

ONTWERP-PROGRAMMA- EN PRODUCTBEGROTING 2025

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 3 juli 2024

Inhoudsopgave

Aanbieding	4
Leeswijzer	5
Inleiding	6
De AVU en de afvalwereld	6
De AVU als aanbestedende dienst.....	7
De AVU voor de gemeenten	9
De AVU in CirkelWaarde	10
CirkelWaarde voor de gemeenten	11
Deel I: Programmabegroting 2025.....	13
Inleiding	13
Hoofdstuk 1: Programma's	15
Programma 1: Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft.....	15
Programma 2: Glas en Oud papier	17
Programma 3: Overhead	19
Hoofdstuk 2: Financieel beleid	20
§1. Omschrijving kosten en baten	20
§2. Meerjarenbegroting: Indexatie en CO ₂ -heffing	21
§3. Meerjarenbegroting 2025-2028	22
§4. Geprognosticeerde balans 2025-2028	23
§5. Verschillenanalyse.....	24
Hoofdstuk 3: Overige informatie	25
§1. Inleiding.....	25
§2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	25
§3. Bedrijfsvoering	26
§4. Verbonden Partijen	26
§5. Treasury c.q. financiering	27
Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden	31
Deel II: Productbegroting	32
Inleiding	32
Hoofdstuk 1: Uitgangspunten van de productbegroting	33
Hoofdstuk 2: Hoeveelheden, tarieven en kosten.....	35

§1. Hoeveelheden per AVU-deelnemer.....	35
§2. Tarieven voor AVU-deelnemers	36
§3. Tarieven en kosten voor huishoudelijk rest- en grof afval	37
§4. Tarieven en kosten voor gft-afval.....	38
§5. Kosten injectienaalden/oude medicijnen	38
§6. Infrastructurele kosten	39
§7. Kosten sorteeranalyses	39
Hoofdstuk 3: Beheerskosten	40
Deel III: Overige activiteiten welke de AVU uitvoert.....	41
Administratie kunststof verpakkingen, drankenkartons en blik	41
Textiel.....	41
Verhuur containers	41
Afval van Utrecht	41
Bijlagen.....	43

Aanbieding

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2025 - 2028 van de Afvalverwijdering Utrecht. Deze geeft een getrouw beeld van de financiële verwachtingen bij de vastgestelde kaders. Bij de AVU, - een uitvoerende organisatie -, zijn deze kaders weinig veranderlijk. Het grootste deel van de uitgaven, bijna 98%, ligt vast in de vorm van “hoeveelheden x tarieven”. Op de hoeveelheden heeft de AVU geen invloed, die worden door de gemeenten opgegeven en de tarieven liggen contractueel langjarig vast, echter wel met een mogelijkheid om te indexeren of bij te stellen als externe omstandigheden dat rechtvaardigen. De beïnvloedbare uitgaven belopen zo’n 2%. Echter een groot gedeelte daarvan, - zo’n 80% -, bestaat uit loonkosten en vaste lasten, welke zonder ingrijpende gevolgen voor de kleine organisatie ook niet heel beïnvloedbaar zijn.

Ook nu de begroting voor 2025 moet worden opgesteld en er uitspraken, aannames en schattingen op de middellange termijn moeten worden gedaan, hebben wij nog steeds te maken met exorbitant gestegen en nog steeds sterk fluctuerende energieprijzen als gevolg van de grote vraag naar energie. De dure energie werkt door in de gehele afvalketen, van verbranding tot recycling, alsmede in de overslag en het transport. Daarbij komt ook nog steeds voortdurende krapte op de arbeidsmarkt, waardoor lonen blijven stijgen; als er al personeel te vinden is. Tenslotte zijn er landelijk politieke en geopolitieke ontwikkelingen gaande, die de Nederlandse economie sterk beïnvloeden waarmee ook de afvalmarkt.

Een nieuw fenomeen is dat de grote private afvalondernemingen de focus leggen op de verwerking en de recycling en logistieke activiteiten afstoten. Maar ook de inzamelmarkt verandert. De focus komt meer te liggen op de bedrijfsafvalinzameling omdat dit lucratiever is, waardoor het aanbod van geïnteresseerde opdrachtnemers in huis aan huis-inzameling krimpt. Met name de inzameling van oud papier met vrijwilligers gaat in de komende jaren een uitdaging worden.

Ook bij de AVU worden de gevolgen van de hogere energiekosten en de hogere personele kosten in de sector merkbaar in een hogere indexatie van de tarieven dan in voorgaande jaren. Het brede, en vooral ongewisse perspectief maakt daarom het aanbieden van een robuuste begroting kwetsbaar. Wij zullen het bestuur en onze deelnemende gemeenten wanneer dat nodig is, op actieve wijze blijven informeren over de ontwikkelingen. Met alle huidige onzekerheden bieden wij u de uitgewerkte ontwerpbegroting 2025 - 2028 op basis van actuele inzichten en naar beste vermogen aan.

Leeswijzer

Deel I omvat de Programmabegroting 2025. Daarin wordt achtereenvolgens ingegaan op:

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

Deel II omvat de Productbegroting 2025, waarin onder meer zijn opgenomen kerngegevens en specificaties van de door de gemeenten (individueel) te betalen vergoedingen.

Deel III betreft activiteiten die niet voor alle gemeenten worden uitgevoerd: de inzameling en de verwerking van textiel en overige activiteiten die niet onder de kostenverevening vallen.

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

Inleiding

De AVU is de gemeenschappelijke regeling van 25 Utrechtse gemeenten¹. Een kleine bureau-organisatie die “in een notendop gezegd”, regelt dat het afval dat de gemeenten inzamelen op een verantwoorde wijze wordt afgevoerd en wordt verwerkt. In de gemeenschappelijke regeling zijn de onderlinge afspraken tussen de gemeenten vastgelegd, kortom het “wat en het hoe”. De AVU betekent meer voor de gemeenten, naast het vervullen van haar basistaak adviseert zij de gemeenten over allerhande afvalonderwerpen én vergaart zij kennis op het vakgebied. Kennis, die de gemeenten weer ten goede komt.

De AVU en de afvalwereld

De afvalsector is een vlechtwerk van verschillende afvalketens. In deze ketens werken overheden, publieke en private bedrijven samen vanaf de inzameling van het afval tot de verwerking ervan. Iedere keten heeft zijn eigen kenmerken, wordt er afval verbrand, gecomposteerd, gerecycled of op een alternatieve innovatieve wijze verwerkt? Tegelijkertijd spelen duurzaamheidseisen, maar ook betaalbaarheid van de processen een grote rol. Duurzaamheid is vaak synoniem met duur, althans in de ontwikkelfase en op de korte termijn. Uiteindelijk zal duurzaam en circulair de wijze zijn waarop wij met ons afval om moeten gaan om de aarde schoon en leefbaar te houden én om in de toekomst ook in de behoefte aan noodzakelijke grondstoffen te kunnen voldoen.

Nationale én internationale wet- en regelgeving focust daarom steeds meer op duurzaam en circulair. Waar eens verbranden met energierugwinning de oplossing leek te zijn, zijn nu circulair en duurzaam opgewekte energie de norm en wordt er geëxperimenteerd met chemische omzetting van restafval naar grondstoffen.

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

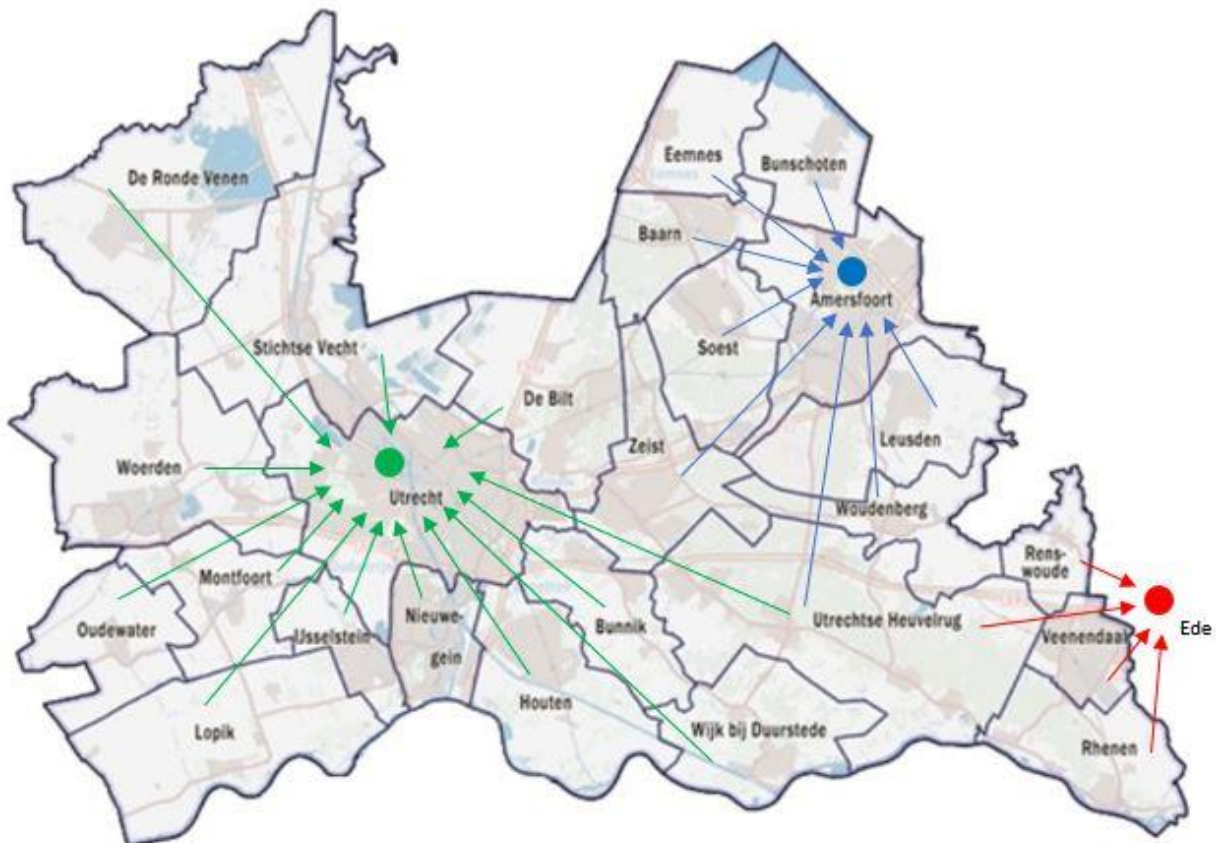
Nederland loopt voorop als het gaat om ontwikkelingen in de afvalsector. Wereldwijd zijn er initiatieven om te komen tot efficiënt grondstofgebruik en duurzame afvalverwerking. Het voordeel van koplopers is dat de ervaring die deze hebben, kan worden gedeeld met de wat minder ver gevorderden, zodat deze mogelijk ontwikkelstappen kunnen overslaan om tot het gewenste resultaat te komen. Wereldwijd zal de levensstandaard toenemen. In de meer welvarende landen hebben we inmiddels geleerd dat meer welvaart eerst meer afval betekent, vooral het aantal kort-cyclische producten neemt toe. Er wordt overigens wel een punt bereikt in de welvaartsontwikkeling waarbij de hoeveelheid restafval zich stabiliseert, maar wereldwijd zal er dus in de komende periode eerst meer afval zijn. De vrees bestaat dat de lineaire economie die wereldwijd nog de boventoon voert, zal leiden tot tekorten aan grondstoffen. Het is daarom belangrijk dat er instrumenten worden ontwikkeld die ertoe leiden dat meer welvaart betekent dat er juist minder afval komt en dat circulariteit en duurzaamheid als sleutelwoorden bij de verwerking van het afval de hoogste prioriteit krijgen.

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

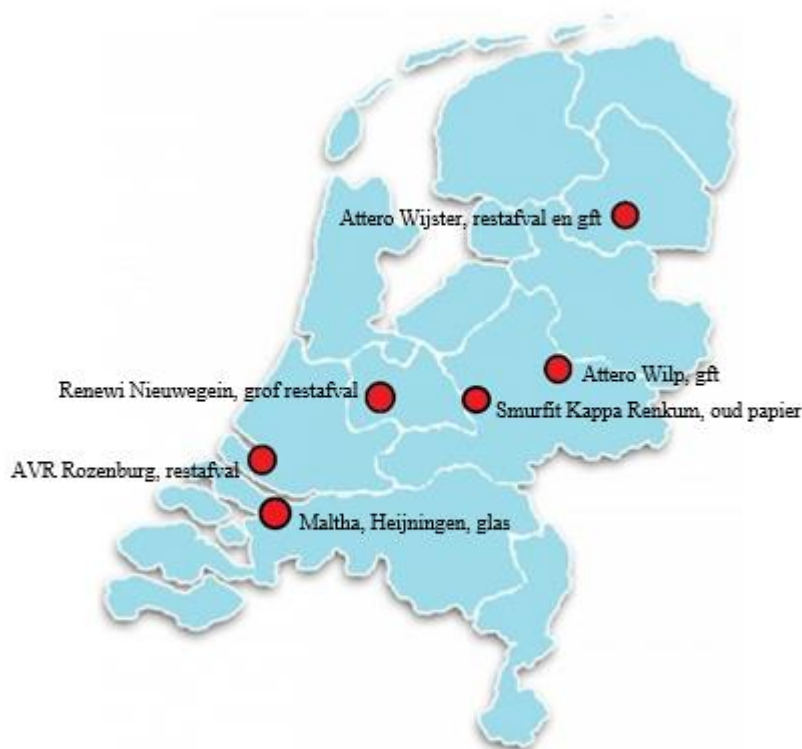
Overheden moeten kritischer worden en zullen met wetgeving en gerichte aanpak de problematiek met betrekking tot de afvalfase van producten moeten oplossen. Dat alle ketenpartners hierbij een grote verantwoordelijkheid hebben, moge duidelijk zijn. Zo kennen we de in Nederland afvalstoffenbelasting op iedere ton te verbranden afval en Europees de CO2-heffing welke ook bij afvalverwerking is opgelegd en financiële consequenties gaat krijgen vanaf 2028. Buiten het feit dat het niet meer dan normaal is om ernaar te streven zo min mogelijk afval te produceren en te verbranden uit het oogpunt van duurzaamheid, is dit ook economisch gezien belangrijk. Als met dit soort maatregelen een omslag in denken wordt bereikt en voor producenten al dan niet gedwongen door uitgebreide producenten verantwoordelijkheid (UPV) in de fabricage en samenstelling van producten én in de wijze waarop in de afvalfase ervan met die producten duurzaam en circulair het uitgangspunt wordt, is dat wereldwijde winst. De AVU zet zich samen met de CirkelWaarde-partners (zie bladzijde 10, “De AVU interregionaal”) in om bij te dragen aan deze nationale én internationale ontwikkelingen in de afvalwereld.

De AVU als aanbestedende dienst

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



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



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

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

Ook glas en oud papier behoren tot de aan de AVU overgedragen afvalstromen. De inzameling van het glas uit de glascontainers wordt voor 14 gemeenten uitgevoerd door Stadsbedrijven Utrecht, op basis van een dienstverleningsovereenkomst met de AVU. Voor de overige gemeenten wordt de glaszameling verzorgd door ROVA, RMN of ACV. Het glas wordt op basis van een contract verwerkt door het bedrijf Maltha in Heijningen.

Voor de inzameling van het oud papier heeft de AVU een contract met het bedrijf Remondis. Gemeenten die niet zelf de inzameling in eigen beheer of op een andere wijze laten verzorgen, kunnen hiervan gebruikmaken. Het oud papier wordt op basis van een contract in de regio verwerkt door het bedrijf Smurfit Kappa op de locatie Renkum.

De AVU voor de gemeenten

De AVU ontzorgt!

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

De AVU is vraagbaak!

De AVU adviseert en ondersteunt de gemeenten desgewenst inzake het afvalbeleid, de afvalstoffenplannen en aanbestedingen op afvalgebied, dient als vraagbaak en geeft voorlichting in de vorm van notities of bijeenkomsten, al dan niet digitaal. Op de AVU-website kunnen de gemeenten informatie vinden over bijvoorbeeld de hoeveelheden. Een groot deel van de werkzaamheden voert de AVU-organisatie in eigen beheer uit. Er is echter op onderdelen ook specifieke deskundigheid vereist die waar nodig incidenteel wordt ingehuurd. Periodiek stemt de AVU in samenspraak met de deelnemende gemeenten af of gerichte communicatie over de diverse afvalstromen provinciebreed dient te worden ondersteund en zal indien gewenst daartoe bestuursvoorstellen formuleren.

De AVU behartigt belangen!

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

De AVU in CirkelWaarde

Slim samenwerken!

Om de ontwikkelingen te begrijpen, aan de discussies deel te nemen, een mede-bepaler van het landelijk beleid te zijn én tegenwicht te bieden aan de afvalverwerkers en de producenten op plaatselijk, regionaal en nationaal niveau, moet een enorme inspanning worden verricht. Een kleine organisatie als de AVU heeft daarvoor geen mensen genoeg. Uitbreiden kan, maar samenwerken is slimmer. Daarom heeft de AVU samen met de partner-organisaties ROVA (regio Zwolle) en Circulus (regio Deventer-Apeldoorn) de samenwerking CirkelWaarde opgezet, een samenwerking waarin gezamenlijk vorm en inhoud wordt gegeven aan duurzaamheid en aan de Circulaire Economie waarbij de beschikbare afvalstromen worden ingezet. Deze samenwerking strekt zich uit over 57 gemeenten, met gezamenlijk ongeveer 2.5 mln inwoners.



Afvalstoffen zijn voornamelijk grondstoffen met waarde. Met deze overtuiging werken de publieke afvalorganisaties AVU, Circulus en ROVA aan kennisuitbreiding en aan de verwaarding van grondstoffen ten behoeve van de circulaire economie. De focus ligt met name voor circulariteit hierbij op keukenafval en gft, oud papier, AEEA, textiel, en luiers. Voor restafval worden de verschillende bestaande en nieuwe technieken zorgvuldig gemonitord. Binnen de samenwerking CirkelWaarde worden contracten gezamenlijk aanbesteed en beheerd. Door deze samenwerking kunnen kosten die worden gemaakt ten behoeve van de uitbreiding van de kennis en ontwikkeling worden gedeeld en blijft deze kennis behouden voor de organisaties. Gezamenlijke aanbestedingen zijn ook goedkoper en de drie organisaties staan dan sterker ten opzichte van marktpartijen waardoor lagere tarieven en meer duurzaamheid kunnen worden behaald. De drie organisaties leveren aan CirkelWaarde een bijdrage in uren en euro's.

Samen sluiten we de grondstoffenkringloop!

Via CirkelWaarde nemen de medewerkers van de drie organisaties deel in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, BKN, Agentschap.nl) en zijn zij aanspreekpunt voor organisaties als CBS, VNG en het Ministerie van IenW. Dit “netwerken” stelt de medewerkers in staat te participeren in en te anticiperen op bepaalde ontwikkelingen en invloed te hebben op die ontwikkelingen. Een recent voorbeeld is de betrokkenheid van CirkelWaarde in het overleg over uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV). De AVU onderhoudt met de CirkelWaardepartners inmiddels dan ook een uitgebreid relatienetwerk met overheden en andere organisaties. De AVU legt met CirkelWaarde in de regio verbindingen tussen kennisinstituten, brancheorganisaties, non-profitorganisaties en het bedrijfsleven ter bevordering en ontwikkeling van de Circulaire Economie en afvalpreventie. Het uiteindelijke doel is het hergebruik en effectief recyclen van afval en grondstoffen en het voorkomen van afval. Naast de inspanningen met CirkelWaarde zet de AVU ook in op afvalpreventie. Ook in 2025 zal hiervoor wanneer nodig externe expertise voor worden ingehuurd. Uiteindelijk moet een eigen AVU-medewerker deze taak geheel of gedeeltelijk gaan overnemen (Zie “Afval van Utrecht”, blz. 41).

CirkelWaarde voor de gemeenten

Slim samenwerken met direct resultaat!

De samenwerking van de AVU met de CirkelWaardepartners biedt kansen en leidt tot klinkende resultaten. Zo is in 2022 begonnen met een uitruil van 25.000 ton gft met ROVA. ROVA-gft uit de regio Zwolle gaat normaliter naar een verwerker in Purmerend en het AVU-gft wordt deels verwerkt in Wijster. Dit betekent dat er door beide organisaties veel transportkilometers worden gemaakt. Door gebruik te maken van elkaars verwerkers, zonder dat contracten hiervoor behoeften te worden gewijzigd, worden nu jaarlijks zo'n 200.000 transportkilometers bespaard. Vanwege dit uitstekende resultaat hebben de AVU en ROVA besloten zolang de lopende contracten geldig zijn, de uitruil van gft voort te zetten. Goed voor het milieu én de portemonnee.

Ook zijn in 2022 contracten die ROVA en Circulus al in gezamenlijkheid hadden afgesloten voor de afvoer en de verwerking van de afvalstromen van de milieustraten, beschikbaar gekomen voor de AVU-gemeenten. In oorsprong beheert de AVU de milieustraatstromen niet, dat doen de gemeenten zelf. Aan de AVU-gemeenten wordt nu de mogelijkheid geboden dat CirkelWaarde de milieustraatstromen onderbrengt bij de reeds gecontracteerde transporteurs en verwerkers of nieuwe contracten sluit. CirkelWaarde besteedt die contracten periodiek aan. Maatwerk voor gemeenten, met plaatselijke of regionale transporteurs en verwerkers blijft mogelijk, CirkelWaarde ontzorgt de gemeenten en voert de contractonderhandelingen. Voor de AVU-gemeenten blijft de AVU het vertrouwde aanspreekpunt. Naast de drie gemeenten waar ROVA het beheer al doet, hebben in 2022 en 2023 twee AVU-gemeenten gebruik gemaakt van deze mogelijkheid en hebben flinke kostenbesparingen gerealiseerd. Met elf gemeenten zijn in 2023 de mogelijkheden verkend. Verwacht wordt dat deze gemeenten in 2024 aansluiten.

Slim samenwerken bij aanbesteden!

Er is veel marktkennis nodig om de afvalsector en de ontwikkelingen te volgen en te begrijpen. In CirkelWaarde is de expertise van drie organisaties daartoe gebundeld. Met deze gecombineerde kennis kunnen contracten met externe partijen, zoals onder andere aanbestedingen, efficiënt en strategisch inhoudelijk slim worden opgezet. Naar de markt toe is CirkelWaarde een samenwerking die eenheid en expertise uitstraalt én van een onderscheidende grootte is voor wat betreft het aantal gemeenten dat wordt vertegenwoordigd. Meer efficiency wordt nog toegevoegd met het bundelen van dezelfde aanbestedingsopdrachten voor de 3 CirkelWaarde-partners. Een gezamenlijke aanbesteding van de grote afvalcontracten biedt dan ook de gelegenheid om meer volume in de markt te zetten op een wijze waardoor beter gebruik gemaakt kan worden van de behoefte van de markt. Bij aanbestedingen van de AVU, maar ook van collega-organisaties, blijkt telkens weer dat de marktwerking beperkt is. Dat heeft te maken met de beperkte overcapaciteit bij de verwerkers, waardoor grote hoeveelheden afval die op de markt komen wanneer een contract afloopt, eigenlijk alleen door de verwerker kunnen worden gecontracteerd waar deze capaciteit vrijvalt. Men ziet dan ook weinig verschuiving van afval in de markt. Ook een nadeel van het huidige systeem is dat een organisatie afhankelijk is van de markttarieven die op het moment van aanbesteding gangbaar zijn. Deze kunnen laag, maar ook hoog zijn. Om grip te krijgen op de verwerkingsmarkt en om de regie te behouden, bundelen de AVU, Circulus en ROVA de krachten en besteden de grote afvalcontracten

(huishoudelijk restafval, gft en grof huishoudelijk restafval) die per 31/12/2026 aflopen (Circulus per 31/12/2027), met CirkelWaarde aan. In CirkelWaarde-verband ontwikkelen de partners gezamenlijk een aanbestedingsstrategie passend voor de drie organisaties. Het is de bedoeling om de hoeveelheden afval van de drie CirkelWaarde-partners te bundelen en te verdelen in kleinere volumes waarvoor wel verwerkingscapaciteit bij meerdere verwerkers is te vinden. Door deze kleinere volume afval aan te besteden met variabele looptijden, ontstaat na een aantal jaren een systeem waarbij jaarlijks een klein volume afval op de markt wordt gebracht. Hierdoor verwacht CirkelWaarde een betere marktwerking te creëren en worden de tariefschommelingen op de markt gedempt, worden stabiele verwerkingstarieven gerealiseerd waarbij de drie organisaties dan gelijke tarieven voor gelijke deelstromen betalen en wordt maximaal ingezet op de duurzaamheidsontwikkelingen. De AVU zal de gemeenteraden informeren over de vormgeving van de aanbesteding. De gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld hun wensen met betrekking tot de duurzaamheid kenbaar te maken.

Het gezamenlijk aanbesteden met de CirkelWaarde-partners vermindert de werkdruk bij de AVU. De aanbestedingsstrategie zorgt daarbij voor een extra positief effect. In de huidige situatie is er namelijk sprake van een zwaartepunt van de werkdruk die ontstaat bij de voorbereiding, de marktoriëntatie, de politieke besluitvorming en het gehele aanbestedingstraject voor de grote verwerkingscontracten. In de beoogde strategie worden er vanuit CirkelWaarde dus continu kleinere percelen in de markt gezet, waardoor er sprake is van een voortdurend proces waarbij er zeer regelmatig wisselwerking is met de markt. Uiteraard is er per opdracht die in de markt wordt gezet sprake van de nodige afstemming en optimalisatie maar dit legt een aanzienlijk lagere druk op de AVU-organisatie ten opzichte van de huidige werkwijze. Voor de AVU blijft er hierdoor meer tijd over om de gemeenten te adviseren en te ondersteunen bij het afvalbeleid.

Slim samenwerken bij recente en toekomstige aanbestedingen!

De verwerking van het verpakkingsglas wordt voor de AVU, Circulus en ROVA al sinds 2019 gezamenlijk met CirkelWaarde aanbesteed en heeft recent in 2023 wederom tot mooie resultaten geleid. Niet alleen zijn hogere verwerkingstarieven bereikt, maar ook verduurzaming van het gehele verwerkingsproces. Deze opdracht wordt doorgaans met een frequentie van een keer per 4 jaar aanbesteed. Dat is gangbaar in de glasmarkt en gezien de redelijk stabiele glasopbrengsten én de hoge garantievergoeding van Nedvang een prima systeem. Op 31/12/2027 zal met de CirkelWaarde-partners worden bekeken of gebruik zal worden gemaakt van de verlengingsopties, of dat er opnieuw gezamenlijk zal worden aanbesteed.

Ook een gezamenlijke aanbesteding van oud papier komt in zicht. Het contract dat de AVU heeft met Smurfit Kappa loopt nog tot en met 2026. Voor deze grondstofstroom geldt dat de verwerkingsmarkt vraagt om contractperioden van minimaal 4 jaar. Gezien de zeer volatiele marktprijzen voor oud papier van de afgelopen jaren, geldt ook hier dat frequent aanbesteden van de gebundelde hoeveelheden in kleinere volumes de voorkeur heeft van de 3 partner-organisaties.

Gezamenlijk hebben de CirkelWaardepartners ook in 2023 gewerkt aan de aanbesteding van het contract voor de verwerking van het restafval van Circulus, dat al per 2024 afliep. Bij deze aanbesteding is zeer innovatief omgegaan met duurzaamheid, met als knoppen waaraan gedraaid kon worden de afvalstoffenbelasting en de CO₂-heffing. Deze aanbesteding heeft naast de goede resultaten geleid tot inzicht in én tot transparantie van de tariefsopbouw en kan worden gebruikt als blauwdruk voor de komende gezamenlijke aanbesteding van de grote afvalcontracten (huishoudelijk restafval, gft en grof huishoudelijk restafval).

Deel I: Programmabegroting 2025

Inleiding

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

Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval

Er worden voor 2025 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent deze afvaldeelstromen die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de begroting. Met ingang van 2023 is door de Rijksoverheid naast de afvalstoffenbelasting ook een CO₂-heffing opgelegd. Momenteel bedraagt deze nog € 0,00 per ton te verbranden afval, echter per 2026 is dit bedrag € 3,00 en zal met de jaren gaan oplopen tot € 26,00 in 2030.

Glas

Er worden voor 2025 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent deze deelstroom die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de productbegroting.

Oud papier

Er worden voor 2025 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent deze deelstroom die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de productbegroting.

Huishoudelijk textiel

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

AVU-bedrijfsvoering

Er worden voor 2025 geen wijzigingen voorzien in de AVU-bedrijfsvoering die van invloed kunnen zijn op de productbegroting.

Relatie met de productbegroting

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

Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

De AVU heeft op 1 januari 2025 de volgende contracten voor de verwerking van huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval:

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

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

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

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

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

Kosten en baten

Overzicht van kosten en baten				
		2024	2025	2026
Kosten	• Afvoer, hergebruik en verwerking van afval en grondstoffen	52.896.001	55.542.902	57.254.000
	• Vereveningsregeling	-	-	-
	• Advisering en ondersteuning van gemeenten	100.000	100.000	100.000
	• Personele kosten	300.000	300.000	300.000
Totaal		53.296.001	55.942.902	57.654.000
Baten	• Bijdragen deelnemende gemeenten	53.296.001	55.942.902	57.654.000
Totaal		53.296.001	55.942.902	57.654.000

Verschillenanalyse

De kosten van dit programma vallen in 2025 5% hoger uit dan de kosten in de begroting van 2024. Deze stijging komt voort uit de stijging van de verwerkingstarieven en kent zijn oorzaken in de contractuele indexatie ervan. Deze indexatie is het gevolg van de stijgende kosten voor logistiek en personeel.

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 CO₂-uitstoot, de duurzaamheid van het verwerkingsproces, uitstoot-arm transport en de transportafstand hebben hierbij de aandacht. Daarnaast maken PSO (de Prestatieladder Sociaal Ondernemen) en/of SROI (Social Return On Investment) altijd deel uit van de gunningscriteria.

Informatie en verwijzing

- De aan overslag, transport en verwerking van huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval verbonden kosten en baten zijn vermeld in hoofdstuk 2: Financieel beleid, in deel II: De productbegroting en in bijlagen 1.1 en 1.2;
- Een overzicht van het ingezamelde pmd in bijlage 1.5 is slechts ter informatie opgenomen ter vaststelling van de administratieve bijdrage;
- Een totaaloverzicht van de kosten wordt gegeven in bijlage 1.6.

Programma 2: Glas en Oud papier

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

Activiteit - omschrijving	Contract / DVO	Ingang	Einde	Verlenging	Einde na verlenging
Inzameling papier	Remondis	1-1-2018	31-12-2021	5 jaar	31-12-2026
Overslag, transport, verwerking papier	Smurfit Kappa	1-1-2022	31-12-2026	2x 1 jaar	31-12-2028
Inzameling glas	Stadsbedrijven	1-1-2018	31-12-2022	4x 1 jaar	31-12-2026
Overslag, transport, verwerking glas	Maltha	1-1-2024	31-12-2027	2x 1 jaar	31-12-2029

Kosten en baten

Overzicht van kosten en baten		2024	2025	2026
Kosten	<ul style="list-style-type: none"> ● Inzameling en verwerking van glas ● Inzameling en verwerking van oud papier ● Personele kosten 	634.992	162.345	590.000
		-2.586.020	-2.336.158	-2.095.000
		50.000	50.000	50.000
Totaal		-1.901.028	-2.123.813	-1.455.000
Baten	<ul style="list-style-type: none"> ● Bijdragen deelnemende gemeenten 	-1.901.028	-2.123.813	-1.455.000
Totaal		-1.901.028	-2.123.813	-1.455.000

Informatie en verwijzing

- De aan de inzameling, transport en verwerking van glas en oud papier en karton verbonden kosten en baten zijn vermeld in de bijlagen 1.3 en 1.4;
- Op het moment van het tot stand komen van deze begroting (februari 2024) zijn de papieropbrengsten verder gedaald ten opzichte van de opbrengsten die nog in de jaarrekening van 2022 konden worden genoteerd. Deze daling is het gevolg van een daling van de opbrengsttarieven per ton én een teruglopende ingezamelde hoeveelheid oud papier. De begrote hoeveelheid voor 2022 (57.585 ton) loopt in de jaarrekening 2022 terug naar 51.586 ton. Voor 2025 wordt bij de raming van de hoeveelheid oud papier rekening gehouden met deze dalende trend;
- Op basis van berichten vanuit de oud papiermarkt en de betrekkelijk lange periode tot 2025 wordt de conservatieve raming voor 2024 van € 50,00 per ton ook in 2025 aangehouden;
- Het inzamelcontract van Remondis is middels een aankondiging via Tendered onderhands verlengd met 3 jaar, waardoor dit contract gelijktijdig afloopt met inzamelcontracten voor restafval en gft van diverse gemeenten. Hierdoor wordt het mogelijk de papierinzameling onder te brengen bij de gemeenten. De AVU blijft het verwerkingscontract voor oud papier en karton

beheren;

- De contractueel overeengekomen bonus (= extra opbrengst) staat gedurende de contractperiode vast en kan daarom voor 2025 worden begroot op € 40,32 per ton oud papier.

Beleidsindicatoren

Gezien het beleidsarme karakter van de AVU-taken, zijn geen beleidsindicatoren voor dit programma geformuleerd. Wel wordt bij de aanbesteding van de opdrachten naar zoveel mogelijk duurzaamheid gestreefd, met name beperking van de CO ₂ -uitstoot, de duurzaamheid van het verwerkingsproces, uitstoot-arm transport en de transportafstand hebben hierbij de aandacht. Daarnaast maken PSO (de Prestatieladder Sociaal Ondernemen) en/of SROI (Social Return On Investment) altijd deel uit van de gunningscriteria.
--

Programma 3: Overhead

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

Het totaal aan beheerskosten bedraagt voor 2025 € 741.000, terwijl aan baten € 136.391 wordt verwacht. Van de directeur-secretaris wordt 0,7 fte en van de projectmanager/adviseur gemeenten en de projectmanager/adviseur circulaire economie worden van beiden 1,0 fte direct aan de programma's toegerekend, in totaal € 350.000. Daarnaast worden kosten voor inhuur van derden ten laste van de overige kosten begroot op € 100.000. Deze mogen conform de BBV ook worden toegerekend aan de programma's. In totaal kan naar schatting € 450.000 van de beheerskosten aan de programma's worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 291.000 komt (beheerskosten minus de aan de programma's toegerekende kosten) oftewel 0,5% van het begrotingstotaal. Na verrekening van de administratieve vergoedingen (baten) voor glas en papier en verpakkingsafval, blijft netto over € 154.609.

Verschillenanalyse

In 2025 is er als gevolg van met name hogere kosten voor personeel (zowel intern als gevolg van de cao als extern) en mobiliteit een stijging te noteren van 3.8% ten opzichte van 2024. Deze ontwikkeling van de beheerskosten ligt in lijn met de landelijke trend.

Kosten en baten

Overzicht van kosten en baten				
		2024	2025	2026
Kosten	● Personele kosten	141.756	166.000	176.000
	● Huisvestingskosten	42.000	42.000	43.000
	● Bureaukosten	21.500	21.500	22.000
	● Overige kosten	56.500	61.500	60.000
Totaal		261.756	291.000	301.000
Baten	● Overige inkomsten	118.154	133.913	136.391
	● Bijdragen deelnemende gemeenten	143.602	157.087	164.609
Totaal		261.756	291.000	301.000
Saldo		0	0	0

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

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

§1. Omschrijving kosten en baten

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

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

Beheerskosten

De beheerskosten bestaan voornamelijk uit uitgaven ten behoeve van het exploiteren van de bureau-organisatie, waarbij circa 80% niet direct beïnvloedbaar is, zonder gevolgen voor de organisatie. Het gaat hierbij om personele lasten, huisvesting en accountantskosten. Een conclusie is dat de personele kosten slechts veranderen als gevolg van Cao-afspraken, Niet-personele kosten zijn markt- en economieafhankelijk. In het bijzonder zijn in de voorgaande jaren de accountantskosten fors toegenomen. Niet zozeer vanwege de stijgende tarieven, maar omdat de wetgever een steeds intensievere en meer uitgebreide controle vereist.

Personele lasten

Met de invoering van de WNRA volgt de AVU met ingang van 1 januari 2020 de Cao-sgo. Organisatie-eigen afspraken worden in een aanvullend handboek vastgelegd. De personele administratie is uitbesteed aan de afdeling HRM van RMN. De salarisverwerking wordt gevoerd door het bureau IJK, alwaar ook RMN de salarisverwerking heeft ondergebracht.

Baten deelnemende gemeenten

Bijna 98% van de kosten die de AVU-begroting kent zijn de kosten voor de verwijdering en de verwerking van het gemeentelijke afval. Circa 2% betreft de beheers- en overige kosten. De baten zijn de bijdragen van de deelnemende gemeenten en dienen de kosten 100% te dekken. Los van de bijdragen van de gemeenten staat de uitbetaling van de opbrengsten van het glas en oud papier die één op één worden doorberekend aan de gemeenten. De AVU is niet bedoeld om winst te maken.

Baten verhuur containers (beëindigd)

De begroting van de AVU geen reserves of voorzieningen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in datzelfde jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

Rente- en dividendbaten

Omdat rente- en dividendbaten niet vooraf kunnen worden bepaald, worden deze op nihil vastgesteld. Rente wordt weer gegeven op de gelden welke bij het Ministerie van Financiën zijn

ondergebracht, - het zogenaamde “Schatkistbankieren”. Dividend wordt doorgaans jaarlijks uitbetaald door ROVA, de collega-organisatie waar de AVU aandeelhouder is. Dit vanwege de overslagactiviteiten welke ROVA voor de AVU verzorgt in Amersfoort. Dit betekent niet dat ieder jaar op dividend kan worden gerekend, dan wel dat de hoogte van de uitkering vaststaat.

§2. Meerjarenbegroting: Indexatie en CO₂-heffing

Indexatie

Voor de meerjarenbegroting 2025 t/m 2028 gelden ongewijzigde kerngegevens zoals opgenomen in Hoofdstuk II en de Productbegroting. Waar nog geen indexatie kan worden berekend op de met derden gesloten overeenkomsten, gold jarenlang waar van toepassing een voorlopige indexatie van 2%, ongeveer gelijk aan de inflatie destijds. Echter, in de voorliggende jaren hebben we te maken gehad met veel hogere indexaties als gevolg van de buitengewone economische omstandigheden. De 2%-indexatie lijkt voorlopig tot het verleden te behoren, voor 2025 is dan ook geraamd met 4% t.o.v. 2024. Omdat de economische situatie zich wel lijkt te stabiliseren, weliswaar op een hoog niveau, wordt er bij de meerjarenbegroting uitgegaan van een meer realistische indexatie van 3% voor de jaren 2026 t/m 2028.

CO₂-heffing

Vanaf 2026 wordt ook rekening gehouden met de werkelijke netto-CO₂-heffing, waardoor het tarief per ton te verbranden restafval verder oploopt. Een vuistregel voor de begroting is dat een ton restafval bij verbranding een ton CO₂-uitstoot. In de tabel is weergegeven wat de verwachte netto CO₂-heffing met en zonder CO₂-afvanginstallatie in de komende jaren zal worden.

Jaar	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gem. fossiele CO ₂ uitstoot per ton HRA (in ton CO ₂)	0,533	0,533	0,533	0,533	0,533	0,533	0,533
Dispensatierechten (in ton CO ₂)	0,58	0,54	0,50	0,46	0,42	0,38	0,34
Heffingstarief per ton CO ₂	€ 67	€ 79	€ 90	€ 102	€ 113	125	136
Netto CO ₂ heffing per ton HRA (huidige situatie)	€ 0	€ 0	€ 3	€ 7	€ 13	€ 19	€ 26
Netto CO ₂ heffing per ton HRA (toekomstige CO ₂ afvangsituatie)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 4

De netto CO₂-heffing (huidige situatie) wordt bij het verwerkingstarief opgeteld. Het is daarom belangrijk dat CO₂ wordt afgevangen. Bij aanbestedingen zal dit worden opgenomen in de duurzaamheidseisen.

§3. Meerjarenbegroting 2025-2028

<i>UITGAVEN</i>	Rekening 2022 in €	Begroting 2023 in €	Begroting 2024 in €	Begroting 2025 in €	Begroting 2026 in €	Begroting 2027 in €	Begroting 2028 in €
Verwijdering brandbaar afval, gft en pmd	45.060.572	51.148.974	52.252.847	54.863.805	56.564.000	59.235.000	62.510.000
Verwijdering glas en oud papier en containers	-6.089.759	-3.814.421	-1.901.027	-2.123.813	-1.455.000	-1.455.000	-1.455.000
Verwijdering medicijnen en injectienaalden	316.656	415.000	425.000	425.000	434.000	440.000	450.000
Infrastructurele kosten	74.534	76.025	77.546	79.097	81.000	82.000	84.000
Sorteeranalyses	98.130	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Personeelskosten	431.314	463.380	491.756	516.000	526.000	537.000	548.000
Huisvestingskosten	31.405	35.000	42.000	42.000	43.000	44.000	45.000
Bureaunkosten	34.839	145.000	21.500	21.500	22.000	22.000	23.000
Overige kosten	146.372	154.000	156.500	161.500	160.000	170.000	170.000
	40.104.063	48.747.958	51.691.122	54.110.089	56.500.000	59.200.000	62.500.000
<i>INKOMSTEN</i>							
Bijdragen deelnemers	40.075.657	48.621.798	51.572.968	53.976.176	56.364.000	59.064.000	62.364.000
Rente opbrengsten en overige baten	139.547	126.160	118.154	133.913	136.000	136.000	136.000
	40.215.204	48.747.958	51.691.122	54.110.089	56.500.000	59.200.000	62.500.000

§4. Geprognosticeerde balans 2025-2028

Activa in	31-12-2025	Passiva	31-12-2025
Vaste activa	0	Eigen vermogen	100
Vorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	13.845	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	14.000
	<u>14.100</u>		<u>14.100</u>

Activa in	31-12-2026	Passiva	31-12-2026
Vaste activa	0	Eigen vermogen	100
Vorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	13.845	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	14.000
	<u>14.100</u>		<u>14.100</u>

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

Activa	31-12-2028	Passiva	31-12-2028
Vaste activa	0	Eigen vermogen	100
Vorraden	5	Voorzieningen	-
Vorderingen	14.345	Langlopende schulden	-
Liquide middelen	250	Kortlopende schulden	14.500
	<u>14.600</u>		<u>14.600</u>

(bedragen x € 1.000)

De AVU gaat ervan uit dat per 1/1/2024 alle containers zijn overgedragen aan de gemeenten.

§5. Verschillenanalyse

- De grootste hoeveelheden, - brandbaar afval en gft -, vertonen in vergelijking met die van 2024 geen spectaculaire stijging of daling. De hoeveelheden huishoudelijk restafval inclusief grof huishoudelijk restafval en gft-afval stijgen vrijwel niet. Hierbij moet wel worden gerealiseerd dat op de hoeveelheden die de AVU omzet, afwijkingen van de werkelijke hoeveelheden op de begroting van 2 à 3 % normaal zijn. Fluctuaties met deze percentages hebben geen grote invloed op de werkelijke kosten.
- De begroting voor 2025 voor de overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, glas, papier en de overige kosten welke worden overgeslagen per ton, - zie “Meerjarenbegroting 2025 – 2028” -, komt 4,7% hoger uit t.o.v. de begroting 2024. Rekening houdende met de bijzondere economische omstandigheden en de energiecrisis is de verwachte CPI-index voor 2025 ongeveer 5%.
- De verhoging van de beheerskosten in 2025 ten opzichte van 2024 wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere personele lasten en hogere kosten voor mobiliteit. Deze laatste kostenpost is in de begroting van 2024 niet bijgeraamd, terwijl de kosten wel zijn gestegen. De correctie vindt dus plaats in 2025.
- De begrote hoeveelheid verpakkingsglas voor 2025 is bijna gelijk aan de begrote hoeveelheid voor 2024, een kleine afname van ongeveer 1%, oftewel 230 ton. Het is te vroeg om hierover conclusies te trekken. Bij het opstellen van de begroting voor 2024 werd een neerwaartse trend zichtbaar. Het lijkt erop dat de hoeveelheid glas zich stabiliseert. Of de neerwaartse trend daarmee is gekeerd, daar is mogelijk pas medio 2024 iets van te zeggen. Een aantrekkende economie kan zomaar weer een stijging van de hoeveelheid verpakkingsglas laten zien. De glasopbrengsten, - de vergoedingen per kleur in €/ton -, liggen contractueel meerjarig vast en wijzigen daarom niet per begrotingsjaar.
- De hoeveelheid oud papier daalt in 2025 met 5,7% (4.271 ton) ten opzichte van de begroting 2024, terwijl in 2023 de hoeveelheid oud papier ook al achterblijft bij de begrote hoeveelheid. Verwacht wordt dat voor 2024 hetzelfde beeld geldt. Dit betekent dat er steeds minder oud papier wordt ingezameld. Omdat er geen toename van het oud papier in het restafval wordt gesignaleerd, lijkt het erop dat het papiergebruik en het aandeel papieren verpakkingen vermindert. Dat is een goede zaak. De papieropbrengst wordt vanwege de dalende lijn van de ingezamelde hoeveelheid ook voor 2025 conservatief geraamd op € 50,00 per ton. Enerzijds is de oud papiermarkt volatiel waardoor voorzichtigheid is geboden, anderzijds lijkt de prijs niet mee zakken, omdat er mogelijk een evenwicht ontstaat tussen vraag en aanbod. De contractueel vastgelegde bonus per ton bedraagt € 40,32.

Hoofdstuk 3: Overige informatie

§1. Inleiding

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

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

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

§2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

De vraag is of er tegenvallers te verwachten zijn. De overslag, het transport en de afvalverwerking zijn tot en met 2026 zeker gesteld. Ook de tarieven kunnen geen onverwachte tegenvallers opleveren. Deze staan vast tot eind 2026 en kunnen uitsluitend worden aangepast door middel van een jaarlijkse indexatie. Wanneer toch tariefsaanpassingen plaatsvinden, zal deze via een wijziging in de begroting worden verwerkt. Voorts worden bij het sluiten van de overeenkomsten de risico's contractueel bij de opdrachtnemer neergelegd. Als er tegenvallers kunnen ontstaan is dit veelal het gevolg van nieuw Rijksbeleid met name op het belastinggebied én extra kosten als gevolg van de lachgascilinder-problematiek. Het moge duidelijk zijn dan tegenvallers met name in de tarieven als gevolg van verhogingen als uitkomst van een aanbesteding, van verhoging van Rijksbelastingen of tegenvallers als gevolg van de lachgascilinderproblematiek niet worden gedefinieerd als risico's waarvoor een weerstandsvermogen moet worden aangehouden.

Vanwege de directe doorbelasting van de kosten aan de deelnemende gemeenten, houdt de AVU reserves noch weerstandsvermogen aan.

De belangrijkste conclusie die uit de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing (vastgesteld

door het Algemeen Bestuur op 6 juli 2022) kan worden getrokken, is dat een discontinuïteit in de afvoer en de verwerking van met name het huishoudelijk en het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval kan worden begroot op een financieel risico van maximaal circa € 6,00 per ton restafval en gft-afval. Indien de gemeenten een voorziening willen treffen in de risicoparaagraaf van de gemeentebegroting, is dit het bedrag waarmee rekening kan worden gehouden.

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

Volgens de BBV moeten in deze paragraaf Weerstandsvermogen de kengetallen netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen), solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte zijn benoemd. Omdat de AVU geen winstoogmerk heeft en niet van tevoren bekend is of er op 1 januari 2025 sprake is van vorderingen op of van gemeenten, worden deze op 0 begroot en in de jaarrekening berekend op basis van de dan bekende werkelijke bedragen.

§3. Bedrijfsvoering

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

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

Het dynamisch archief en het statisch archief van de AVU worden beheerd door het Archief Eemland en zijn daar ook fysiek ondergebracht. De AVU huurt circa 1 dag per maand een archivaris in van het bedrijf DOX-Support. De kosten voor de inhuur worden ten laste van de post personeelskosten gebracht.

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

§4. Verbonden Partijen

De AVU heeft bestuurlijke en financiële belangen bij een aantal verbonden partijen. Ten eerste zijn dat uiteraard de in de provincie Utrecht gelegen gemeenten, die deelnemen in de AVU, 25 in totaal. Bij het toetredingsbesluit in 1983/1984 hebben de gemeenten gelijktijdig hun bevoegdheden (zorgplicht) op het gebied van de verwijdering van huishoudelijke afvalstoffen overgedragen aan dit openbaar lichaam.

De deelnemende gemeenten hebben als oprichters vanzelfsprekend een grote inbreng in het door AVU te voeren beleid. Zo hebben zij inspraak in de begroting alvorens deze door het Algemeen

Bestuur wordt vastgesteld. Daarnaast is elke gemeente vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur, het orgaan dat de besluiten neemt over onder meer het aangaan van contracten en het beleid. Uit dit Algemeen Bestuur wordt vervolgens een Dagelijks Bestuur gevormd dat onder meer als taak heeft de aansturing van de ambtelijke organisatie. Voor besluiten die een grote invloed hebben op het gemeentelijk beleid of de gemeentelijke financiën, worden de raden geïnformeerd en geconsulteerd.

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

Het aandeelhouderschap van de AVU in ROVA en de BV Afvaloverslag versterkt de AVU in haar inkooppositie (gelijke kansen voor iedereen en stimulering marktwerking) bij de verwerking van afval. Beide partijen vinden de betrokkenheid van AVU van belang en voor AVU zijn er geen financiële en bestuurlijke nadelen aan verbonden. In tegendeel: AVU profiteert bij goede resultaten mee van dividenduitkeringen. In de onderstaande tabel worden de belangrijkste kengetallen weergegeven die bij het opstellen van deze begroting bekend zijn.

Verbonden partij / Vestigingsplaats	ROVA / Zwolle	BV Afvaloverslag / Ede
Eigen vermogen 01-01-2023	40.866	18
Eigen vermogen 31-12-2023	nmb	18
Vreemd vermogen 01-01-2023	63.473	488
Vreemd vermogen 31-12-2023	nmb	nmb
Resultaat 2023	nmb	nmb

Bedragen x € 1.000

§5. Treasury c.q. financiering

5.1. Algemene ontwikkelingen

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

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

- 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 2025	€ 54.110.089
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 2025 zullen geen nieuwe leningen worden opgenomen. Omdat hiervoor kosten in rekening worden gebracht, houdt de AVU geen rekening-courantkrediet aan bij de Bank Nederlandsche Gemeenten. Met een adequate liquiditeitsplanning behoeft normaliter geen gebruik te worden gemaakt van een rekening-courantkrediet. Wanneer een krediet toch op enig moment nodig blijkt, kan altijd een kortlopend krediet worden aangevraagd en zullen rentekosten genomen moeten worden. In het begrotingsjaar 2025 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 éézijdige verlenging met 10 jaar door ROVA. De rente bedraagt op jaarbasis 8%. In 2020 heeft ROVA aangegeven de lening te willen continueren op basis van een looptijd van 5 jaar. De AVU is hiermee akkoord gegaan.

5.2.4. Relatiebeheer

In het begrotingsjaar 2025 zullen naar verwachting geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de BNG optreden.

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

Begroting 2024	Verloop van de kengetallen					
	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Kengetallen:						
netto schuldquote	-2,1%	-2%	-0,5%	0	0	0
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-	-	-	0	0	0
solvabiliteitsratio	2,8%	3,7%	1,1%	0	0	0
structurele exploitatieruimte	0,4%	0,3%	0,3%	0	0	0
grondexploitatie	-	-	-	0	0	0
belastingcapaciteit	-	-	-	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 Meerjarenbegroting 2025 - 2028 in hoofdstuk 2.

5.3. Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale kosten volgens de begroting 2025 ad € 54.110.089 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 2025 door het Algemeen Bestuur.

5.4. Organisatie

Naar verwachting zullen in 2025 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 2025 geen aanpassingen plaatsvinden in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

Soest, 3 juli 2024,

het Algemeen Bestuur van de AVU,

De secretaris,

F.A. van Dijk

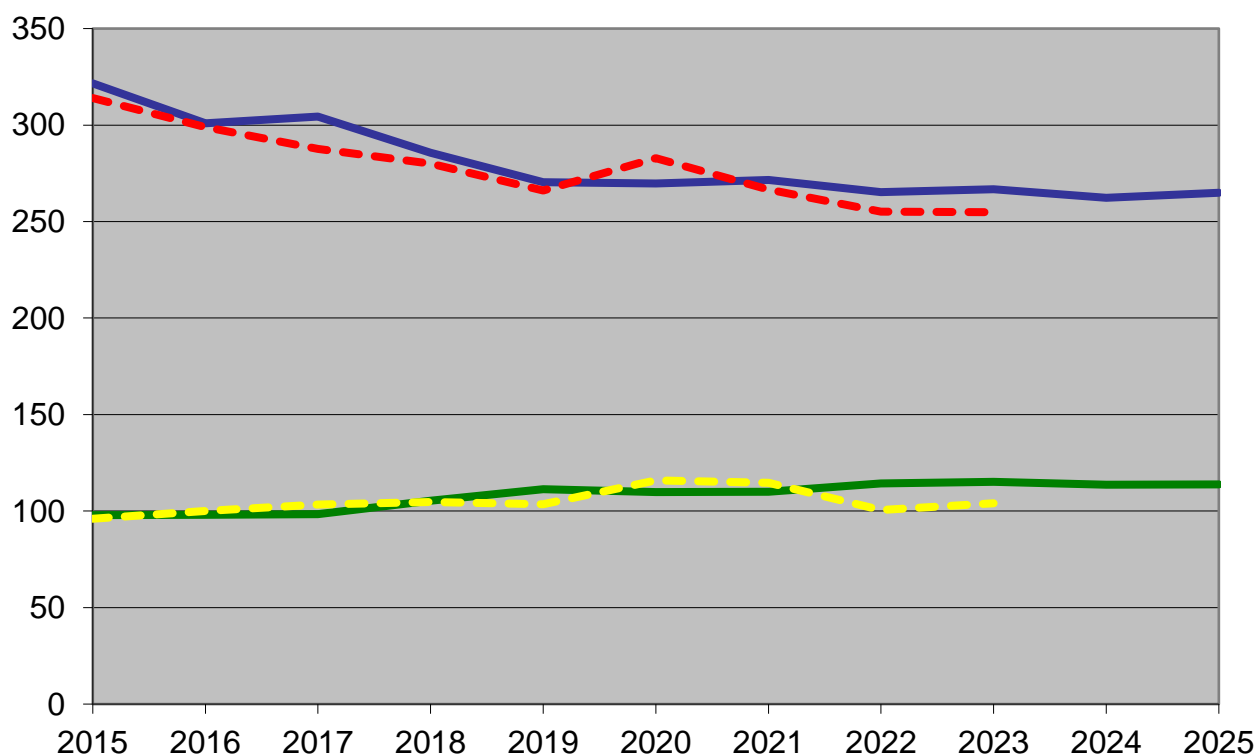
De voorzitter,

G.J. Spelt

Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden

Begrote en werkelijke hoeveelheden restafval en gft-afval

kton



Deel II: Productbegroting

Inleiding

Voor de opstelling van de productbegroting worden de afvalhoeveelheden zo goed mogelijk benaderd aan de hand van de meest recente registraties van hoeveelheden. Ook worden de begrotingsgegevens vergeleken met de vastgestelde jaarcijfers van 2022 en de voorlopige jaarcijfers van 2023, met in acht name van mogelijke beleidswijzigingen van gemeenten. Uiteraard hebben de gemeenten de mogelijkheid om de hoeveelheden aan te passen voordat de begroting wordt vastgesteld.

Daarnaast gelden de contracttarieven, al dan niet geïndexeerd. De berekening van de indexatie is vastgelegd in de contracten, maar de benodigde gegevens (CPB, NEA) voor de berekening van de indexatie 2025 zijn op het moment dat deze begroting tot stand komt, nog niet voorhanden. Daarom worden voor 2025 de voor 2024 bekende tarieven geïndexeerd met een voorlopig percentage. De afgelopen jaren was 2% gebruikelijk, echter als gevolg van de buitengewone economische omstandigheden, is de voorlopige indexatie om te komen tot de tarieven voor 2025 berekend op 4% (zie kader).

“De energie- en grondstoffencrisis en het gebrek aan personeel (voornamelijk chauffeurs) duren ook in 2024 voort. Het is lastig inschatten of deze tendens zich tot in 2025 voortzet. Voor 2025 geldt dat van de begroting voor 2024 wordt uitgegaan, waarbij een indexatie geldt van 4%. Wel wordt hierbij gekeken of deze indexatie in lijn is met de ontwikkeling zoals deze in 2023 zich manifesteert.”

Tevens moet al in 2023 een inschatting worden gemaakt van mogelijke overige kostenstijgingen in 2025, terwijl hierover meestal nog geen gegevens die aan die raming ten grondslag kunnen liggen, voorhanden zijn. Deze gegevens komen meestal pas beschikbaar, ná het tot stand komen van de ontwerpbegroting. Zoveel mogelijk wordt de definitieve begroting voorzien van de meest actuele gegevens.

In 2025 moet ook geld beschikbaar zijn voor de deelname in de samenwerking CirkelWaarde en voor de stimulering van de Circulaire Economie én afvalpreventie in de regio. Een inschatting voor de genoemde activiteiten samen is € 1,82 per ton restafval en gft, omgerekend in totaal 1,3% van de AVU-begroting. Deze kosten worden in de begrotings-tarieven voor restafval en gft verwerkt.

Hoofdstuk 1: Uitgangspunten van de productbegroting

Huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval

Er worden voor 2025 geen significante wijzigingen voorzien in de te begroten hoeveelheden ten opzichte van de geregistreerde hoeveelheden in 2022 en de begrote hoeveelheden voor 2023. De toe te passen tarieven voor overslag, transport en verwerking zijn geïndexeerd conform de contracten.

Glas

Er wordt voor 2025 geen significante wijziging voorzien in de totale te begroten hoeveelheid, met dien verstande dat het uitgangspunt de meest actuele hoeveelheid van 2023 is op basis van de hoeveelheden-registratie door de AVU. De toe te passen tarieven zijn conform contract. De inzamelkosten voor zover deze van toepassing zijn, worden berekend op basis van de inzamelkosten 2023 met een indexatie van 5% voor 2024 en 4% voor 2025. De kosten voor overslag en transport naar de verwerker Maltha in Heijningen worden met respectievelijk 5% en 4% voor 2024 en 2025 geïndexeerd, omdat de verwachting is dat het transporttarief over water wat minder snel stijgt dan het tarief van het wegtransport, vanwege de grotere hoeveelheden die over water in één keer kunnen worden vervoerd.

Oud papier

In 2021 is de verwerking van het oud papier opnieuw aanbesteed. Per 1 januari 2022 verzorgt het bedrijf Smurfit Kappa Recycling BV uit Renkum de verwerking van het oud papier. Omdat deze contracten uitgaan van de Marktprijs Oud papier met hierop een bonus, verandert dit voor wat betreft de begrotingssystematiek niets aan de productbegroting.

Wel is in de afgelopen jaren gebleken dat de (oud) papiermarkt fors reageert op externe factoren. In het verleden daalden de opbrengsten als gevolg van een marktoverschot toen China de import stopte, terwijl twee jaren later het marktoverschot was overgegaan naar een markttekort vanwege de toegenomen vraag naar verpakkingen. Ten tijde van het opstellen van deze begroting, - oktober 2023 -, is de oud papierprijs na in 2022 met 50% te zijn gedaald, al enkele maanden stabiel. Het is niet ondenkbaar dat in het begrotingsjaar 2025 de situatie weer geheel anders is. Een waarschuwing voor de volatiliteit van de oud papiermarkt blijft dus ook voor 2025 van kracht.

De negatieve opbrengstontwikkeling welke in 2022 is ingezet lijkt niet verder door te werken in 2023, maar het blijft zeer lastig om de opbrengst in 2025 te voorspellen. Daarom begroot de AVU de opbrengst van het oud papier ook in 2025 conservatief. De inzamelkosten voor zover deze van toepassing zijn, worden berekend op basis van de inzamelkosten 2023 met een indexatie van 5% voor 2024 en 4% voor 2025.

Er wordt voor 2024 geen significante wijziging voorzien in de totale te begroten hoeveelheid, met dien verstande dat het uitgangspunt wordt gevormd door de hoeveelheid in de jaarrekening 2022 en de ingezamelde hoeveelheid in 2023 op het moment van het tot stand komen van deze begroting.

Huishoudelijk textiel

De AVU schreef medio 2022 een textielaanbesteding uit voor 11 AVU-gemeenten. Omdat de textielstroom niet aan de AVU is overgedragen en het dus gemeentelijke contracten betreft én nog niet de benodigde gegevens beschikbaar zijn, wordt deze deelstroom niet cijfermatig in de productbegroting voor 2025 opgenomen. Wel is een paragraaf aan textiel gewijd, daar de begeleiding van de contracten een AVU-activiteit is.

AVU-bedrijfsvoering

De Cao-onderhandelingen voor 2023 hebben geleid tot een gemiddelde verhoging van de personele kosten van 7 - 10%. Wat de onderhandelingen in 2024 zullen brengen, is niet te voorspellen, maar een plus lijkt er wel in te zitten. Daar de personele kosten slechts 0,9% van de totale begroting uitmaken, zal dit slechts een marginale invloed hebben. Daarnaast is de verwachting dat de huur- en servicekosten zullen stijgen en dat er meer kosten zullen moeten worden gemaakt met het blijven verbeteren van de digitale informatieverstrekking aan de gemeenten. Met enkele kleine verschuivingen binnen de beheerskosten en de indexatie in gedachten, blijven de totale beheerskosten in lijn met die van voorgaande jaren.

Hoofdstuk 2: Hoeveelheden, tarieven en kosten

§1. Hoeveelheden per AVU-deelnemer

Deelnemer	Overslagstation	H.H. rest-afval	H.H. Grof-afval	G.F.T. afval	Totaal
Regio I: Utrecht					
Bunnik	Utrecht	2.500	450	1.900	4.850
De Bilt	Utrecht	5.500	1.300	6.300	13.100
De Ronde Venen	Utrecht	8.150	990	4.900	14.040
Driebergen (U.H.)	Utrecht	1.460	160	2.740	4.360
Houten	Utrecht	6.800	1.300	5.150	13.250
IJsselstein	Utrecht	5.900	900	2.800	9.600
Lopik	Utrecht	1.750	550	1.900	4.200
Montfoort	Utrecht	2.250	330	1.850	4.430
Nieuwegein	Utrecht	13.950	1.600	4.250	19.800
Oudewater	Utrecht	1.370	150	1.500	3.020
Stichtse Vecht	Utrecht	11.550	1.850	5.900	19.300
Utrecht	Utrecht	91.000	11.450	13.250	115.700
Wijk bij Duurstede	Utrecht	2.250	530	3.150	5.930
Woerden	Utrecht	8.050	550	4.800	13.400
Regio II: Amersfoort					
Amersfoort	Amersfoort	25.000	4.000	12.000	41.000
Baarn	Amersfoort	3.550	650	3.050	7.250
Bunschoten	Amersfoort	3.700	600	2.090	6.390
Eemnes	Amersfoort	1.250	150	1.300	2.700
Leusden	Amersfoort	2.100	450	3.150	5.700
Maarn (U.H.)	Amersfoort	710	90	1.190	1.990
Soest	Amersfoort	6.720	1.000	6.450	14.170
Woudenberg	Amersfoort	1.180	30	2.150	3.360
Zeist	Amersfoort	10.500	1.500	6.700	18.700
Regio III: Veenendaal					
Amerongen (U.H.)	Ede	540	90	1.190	1.820
Doorn (U.H.)	Ede	1.690	680	1.490	3.860
Leersum (U.H.)	Ede	1.470	150	1.390	3.010
Renswoude	Ede	400	60	800	1.260
Rhenen	Ede	2.800	450	2.500	5.750
Veenendaal	Ede	6.600	1.750	7.900	16.250
Totaal Regio I: Utrecht		162.480	22.110	60.390	244.980
Totaal Regio II: Amersfoort		54.710	8.470	38.080	101.260
Totaal regio III: Veenendaal		13.500	3.180	15.270	31.950
Totaal-generaal					
		230.690	33.760	113.740	378.190

§2. Tarieven voor AVU-deelnemers

1.1. AVU-tarieven voor afvalverwerking

De begrotingstarieven voor het verbranden van restafval en na te scheiden restafval zijn gelijk en zijn voortgekomen uit de recente aanbesteding uit 2019/2020. De begrotingstarieven zijn berekend op basis van de kosten voor de verwerking van het huishoudelijk restafval, het na te scheiden restafval en het grof huishoudelijk restafval, vermeerderd met de afvalstoffenbelasting die voor de Rijksoverheid door de verwerkers wordt geïnd en de verdere te verrekenen kosten. Het begrotingstarief voor het gft-afval is gelijk aan het verwerkingstarief met de te verrekenen kosten omdat daarin de afvalstoffenbelasting al is verrekend. De verwerkingstarieven worden jaarlijks geïndexeerd.

Afvalverwerkingstarieven in € per ton in 2025 (exclusief afvalstoffenbelasting)	Restafval verbranden	Restafval nascheiden	Grof hh. afval	GFT-afval
Alle AVU-gemeenten	92,81	92,81	225,38	73,78

Onder de voorwaarde dat het na te scheiden huishoudelijk restafval niet uit bronscheidingsgemeenten of -gebieden mag komen (dus 100% nascheiding van pmd), verleent AVR een korting van € 7,72 per ton na te scheiden huishoudelijk restafval, omdat de kosten voor de nascheidingsbewerking worden gedragen door het Afvalfonds. De korting die AVR verleent, komt aldus ten gunste van de nascheidende gemeenten, omdat een deel van het door die gemeenten aangeleverde restafval in feite pmd is en niet wordt verbrand.

1.2. AVU-tarieven voor overslag en transport

De tarieven voor overslag en transport van de overslaglocatie Utrecht komen voort uit de recente aanbesteding uit 2019 en zijn geïndexeerd met als peiljaar 2021. De tarieven voor overslag en transport van ROVA en BV Afvaloverslag zijn gebaseerd op de werkelijke tarieven voor 2024 met een voorlopige index van 4% voor 2024.

Tarieven voor overslag en transport in €/ton vanaf	Utrecht	Amersfoort	Ede
Huishoudelijk restafval naar AVR Rozenburg	19,62	-	-
Huishoudelijk restafval naar Attero Wijster		34,21	19,93
GFT-afval naar Attero Wijster	22,92	-	-
GFT-afval naar Attero Wilp	12,86	17,31	19,93
Grof huishoudelijk afval af Van Vliet Nieuwegein	-	-	-
Grof huishoudelijk afval naar Van Vliet Nieuwegein	-	18,81	19,93

Toelichting op de afvalstoffenbelasting :

In het Belastingplan 2023 is de afvalstoffenbelasting voor 2024 vastgesteld op € 39,23 per ton te verbranden afval. Tevens is medegedeeld dat de tarieven in de jaren hierop volgend, zullen stijgen, echter hierover is nog niets verder bekend gemaakt. Voor het begrotingsjaar 2025 wordt daarom geïndexeerd met 4% en wordt het tarief dan € 40,80.

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

Uitgaande van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval (gezaamenlijk 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 2025 € per ton	Kosten 2025 €
Regio I: Utrecht			
Huishoudelijk restafval O en T	162.480	19,62	3.187.812
Huishoudelijk restafval verwerken	162.480	92,81	15.080.349
Grof huishoudelijk restafval verwerken	22.110	225,38	4.983.147
Regio II: Amersfoort			
Huishoudelijk restafval O en T	54.710	34,21	1.871.388
Huishoudelijk restafval verwerken	54.710	92,81	5.077.830
Grof huishoudelijk restafval O en T	8.470	18,81	159.351
Grof huishoudelijk restafval verwerken	8.470	225,38	1.908.967
Regio III: Veenendaal			
Huishoudelijk restafval O en T	13.500	19,73	266.339
Huishoudelijk restafval verwerken	13.500	92,81	1.252.983
Grof huishoudelijk restafval O en T	3.180	19,73	62.738
Grof huishoudelijk restafval verwerken	3.180	225,38	716.708
Totaal	264.450		34.567.611
Gemiddeld gewogen tarief HRA excl. ASB+CO ₂		115,90	
Gemiddeld gewogen tarief HRA incl. ASB+CO ₂		156,70	
Gemiddeld gewogen tarief GHA excl. ASB+CO ₂		231,96	
Gemiddeld gewogen tarief GHA incl. ASB+CO ₂		262,56	

- Het tarief inclusief ASB is het begrotingstarief
- Restafval verbranden en nascheiden gaat tegen hetzelfde tarief

§4. Tarieven en kosten voor gft-afval

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

gft-afval	Hoeveelheid ton	Tarief 2025 € per ton	Kosten 2025 €
Regio I: Utrecht			
gft-afval O en T	60.390	24,04	1.451.883
gft-afval verwerken	60.390	73,78	4.455.310
Regio II: Amersfoort			
gft-afval O en T	38.080	17,31	658.997
gft-afval verwerken	38.080	73,78	2.809.376
Regio III: Veenendaal			
gft-afval O en T	15.270	19,73	301.259
gft-afval verwerken	15.270	73,78	1.126.554
Totaal	113.740		10.803.379
Gemiddeld gewogen tarief gft-afval incl. ASB+CO ₂		94,98	

§5. Kosten injectienaalden/oude medicijnen

De verrekening met de gemeenten geschiedt op basis van het aantal tonnen brandbaar afval en gft-afval.

Kosten van de regeling € 425.000

§6. Infrastructurele kosten

Deze vergoeding is bestemd voor het gebruik van de wegen en infrastructuur rond de overlaadstations Utrecht en Nieuwegein en wordt op basis van de aangeleverde tonnages verdeeld over de overslaglocaties Utrecht en Nieuwegein, en bedraagt € 68.731 voor Utrecht en € 10.366 voor Nieuwegein.

Kosten van de vergoeding € 79.097

§7. Kosten sorteeranalyses

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

Kosten van de sorteeranalyses € 125.000

Hoofdstuk 3: Beheerskosten

UITGAVEN

1. <i>Personeelskosten</i>		€ 516.000
Salarissen	€ 404.500	
Financiële administratie en archivaris	€ 68.000	
Mobiliteit	€ 41.500	
Representatie	€ 2.000	
2. <i>Huisvestingskosten</i>		€ 42.000
Huur en servicekosten		
3. <i>Bureaunkosten</i>		€ 21.500
Bureaubenodigheden/kantoorartikelen	€ 3.000	
Automatisering en website	€ 15.000	
Telefoonkosten	€ 3.500	
4. <i>Overige kosten</i>		€ 161.500
Onderzoek en adviezen	€ 100.000	
Accountant	€ 45.000	
Overige kosten	€ 16.500	
TOTAAL BEHEERSUITGAVEN		€ 741.000

INKOMSTEN

5. <i>Aandeel in de beheerskosten voor papier, glas en pmd</i>		€ <u>133.913</u>
NETTO BEHEERSKOSTEN		€ 607.087

Deel III: Overige activiteiten welke de AVU uitvoert

Administratie kunststof verpakkingen, drankenkartons en blik

De post-collection-contracten voor pmd zijn overgedragen aan RKN. Deze organisatie handelt de gehele verpakkingsketen vanaf de acceptatie op de overslaglocaties af met het Afvalfonds. Er wordt echter wel door de aangesloten organisaties, voorheen Combinatie-Oost, nu CirkelWaarde gebruik gemaakt van registratiesoftware ten behoeve van het gegevensbeheer. Op basis van de vermarktingsgegevens 2023 kan deze vergoeding worden vastgesteld op € 30.271, zie bijlage 1.5. De vergoeding is nodig om de kosten die RKN voor het beheer en de uitvoering van de overgenomen contracten berekent, te dekken. Deze kosten betreffen administratie en de hiervoor benodigde software.

Textiel

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

Verhuur containers

Op het moment van het tot stand komen van deze begroting, zijn alle door de AVU verhuurde containers overgedragen aan de gemeenten. Voor 2025 worden er daarom geen kosten en opbrengsten meer geraamd met betrekking tot de containers. De AVU verhuurt met ingang van 1 januari 2024 geen containers meer.

Afval van Utrecht

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

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

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

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

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

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

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

Met het programma Afval van Utrecht worden t/m 2025 de volgende thema's uitgewerkt en onder de aandacht gebracht:

Onderwerp

Textielcontainers
Wasbare luiers
Bijplaatsing afval
Milieustraten
Afvalscheiding
Restafval
Textiel, fast-fashion
GFT en PMD

Oud papier en karton

E-waste

Afvalcoaches

Wat te doen?

Bestickering, acties ter verbetering inzameling
Onder de aandacht brengen, verkrijgbaarheid
Communicatie en maatregelen ter voorkoming
Innovatie, route en logistiek en afvalscheiding
Verbeteren kwaliteit en kwantiteit
Preventie
Preventie
Verbeteren scheidingspercentages en aandacht voor kwaliteit
Verbeteren scheidingspercentages en aandacht voor kwaliteit
Verbeteren scheidingspercentages en aandacht voor kwaliteit
Ondersteunen in brede zin

Bijlagen

Bijlage 1.1. : Raming ingezameld huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en gft-afval in 2025 en bijbehorende kosten, Regio I

Deelnemer	H.H.Rest-afval (ton)	H.H.Rest-afval	Nascheiding korting	H.H.Grof-afval (ton)	H.H.Grof-afval	G.F.T. afval (ton)	G.F.T. afval	Totaal afval (ton)	Subtotaal afval (€)	Kosten medicijnen & inj nld	Kosten infra-structuur	Beheer-kosten	Kosten Sorteer-analyses	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton		€ 156,70	-€ 7,72		€ 262,56		€ 94,98			€ 1,12	€ 0,21	€ 1,61	€ 2.273		
Bunnik	2.500	391.745	0	450	118.151	1.900	180.468	4.850	690.364	5.450	1.014	7.785	2.273	-572	706.314
De Bilt	5.500	861.839	0	1.300	341.325	6.300	598.394	13.100	1.801.558	14.721	2.740	21.029	4.545	-54.179	1.790.414
De Ronde Venen	8.150	1.277.089	0	990	259.932	4.900	465.417	14.040	2.002.438	15.778	2.936	22.538	4.545	-103.559	1.944.677
Driebergen (U.H.)	1.460	228.779	0	160	42.009	2.740	260.254	4.360	531.042	4.900	912	6.999	1.364	-8.991	536.225
Houten	6.800	1.065.547	-12.594	1.300	341.325	5.150	489.163	13.250	1.883.441	14.890	2.771	21.269	4.545	-48.789	1.878.128
IJsselstein	5.900	924.518	0	900	236.302	2.800	265.953	9.600	1.426.773	10.788	2.008	15.410	4.545	-9.842	1.449.682
Lopik	1.750	274.222	0	550	144.407	1.900	180.468	4.200	599.096	4.720	878	6.742	2.273	-29.890	583.819
Montfoort	2.250	352.571	0	330	86.644	1.850	175.719	4.430	614.933	4.978	927	7.111	2.273	-6.551	623.671
Nieuwegein	13.950	2.185.938	-107.649	1.600	420.092	4.250	403.678	19.800	2.902.059	22.251	4.141	31.784	6.818	40.006	3.007.059
Oudewater	1.370	214.676	0	150	39.384	1.500	142.475	3.020	396.535	3.394	632	4.848	2.273	-25.015	382.665
Stichtse Vecht	11.550	1.809.862	0	1.850	485.732	5.900	560.400	19.300	2.855.994	21.689	4.037	30.981	9.091	7.728	2.929.520
Utrecht	91.000	14.259.521	-702.229	11.450	3.006.285	13.250	1.258.526	115.700	17.822.103	130.021	24.198	185.727	13.636	-81.131	18.094.553
Wijk bij Duurstede	2.250	352.571	0	530	139.156	3.150	299.197	5.930	790.923	6.664	1.240	9.519	2.273	-62.570	748.049
Woerden	8.050	1.261.419	0	550	144.407	4.800	455.919	13.400	1.861.745	15.059	2.803	21.510	6.818	-40.658	1.867.277
Sub-totaal	162.480	25.460.296	-822.472	22.110	5.805.149	60.390	5.736.030	244.980	36.179.003	275.302	51.237	393.253	67.273	-424.013	36.542.054

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

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

Deelnemer	H.H.Rest-afval (ton)	H.H.Rest-afval	Nascheiding korting	H.H.Grof-afval (ton)	H.H.Grof-afval	G.F.T. afval (ton)	G.F.T. afval	Totaal afval (ton)	Subtotaal afval (€)	Kosten medicijnen & inj nld	Kosten infra-structuur	Beheer-kosten	Kosten Sorteer-analyses	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton		€ 156,70	-€ 7,72		€ 262,56		€ 94,98			€ 1,12	€ 0,21	€ 1,61	€ 2.273		
Amersfoort	25.000	3.917.451	0	4.000	1.050.230	12.000	1.139.797	41.000	6.107.479	46.075	8.575	65.815	9.091	375.106	6.612.140
Baarn	3.550	556.278	0	650	170.662	3.050	289.698	7.250	1.016.639	8.147	1.516	11.638	4.545	9.011	1.051.497
Bunschoten	3.700	579.783	-28.552	600	157.535	2.090	198.515	6.390	907.280	7.181	1.336	10.258	4.545	1.317	931.917
Eemnes	1.250	195.873	0	150	39.384	1.300	123.478	2.700	358.734	3.034	565	4.334	2.273	-6.443	362.497
Leusden	2.100	329.066	0	450	118.151	3.150	299.197	5.700	746.414	6.406	1.192	9.150	4.545	19.274	786.981
Maarn (U.H.)	710	111.256	0	90	23.630	1.190	113.030	1.990	247.916	2.236	416	3.194	1.364	926	256.052
Soest	6.720	1.053.011	0	1.000	262.558	6.450	612.641	14.170	1.928.209	15.924	2.964	22.746	4.545	60.770	2.035.159
Woudenberg	1.180	184.904	0	30	7.877	2.150	204.214	3.360	396.994	3.776	703	5.394	2.273	1.999	411.138
Zeist	10.500	1.645.329	0	1.500	393.836	6.700	636.387	18.700	2.675.553	21.015	3.911	30.018	9.091	-16.748	2.722.839
Sub-totaal	54.710	8.572.949	-28.552	8.470	2.223.863	38.080	3.616.957	101.260	14.385.217	113.793	21.178	162.547	42.273	445.211	15.170.219

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

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

Deelnemer	H.H.Rest-afval (ton)	H.H.Rest-afval	Nascheiding korting	H.H.Grof-afval (ton)	H.H.Grof-afval	G.F.T. afval (ton)	G.F.T. afval	Totaal afval (ton)	Subtotaal afval (€)	Kosten medicijnen & inj nld	Kosten infrastrc.	Beheer- kosten	Kosten Sorteer- analyses	Kosten verevening (€)	Totale kosten (€)
Kostprijs per ton		€ 156,70	-€ 7,72		€ 262,56		€ 94,98			€ 1,12	€ 0,21	€ 1,61	€ 2.273		
Amerongen (U.H.)	540	84.617	0	90	23.630	1.190	113.030	1.820	221.277	2.045	381	2.922	1.364	-8.235	219.753
Doom (U.H.)	1.690	264.820	0	680	178.539	1.490	141.525	3.860	584.884	4.338	807	6.196	1.364	-29.722	567.867
Leersum (U.H.)	1.470	230.346	0	150	39.384	1.390	132.027	3.010	401.756	3.383	630	4.832	1.364	-16.935	395.029
Renswoude	400	62.679	0	60	15.753	800	75.986	1.260	154.419	1.416	264	2.023	2.273	6.302	166.696
Rhenen	2.800	438.754	0	450	118.151	2.500	237.458	5.750	794.363	6.462	1.203	9.230	2.273	-22.290	791.240
Veenendaal	6.600	1.034.207	0	1.750	459.476	7.900	750.367	16.250	2.244.049	18.261	3.399	26.085	6.818	49.683	2.348.295
Sub-totaal	13.500	2.115.423	0	3.180	834.933	15.270	1.450.392	31.950	4.400.749	35.905	6.682	51.288	15.455	-21.198	4.488.880
Totaal-generaal	230.690	36.148.668	-851.024	33.760	8.863.945	113.740	10.803.379	378.190	54.964.968	425.000	79.097	607.087	125.000	0	56.201.153

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Bijlage 1.2. : Berekening van de verevening van de transportkosten in 2025

Deelnemer	Afval totaal tonnen	Rijtijd enkele reis minuten	Verevenings- kosten € per ton	Verevenings- regeling € per jaar
Regio I: Utrecht				
Bunnik	4.850	18,0	-0,12	-572
De Bilt	13.100	24,2	-4,14	-54.179
De Ronde Venen	14.040	29,2	-7,38	-103.559
Driebergen (U.H.)	4.360	21,0	-2,06	-8.991
Houten	13.250	23,5	-3,68	-48.789
IJsselstein	9.600	19,4	-1,03	-9.842
Lopik	4.200	28,8	-7,12	-29.890
Montfoort	4.430	20,1	-1,48	-6.551
Nieuwegein	19.800	14,7	2,02	40.006
Oudewater	3.020	30,6	-8,28	-25.015
Stichtse Vecht	19.300	17,2	0,40	7.728
Utrecht	115.700	18,9	-0,70	-81.131
Wijk bij Duurstede	5.930	34,1	-10,55	-62.570
Woerden	13.400	22,5	-3,03	-40.658
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	41.000	3,7	9,15	375.106
Baarn	7.250	15,9	1,24	9.011
Bunschoten	6.390	17,5	0,21	1.317
Eemnes	2.700	21,5	-2,39	-6.443
Leusden	5.700	12,6	3,38	19.274
Maarn (U.H.)	1.990	17,1	0,47	926
Soest	14.170	11,2	4,29	60.770
Woudenberg	3.360	16,9	0,59	1.999
Zeist	18.700	19,2	-0,90	-16.748
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (U.H.)	1.820	24,8	-4,52	-8.235
Doorn (U.H.)	3.860	29,7	-7,70	-29.722
Leersum (U.H.)	3.010	26,5	-5,63	-16.935
Renswoude	1.260	10,1	5,00	6.302
Rhenen	5.750	23,8	-3,88	-22.290
Veenendaal	16.250	13,1	3,06	49.683
				0
Gewogen gemiddelde:		17,82		
Gemiddeld per ton betalen (+) of ontvangen (-)				
Tarief 2025	€ 19,44			

Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

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

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

De transportkosten zijn in 2018 als volgt gestandaardiseerd:

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

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

Rekening houdend met een indexatie van 2% per jaar vanaf 2018 tot en met 2022, 8% voor 2023 en 4% voor 2024 en 2025, zijn de standaardtransportkosten in 2025 € 19,44 per ton en per uur.

Voorbeeldberekening gemeente Bunnik

Extra rijtijd t.o.v. gemiddelde: $17,82 - 18,0 =$ -0,21 minuten enkele reis
Retour -0,42 minuten of
-0,006 uur

Vergoeding verevening: $-0,006 \text{ uur} \times € 19,44 =$ € -0,12 per ton.

Verevening totaal: $€ -0,12/\text{ton} \times 4.850 \text{ ton} =$ € -571

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 glaszameling in 2025 en bijbehorende kosten en opbrengsten

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid ton	Kosten Administratie- kosten AVU 0,73 (€/ton)	Lediging, overslag en natransport (€)	Glas- vergoeding (€)	Saldo glasinzameling (€)
Amersfoort	3.390	0	2.475	146.809	-144.335
Baarn	720	9.397	526	31.181	-21.258
Bunnik	280	3.654	204	12.126	-8.267
Bunschoten	400	0	292	17.323	-17.031
De Bilt	940	89.952	686	40.708	49.930
De Ronde Venen	1.090	81.510	796	47.204	35.101
Eemnes	450	34.126	329	19.488	14.967
Houten	1.150	118.101	840	49.803	69.138
IJsselstein	680	8.875	496	29.449	-20.077
Leusden	1.080	73.576	788	46.771	27.594
Lopik	260	22.464	190	11.260	11.394
Montfoort	290	24.747	212	12.559	12.400
Nieuwegein	1.010	13.182	737	43.740	-29.820
Oudewater	220	18.937	161	9.527	9.570
Renswoude	70	914	51	3.031	-2.067
Rhenen	560	48.673	409	24.252	24.830
Soest	1.020	13.313	745	44.173	-30.116
Stichtse Vecht	1.320	107.537	964	57.165	51.336
Utrecht	6.400	419.794	4.672	277.162	147.304
Utrechtse Heuvelrug	950	80.664	694	41.141	40.217
Veenendaal	1.170	15.270	854	50.669	-34.544
Wijk bij Duurstede	390	35.751	285	16.890	19.146
Woerden	1.100	73.514	803	47.637	26.680
Woudenberg	370	0	270	16.023	-15.753
Zeist	1.490	19.447	1.088	64.527	-43.992
Totaal-generaal	26.800	1.313.399	19.564	1.160.618	172.345

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

Bijlage 1.4. : Raming oud papierinzameling in 2025 en bijbehorende kosten en opbrengsten

Deelnemer	Ingezamelde hoeveelheid (ton)	Kosten inzameling (€)	Kosten garantieregeling (€)	Administratie kosten AVU (€)	Administratie kosten Remondis (€)	Bonus per ton € 40,32	Opbrengst per ton € 50,00	Saldo papierinzameling (€)
Amersfoort	6.010	0	0	10.397	0	242.323	300.500	-532.426
Baarn	1.060	5.318	647	1.834	79	42.739	53.000	-87.862
Bunnik	750	9.233	25.410	1.298	418	30.240	37.500	-31.381
Bunschoten	890	0	0	1.540	0	35.885	44.500	-78.845
De Bilt	2.140	181.693	93.788	3.702	7.276	86.285	107.000	93.174
De Ronde Venen	2.300	221.637	138.638	3.979	7.853	92.736	115.000	164.371
Eemnes	410	75.898	357	709	1.634	16.531	20.500	41.568
Houten	2.250	173.656	68.267	3.893	6.613	90.720	112.500	49.208
IJsselstein	1.480	0	32.397	2.560	0	59.674	74.000	-98.716
Leusden	1.680	254.051	9.936	2.906	5.883	67.738	84.000	121.039
Lopik	900	16.917	0	1.557	769	36.288	45.000	-62.045
Montfoort	130	25.798	0	225	532	5.242	6.500	14.814
Nieuwegein	2.200	0	0	3.806	0	88.704	110.000	-194.898
Oudewater	490	0	0	848	0	19.757	24.500	-43.409
Renswoude	250	2.111	2.065	433	96	10.080	12.500	-17.876
Rhenen	810	149.008	2.117	1.401	3.192	32.659	40.500	82.559
Soest	2.120	31.236	15.734	3.668	636	85.478	106.000	-140.205
Stichtse Vecht	2.420	493	0	4.187	8	97.574	121.000	-213.887
Utrecht	8.390	0	0	14.515	0	338.285	419.500	-743.270
Utrechtse Heuvelrug	2.430	0	119.810	4.204	8.916	97.978	121.500	-86.547
Veenendaal	2.780	3.476	0	4.809	56	112.090	139.000	-242.749
Wijk bij Duurstede	1.170	184.222	8.315	2.024	4.560	47.174	58.500	93.447
Woerden	2.040	1.835	879	3.529	84	82.253	102.000	-177.926
Woudenberg	630	0	0	1.090	0	25.402	31.500	-55.812
Zeist	2.870	76.529	27.361	4.965	1.880	115.718	143.500	-148.484
Totaal-generaal	48.600	1.413.111	545.721	84.078	50.485	1.959.552	2.430.000	-2.296.158

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

Bijlage 1.5 : hoeveelheden en administratiekosten PMD 2025

	Hoeveelheid*	Kosten
	(ton)	(€)
Amersfoort	4.198	5.893
Baarn	693	974
Bunnik	242	339
Bunschoten (nascheiding)	0	0
De Bilt	1.289	1.810
De Ronde Venen	841	1.181
Eemnes	319	448
Houten	1.232	1.730
IJsselstein	696	977
Leusden	1.089	1.529
Lopik	551	774
Montfoort	340	477
Nieuwegein (nascheiding)	0	0
Oudewater	185	260
Renswoude	219	307
Rhenen	433	607
Soest	1.292	1.814
Stichtse Vecht	1.381	1.939
Utrecht (nascheiding)	0	0
Utrechtse Heuvelrug	1.693	2.376
Veenendaal	2.644	3.712
Wijk bij Duurstede	856	1.202
Woerden	1.151	1.615
Woudenberg	539	757
Zeist	1.444	2.027
	23.326	32.749

Administratiekosten AVU per ton € 1,40

* Op basis van de hoeveelheden 2023, tenzij door een gemeente anders aangegeven.

Bijlage 1.6. : Totale raming kosten 2025 per deelnemer in €

Deelnemer	Kosten brandbaar en gft afval en overige kosten (zie bijlage 1.1)	Saldo glasinzameling (zie bijlage 1.3)	Saldo papierinzameling (zie bijlage 1.4)	Administratie PMD (RKN) (zie bijlage 1.5)	Saldo	Voorschotnota 4x per jaar
Amersfoort	6.612.140	-144.335	-532.426	5.893	5.941.273	1.485.318
Baarn	1.051.497	-21.258	-87.862	974	943.350	235.838
Bunnik	706.314	-8.267	-31.381	339	667.006	166.751
Bunschoten	931.917	-17.031	-78.845	0	836.041	209.010
De Bilt	1.790.414	49.930	93.174	1.810	1.935.328	483.832
De Ronde Venen	1.944.677	35.101	164.371	1.181	2.145.330	536.332
Eemnes	362.497	14.967	41.568	448	419.480	104.870
Houten	1.878.128	69.138	49.208	1.730	1.998.204	499.551
IJsselstein	1.449.682	-20.077	-98.716	977	1.331.866	332.967
Leusden	786.981	27.594	121.039	1.529	937.142	234.285
Lopik	583.819	11.394	-62.045	774	533.942	133.486
Montfoort	623.671	12.400	14.814	477	651.361	162.840
Nieuwegein	3.007.059	-29.820	-194.898	0	2.782.340	695.585
Oudewater	382.665	9.570	-43.409	260	349.086	87.272
Renswoude	166.696	-2.067	-17.876	307	147.060	36.765
Rhenen	791.240	24.830	82.559	607	899.237	224.809
Soest	2.035.159	-30.116	-140.205	1.814	1.866.652	466.663
Stichtse Vecht	2.929.520	51.336	-213.887	1.939	2.768.908	692.227
Utrecht	18.094.553	147.304	-743.270	0	17.498.587	4.374.647
Utrechtse Heuvelrug	1.974.926	40.217	-86.547	2.376	1.930.972	482.743
Veenendaal	2.348.295	-34.544	-242.749	3.712	2.074.714	518.679
Wijk bij Duurstede	748.049	19.146	93.447	1.202	861.845	215.461
Woerden	1.867.277	26.680	-177.926	1.615	1.717.646	429.412
Woudenberg	411.138	-15.753	-55.812	757	340.330	85.082
Zeist	2.722.839	-43.992	-148.484	2.027	2.532.390	633.097
Totaal	56.201.152	172.345	-2.296.158	32.749	54.110.089	

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