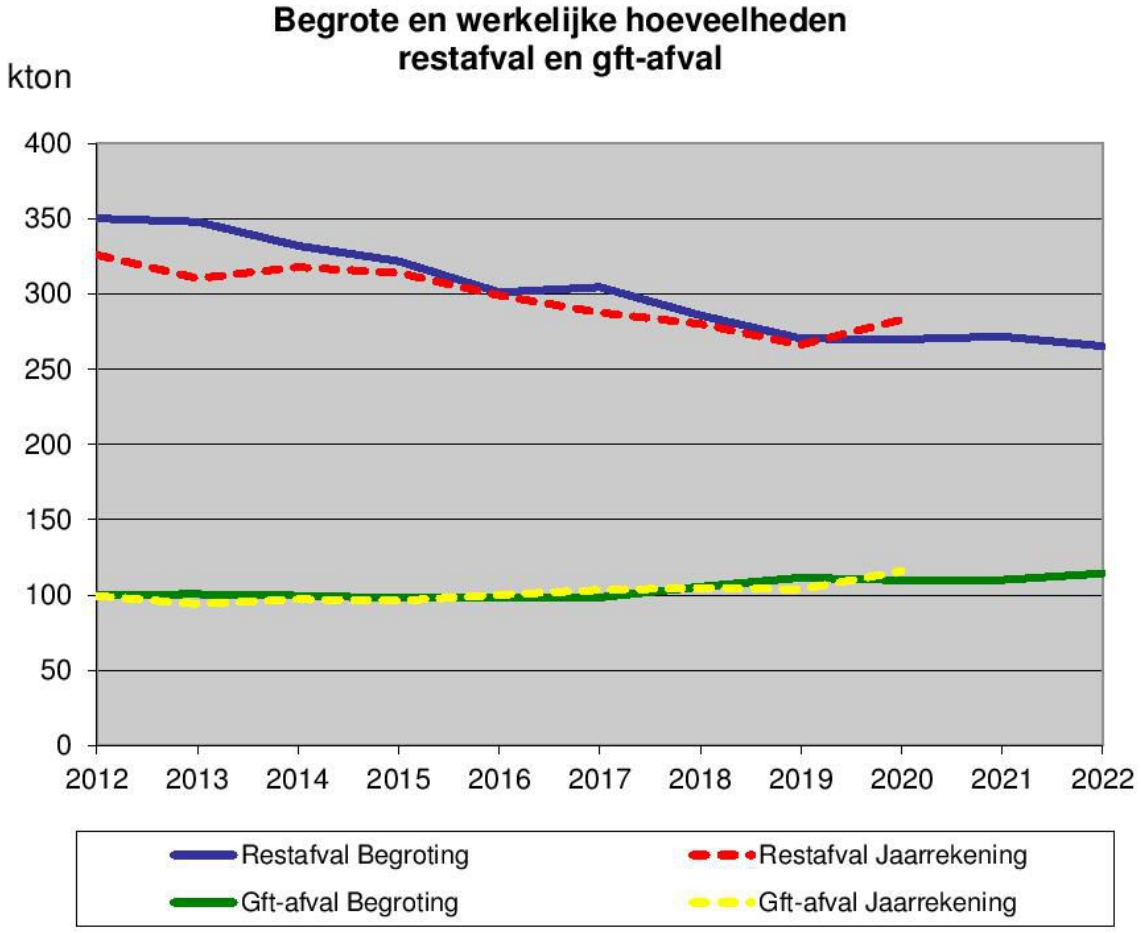
Soest, 30 juni 2021,

het Algemeen Bestuur van de AVU,

[redacted]

[redacted]

Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden



Deel II: Productbegroting

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

Hoofdstuk 1: Uitgangspunten hoeveelheden

Tonnages voor AVU-deelnemers

Deelnemer	Overslagstation	H.H. rest-afval	H.H. Grof-afval	G.F.T. afval	Totaal
Regio I: Utrecht					
Bunnik	Utrecht	2.600	500	1.900	5.000
De Bilt	Utrecht	5.400	1.300	6.000	12.700
De Ronde Venen	Utrecht	8.800	900	4.700	14.400
Driebergen (U.H.)	Utrecht	1.290	250	2.700	4.240
Houten	Utrecht	6.900	1.300	5.400	13.600
IJsselstein	Utrecht	5.000	1.000	3.400	9.400
Lopik	Utrecht	1.750	600	1.900	4.250
Montfoort	Utrecht	2.200	330	1.900	4.430
Nieuwegein	Utrecht	13.500	1.600	4.200	19.300
Oudewater	Utrecht	1.300	150	1.550	3.000
Stichtse Vecht	Utrecht	10.000	1.800	5.800	17.600
Utrecht	Utrecht	91.400	10.900	13.000	115.300
Wijk bij Duurstede	Utrecht	3.000	380	3.150	6.530
Woerden	Utrecht	7.650	600	4.700	12.950
Regio II: Amersfoort					
Amersfoort	Amersfoort	27.500	4.000	11.500	43.000
Baarn	Amersfoort	3.500	600	3.300	7.400
Bunschoten	Amersfoort	1.500	1.300	2.800	5.600
Eemnes	Amersfoort	1.300	200	1.300	2.800
Leusden	Amersfoort	1.850	400	3.000	5.250
Maarn (U.H.)	Amersfoort	650	120	1.200	1.970
Soest	Amersfoort	6.100	1.100	6.700	13.900
Woudenberg	Amersfoort	900	40	2.100	3.040
Zeist	Amersfoort	10.100	1.800	7.200	19.100
Regio III: Veenendaal					
Amerongen (U.H.)	Ede	550	130	1.200	1.880
Doorn (U.H.)	Ede	1.750	250	1.500	3.500
Leersum (U.H.)	Ede	1.560	250	1.400	3.210
Renswoude	Ede	400	0	800	1.200
Rhenen	Ede	4.000	800	2.200	7.000
Veenendaal	Ede	7.450	2.800	7.800	18.050
Totaal Regio I: Utrecht		160.790	21.610	60.300	242.700
Totaal Regio II: Amersfoort		53.400	9.560	39.100	102.060
Totaal regio III: Veenendaal		15.710	4.230	14.900	34.840
Totaal-generaal		229.900	35.400	114.300	379.600

- *In de hoeveelheid te verwerken huishoudelijk restafval is rekening gehouden met een geraamd volume na te scheiden huishoudelijk restafval van 76.000 kTon (Utrecht, Nieuwegein).*
- *In deze begroting is voor het eerst het grof huishoudelijk restafval als een aparte deelstroom opgenomen.*

Hoofdstuk 2: Uitgangspunten tarieven

§1. Tarieven voor AVU-deelnemers

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

AVU-tarieven voor afvalverwerking

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

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

Onder de voorwaarde dat het na te scheiden huishoudelijk restafval niet uit bronscheidings-gemeenten of -gebieden mag komen (dus 100% nascheiding van pdb), verleent AVR een korting van € 7,00 per ton na te scheiden huishoudelijk restafval, omdat de kosten voor de nascheidingsbewerking worden gedragen door het Afvalfonds. De korting die AVR verleent, dient aldus ten gunste te komen van de nascheidende gemeenten.

AVU-tarieven voor overslag en transport

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

Tarieven voor overslag en transport in €/ton vanaf	Utrecht	Amersfoort	Ede
Huishoudelijk restafval naar AVR Rozenburg	17,08	-	-
Huishoudelijk restafval naar Attero Wijster		29,36	18,46
GFT-afval naar Attero Wijster	24,28	-	-
GFT-afval naar Attero Wilp	18,58	16,11	16,39
Grof huishoudelijk afval af Van Vliet Nieuwegein	17,08	-	-
Grof huishoudelijk afval naar Van Vliet Nieuwegein	-	15,98	16,39

Toelichting op de afvalstoffenbelasting :

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

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

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

Brandbaar afval	Hoeveelheid ton	Tarief 2022 **€ per ton**	Kosten 2022 €
Regio I: Utrecht			
Huishoudelijk restafval O en T	160.790	17,42	2.801.219
Huishoudelijk restafval verwerken	160.790	116,79	18.778.999
Grof huishoudelijk restafval O en T	21.610	17,42	376.481
Grof huishoudelijk restafval verwerken	21.610	232,04	5.014.416
Regio II: Amersfoort			
Huishoudelijk restafval O en T	53.400	29,36	1.567.824
Huishoudelijk restafval verwerken	53.400	116,79	6.236.697
Grof huishoudelijk restafval O en T	9.560	15,98	152.769
Grof huishoudelijk restafval verwerken	9.560	232,04	2.218.316
Regio III: Veenendaal			
Huishoudelijk restafval O en T	15.710	18,46	290.007
Huishoudelijk restafval verwerken	15.710	116,79	1.834.804
Grof huishoudelijk restafval O en T	4.230	16,39	69.330
Grof huishoudelijk restafval verwerken	4.230	232,04	981.535
Totaal	265.300		40.322.396
Gemiddeld gewogen tarief huishoudelijk restafval		**137,06**	
Gemiddeld gewogen tarief grof huishoudelijk restafval		**248,95**	

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

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

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

gft-afval	Hoeveelheid ton	Tarief 2022 **€ per ton**	Kosten 2022 €
Regio I: Utrecht			
gft-afval O en T	60.300	23,02	1.388.190
gft-afval verwerken	60.300	66,05	3.982.514
Regio II: Amersfoort			
gft-afval O en T	39.100	16,11	629.901
gft-afval verwerken	39.100	66,05	2.582.360
Regio III: Veenendaal			
gft-afval O en T	14.900	16,39	244.211
gft-afval verwerken	14.900	66,05	984.071
Totaal	114.300		9.811.246
Gemiddeld gewogen tarief gft-afval		**85,84**	

Hoofdstuk 3: Uitgangspunten kosten

§1. Injectienaalden/oude medicijnen

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

Kosten van de regeling (excl. BTW)	€ 265.000

§2. Infrastructurele kosten

Deze vergoeding is bestemd voor het gebruik van de wegen en infrastructuur rond de overlaadstations Utrecht en Nieuwegein. De vergoeding bestaat uit een vast bedrag dat ieder jaar wordt geïndexeerd voor inflatie. Rekening houdend met een inflatie van 2% per jaar wordt de vergoeding in 2022 € 74.534. Deze vergoeding wordt op basis van de aangeleverde tonnages verdeeld over de overslaglocaties Utrecht en Nieuwegein, en bedraagt € 64.247 voor Utrecht en € 10.287 voor Nieuwegein.

Kosten van de vergoeding (excl. BTW)	€ 74.534

§3. Sorteeranalyses

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

Kosten van de sorteeranalyses (excl. BTW)	€ 125.000

Hoofdstuk 4: Uitgangspunten beheerskosten

Specificatie AVU-beheerskosten (excl. BTW)

UITGAVEN		
1. Bestuurskosten		€ 500
2. *Personeelskosten*		
Salarissen incl. vakantiegelden, werkgeverslasten, e.d.	€ 346.000	€ 453.000
Financiële administratie	€ 70.000	
Mobiliteit	€ 35.000	
Representatie	€ 2.000	
3. Huisvestingskosten		€ 34.000
Huur	€ 19.500	
Servicekosten	€ 14.500	
4. Bureaukosten		
Bureaubenodigdheden/kantoorartikelen	€ 7.500	€ 14.500
Kopieerapparatuur	€ 3.500	
Telefoonkosten	€ 3.000	
Porti kosten	€ 500	
5. Overige kosten		€ 146.000
Studie, symposia, e.d.	€ 5.500	
Onderzoek en adviezen	€ 100.000	
Accountant	€ 32.500	
Excursie deelnemers	€ 2.000	
Contributies	€ 6.000	
TOTAAL BEHEERSUITGAVEN		**€ 648.000**
INKOMSTEN		
7. Rente		€ 0
8. Aandeel in de beheerskosten voor papier- en glas-activiteiten en administratie pdb		€ 122.478
NETTO BEHEERSKOSTEN		€ 525.522

Deel III: Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert.

Glas

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

Papier

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

Op het moment van het tot stand komen van deze begroting zijn de papieropbrengsten gemiddeld. Gezien de volatiele papiermarkt en de periode welke tot 2022 nog moet worden overbrugd, wordt met betrekking tot de papieropbrengst conservatief geraamd. De neerwaartse bijstelling welke ook al voor de voorliggende begrotingsjaren is gedaan, lijkt voor 2022 niet te hoeven worden doorgezet. Op basis van berichten vanuit de oud papiermarkt wordt de eerdere lage opbrengst voorzichtig bijgesteld naar € 65,00 per ton. Voor 2022 zal de verwerking van het oud papier opnieuw zijn aanbesteed. Mogelijk is er dan sprake van een kleine bonus op de oud papierprijs. Deze wordt begroot op gemiddeld € 10,00 per ton oud papier.

Administratie kunststof verpakkingen, drankenkartons en blik

Per 1 april 2020 zijn de post-collection-contracten voor pdb overgedragen aan RKN. Deze organisatie handelt de gehele verpakkingsketen vanaf de acceptatie op de overslaglocaties af met het Afvalfonds. Er wordt echter wel door de aangesloten organisaties, voorheen Combinatie-Oost, nu CirkelWaarde gebruik gemaakt van registratiesoftware ten behoeve van het gegevensbeheer. Tot en met 2019 was hiervoor en voor de overige administratie- en beheerskosten € 5,00 per vermarkte ton gesorteerd kunststof ter beschikking. Op basis van de vermarktingsgegevens 2019 kan deze vergoeding worden vastgesteld op € 34.155. Deze vergoeding wordt vooralsnog ook voor 2022 gehanteerd en op basis van de ingezamelde tonnages 2020 verrekend over de AVU-gemeenten.

Verhuur containers

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

Overdracht containers

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

Bijlagen

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

Deelnemer	H.H.Rest-afval (ton)	H.H.Rest-afval	Nascheiding korting	H.H.Grof-afval (ton)	H.H.Grof-afval	G.F.T. afval (ton)	G.F.T. afval	Totaal afval (ton)	Subtotaal afval (€)	Kosten medicijnen & inj.nld	Kosten infrastrc.	Beheer-kosten	Kosten Sorteer-analyses	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton		€ 137,06	-€ 7,00		€ 248,95		€ 85,84			€ 0,70	€ 0,20	€ 1,71	€ 2.273		
Bunnik	2.600	356.350	0	500	124.475	1.900	163.092	5.000	643.917	3.491	982	8.535	2.273	-597	658.600
De Bilt	5.400	740.111	0	1.300	323.636	6.000	515.026	12.700	1.578.773	8.866	2.494	21.680	4.545	-45.199	1.571.159
De Ronde Venen	8.800	1.206.107	0	900	224.055	4.700	403.437	14.400	1.833.600	10.053	2.827	24.582	4.545	-91.192	1.784.415
Driebergen (U.H.)	1.290	176.804	0	250	62.238	2.700	231.762	4.240	470.804	2.960	833	7.238	1.364	-7.563	475.635
Houten	6.900	945.698	0	1.300	323.636	5.400	463.523	13.600	1.732.857	9.494	2.670	23.216	4.545	-43.120	1.729.662
IJsselstein	5.000	685.288	0	1.000	248.950	3.400	291.848	9.400	1.226.087	6.562	1.846	16.046	4.545	-8.423	1.246.663
Lopik	1.750	239.851	0	600	149.370	1.900	163.092	4.250	552.313	2.967	834	7.255	2.273	-25.971	539.671
Montfoort	2.200	301.527	0	330	82.154	1.900	163.092	4.430	546.772	3.093	870	7.562	2.273	-5.690	554.880
Nieuwegein	13.500	1.850.278	-94.500	1.600	398.321	4.200	360.518	19.300	2.514.617	13.473	3.790	32.946	6.818	33.028	2.604.673
Oudewater	1.300	178.175	0	150	37.343	1.550	133.048	3.000	348.566	2.094	589	5.121	2.273	-21.328	337.315
Stichtse Vecht	10.000	1.370.576	0	1.800	448.111	5.800	497.858	17.600	2.316.546	12.287	3.456	30.044	9.091	5.710	2.377.133
Utrecht	91.400	12.527.067	-437.500	10.900	2.713.560	13.000	1.115.890	115.300	15.919.017	80.491	22.639	196.824	13.636	-71.335	16.161.273
Wijk bij Duurstede	3.000	411.173	0	380	94.601	3.150	270.389	6.530	776.163	4.559	1.282	11.147	2.273	-59.104	736.320
Woerden	7.650	1.048.491	0	600	149.370	4.700	403.437	12.950	1.601.298	9.040	2.543	22.106	6.818	-33.875	1.607.931
Sub-totaal	160.790	22.037.496	-532.000	21.610	5.379.820	60.300	5.176.012	242.700	32.061.328	169.430	47.654	414.303	67.273	-374.659	32.385.329
Amersfoort	27.500	3.769.085	0	4.000	995.802	11.500	987.133	43.000	5.752.020	30.018	8.443	73.404	9.091	335.990	6.208.966
Baarn	3.500	479.702	0	600	149.370	3.300	283.264	7.400	912.336	5.166	1.453	12.632	4.545	7.737	943.870
Bunschoten	1.500	205.586	-10.500	1.300	323.636	2.800	240.345	5.600	759.068	3.909	1.100	9.560	4.545	885	779.066
Eemnes	1.300	178.175	0	200	49.790	1.300	111.589	2.800	339.554	1.955	550	4.780	2.273	-5.771	343.340
Leusden	1.850	253.557	0	400	99.580	3.000	257.513	5.250	610.650	3.665	1.031	8.962	4.545	15.101	643.954
Maam (U.H.)	650	89.087	0	120	29.874	1.200	103.005	1.970	221.967	1.375	387	3.363	1.364	748	229.204
Soest	6.100	836.052	0	1.100	273.846	6.700	575.112	13.900	1.685.009	9.704	2.729	23.728	4.545	50.777	1.776.493
Woudenberg	900	123.352	0	40	9.958	2.100	180.259	3.040	313.569	2.122	597	5.189	2.273	1.492	325.242
Zeist	10.100	1.384.282	0	1.800	448.111	7.200	618.031	19.100	2.450.424	13.334	3.750	32.605	9.091	-14.996	2.494.208
Sub-totaal	53.400	7.318.877	-10.500	9.560	2.379.967	39.100	3.356.253	102.060	13.044.597	71.248	20.039	174.223	42.273	391.963	13.744.343

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

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

Deelnemer	H.H.Rest-afval (ton)	H.H.Rest-afval	Nascheiding korting	H.H.Grof-afval (ton)	H.H.Grof-afval	G.F.T. afval (ton)	G.F.T. afval	Totaal afval (ton)	Subtotaal afval (€)	Kosten medicijnen & inj.nld	Kosten infrastrc.	Beheer-kosten	Kosten Sorteer-analyses	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton		€ 137,06	-€ 7,00		€ 248,95		€ 85,84			€ 0,70	€ 0,20	€ 1,71	€ 2.273		
Amerongen (U.H.)	550	75.382	0	130	32.364	1.200	103.005	1.880	210.750	1.312	369	3.209	1.364	-7.317	209.688
Doorn (U.H.)	1.750	239.851	0	250	62.238	1.500	128.757	3.500	430.845	2.443	687	5.975	1.364	-23.136	418.178
Leersum (U.H.)	1.560	213.810	0	250	62.238	1.400	120.173	3.210	396.220	2.241	630	5.480	1.364	-15.520	390.415
Renswoude	400	54.823	0	0	0	800	68.670	1.200	123.493	838	236	2.048	2.273	5.116	134.004
Rhenen	4.000	548.231	0	800	199.160	2.200	188.843	7.000	936.234	4.887	1.374	11.949	2.273	-23.359	933.358
Veenendaal	7.450	1.021.079	0	2.800	697.061	7.800	669.534	18.050	2.387.675	12.601	3.544	30.812	6.818	46.911	2.488.361
Sub-totaal	15.710	2.153.175	0	4.230	1.053.061	14.900	1.278.981	34.840	4.485.217	24.322	6.841	59.474	15.455	-17.305	4.574.004
Totaal-generaal	229.900	31.509.549	-542.500	35.400	8.812.847	114.300	9.811.246	379.600	49.591.142	265.000	74.534	648.000	125.000	0	50.703.676

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

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

Deelnemer	Afval totaal tonnen	Rijtijd enkele reis minuten	Verevenings-kosten € per ton	Verevenings-regeling € per jaar
Regio I: Utrecht				
Bunnik	5.000	18,0	-0,12	-597
De Bilt	12.700	24,2	-3,56	-45.199
De Ronde Venen	14.400	29,2	-6,33	-91.192
Driebergen (U.H.)	4.240	21,0	-1,78	-7.563
Houten	13.600	23,5	-3,17	-43.120
IJsselstein	9.400	19,4	-0,90	-8.423
Lopik	4.250	28,8	-6,11	-25.971
Montfoort	4.430	20,1	-1,28	-5.690
Nieuwegein	19.300	14,7	1,71	33.028
Oudewater	3.000	30,6	-7,11	-21.328
Stichtse Vecht	17.600	17,2	0,32	5.710
Utrecht	115.300	18,9	-0,62	-71.335
Wijk bij Duurstede	6.530	34,1	-9,05	-59.104
Woerden	12.950	22,5	-2,62	-33.875
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	43.000	3,7	7,81	335.990
Baarn	7.400	15,9	1,05	7.737
Bunschoten	5.600	17,5	0,16	885
Eemnes	2.800	21,5	-2,06	-5.771
Leusden	5.250	12,6	2,88	15.101
Maarn (U.H.)	1.970	17,1	0,38	748
Soest	13.900	11,2	3,65	50.777
Woudenberg	3.040	16,9	0,49	1.492
Zeist	19.100	19,2	-0,79	-14.996
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (U.H.)	1.880	24,8	-3,89	-7.317
Doorn (U.H.)	3.500	29,7	-6,61	-23.136
Leersum (U.H.)	3.210	26,5	-4,83	-15.520
Renswoude	1.200	10,1	4,26	5.116
Rhenen	7.000	23,8	-3,34	-23.359
Veenendaal	18.050	13,1	2,60	46.911
				0
Gewogen gemiddelde:		17,78		
Gemiddeld per ton betalen (+) of ontvangen (-)				
Tarief 2022	**€ 16,64**			

Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

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

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

De transportkosten zijn in 2018 als volgt gestandaardiseerd:

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

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

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

Voorbeeldberekening gemeente Bunnik

Extra rijtijd t.o.v. gemiddelde: 17,79 - 18,0 =	0,21 minuten enkele reis Retour 0,42 minuten of 0,007 uur

Vergoeding verevening:	0,007 uur x € 16,64 = € 0,11 per ton.	
Verevening totaal:	€ 0,11/ton x 5.000 ton =	€ 550

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

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

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid	Kosten Lediging, overslag en natransport	Administratie-kosten AVU	Glas-vergoeding	Saldo glasinzameling
	ton	(€)	(€ 0,66/ton)	(€)	(€)
Amersfoort	3.400	0	2.244	76.942	-74.698
Baarn	700	7.560	462	15.841	-7.819
Bunnik	400	4.320	264	9.052	-4.468
Bunschoten	500	0	330	11.315	-10.985
De Bilt	1.200	67.044	792	27.156	40.680
De Ronde Venen	1.100	61.457	726	24.893	37.290
Eemnes	270	15.085	178	6.110	9.153
Houten	1.120	62.574	739	25.346	37.968
IJsselstein	600	6.480	396	13.578	-6.702
Leusden	900	50.283	594	20.367	30.510
Lopik	265	14.806	175	5.997	8.984
Montfoort	370	20.672	244	8.373	12.543
Nieuwegein	1.200	12.960	792	27.156	-13.404
Oudewater	275	15.364	182	6.223	9.323
Renswoude	110	1.188	73	2.489	-1.229
Rhenen	500	27.935	330	11.315	16.950
Soest	1.300	14.040	858	29.419	-14.521
Stichtse Vecht	1.300	72.631	858	29.419	44.070
Utrecht	7.900	441.373	5.214	178.777	267.810
Utrechtse Heuvelrug	1.300	72.631	858	29.419	44.070
Veenendaal	1.300	14.040	858	29.419	-14.521
Wijk bij Duurstede	595	33.243	393	13.465	20.171
Woerden	1.150	64.251	759	26.025	38.985
Woudenberg	370	0	244	8.373	-8.129
Zeist	1.600	17.280	1.056	36.208	-17.872
Totaal-generaal	29.725	1.097.216	19.619	747.077	444.158

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

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

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid (ton)	Kosten inzameling (€)	Kosten garantieregeling (€)	Administratie kosten AVU (€)	Bonus per ton € 10,00	Opbrengst per ton € 65,00	Saldo papierinzameling (€)
Amersfoort	7.000	0	0	4.620	70.000	455.000	-520.380
Baarn	1.300	5.849	915	2.041	13.000	84.500	-88.695
Bunnik	950	68.533	33.954	1.492	9.500	61.750	32.729
Bunschoten	1.150	0	0	759	11.500	74.750	-85.491
De Bilt	2.600	178.284	117.084	4.082	26.000	169.000	104.450
De Ronde Venen	2.600	198.146	105.748	4.082	26.000	169.000	112.976
Eemnes	500	74.525	370	785	5.000	32.500	38.180
Houten	2.685	170.818	87.317	4.215	26.850	174.525	60.975
IJsselstein	1.750	0	44.221	1.155	17.500	113.750	-85.874
Leusden	1.900	226.275	12.034	2.983	19.000	123.500	98.792
Lopik	1.000	15.532	40.655	1.570	10.000	65.000	-17.242
Montfoort	150	23.333	0	236	1.500	9.750	12.318
Nieuwegein	2.700	0	0	1.782	27.000	175.500	-200.718
Oudewater	540	0	0	356	5.400	35.100	-40.144
Renswoude	260	0	0	172	2.600	16.900	-19.328
Rhenen	900	73.180	51.988	1.413	9.000	58.500	59.081
Soest	2.700	34.828	29.524	4.239	27.000	175.500	-133.908
Stichtse Vecht	2.950	132.021	0	4.632	29.500	191.750	-84.597
Utrecht	9.800	0	0	6.468	98.000	637.000	-728.532
Utrechtse Heuvelrug	2.900	218.990	110.012	4.553	29.000	188.500	116.054
Veenendaal	3.150	30.938	7.626	4.946	31.500	204.750	-192.740
Wijk bij Duurstede	1.700	194.945	22.508	2.669	17.000	110.500	92.622
Woerden	2.350	3.276	2.032	3.690	23.500	152.750	-167.253
Woudenberg	650	0	0	429	6.500	42.250	-48.321
Zeist	3.400	82.513	39.268	5.338	34.000	221.000	-127.880
Totaal-generaal	57.585	1.731.988	705.257	68.705	575.850	3.743.025	-1.812.925

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

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

Deelnemer	PDB (€)	Textiel (€)	Papier (€)	Glas (€)	Totaal (€)
Amersfoort	0	0	0	0	0
Baarn	0	0	0	0	0
Bunnik	0	0	0	0	0
Bunschoten	0	0	0	0	0
De Bilt	0	0	0	13.536	13.536
De Ronde Venen	0	7.793	0	22.351	30.144
Eemnes	0	0	0	1.280	1.280
Houten	0	7.447	0	42.262	49.709
IJsselstein	0	0	0	0	0
Leusden	391	0	0	853	1.244
Lopik	0	0	0	8.932	8.932
Montfoort	0	0	0	0	0
Nieuwegein	0	0	0	0	0
Oudewater	0	0	0	0	0
Renswoude	0	0	0	0	0
Rhenen	0	0	1.192	6.868	8.060
Soest	0	0	0	0	0
Stichtse Vecht	0	2.196	0	0	2.196
Utrecht	0	0	0	853	853
Utrechtse Heuvelrug	0	0	0	0	0
Veenendaal	0	0	0	0	0
Wijk Bij Duurstede	0	0	0	0	0
Woerden	0	0	0	8.105	8.105
Woudenberg	0	0	0	0	0
Zeist	0	0	0	0	0
Totaal	391	17.436	1.192	105.040	124.059

Bijlage 1.6. : Totale raming kosten 2022 per deelnemer

Deelnemer	Kosten brandbaar en gft afval en overige kosten (zie bijlage 1.1) (€)	Saldo glasinzameling (zie bijlage 1.3) (€)	Saldo papierinzameling (zie bijlage 1.4) (€)	Huurkosten containers (zie bijlage 1.5) (€)	Administratie PMD (RKN) (€)	Saldo (€)	Voorschotnota 4x per jaar (€)
Amersfoort	6.208.966	-74.698	-520.380	0	3.846	5.617.734	1.404.434
Baarn	943.870	-7.819	-88.695	0	867	848.224	212.056
Bunnik	658.600	-4.468	32.729	0	330	687.190	171.798
Bunschoten	779.066	-10.985	-85.491	0	1.746	684.336	171.084
De Bilt	1.571.159	40.680	104.450	13.536	1.662	1.731.487	432.872
De Ronde Venen	1.784.415	37.290	112.976	30.144	936	1.965.761	491.440
Eemnes	343.340	9.153	38.180	1.280	386	392.339	98.085
Houten	1.729.662	37.968	60.975	49.709	1.748	1.880.063	470.016
IJsselstein	1.246.663	-6.702	-85.874	0	630	1.154.717	288.679
Leusden	643.954	30.510	98.792	1.244	1.502	776.002	194.000
Lopik	539.671	8.984	-17.242	8.932	679	541.023	135.256
Montfoort	554.880	12.543	12.318	0	427	580.167	145.042
Nieuwegein	2.604.673	-13.404	-200.718	0	946	2.391.497	597.874
Oudewater	337.315	9.323	-40.144	0	348	306.842	76.710
Renswoude	134.004	-1.229	-19.328	0	258	113.705	28.426
Rhenen	933.358	16.950	59.081	8.060	429	1.017.878	254.469
Soest	1.776.493	-14.521	-133.908	0	1.661	1.629.725	407.431
Stichtse Vecht	2.377.133	44.070	-84.597	2.196	1.217	2.340.019	585.005
Utrecht	16.161.273	267.810	-728.532	853	4.694	15.706.098	3.926.524
Utrechtse Heuvelrug	1.723.120	44.070	116.054	0	2.145	1.885.390	471.347
Veenendaal	2.488.361	-14.521	-192.740	0	3.231	2.284.331	571.083
Wijk bij Duurstede	736.320	20.171	92.622	0	938	850.050	212.513
Woerden	1.607.931	38.985	-167.253	8.105	1.690	1.489.459	372.365
Woudenberg	325.242	-8.129	-48.321	0	632	269.424	67.356
Zeist	2.494.208	-17.872	-127.880	0	1.207	2.349.663	587.416
Totaal	50.703.676	444.158	-1.812.925	124.059	34.155	49.493.122	

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