



**Ontwerpbegroting 2022 en
Meerjarenraming 2023-2025**

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
1. Inleiding	3
1.1. Profiel Avalex	3
1.2. Uitgangspunten begroting	3
1.3. Ontwikkelingen	3
1.4. Rapportages	3
1.5. Uitvoeringsinformatie en beleidsindicatoren	4
1.6. Mogelijke besparingen DVO per gemeente	6
1.7. Vergelijking ontwerpbegroting 2022 t.o.v. 2021	7
1.8. Programmaplan	8
1.9. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	14
2. Financieel overzicht 2022	17
2.1. Baten en lasten	17
2.2. Financiële positie	18
2.3. Meerjarenraming 2022 – 2025	19
2.4. Basis voor de dekkingsmiddelen	19
2.5. Bijdrage per gemeente	19
2.6. Investerings	20
3. Verwerkingskosten	22
4. Meerjarenraming 2022-2025	24
Bijlage: Bestuur Avalex	27
Bijlage: Tarievenblad	28
Bijlage: Interne kaderbrief 2022	29
5.1. Uitgangspunten voor de begroting	29
Bijlage: EMU-saldo	34
Bijlage: IV-3 tabel	35
Bijlage: Afval in tonnen	36

Voorwoord

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 van Avalex.

De ontwerpbegroting en de meerjarenraming geven inzicht in de financiële positie en het overzicht van de baten en lasten van Avalex over 2022 en de jaren 2023 t/m 2025. De opzet van de ontwerpbegroting ligt in lijn met de voorschriften in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Conform afspraken in de gemeenschappelijke regeling wordt deze ontwerpbegroting in april aangeboden aan het bestuur en daarna naar de gemeenteraden gestuurd voor zienswijzen. In de definitieve begroting worden deze zienswijzen van de gemeenten waar mogelijk verwerkt.

Deze ontwerpbegroting is gebaseerd op de afgenomen producten en diensten zoals in de DVO's van 2021 zijn afgesproken. De DVO's voor 2022 zijn bij het opstellen van deze begroting nog niet bekend. Keuzes die nog gemaakt worden rond de dienstverlening, bijvoorbeeld over de afname van de nieuwe dienst nascheiding PMD en de inzet van zijbelading in Midden Delfland, zijn daarmee nog niet verwerkt. Voor de gemeenten is daarom net als voorgaand jaar een overzicht opgenomen van de mogelijke besparingen die gerealiseerd kunnen worden bij doorvoering van maatregelen die in een of meerdere Avalex gemeenten al zijn ingevoerd. In de begroting is een overzicht opgenomen van de bijdrage per gemeente, deze kunnen hiermee uiteindelijk nog afwijken.

De tonnages voor deze begroting zijn gebaseerd op de realisatie van de DVO's 2019, minus 10% restafval. Er is gekozen voor realisatie 2019 omdat 2020 te afwijkend was gezien de effecten van de coronamaatregelen op de omvang van het aangeboden afval. Voor volgend jaar is de verwachting dat de coronamaatregelen voorbij zullen zijn. Wel verwachten we dat het thuiswerken ook in 2022 nog een rol kan spelen, toch denken we dat met alle extra inspanningen om het scheiden van afval te verbeteren in 2020 en 2021 deze reductie voor de omvang van het restafval ten opzichte van 2019 realistisch is.

We sluiten aan bij de ambities van de gemeenten zoals opgenomen in de VANG-doelstellingen betreffende afval-scheiding, en zetten daarbij in op betere scheiding, minder restafval en streven daarbij naar minder afkeur van het aangeboden PMD. Hiervoor hebben we de afgelopen jaren met de gemeenten flink geïnvesteerd, onder meer terug te zien in toename van het aantal containers om beter te kunnen scheiden. Deze stijging in het aantal inzamelmiddelen is in de post inzamelmiddelen terug te zien.

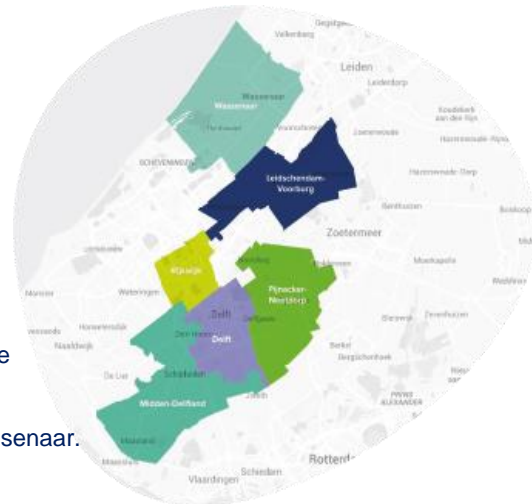
Verder is een lijn in de begroting dat een aantal kosten redelijk constant zijn ten opzichte van de begroting voorgaand jaar, zoals de mobiliteitskosten, de kosten van de bedrijfsvoering en de directe personeelskosten. De taakstelling zoals voor de begroting 2021 was meegegeven door het bestuur, is in deze begroting 2022 onderverdeeld naar verschillende kostencomponenten om de besparingen ook voor komend jaar te kunnen realiseren. Daarmee is de taakstelling van 5 ton niet meer als onderdeel zichtbaar onder de post directe personeelskosten (zoals in de begroting 2021 het geval was).

Aan de andere kant is een lijn in deze begroting 2022 dat de markt voor de verwerking van afvalstoffen/grondstoffen in beweging is. Dit komt tot uiting in de al voorziene stijging van de verwerkingskosten van de verschillende stromen en de afname van de opbrengsten voor de grondstoffen. Dit is een continuering van het beeld dat we vorig jaar ook in het meerjarenperspectief hadden opgenomen. De opbrengsten voor het ingezamelde PMD lopen niet via Avalex maar komt direct op de rekening van de gemeenten. Voor het totaal beeld van kosten en opbrengsten voor de gemeenten is in deze begroting toch een aanname gedaan rond de ontwikkeling van de vergoedingen voor het PMD.

1. Inleiding

1.1. Profiel Avalex

Avalex is een overheid gedomineerde onderneming en heeft tot doel het inzamelen en (laten) verwerken van huishoudelijke afvalstromen. De werkzaamheden van Avalex zijn op 2 april 2001 van start gegaan met als eerste deelnemers de gemeenten Leidschendam en Voorburg (thans Leidschendam-Voorburg) en Rijswijk. Per 1 oktober 2004 is de gemeente Pijnacker-Nootdorp toegetreden, per 1 januari 2006 de gemeente Wassenaar, per 1 juli 2007 de gemeente Delf en per 1 januari 2010 de gemeente Midden-Delfland. Avalex heeft de rechtsvorm van een Gemeenschappelijke Regeling op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en is sinds 2018 een bedrijfsvoeringsorganisatie, zoals bedoeld in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Gedurende het jaar 2021 waren de deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling de gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar.



1.2. Uitgangspunten begroting

Deze ontwerpbegroting is gebaseerd op de afgenomen producten en diensten zoals in de DVO's van 2021 zijn afgesproken. De DVO's voor 2022 waren bij het opstellen van deze begroting nog niet bekend. De tonnages zijn gebaseerd op de realisatie van de DVO's 2019 minus 10% restafval. 2019 is gekozen als basis omdat 2020 te afwijkend was om als basis te dienen voor de begroting 2022. Dit gezien de stijging van het huishoudelijk afval in 2020 als gevolg van de Corona maatregelen (10,4% meer afval in totaal, onderverdeeld naar 6,8% meer restafval, 8,7% meer GFT afval en 20,6% meer grof huishoudelijk afval). De uitgangspunten van deze ontwerpbegroting zijn verwoord in de kaderbrief 2022. Aan de opbouw ligt het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) ten grondslag.

Vorig jaar heeft het bestuur de gemeenten een ambitie in de begroting van 2021 meegegeven van 10% minder restafval ten opzichte van realisatie 2019, deze ambitie is voor 2022 ook weer meegenomen. Deze ambitie wordt realistisch geacht, uitgaande van 2022 als een jaar waarin de effecten van de coronamaatregelen op het volume afval niet meer zichtbaar zijn. Daarnaast heeft het bestuur voor 2021 een taakstelling opgelegd bij Avalex van € 500.000. Ook deze besparingen zijn in deze begroting voor 2022 meegenomen, wel zijn deze nu verwerkt in de posten waar de taakstelling op terugslaat.

1.3. Ontwikkelingen

De markt voor het verwerken van afvalstoffen/grondstoffen blijft net als het voorgaande jaar in beweging. Algemeen beeld is nog steeds dat de kosten voor het verwerken en verbranden van het huishoudelijk afval toenemen en de opbrengsten voor grondstoffen afnemen. Deze trends hebben we verwerkt in deze begroting. Dit is een continuering van het beeld dat we vorig jaar ook in het meerjarenperspectief hadden opgenomen.

In 2022 gaat de samenwerking met HVC voor de verwerking van grof-, gft- en restafval van start. Voor zover mogelijk zijn deze kosten en tarieven (op basis van tarief 2021) meegenomen in deze begroting. Door de samenwerking met HVC komt vanaf 1 januari 2022 ook het product nascheiding PMD in de producten diensten catalogus van Avalex. Gemeenten zijn op dit moment nog bezig om te bezien of en hoe ze dit product willen afnemen. Dit kan ertoe leiden dat er nog wijzigingen komen in de inzameling van het na te scheiden afval. De effecten hiervan zijn nog niet in deze begroting meegenomen. Vooralnog schatten we in dat de extra kosten voor de inzameling meevallen en dat dit voor 2022 via de jaarlijkse narekening met de gemeenten kan worden afgerekend. De kosten van verwerking van bron- en na te scheiden afval bij HVC zijn gelijk.

1.4. Rapportages

Drie keer per jaar informeert Avalex het bestuur over de voortgang van de realisatie van de begroting. In deze rapportages worden ook de prognoses voor dat jaar meegenomen. Dit gebeurt in de bestuursrapportages (na eerste en tweede trimester) en de jaarrekening. Daarnaast ontvangen de opdrachtgevers met dezelfde frequentie een uitgebreide opdrachtgeversrapportage over de voortgang van de dienstverleningsovereenkomsten (DVO). Elke maand wordt er een cijfermatige rapportage over de voortgang verstrekt.

1.5. Uitvoeringsinformatie en beleidsindicatoren

In onderstaand overzicht is een kernoverzicht opgenomen met daarin de belangrijke kengetallen.

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Sociale en fysieke structuur					
Huisaansluitingen Delft	58.100	58.700	58.900	60.200	61.000
Huisaansluitingen Leidschendam-Voorburg	36.200	36.400	36.700	36.900	37.100
Huisaansluitingen Rijswijk	25.900	26.200	26.500	27.200	28.000
Huisaansluitingen Pijnacker-Nootdorp	20.800	21.100	21.500	21.700	22.000
Huisaansluitingen Wassenaar	11.500	11.500	11.500	11.600	11.700
Huisaansluitingen Midden-Delfland	7.800	7.800	7.800	8.000	8.100
Totaal aantal huisaansluitingen	160.300	161.700	162.900	165.600	167.900
Totaal aantal inwoners	328.500	332.000	335.500	339.700	339.700
Inzamelvoorzieningen					
Aantal minicontainers	186.200	198.600	208.600	213.460	216.460
Aantal verzamelcontainers	3.600	3.900	4.440	4.900	5.420
Inzameling (tonnages)					
Papier	13.858	13.555	14.340	13.555	13.555
Textiel	878	985	993	985	985
Glas	6.513	6.511	7.385	6.511	6.511
GFT	20.945	21.329	23.184	21.329	21.329
PMD	2.937	2.539	3.491	2.539	2.539
Totaal ingezamelde grondstoffen	45.131	44.919	49.393	44.919	44.919
Rest huishoudelijk fijn	68.402	68.888	73.433	62.000	62.000
Aantal kilogrammen rest per inwoner	208 kg/inw.	207 kg/inw.	219 kg/inw.	183 kg/inw.	180 kg/inw.

Tabel 1.1: Meerjaren uitvoeringsinformatie

In bovenstaande tabel is te zien dat het aantal huishoudens in de Avalex gemeenten licht stijgt, vooral Rijswijk en Delft groeien gestaag. Daarnaast zien we dat het aantal inzamelmiddelen de laatste jaren mede door meer scheidingsmogelijkheden en HNI behoorlijk is toegenomen. Deze trend zal zich in 2021 en 2022 nog voortzetten. De kosten voor de inzamelvoorzieningen nemen hierdoor ook toe in deze begroting.

In 2020 zien we mede door de coronamaatregelen een toename van alle stromen ingezamelde grondstoffen en restafval. In de verwachting dat de coronamaatregelen niet meer gelden in 2022 gaan we met de prognose voor de volumes in 2022 zitten op de omvang realisatie 2019. Alleen voor restafval maken we daarbij een uitzondering omdat we daarmee uitgaan van een afname van restafval met 10% ten opzichte van het volume in 2019.

Kosten per huishouden

In onderstaande tabel is te zien dat Avalex per huishouden € 7 duurder wordt, maar dat dit voor € 8 te wijten valt aan de stijging van verwerkingskosten. Een kostencomponent, die door Avalex niet of nauwelijks te beïnvloeden valt. De andere kosten “beïnvloedbaar” betreffende zowel de bedrijfsvoeringskosten als kosten gerelateerd aan primair proces (directe personeelskosten, mobiliteit, etc.) dalen met €1.

	Realisatie 2020	OB 2021	OB 2022
Huisaansluitingen (x 1.000)	163	166	168
<i>Niet beïnvloedbaar:</i>			
Verwerkingskosten (x 1.000 euro)	11.598	10.057	11.557
Kosten per huisaansluiting (in euro's)	71	61	69
<i>Beïnvloedbaar:</i>			
Kosten (x 1.000 euro)	30.117	30.883	31.032
Kosten per huisaansluiting (in euro's)	185	186	185
Totale Kosten per huisaansluiting (in euro's)	256	247	254

1.6. Mogelijke besparingen DVO per gemeente

Ten tijde van het opstellen van de begroting lopen de DVO gesprekken tussen Avalex en de gemeenten voor 2022. Dit is het moment dat de gemeenten kunnen aangeven welke dienstverlening en welk dienstverleningsniveau men wil afnemen voor het komende begrotingsjaar. Deze uitkomsten zijn niet verwerkt in de voorliggende ontwerpbegroting.

Om een indicatie te geven van de mogelijke, financiële, impact van deze gesprekken is in onderstaand overzicht een beeld gegeven van mogelijke wijzigingen in de DVO. Aan de gemeente als opdrachtgever is het om hier eigen beleidskeuzes in te maken. Aan Avalex is het om de effecten transparant in beeld te brengen voor de gemeenten en na besluitvorming haar dienstverlening hierop aan te passen. Dit zijn voorbeelden uit de praktijk van een of meerdere Avalex gemeenten die mogelijk ook interessant zijn voor de andere gemeenten om door te gaan voeren gezien de positieve financiële effecten. In het overzicht is te zien dat Midden-Delfland al het meeste aan de verschillende knoppen heeft gedraaid.

Voorbeelden van maatregelen ten behoeve van de DVO 2022

- Inzameling restafval 1 x 3 weken in plaats van 1 x 2 weken
- Inzameling GFT 8 maanden 1 x 2 weken en 4 maanden 1x 4 weken (winter). Op dit moment wordt dit in Midden Delfland al op deze manier gedaan (start nov 2020).
- Inzameling Wit en Bruingoed en metalen aan huis stoppen (geldt voor totaal Avalex werkgebied). Inzameling van deze stroom zal alleen via de milieustraten verlopen
- Stoppen met extra zomerinzameling GFT (geldt nog voor Rijswijk, Leidschendam-Voorburg en Wassenaar)
- Termijn voor het ophalen van grofvuil verlengen, zodat inwoners eerder naar de milieustraat gaan.
- Termijn voor het ophalen van illegaal gedumpt afval verlengen, zodat er minder ad hoc gereden hoeft te worden.
- De ondergrondse containers zonder passysteem openen, dit scheelt een data-abonnement per container en we zien verschillen in het aantal pasaanvragen (momenteel werkt toegangscontrole alleen nog in een deel van Delft en in Rijswijk).
- Kijken naar flexibele openingstijden van de milieustraten..

De vervuiler betaalt

- o Betalen voor het halen van grofvuil invoeren. Is reeds ingevoerd in Wassenaar en Pijnacker-Nootdorp. Verschillende varianten hierin mogelijk, van het betalen voor halen voor al het grofvuil tot het invoeren van een mogelijke variant om 3x per jaar gratis op te halen en daarna de inwoner te laten betalen. Besparing per variant nog nader te bepalen.
- o Eerste 100 kilo per jaar gratis bij bezoek aan milieustraat of de eerste zes bezoeken aan de milieustraat, daarna een tarief per kilo. Besparing per variant nog nader te bepalen.

De potentiële besparing per maatregel en per gemeente is in onderstaand overzicht opgenomen.

Overzicht besparingsmogelijkheden DVO per gemeente:

	GFT	Rest	GFT	Rest
	hele jaar 1x per 2 weken	1x per 2 wk voor LV 1x per 3 weken	8 mnd per 2 weken 4 mnd per 4 weken	1x per 4 weken
Leidschendam-Voorburg	€ 65.000	€ 500.000	€ 180.000	€ 870.000
Rijswijk	€ 65.000	€ 85.000	€ 115.000	€ 130.000
Wassenaar	€ 200.000	€ 120.000	€ 270.000	€ 200.000
Pijnacker-Nootdorp		€ 140.000	€ 100.000	€ 230.000
Delft		€ 220.000	€ 110.000	€ 360.000
Midden-Delfland				
Totaal	€ 330.000	€ 1.065.000	€775.000	€ 1.790.000

Tabel 1.2: Overzicht besparingsmogelijkheden

Indicatieve inschatting besparingsmogelijkheden per maatregel op basis van tarieven en aantallen 2021.

1.7. Vergelijking ontwerpbegroting 2022 t.o.v. 2021

Onderstaand de stijging/daling van de ontwerpbegroting 2022 in vergelijking met begroting 2021.

Nr.	Oorzaken	Structureel/ Incidenteel	Stijging/daling
1	Verwerking en Belasting - Restafval, prijsstijging van €19 (2021 €76 t.o.v. 2022 €95) - GTF, prijsstijging van €14,- (2021 €54 t.o.v. 2022 €68) - Grof huishoudelijk afval, prijsdaling van €31 (2021 €181 t.o.v. 2022 €150)	Structureel	15% stijging kosten € 1.500.000
2	Directe personeelskosten - Taakstelling OB 2021 volledig verwerkt op inhuur personeel (€ 500K) - Indexatie vaste personeelskosten (incl. sociale lasten en pensioenen) - Indexatie inhuurkrachten Afname kosten bedrijfskleding	Structureel (taakstelling = incidenteel)	stijging kosten € 175.000 (verschil taakstelling € 500.000)
3	Inzamelmiddelen - Meer containers door uitrol HNI - Hogere onderhoudskosten (preventief) - Lagere rentekosten door betere voorwaarden - Lagere kosten toegangscontroles containers - De reguliere dienstverlening reinigen van minicontainers GFT wordt niet meer afgenomen	Structureel	9% daling kosten € 580.000
4	Opbrengst grondstoffen - Papier, prijsdaling van €10,- (2021 €25,- t.o.v. 2022 €15,-) - Textiel, prijsdaling van €150,- (2021 €300,- t.o.v. 2022 €150,-) - Glas, prijsdaling van €6,- (2021 €13,- t.o.v. 2022 €7,-)	Structureel	34% daling opbrengsten € 330.000
5	Projecten - Innovatiebudget inzake optimaliseren van inzameling (o.a. zijbelading) - Verdere uitrol HNI - Inzamelen "nieuwe fracties" (luieronderzoek) - Campagnes ten behoeve van reductie afkeur PMD - Project afval op afroep	Incidenteel Beïnvloedbaar gemeenten	10% stijging kosten € 100.000
6	Overlaadstation - Toevoeging kadegeld Update dotatie voorziening meerjarenonderhoudsplan na herziening	Structureel	16% stijging kosten €80.000
7	Mobiliteit - Betreft nagenoeg eenzelfde kostenniveau in vergelijking tot 2021, leasekosten nemen licht af. Onderhoud neemt echter licht toe in zake eigendom van enkele voertuigen vanaf 2020.	Structureel	1% daling kosten € 60.000
8	Milieustraten - Hogere huurprijs milieustraat Wassenaar Update dotatie voorziening meerjarenonderhoudsplan na herziening	Structureel	12% daling kosten € 50.000
9	Overige opbrengsten - Stijging tarieven diverse stromen milieustraten	Structureel	6% stijging opbrengsten € 40.000
10	Bedrijfsvoering - Niet materieel -	Structureel	0,2% daling kosten €15.000
11	Bijdrage projecten - Opbrengst uitrol HNI - Opbrengst overige gemeente specifieke projecten	Incidenteel	Nieuw (in OB 2021 verdisconteerd in bijdrage gemeente)

Toelichting taakstelling begroting 2021

Bij de bespreking van de begroting 2021, heeft het bestuur Avalex een taakstelling meegegeven van € 500K. In de begroting is dit toen verwerkt in een grote post van -€ 500K op de directe personeelskosten.

In het najaar van 2020 is de haalbaarheid van deze taakstelling nader uitgezocht en met de diverse managers binnen Avalex verder gedefinieerd.

Onderstaand de kostencomponenten betreffende de besparingsmaatregelen om de beoogde taakstelling (€500K) te realiseren.

Toegangscontrole abonnement verminderen op de onderlossende containers in vier gemeenten	-100
Lagere rentekosten nieuwe leningen	-190
Catering & kantinekosten (introductie AH-to-go concept)	-110
Kosten ICT & Licentie (nieuwe boordcomputer en licentiestructuur)	-110
Nieuw contract van bedrijfskleding, hoge voorraad aanwezig	-50
Subtotaal	-560

De totale kosten inzake de begroting 2022 bedraagt **42,590** miljoen. Een verschil van **1,649** miljoen met begroting 2021. Hiervan is **1,500 miljoen** te wijten aan verwerkingskosten inclusief belastingen.

De kosten van Avalex (zonder verwerkingskosten en belastingen) stijgt van 29.820 naar 29.987, een stijging van 0,6%. De kosten zijn afgenomen als we rekening houden met de Indexatie conform de kaderbrief 2022 is 2,6% lonen en 1,6% materieel. Hiermee is een lager kostenniveau aangetoond.

1.8. Programmaplan

Programma

Avalex beoogt het doeltreffend en doelmatig uitvoeren van de inzameltaken van huishoudelijk afval van de deelnemende gemeenten, voortkomend uit of samenhangend met taken op het gebied van het gemeentelijke afvalbeleid, die voortvloeien uit de Wet milieubeheer.

Wat willen we bereiken

Het maatschappelijk effect dat Avalex wil bereiken is uitgedrukt in haar visie, missie en strategie.

Maatschappelijk effect

Visie

Een afvalloze regio door waardevolle inzet en (her)gebruik van grondstoffen

Missie

Avalex is de partner van gemeenten in de uitvoering van afvalinzameling en duurzame inzet van grondstoffen, op milieubewuste en maatschappelijke manier

Strategie

Optimale balans creëren tussen dienstverlening, kosten en duurzaamheid en deze per gemeente afstemmen

Beleidsindicator

Met indicatoren laten we transparant en meetbaar zien wat we bereiken. Dit zijn de (verplichte) beleidsindicatoren vanuit de Besluit begroting en verantwoording (BBV) op het gebied van afvalinzamelen:

- Scheidingspercentage huishoudelijk afval
- Omvang huishoudelijk restafval kg/inwoner per jaar

Hiermee wordt een bijdrage geleverd aan het realiseren van 75% hergebruik en maximaal 100kg restafval per inwoner per jaar (dit was de landelijke ambitie van 2020), zoals dit is vastgelegd in het landelijk programma VANG. Dit programma is ontwikkeld om op het gebied van huishoudelijk afval gemeenten te helpen om de nodige stappen te zetten naar een circulaire economie. De Avalex gemeenten zaten in 2020 op gemiddeld 218 kg restafval per inwoner. De komende jaren zal er dus nog meer ingezet moeten gaan worden op de scheidingsresultaten in de gemeenten. Daarnaast was de afkeur PMD in 2020 nog gemiddeld rond de 40%, dus zeker voor verbetering vatbaar. Om verder te komen met deze beleidsindicatoren kunnen de gemeenten de sorteeraanlyse inzetten als

extra product om te analyseren in welke wijken, welke overige stromen nog veel in het restafval aanwezig zijn. Daarna kunnen gericht maatregelen per wijk genomen worden. Onder meer door inzet van extra communicatie en grondstofcoaches.

Product code	Productnaam	Rekeneenheid
3.3.2	Uitvoeren sorteeraanlyse	Tarief per analyse / € 23.000

Tabel 2.1: Producten uit de PDC

Wat gaan we daarvoor doen

Om de gemeenten te ondersteunen bij het realiseren van deze doelstellingen voert Avalex haar kerntaken en aanvullende dienstverlening zoals omschreven in de GR en de Producten Diensten Catalogus (PDC).

Inzamelen huishoudelijk afval

Een van de primaire activiteiten betreft het verzamelen van afval en grondstoffen door middel van het rijden van routes. Avalex zamelt huishoudelijke afval- en grondstoffen in zoals Plastic, Metalen verpakkingen en Drinkpakken (PMD), Groente- Fruit- en Tuinafval (GFT), papier, glas, textiel en restfractie, alsmede Klein Gevaarlijk Afval (KGA), conform gemeentelijk afvalbeleid en zoals vastgelegd in de DVO's per gemeente.

Voor het berekenen van de kosten wordt een verdeling gemaakt naar afvalstroom (fractie) en naar inzamelvoorziening. Beide samen vormen één dienst. Per route wordt bepaald: aantal uur, inzamel-dagen, gemeente, fractie (afvalstroom), inzamelvoorziening en type voertuig. In 2022 komt hier een nieuw soort route bij voor het ophalen van restafval voor de nascheiding PMD.

Het primaire proces omvat vooral het verzamelen en de overslag van diverse afvalstromen binnen de zes gemeenten van het Avalex werkgebied. De directe kosten die hiermee verbonden zijn:

- Mobiliteit- of tractiekosten. Dit zijn kosten voor de inhuur van (vuilnis)wagens, extra inzet, beheer en onderhoud aan de vuilniswagens;
- Transport derden. Dit betreft de kosten van externe transportondernemingen voor het transport vanuit Avalex naar externe verwerkers en andere, aanvullende transporten;
- Personeelskosten. Dit zijn de kosten voor de chauffeurs en beladers. Het betreft de kosten van het eigen personeel en kosten van tijdelijke medewerkers (zogenoemde flexibele schil).

Product code	Productnaam	Rekeneenheid
1.1.1	Inzamelen GFT minicontainer	Route
1.1.2	Inzamelen GFT onderlossende container	Route
1.1.3	Inzamelen GFT verzamelcontainer	Route
1.2.1	Inzamelen restafval minicontainer / zakken	Route
1.2.2	Inzamelen restafval onderlossende container	Route
1.2.3	Inzamelen restafval verzamelcontainer / zakken	Route
1.2.4	Inzamelen restafval nascheiding (3x)	Route
1.3.1	Inzamelen papier en karton minicontainer	Route
1.3.2	Inzamelen papier en karton onderlossende container	Route
1.3.3	Inzamelen papier en karton verzamelcontainer	Route
1.4.1	Inzamelen PMD minicontainer	Route
1.4.2	Inzamelen PMD onderlossende container	Route
1.4.3	Inzamelen PMD verzamelcontainer	Route
1.5.1	Inzamelen flessenglas onderlossende container	Route
1.6.1	Inzamelen textiel onderlossende container	Route
1.7.1	Inzameling grof huishoudelijk afval op afroep	Route
1.7.2	Inzamelen grofvuil matrassen	Route

1.8.1	Inzamelen grof snoeiafval op afroep	Route
1.9.1	Inzamelen metalen en wit- en bruingoed op afroep	Route
2.1.1	Verwijderen illegaal gedumpt afval	Route
2.2.2	Inzamelen papier door verenigingen	Regeling per gemeente
2.2.7	Inzamelen afval KCA halte	Dagtarief
2.2.10	Inzamelen oude medicijnen bij apotheken	Tarief per jaar
2.3.1	Transporteren, verwerken en huren containers op gemeentewerven (BOR)	Tarief per container per jaar
2.6.1	Vangnetregeling	Route

Tabel 2.2: Producten uit de PDC

Wat gaat dat kosten

	Raming begrotingsjaar
Kosten van inzameling van afval	16.731

Tabel 2.3: Kosten van inzameling van afval

Onderhoud en beheer van inzamelmiddelen

Avalex onderhoudt en beheert haar inzamelmiddelen zoals dat in het Beheerplan 2020-2030 is vastgelegd. Dit zijn voornamelijk de kosten voor het onderhoud van het containerpark van Avalex. Dit containerpark omvat alle containertypen die worden gebruikt voor de diverse primaire processen. Bijvoorbeeld ondergrondse en bovengrondse onderlopende containers, minicontainers en verzamelcontainers. De kosten worden gemaakt voor het reguliere beheer en onderhoud, eenmalige reparaties, gebruikersschade en afschrijvingslasten van de containers

Het aantal inzamelmiddelen is de afgelopen jaren fors gestegen. De afschrijvingskosten zijn de grootste kostenpost. Daarnaast is er ook elektronica in de containers geplaatst. Het dataverkeer, de licentiekosten en onderhoud van deze elektronica maken dat de kosten voor de inzamelmiddelen de afgelopen jaren gestegen. De kosten voor de inzamelmiddelen zitten verwerkt in de kostprijs per route.

Wat gaat dat kosten

	Raming begrotingsjaar
Kosten van onderhoud en beheer van inzamelmiddelen	5.761

Tabel 2.4: Kosten van onderhoud en beheer inzamelmiddelen (bedragen x 1.000)

Technische infrastructuur

Naast haar kerntaak voor het onderhoud en beheer van de milieustraten en de inzamelmiddelen, verzorgt Avalex ook het uitgeven van de Avalex-passen aan bewoners. Deze maken het mogelijk in een aantal gemeenten onderlopende verzamelcontainers te openen, maar registreren ook het ingebrachte grof huishoudelijk afval bij de milieustraten.

Gebruik en beheer van milieustraten

Avalex onderhoudt en beheert de milieustraten zoals dat in het Meerjarenonderhoudsplan milieustraten 2020 (MJOP) is vastgelegd. Daarnaast zijn er nog kosten voor ICT, huur van de percelen in Wassenaar en Pijnacker-Nootdorp, beveiliging en het personeel van de milieustraten. De gemeenten betalen per intake van een inwoner een vast tarief.

Avalex heeft momenteel vier milieustraten: Delft, Den Haag, Wassenaar en Pijnacker-Nootdorp.

Het komend jaar zal er gekeken worden naar de locaties en openingstijden van de milieustraten om te bezien of dit de centrale locaties zijn en waar alle inwoners goed terecht kunnen? Ook wordt onderzocht of het gebruik van milieustraten door en bij omliggende gemeenten mogelijk gemaakt kan worden.

Product code	Productnaam	Rekeneenheid
1.10.1	Milieustraat	Intakes / € 15 excl. opslag

Tabel 2.5: Producten uit de PDC

Wat gaat dat kosten

	Raming begrotingsjaar
Kosten gebruik en beheer van milieustraten	342

Tabel 2.6: Kosten gebruik en beheer van milieustraten (bedragen x 1.000)

Zorgdragen voor verwerking ingezameld huishoudelijk afval

Avalex draagt zorg voor het verwerken van ingezameld huishoudelijk afval. Het restafval wordt via onze overlaad in Delft klaargemaakt om per container verder te transporteren naar onze verwerker. Tevens wordt over deze tonnen ook nog een afvalstoffenbelasting geheven door de Rijksoverheid. Met de nieuwe samenwerking met HVC wordt nog nader uitgewerkt hoe onze overslag ingezet kan worden voor meer afvalstromen dan alleen het restafval om zo het rendement van de overslag te verhogen.

De andere stromen gaan rechtstreeks naar de diverse verwerkers. De diverse grondstoffen hebben nog een opbrengst, echter de laatste jaren laten deze tarieven voor de opbrengsten van grondstoffen een sterke dalende trend zien. Dit veelal als direct gevolg van ontwikkelingen op de wereldmarkt.

Product code	Productnaam	Rekeneenheid
1.10.2	Overlaad	Tonnage / € 15 excl. opslag
	Verwerkingskosten	9.803
	Opbrengsten grondstoffen	656

Tabel 2.7: Producten uit de PDC

Wat gaat dat kosten

	Raming begrotingsjaar
Kosten overlaad, verwerking minus opbrengsten grondstoffen	11.454

Tabel 2.8: Kosten overlaad, verwerking minus opbrengst grondstoffen (bedragen x 1.000)

Opbrengsten grondstoffen rechtstreeks naar gemeenten

Naast de opbrengsten die Avalex ontvangt voor de grondstoffen, zijn er ook opbrengststromen die rechtstreeks bij de gemeenten terecht komen. De inzameling en recycling van huishoudelijk verpakkingsafval wordt vergoed door het verpakkende bedrijfsleven. De vergoedingen uit het afvalfonds gaan vanaf 2020 rechtstreeks naar de gemeenten. De opbrengsten voor de zes gemeenten waren in 2020 € 954.638 bij een afkeurpercentage van rond de 40%. Bij het terugdringen van het afkeurpercentage door betere scheiding door de inwoners zal een opbrengst van 1 miljoen haalbaar zijn. Daarnaast ontvangen de gemeenten nog rechtstreeks opbrengsten van Wecycle, de hoogte van deze opbrengsten zijn bij Avalex niet bekend.

Indien gemeenten overgaan tot het inzetten van het product nascheiding van PMD verandert voor dit deel van het restafval de inkomsten vanuit Nedvang voor de gemeenten, dit zal bij de afweging om al dan niet over te gaan meegenomen moeten worden.

	Raming begrotingsjaar
Opbrengsten van het afvalfonds via Nedvang	1.000

Tabel 2.9 (bedragen x 1.000)

Daarnaast ontzorgt Avalex de gemeente door het uitvoeren van aanvullende taken:

Klantencontactcentrum

Het Klantencontactcentrum (KCC) fungeert als eerste aanspreekpunt tussen Avalex en de inwoners van de zes gemeenten. Het KCC informeert en adviseert inwoners over afval en grondstoffen. Daarnaast behandelen zij meldingen en klachten over de dienstverlening van Avalex.

Gedragsveranderende communicatie

Door diverse on- en offline communicatieactiviteiten en educatie faciliteert Avalex de gemeenten in haar communicatie met betrekking tot haar dienstverlening en het realiseren van de doelstellingen in het VANG-programma.

Adviseren gemeentelijk afvalbeleid

Avalex volgt beleidsontwikkelingen en adviseert haar gemeenten actief om te komen tot gezamenlijk geformuleerd gemeentelijk afvalbeleid.

In 2021 wordt het nieuwe gemeentelijk afvalbeleid beschreven door de gemeenten, gefaciliteerd met de kennis en expertise van Avalex. Op dit moment zijn hier nog geen details over bekend. Mochten de gemeenten keuzes maken voor bijvoorbeeld het verder voorbereiden van het invoeren van Diftar in een of meerdere gemeenten, dan moeten hier nog wel aanvullende investeringen voor worden gedaan. Deze mogelijke werkzaamheden zullen op offertebasis worden gefactureerd en zijn dus niet verwerkt in deze begroting.

Wat gaat dat kosten

	Raming begrotingsjaar
Kosten communicatie en beleid	1.039

Tabel 2.10: Kosten communicatie en beleid (bedragen x 1.000)

Kosten overhead

Onder de opslag bedrijfsvoeringkosten vallen de ondersteunende kosten van de primaire processen. Dit betreft bijvoorbeeld de kosten van kantoorpersoneel, huisvestingskosten, gas/water/elektra en ICT kosten.

Het streven is om de overheadkosten constant te houden op 6,6 miljoen, ondanks de toenemende afname van producten en diensten en het groeien van het aantal huishoudens. Dit is een procentuele besparing van 2,7%. Deze besparing is bereikt door binnen Avalex de eerder genoemde taakstelling te verwerken in de overheadkosten.

In 2021 doet Avalex mee aan een benchmark omtrent de overheadkosten, met de uitkomsten van dit onderzoek zullen de kosten opnieuw beoordeeld worden.

Wat gaat dat kosten

	Raming begrotingsjaar
Kosten overhead	6.600

Tabel 2.11: Kosten overhead (bedragen x 1.000)

Vergelijking meerdere jaren

Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2020	OB 2020	OB 2021	DVO 2021	OB 2022
Taakveld 7.3 Afval	Inzamelvoorziening	5.667	4.828	6.342	6.247	5.761
	Directe personeelskosten	12.239	10.625	11.452	11.415	12.127
	Milieustraten	233	571	389	419	342
	Overlaad	590	658	476	476	553
	Mobiliteit	4.081	4.573	4.663	4.648	4.603
	Verwerking en Belastingen	11.598	11.672	10.057	10.056	11.557
	Totaal directe kosten		34.408	32.927	33.379	33.261
Taakveld 7.3 Afval	Projecten	751	582	946	933	1.046
	Totale kosten	35.159	33.509	34.325	34.194	35.990

Tabel 2.12: Directe kosten meerjarig perspectief (bedragen x 1.000)

De kosten van inzamelvoorzieningen zijn in 2020 hoger dan begroot door achterstallig onderhoud, in 2021 stijgen deze kosten vervolgens in verband met een toename van het aantal containers door de verdere uitrol van HNI. In 2022 neemt deze uitbreiding af en zijn er minder kosten voor toegangscontrole in de begroting verwerkt.

De kosten van direct personeel stijgen in de begroting 2022 ten opzichte van de begroting in 2021 met € 675K. Deze stijging wordt grotendeels veroorzaakt door de taakstelling van 2021 van € 500K die destijds op deze post in mindering is gebracht (zie taakstelling). De overige stijging ad € 175K betreft 1,5% en is te wijten aan reguliere stijgingen (zie kaderbrief).

Bij de milieustraten zijn er minder kosten opgenomen voor het groot onderhoud, omdat gepland is om dit in 2021 deels aan te pakken. Verder zal in 2021 verder moeten worden besproken wat te doen in de toekomst met de milieustraten. Daarnaast zijn enkele kleine posten verschoven.

De mobiliteitskosten blijven redelijk constant. De kosten in 2020 zijn lager als gevolg van de uitloop van oude voertuigen en een lagere dieselprijs. In de begroting van 2022 blijven deze kosten op een gelijk niveau van de begroting van 2021.

De kosten voor projecten lopen in de begroting van 2022 iets op. Het is belangrijk om hierbij in oogschouw te nemen dat 70% van de begrote kosten worden doorbelasting aan de gemeenten door middel van aparte offertes. Hierin zitten naast kosten voor de verdere uitrol van HNI, ook gemeente specifieke projecten. De overige 30% betreffen vaste personeelslasten (2 fte vaste formatie) en interne verbetertrajecten zoals Ident, routeoptimalisatie en benchmark onderzoeken.

Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2020	OB 2021	DVO 2021	OB 2022
Taakveld 0.4 Overhead	Bedrijfsvoering	7.198	6.615	6.615	6.600
	Totaal overhead kosten	7.198	6.615	6.615	6.600

Tabel 2.13: Kosten overhead meerjarig perspectief (bedragen x 1.000)

Zoals eerder aangegeven is het doel om de overheadkosten constant te houden op 6,6 miljoen. Ditzelfde geldt voor aantal fte's in de ondersteunende functies, ook als de dienstverlening in het primaire proces toeneemt. Daarmee wordt gestuurd op een afname van het overheadpercentage. Ten opzichte van de realisatie van 2020 betekend dat in diverse posten een daling van de kosten.

Opbouw kostprijsmodel

In onderstaande tabel wordt per proces aangegeven uit welke middelen deze is opgebouwd, welke onderliggende kostencomponenten er zijn en welke rekeneenheden er zijn.

Processen	Middelen	Kostencomponenten	Rekeneenheid
Inzamelen afval en grondstoffen	<ul style="list-style-type: none"> • Personeel • Voertuigen • Inzamelvoorziening 	<ul style="list-style-type: none"> • Directe personeelskosten • Mobiliteitskosten • Kosten inzamelvoorziening 	<ul style="list-style-type: none"> • Route • Route • Aantal containers
Inname afval en grondstoffen	<ul style="list-style-type: none"> • Milieustraat 	<ul style="list-style-type: none"> • Ondersteunende kosten 	<ul style="list-style-type: none"> • Aantal bezoekers
Overslag afval en grondstoffen	<ul style="list-style-type: none"> • Overlaadstation 	<ul style="list-style-type: none"> • Ondersteunende kosten 	<ul style="list-style-type: none"> • Tonnen restafval
Verwerken afval en grondstoffen	<ul style="list-style-type: none"> • Tonnen inzameling en inname 	<ul style="list-style-type: none"> • Ondersteunende kosten 	<ul style="list-style-type: none"> • Tonnen algemeen
Ondersteuning/overhead	<ul style="list-style-type: none"> • Personeel • Huisvesting • ICT 	<ul style="list-style-type: none"> • Opslag bedrijfsvoering 	<ul style="list-style-type: none"> • Opslagpercentage

Tabel 2.14: Opbouw kostprijsmodel

Bedrag heffing vennootschapsbelasting

Enige tijd geleden sloten NVRD en de Belastingdienst een branchekader over de uitwerking van Wet modernisering vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen voor afval gerelateerde activiteiten zoals verricht door de leden van de NVRD. De vaststellingsovereenkomsten die in dat kader met de Belastingdienst gesloten konden worden, hadden een looptijd tot 1 januari 2021. Inmiddels is een addendum opgesteld waarmee de vaststellingsovereenkomsten kunnen worden verlengd tot en met het jaar 2025.

Het branchekader, dat inmiddels door Avalex gebruikt wordt, bepaalt kort gezegd dat:

- Bij inzameling van huishoudelijk afval twee activiteiten worden onderscheiden. Inzameling van huishoudelijk afval enerzijds en het zich ontdoen van afvalstromen met waarde anderzijds. Over de eerste activiteit hoeft geen vennootschapsbelasting te worden betaald, over de tweede activiteit wel (met deze activiteit bevindt men zich in een beperkte handelsfase).

- Voor het bepalen van het fiscaal resultaat over de beperkte handelsfase waarvan sprake is bij het zich ontdoen van afvalstromen met waarde, een percentage van de omzet als winst wordt bepaald. Dat percentage (de winst) is vastgesteld op 1% van de omzet.
- Wanneer gemeenten deelnemen aan een samenwerkingsverband (een GR of overheids-NV of BV), de vennootschapsbelasting over afvalstromen met waarde onder omstandigheden geheven kan worden bij het samenwerkingsverband.

Voor de Avalex gemeenten gaat dit jaarlijks om een bedrag dat lager is dan 10.000 euro.

Bedrag onvoorzien

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording moet het overzicht van baten en lasten ook 'het geraamde bedrag voor onvoorzien' bevatten; dit is een raming voor "onvoorzien". Voor de samenstelling en opbouw worden door het Besluit Begroting en Verantwoording geen nadere regels gegeven. Volgens de Gemeentewet moet de raming voor onvoorzien reëel zijn.

In de begroting 2022 is de post onvoorzien net als in alle voorgaande jaren op nul gezet.

1.9 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is de mate waarin niet verwachte (financiële) risico's kunnen worden opgevangen. Het is het vermogen dat benodigd is om calamiteiten en (andere) eenmalige tegenvallers op te vangen zonder dat het enige invloed heeft op de continuering van het bestaande beleid en de organisatie.

De afgelopen jaren werden in de begroting diverse financiële uitvoeringsrisico's benoemd echter na analyse hiervan bleek dat ze of niet plaatsvonden of dat ze konden worden opgevangen in de lopende begroting. Dit vinden we aanvaardbare bedrijfsrisico's.

In een workshop hebben we dit onderwerp uitgebreid besproken en bediscussieerd. Hieruit kwam naar voren dat het om meer gaat dan alleen de financiële risico's:

- Halen van doelstellingen, de containers moeten geleegd en het afval moet van straat
- Aansluiten op de wensen van de klant (gemeenten en de inwoners)
- Stabiliteit, transparantie en voorspelbaarheid.

Top 5 risico's

1. inwoners en gemeenten zijn niet tevreden over het ophalen van afval, service is onvoldoende
2. imago-risico, Avalex wordt negatief in de media gepositioneerd
3. financiële afrekeningen van gemeenten vallen tegen
4. ondersteuning van de gemeenten bij plannen om te komen tot de doelstelling voor minder restafval is niet optimaal, flexibiliteit van Avalex is onvoldoende
5. het niet halen van scheidingsdoelstellingen

Avalex is onlosmakelijk verbonden met de gemeenten en hierdoor is het lastig om de risico's geheel los van elkaar te zien. Het niet halen van scheidingsdoelstellingen is vooral een risico van de gemeenten en hierbij heeft Avalex een ondersteunende rol. Over de dienstverlening moet Avalex en de gemeenten de komende jaren in gesprek. Aan welke knoppen willen de opdrachtgevers van Avalex draaien om de kosten zo laag mogelijk te houden en de dienstverlening toch optimaal te houden? Avalex kan hierbij adviseren.

Het risicoprofiel van Avalex is hiermee beperkt.

In de gemeentebegrotingen is het risico van kostenstijging inzameling en verwerking huishoudelijk afval opgenomen en de garantstellingen, zoals voor Avalex.

Belangrijkste financiële risico voor Avalex is het niet kunnen voldoen aan haar verplichtingen. Om de benodigde weerstandscapaciteit te kunnen bepalen wordt uitgegaan van de lopende uitgaven voor drie maanden, drie keer 1,5 miljoen, totaal 4,5 miljoen euro.

Weerstandvermogen

Het weerstandsvermogen is de mate waarin niet verwachte (financiële) risico's kunnen worden opgevangen. Het is het vermogen dat benodigd is om calamiteiten en (andere) eenmalige tegenvallers op te vangen zonder dat het enige invloed heeft op de continuering van het bestaande beleid en de organisatie.

Artikel 11 van het BBV geeft aan dat het weerstandsvermogen de relatie is tussen de weerstandscapaciteit en risico's.

Weerstandscapaciteit

Naast het risicoprofiel, is de weerstandscapaciteit het tweede element van het weerstandsvermogen. Onder de

noemer weerstandscapaciteit wordt in deze verstaan de beschikbare weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bestaat uit twee componenten:

1. Reserves
2. Bezuinigingsmogelijkheden

Ad 1. Van de reserves vormt de algemene reserve het direct vrij besteedbare deel dat kan worden aangewend ter financiering van opgetreden risico's. De algemene reserves bij Avalex zijn € 4,5 miljoen.

Ad 2. Van de structurele uitgaven van Avalex is ongeveer 40% gebaseerd op langdurige contracten en verplichtingen. Op kort lopende verplichtingen kan indien noodzakelijk bezuinigd worden. Daarnaast heeft Avalex nog een voorziening groot onderhoud, hierop kan in het uiterste geval ook op bezuinigd worden.

Norm weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen betreffende de risicovolheid is zoals eerder aangegeven de mate waarin Avalex in staat is om de gevolgen van de opgetreden risico's op te vangen. Dit is weer te geven als de verhouding van de hierboven beschreven beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen is dus weer te geven als de volgende ratio.

Zonder een kwantitatieve berekening op te stellen kan worden geconcludeerd dat het weerstandsvermogen meer dan voldoende is om de risico's op te vangen.

Kengetallen

Avalex heeft eind 2020 een eigen vermogen van € 5,4 miljoen. Dit bedrag is inclusief de bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat van 2020. Door het bestuur wordt bij het vaststellen van de jaarrekening de verdeling van het resultaat van 2020 bepaald.

Kengetallen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Netto schuldquote	85%	88%	90%	92%	93%	93%
Solvabiliteit	11%	12%	12%	11%	11%	10%
Structurele exploitatie ruimte	0%	0%	0%	0%	0%	0%

Tabel 2.15: Kengetallen meerjarig

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de GR Avalex ten opzichte van de eigen middelen en geeft hiermee een indicatie van de druk van de rentelasten op de exploitatie en de aflossing op de kasstroom. De ratio loopt de komende jaren licht op als gevolg van een toenemende schuld wegens de geplande investeringen. De solvabiliteitsratio van een organisatie geeft inzicht in de mate waarin een organisatie al haar verplichtingen kan voldoen en welke risico's de vreemd vermogensverschaffers daarbij lopen. De ratio ligt en blijft tussen de 10% en 12%. Voor een gemeenschappelijke regeling is het een goed uitgangspunt om het rond de 10% te houden in combinatie met een weerstandsratio van 1,0. Een hoger percentage is niet noodzakelijk. De structurele exploitatieruimte lag in 2020 dicht tegen de 0% en blijft de komende jaren 0% wegens het uitblijven van een winstverwachting.

Financiering

Avalex heeft vreemd vermogen aangetrokken bij BNG-bank (vaste activa gefinancierd). Er worden geen leningen verstrekt via deelnemende gemeenten. De reeds aangetrokken leningen zijn aangegaan om de uitvoering van de taken van Avalex te kunnen waarborgen. Rente van leningen wordt toegerekend aan de directe- en indirecte kapitaalgoederen.

Rente	2022	2023	2024	2025
Direct toegerekende rente	290	312	333	343
Indirect toegerekende rente	35	35	35	33
Totaal	325	347	368	376

Tabel 2.16: Rentekosten meerjarig x 1.000 euro

Geldverstrekker	Looptijd	Hoofdsom	Rente	Saldo ultimo 2022	Aflossingsvorm
BNG	2003-2033	2.500.000	5%	916.668	Lineair
BNG	2004-2024	3.500.000	5%	350.000	Lineair
BNG	2005-2025	1.400.000	4%	210.000	Lineair
BNG	2011-2021	10.000.000	3%	-	Lineair
BNG	2012-2032	7.000.000	3%	3.500.000	Lineair
BNG	2016-2026	10.000.000	1%	4.000.000	Lineair
BNG	2020-2035	20.000.000	0%	17.333.336	Lineair
Nieuwe lening 2021	Meerjarig	5.500.000	1%	4.950.000	Lineair
Nieuwe lening 2022	Meerjarig	6.500.000	1%	6.500.000	Lineair
Nieuwe lening 2023	Meerjarig	6.500.000	1%	-	Lineair
Nieuwe lening 2024	Meerjarig	7.000.000	1%	-	Lineair
Nieuwe lening 2025	Meerjarig	6.000.000	1%	-	Lineair
Totaal		54.400.000		37.760.004	

Tabel 2.17: Leningenportefeuille meerjarig

De leningenportefeuille wordt periodiek besproken door de treasurycommissie. In deze commissie zit het directielid Bedrijfsvoering, hoofd financiële administratie en een treasury medewerker van de gemeente Delft. De commissie rapporteert en adviseert de directie over het beheer van de leningenportefeuille.

Verbonden partijen

Avalex BV

Avalex BV is een besloten vennootschap waarvan de aandelen voor 100% in handen zijn van de Gemeenschappelijke Regeling. Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 90.000, verdeeld over 90.000 gewone aandelen van elk € 1,- groot.

De onderneming is gestart op 16 april 2010. De bedrijfsactiviteiten zijn statutair beschreven als het "inzamelen, bewerken en verwerken van bedrijfsafval en het verrichten van holdingactiviteiten".

De onderneming is opgericht met als doel om de activiteiten van Avalex op het gebied van bedrijfsafval in onder te brengen, om zodoende meer juridische scheiding aan te brengen tussen de 'publiekrechtelijke' taak van de inzameling van huishoudelijk afval en de meer 'commerciële' taak van inzameling van afval uit bedrijven.

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

HVC

Het bestuur van Avalex heeft zeer recent besloten om in 2022 aandelen HVC aan te schaffen. Momenteel wordt gewerkt aan de verdere uitwerking hiervan. De tarieven zijn voor zover bekend wel al in deze begroting opgenomen.

2. Financieel overzicht 2022

2.1. Baten en lasten

De begroting van Avalex is een financiële vertaling van haar beleid, strategie, projecten en uitvoering van de primaire processen. In onderstaande tabel wordt de begroting van 2022 getoond.

Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2020	OB 2020	OB 2021	DVO 2021	OB 2022
Taakveld	Bijdrage gemeente	37.850	37.705	39.305	38.645	40.499
7.3 Afval	Bijdrage Projecten	652	-	0	529	749
	Opbrengst grondstoffen	1.383	2.003	987	987	656
	Overige opbrengsten	1.859	516	648	648	686
	Totaal opbrengsten	41.744	40.223	40.940	40.810	42.590
Taakveld	Totaal bemiddeling afval en grondstoffen gemeenten					
7.3 Afval	Door te berekenen aan gemeenten	10.215	9.670	9.070	9.068	10.901
	Aan gemeenten af te dragen opbrengst grondstoffen	1.383	2.003	987	987	656
	Verwerkingskosten	-9.567	-9.464	-8.465	-8.464	-9.803
	Afalstoffenbelasting	-2.031	-2.209	-1.592	-1.592	-1.754
	Totaal opbrengsten en kosten afval & grondstoffen	-	-	-	-	-
Taakveld						
7.3 Afval	Inzamelvoorziening	5.667	4.828	6.342	6.247	5.761
	Directe personeelskosten	11.597	10.625	11.452	11.415	12.127
	Milieustraten	233	571	389	419	342
	Overlaad	590	658	476	476	553
	Mobiliteit	4.081	4.573	4.663	4.648	4.603
	Verwerking en Belastingen	11.598	11.672	10.057	10.056	11.557
	Totaal directe kosten	33.766	32.927	33.379	33.261	34.944
Taakveld						
0.4 Overhead	Bedrijfsvoering	7.198	6.714	6.615	6.615	6.600
	Totaal overhead kosten	7.198	6.714	6.615	6.615	6.600
Taakveld						
7.3 Afval	Projecten	751	582	946	933	1046
	Totale kosten	41.715	40.223	40.940	40.810	42.590
	Resultaat	29	-	-	-	-

Tabel 3.1: Resultatenrekening(x €1.000)

In 2022 stijgen de kosten per gemeenten. Deze stijging wordt in vergelijking tot de begroting van 2021 grotendeels verklaard door een toename in verwerkingskosten wegens een stijging van het tarief van restafval, grof huishoudelijk afval, GFT en een daling in het restitutiebedrag per ton restafval. Daarnaast is een verdere daling zichtbaar van opbrengst grondstoffen als gevolg van prijsdalingen.

Inkomsten PMD gaan vanaf 2020 rechtstreeks naar de gemeenten. In 2020 was dit een opbrengst van € 950K. De komende jaren zal de inkomsten van deze toenemende stroom naar verwachting verder toenemen gezien de toename van het volume ingezameld PMD. Daarbij is echter wel de vraag hoe de vergoeding en de afkeur voor het ingezamelde PMD zich gaat ontwikkelen.

Naast de verwerkingskosten tonen de directe personeelskosten een stijging ten opzichte van de begroting 2021. Dit wordt verklaard door de verwerking van de taakstelling van € 500K en reguliere kostenindexatie. De overige directe kosten blijven redelijk constant.

De kosten voor bedrijfsvoering nemen daarentegen af tot een bedrag van € 6,6 miljoen. De projectkosten tonen een stijging van € 100K wegens verschillende lopende projecten voor specifieke gemeenten of ter verbetering van de bedrijfsvoering van Avalex. Zoals zichtbaar in de opbrengsten wordt een groot deel van deze kosten vergoed door bijdrage projecten (70%).

In totaliteit stijgen de kosten met € 1,65 miljoen ten opzichte van de begroting 2021. In oogschouw nemende dat de verwerkingskosten stijgen met € 1,5 miljoen is € 150K te wijten aan reguliere kostenindexaties.

2.2. Financiële positie

Aan de hand van de begroting van 2022 zijn de gevolgen op de financiële positie verwerkt. Dit resulteert in onderstaande geprognostiseerde begin- en eindbalans.

Activa	31-12-2021	31-12-2022	Passiva	31-12-2021	31-12-2022
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa	42.320	45.130	Eigen vermogen	4.565	4.565
Financiële vaste activa	18	18	Resultaat lopend boekjaar	-	-
			Bestemmingsreserve	817	817
			Voorzieningen	857	806
			Rentetypische looptijd lang	34.822	37.760
Totaal vaste activa	42.338	45.148	Totaal vaste passiva	41.061	43.948
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Rentetypische looptijd kort	200	409	Overige schulden	2.144	2.281
Vorderingen openbare lichamen	859	902	Overlopende passiva	359	371
Overige vorderingen	82	55			
Liquide middelen	30	30			
Overlopende activa	54	57			
Totaal vlottende activa	1.226	1.452	Totaal vlottende passiva	2.503	2.652
Totaal activa	€43.564	46.600	Totaal passiva	43.564	46.600

Tabel 3.2: Verkorte balans (x €1.000)

De vaste activa bestaan voor het overgrote deel uit materiele vaste activa die zaken betreffen als grond en terreinen, gebouwen, inzamelvoorzieningen, voertuigen, machines en installaties. De vlottende activa bestaan uit de rijksschatkist, vorderingen op openbare lichamen en overige vorderingen (debiteuren).

De vaste passiva betreft het eigen vermogen, verschillende reserves, de voorziening van het meerjarenonderhoudsplan en de langlopende leningen. De vlottende passiva betreft kort vreemd vermogen, schulden aan openbare lichamen en overige schulden (crediteuren).

2.3. Meerjarenraming 2022 – 2025

De meerjarenraming toont een doorkijk voor de financiële vertaling van het beleid van Avalex. De belangrijkste grondslagen inzake de meerjarenraming wordt toegelicht in de kaderbrief, welke is bijgevoegd in de bijlage.

De komende paragrafen tonen verschillende elementen die de ontwikkeling van Avalex weergeven op het gebied van de opbrengsten, de bijdrage per gemeente, investeringen en verwerkingskosten. De totale meerjarenraming en effecten op de financiële positie worden in hoofdstuk 5 weergegeven.

2.4. Basis voor de dekkingsmiddelen

De inkomsten van Avalex worden gevormd door DVO bijdragen van de gemeenten, opbrengsten van de vermarkting van grondstoffen en de pinopbrengsten van de milieustraten. Avalex ontvangt geen lokale heffingen, algemene uitkeringen, dividend of andere derde stromen.

Taakveld	Omschrijving	OB 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Taakveld 7.3 Afval	Bijdrage gemeente	40.499	42.531	44.516	46.381
	Bijdrage projecten	749	761	773	785
	Opbrengst grondstoffen	656	572	555	542
	Overige opbrengsten	686	697	708	720
	Totaal opbrengsten	42.590	44.560	46.552	48.428

Tabel 3.3: Totale opbrengsten (x €1.000)

De bijdrage van de gemeenten vertoont een stijging voor de komende jaren. Dit wordt voornamelijk verklaard door reguliere kostenindexaties en een verwachting van de stijging in verwerkingskosten en de daling van de opbrengsten grondstoffen. De overige opbrengststromen blijven naar verwachting redelijk constant.

2.5. Bijdrage per gemeente

Begroting Avalex

De begroting is opgesteld door Avalex op basis van de uitgangspunten zoals in de kaderbrief staan toegelicht (zie bijlage). Deze begroting bevat alle kosten en opbrengsten en dienen als uitgangspunt voor het berekenen van de tarieven per dienst. Deze tarieven worden gebruikt voor het bepalen van de hoogte van de DVO.

Afname diensten

De gemeenten bepalen in samenspraak met Avalex welke basis- en aanvullende diensten worden afgenomen. Per dienst worden ook de bijbehorende frequenties en andere volumes bepaald. Conform de berekende tarieven in de ontwerpbegroting wordt de afname van diensten vertaald naar een DVO bijdrage. Dit proces zal in de loop van 2021 plaatsvinden voor de afname van 2022.

Bijdrage per gemeente

Aangezien de keuze per gemeente voor 2022 nog niet is gemaakt, wordt de bijdrage per gemeente in deze begroting verdeeld naar rato op basis van de getekende DVO's 2021. De daadwerkelijke vaststelling van de DVO 2022 vindt in de loop van 2021 plaats. Eventuele toename van routes door toename van het aantal huishoudens is hierin nog niet meegenomen. Ook de nieuwe producten van 2022 zoals nascheiding en zijbelading zijn hier nog niet in verwerkt.

Gemeenten	DVO 2020	DVO 2021	OB 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Delft	10.688	10.925	11.449	12.023	12.584	13.112
Leidschendam-Voorburg	8.652	8.802	9.224	9.687	10.139	10.564
Rijswijk	6.690	7.020	7.357	7.726	8.086	8.425
Pijnacker-Nootdorp	6.012	6.206	6.503	6.830	7.149	7.448
Wassenaar	3.610	3.588	3.761	3.949	4.134	4.307
Midden-Delfland	2.197	2.104	2.205	2.316	2.424	2.525
Totaal	37.850	38.645	40.499	42.531	44.516	46.381

Tabel 3.4: Bijdrage gemeenten (x €1.000)

2.6. Investerings

Deze begroting bevat alle investeringen die gepland staan voor 2022 en meerjarig. De feitelijke ten uitvoering brenging van investeringen wordt, daar waar het geen reguliere vervangen betreft, voorgelegd aan het bestuur.

Investerings

In 2022 worden naar verwachting de volgende type investeringen uitgevoerd.

- De investeringen in gebouwen betreffen vooral vervangingsinvesteringen.
- De minicontainers betreffen veelal reguliere vervangen (vervangings van bestaande containers). Daarnaast heeft een deel van de investeringen betrekking op het uitzetten van nieuwe minicontainers in nieuwbouwwijken.
- De ondergrondse containers tonen een forse stijging in 2022 ten opzicht van 2021. Dit betreft in grote mate de wijziging waarbij de plaatsingskosten in de begroting van 2022 zijn geactiveerd, in tegenstelling tot de begroting van 2021, waar deze als kosten zijn verwerkt. De investeringen hebben grotendeels betrekking op de verdere uitrol van HNI en daarnaast betreft een deel reguliere vervanging.
- De bovengrondse verzamelcontainer betreffen zowel HNI plaatsingen als reguliere vervangingen van het bestaande containerpark.
- De rolcontainers betreffen naast vervanging ook uitbreiding in bijvoorbeeld nieuwbouwwijken. Wegens de investeringen in perscontainers in 2020 en de planning voor 2021, is geen investeringsbudget opgenomen voor de aanschaf van perscontainers in 2022 en meerjarig.
- De ICT investeringen betreffen zowel hard- als software en dienen in grote mate voor vervanging van hardware en verouderde systemen.
- De inventaris en inrichting betreft vooral vervangingsinvesteringen.
- De machines en installaties betreffen de aanschaf van twee graafmachines en een veegmachine.
- De mobiliteit betreft de aanschaf van een reservevoertuig en een elektrische bestelwagen.

Meerjarig investeringsprogramma

Type investering	Realisatie 2020	OB 2020	OB 2021	OB 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Gebouwen	-	600	50	50	51	52	52
Minicontainers	465	290	293	270	274	279	283
Ondergrondse containers	4.331	1.842	2.444	4.806	4.882	4.961	5.040
Bovengronds verzamel container	61	90	75	106	108	110	111
Rolcontainers (>360L)	47	50	50	60	61	62	63
Afzetcontainers	-	60	61	80	81	83	84
Bootcontainers	-	125	126	-	-	-	133
Perscontainers	125	150	151	-	-	-	-
ICT	-	100	151	150	152	155	157

Inventaris en inrichting	-	20	20	20	20	21	21
Machines en installaties	4	180	101	320	100	102	103
Mobiliteit	150	100	101	110	100	102	103
Totaal	5.184	3.607	3.624	5.972	5.830	5.924	6.152

Tabel 3.5: Investerings meerjarig (bedragen x 1.000)

Type investering	Realisatie 2020	OB 2020	OB 2021	OB 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Grond en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
Gebouwen	-	600	50	50	51	52	52
Vervoermiddelen	150	100	101	110	100	102	103
Machines, apparaten en installaties	4	180	101	320	100	102	103
Overige materiële vaste activa	5.030	2.727	3.372	5.492	5.580	5.669	5.893
Totaal	5.184	3.607	3.624	5.972	5.830	5.924	6.152

Tabel 3.6: Investerings meerjarig gecompriemd (bedragen x 1.000)

3. Verwerkingskosten

Avalex verzorgt de inzameling en inname van diverse afval- en grondstofstromen voor de inwoners van haar gemeenten. Vervolgens worden de tonnen afgegeven bij de verwerkers. De kosten op opbrengsten per afval- en grondstofstroom zijn afhankelijk van de wereldprijzen van grondstoffen. Hoewel deze stromen en afrekeningen via Avalex lopen, heeft Avalex hier zelf weinig tot geen invloed op. In onderstaande tabel staan de huidige prognoses van de verwerkingskosten.

In onderstaande tabel zijn de tarieven van HCV al meegenomen in de prognoses. Tarief HVC is 86,74 voor de verwerking en 7,84 voor transport.

Stroom	Realisatie tarief 2019	Realisatie tarief 2020	Begroting tarief 2021	Ontwerp begroting 2022	MJB Tarief 2023	MJB Tarief 2024	MJB Tarief 2025
Asbest	90,00	90,00	110,32	120,00	125,00	130,00	135,00
Autobanden personen	177,51	210,59	235,00	242,00	249,00	255,00	260,00
Bouw en Sloop	106,49	118,26	128,69	125,00	130,00	140,00	150,00
Dakafval	152,50	187,50	227,84	235,00	242,00	250,00	255,00
Drukhouders	2.652,43	2.650,68	2.652,43	2.652,43	2.652,43	2.652,43	2.652,43
Snoei afval	29,25	32,25	36,59	38,00	39,00	40,00	41,00
Gips	94,87	99,87	105,50	110,00	115,00	120,00	125,00
Kunststof	135,00	71,85	199,11	211,00	223,00	235,00	240,00
Hout A/B	39,19	48,39	56,18	66,00	76,00	85,00	95,00
Hout C	98,25	81,48	81,11	85,00	90,00	100,00	105,00
Kadavers	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
KCA	189,27	175,59	189,27	195,00	200,00	205,00	210,00
Veegzand	57,00	61,50	68,59	72,00	76,00	80,00	84,00
Schoon puin	6,25	6,75	7,28	8,00	9,00	10,00	11,00
GFT	53,03	53,48	54,18	68,00	72,00	76,00	80,00
PMD	350,00	86,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restafval	74,67	75,30	76,29	95,00	97,00	102,00	107,00
Grofvuil HAH	134,50	134,50	165,00	150,00	179,00	208,00	219,00
Grofvuil milieustraten	134,50	134,50	216,67	150,00	179,00	208,00	219,00
vlakglas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matrassen nat	134,50	134,50	294,05	550,00	600,00	650,00	750,00
Matrassen droog	400,00	450,00	500,00	550,00	600,00	650,00	750,00
Wit-en bruingoed	-89,33	-91,83	-94,00	-98,00	-101,00	-104,00	-104,00
Metalen	-152,92	-139,35	-130,00	-120,00	-110,00	-100,00	-95,00
Textiel	-520,00	-46,83	-300,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Glas Wit	-34,49	-28,79	-27,00	-20,00	-17,50	-15,00	-12,50
Glas Bont	-19,00	-13,42	-11,50	-5,00	-3,50	-2,00	-1,00
Papier	-94,98	-61,58	-25,00	-15,00	-10,00	-10,00	-10,00

Tabel 4.1 Tarieven afvalstromen

Bij de veronderstelling dat de stromen van de diverse fracties gelijk blijven per gemeente, is onderstaande tabel geprognosticeerd voor de verschillende gemeenten. Alleen voor restafval is een reductie van 10% per gemeente verwerkt. De kosten voor verwerking ontwikkelen zich de komende jaren per gemeente als volgt.

	Begroting 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025	Procentuele stijging
Delft	€ 2.544.187	€ 2.705.408	€ 2.906.894	€ 3.072.266	21%
Leidschendam-Voorburg	€ 2.180.243	€ 2.337.600	€ 2.525.450	€ 2.671.448	23%
Midden-Delfland	€ 421.689	€ 457.394	€ 493.877	€ 524.004	24%
Pijnacker-Nootdorp	€ 1.374.944	€ 1.467.689	€ 1.574.577	€ 1.673.263	22%
Rijswijk	€ 1.528.300	€ 1.631.229	€ 1.760.331	€ 1.863.250	22%
Wassenaar	€ 874.999	€ 936.830	€ 1.006.797	€ 1.071.038	22%
Totaal	€ 8.924.363	€ 9.536.150	€ 10.267.925	€ 10.875.268	22%

Tabel 4.2 Totale kosten per gemeente

PMD

De opbrengsten inzake inzameling PMD zijn in bovenstaande overzicht niet opgenomen. De vergoeding loopt rechtstreeks via Nedvang en derhalve buiten de boekhouding van Avalex om. De gevolgen van het in 2020 te introduceren nascheiding is niet in dit overzicht opgenomen. De verandering van de stromen en de omvang hiervan is nog niet bekend. In dit overzicht zijn van uitgegaan van de huidige situatie 2021.

Per 1 april 2020 zijn er geen kosten meer verbonden aan het verwerken van PMD voor Avalex en wordt derhalve ook niks doorbelast aan de gemeente (voorheen betrof dit € 350,- per ton). De vergoeding voor de gemeenten betrof vanaf 1 april 2020 € 261,- per "schone" ton PMD. In 2021 is deze vergoeding verlaagd naar € 245,- per ton PMD.

In onderstaande tabel wordt naast de werkelijke vergoeding over 2020, een schatting gemaakt voor 2022 t/m 2025. De schatting betreft de raming van tonnages voor 2022 en meerjarig afgezet tegen het tarief van € 245,- zoals bekend is op dit moment. Vanwege de wijziging in systematiek in 2020 en een verlaging van het tarief in 2021, toont de vergoeding een daling. Deze daling in tarief heft de toename van tonnages naar verwachting op, in onderstaande grafiek zijn deze kosten meerjarig lineair verondersteld.

	Realisatie 2020	OB 2021	OB 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Delft	€ 304.821	€ 179.324	€ 168.253	€ 168.253	€ 168.253	€ 168.253
Leidschendam-Voorburg	€ 181.800	€ 117.247	€ 110.686	€ 110.686	€ 110.686	€ 110.686
Midden-Delfland	€ 163.314	€ 146.075	€ 137.261	€ 137.261	€ 137.261	€ 137.261
Pijnacker-Nootdorp	€ 155.564	€ 105.697	€ 98.763	€ 98.763	€ 98.763	€ 98.763
Rijswijk	€ 59.670	€ 62.973	€ 59.743	€ 59.743	€ 59.743	€ 59.743
Wassenaar	€ 89.469	€ 51.265	€ 47.255	€ 47.255	€ 47.255	€ 47.255
Totaal	€ 954.638	€ 662.580	€ 621.962	€ 621.962	€ 621.962	€ 621.962

Tabel 4.3 Opbrengsten PMD Nedvang

4. Meerjarenraming 2022-2025

Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2020	OB 2020	OB 2021	DVO 2021	OB 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Taakveld 7.3 Afval	Bijdrage gemeente	37.850	37.705	39.305	38.645	40.499	42.531	44.516	46.381
	Bijdrage Projecten	652	0	0	529	749	761	773	785
	Opbrengst grondstoffen	1.383	2.003	987	987	656	572	555	542
	Overige opbrengsten	1.859	516	648	648	686	697	708	720
	Totaal opbrengsten	41.744	40.223	40.940	40.810	42.590	44.560	46.552	48.428
Taakveld 7.3 Afval	Totaal bemiddeling afval en grondstoffen gemeenten								
	Door te berekenen aan gemeenten	10.215	9.670	9.070	9.068	10.901	11.549	12.317	12.962
	Aan gemeenten af te dragen opbrengst grondstoffen	1.383	2.003	987	987	656	572	555	542
	Verwerkingskosten	-9.567	-9.464	-8.465	-8.464	-9.803	-10.338	-11.061	-11.664
	Afvalstoffenbelasting	-2.031	-2.209	-1.592	-1.592	-1.754	-1.782	-1.811	-1.840
	Totaal opbrengsten en kosten afval & grondstoffen	-	-	-	-	-	-	-	-
Taakveld 7.3 Afval	Inzamelvoorziening	5.667	4.828	6.342	6.247	5.761	6.584	7.236	7.884
	Directe personeelskosten	11.597	10.625	11.452	11.415	12.127	12.443	12.766	13.098
	Milieustraten	233	571	389	419	342	343	345	339
	Overlaad	590	658	476	476	553	550	549	548
	Mobiliteit	4.081	4.573	4.663	4.648	4.603	4.682	4.758	4.839
	Verwerking en Belastingen	11.598	11.672	10.057	10.056	11.557	12.120	12.872	13.504
	Totaal directe kosten	33.766	32.927	33.379	33.261	34.944	36.723	38.525	40.212
Taakveld 0.4 Overhead	Bedrijfsvoering	7.198	6.714	6.615	6.615	6.600	6.770	6.938	7.106
	Totaal overhead kosten	7.198	6.714	6.615	6.615	6.600	6.770	6.938	7.106
Taakveld 7.3 Afval	Projecten	751	582	946	933	1.046	1.067	1.088	1.111
	Totale kosten	41.715	40.223	40.940	40.810	42.590	44.560	46.552	48.428
	Resultaat	29	-	-	-	-	-	-	-

Tabel 5.1 Meerjarenraming 2022 – 2025 (bedragen x 1.000)

Omschrijving	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Personeel	14.457	13.509	14.567	15.013	15.403	15.802	16.213
Algemeen	1.565	1.413	1.231	1.035	1.069	1.101	1.120
Huisvesting	3.467	3.727	3.415	3.578	3.666	3.743	3.831
Materieel	9.210	8.812	10.240	9.809	10.676	11.377	12.073
Directe kosten	524	500	480	500	508	516	524
Verwerking	11.651	11.672	10.057	11.607	12.171	12.923	13.556
Additionele taken	752	590	949	1.047	1.068	1.090	1.112
Totaal lasten	41.625	40.223	40.940	42.590	44.560	46.552	48.428
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	90	28	0	0	0	0	0
Mutatie reserves							
Gerealiseerde resultaat	29	0	0	0	0	0	0

Tabel 5.2 Meerjarenraming 2022 – 2025 lasten (bedragen x 1.000)

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Vaste activa						
Materiële vaste activa						
- Investerings met een economisch nut	41.811	42.320	45.130	47.421	49.447	51.352
Financiële vaste activa						
- Kapitaalverstrekkingen aan: Deelnemingen	18	18	18	18	18	18
Totaal vaste activa	41.829	42.338	45.148	47.439	49.465	51.370
Vlottende activa						
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar						
- Vorderingen op openbare lichamen	682	859	902	944	983	983
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.997	200	409	337	300	304
- Overige vorderingen	15	82	55	48	46	45
- Overige uitzettingen	-	-	-	-	-	-
Liquide middelen						
- Banksaldi	29	30	30	30	30	30
Overlopende activa						
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.404	54	57	58	59	60
Totaal vlottende activa	5.127	1.226	1.452	1.416	1.418	1.422
Totaal activa	46.956	43.564	46.600	48.855	50.884	52.792
PASSIVA						
Vaste passiva						

Eigen vermogen						
- Algemene reserve	4.565	4.565	4.565	4.565	4.565	4.565
- Bestemmingsreserves	788	817	817	817	817	817
- Gerealiseerde resultaat	29	-	-	-	-	-
Voorzieningen						
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	1.019	857	806	654	423	273
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer						
- Onderhandse leningen van:	33.333	34.822	37.760	40.048	42.187	44.133
a.) Binnenlandse banken en overige financiële instellingen						
Totaal vaste passiva	39.734	41.061	43.948	46.085	47.992	49.789
Vlottende passiva						
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar						
- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	-	-	-	-	-	-
- Banksaldi	-	-	-	-	-	-
- Overige schulden	2.426	2.144	2.281	2.388	2.498	2.598
Overlopende passiva						
- Overige vooruitontvangen bedragendien ten bate van volgende begrotingsjaren komen	4.796	359	371	382	393	405
Totaal vlottende passiva	7.222	2.503	2.652	2.770	2.892	3.003
Totaal passiva	46.956	43.564	46.600	48.855	50.884	52.792

Tabel 5.3 Meerjarige balans 2022 – 2025 (bedragen x 1.000)

Bijlage: Bestuur Avalex

Gemeenschappelijke regeling

Avalex is in 2001 ontstaan uit de reinigingsdiensten van de gemeenten Rijswijk, Leidschendam en Voorburg (laatstgenoemden zijn opgegaan in gemeente Leidschendam-Voorburg). De Gemeenschappelijke Regeling is opgericht op grond van de raadsbesluiten van de gemeenten Leidschendam (10 januari 2000), Rijswijk (21 december 1999) en Voorburg (23 december 1999). Provinciale goedkeuring is verleend op 20 maart 2000. De deelnemers zijn sinds 1 januari 2010: Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar.

Vanaf 15 februari 2018 geldt een gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling en is Avalex een Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO) als bedoeld in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Avalex richt zich hierbij op de uitvoering van wettelijke taken van gemeenten op het gebied van afvalinzameling.

De deelnemers zijn sinds 1 januari 2010 de volgende gemeenten:

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

Bestuur Avalex

Het bestuur, bestuurt de onderneming en de secretaris-directeur draagt zorg voor de uitvoering hiervan.

Sinds juni 2018 bestaat het bestuur uit de volgende leden:

- Dhr. S. Brandligt, voorzitter (wethouder Delft);
- Mevr. A. van Eekelen (wethouder Leidschendam-Voorburg);
- Dhr. J. Keus (wethouder Rijswijk);
- Dhr. P. Hennevanger (wethouder Pijnacker-Nootdorp);
- Dhr. H. Schokker (wethouder Wassenaar);
- Mevr. S. Smit (wethouder Midden Delfland).

Bijlage: Tarievenblad

Tarievenlijst	Prijs 2022 (excl. opslag)	Prijs 2022 (incl. Opslag)	Prijs 2021 (excl. opslag)	Prijs 2021 (incl. Opslag)	Prijs 2020 (excl. opslag)	Prijs 2020 (incl. opslag)
Route minicontainer	€ 1.420	€ 1.804	€ 1.380	€ 1.756	€ 1.296	€ 1.685
Route onderlossende container	€ 790	€ 1.003	€ 780	€ 992	€ 760	€ 987
Route verzamelcontainer	€ 1.420	€ 1.804	€ 1.380	€ 1.756	€ 1.297	€ 1.686
Route overige diensten	€ 560	€ 711	€ 540	€ 687	€ 516	€ 670
<i>Inzamelvoorziening:</i>						
minicontainer	€ 3	€ 4	€ 3	€ 4	€ 3	€ 4
<i>Inzamelvoorziening:</i>						
verzamelcontainer	€ 14	€ 18	€ 14	€ 18	€ 13	€ 17
<i>Inzamelvoorziening:</i>						
onderlossende container	€ 1.072	€ 1.362	€ 1.214	€ 1.545	€ 1.015	€ 1.319
Intake milieustraat	€ 14	€ 18	€ 15	€ 19	€ 15	€ 20
Ton restafval overlaad	€ 15	€ 19	€ 13	€ 17	€ 15	€ 20

De kosten van de routes worden vooral beïnvloed door een stijging van de personeelskosten. Dit heeft hoofdzakelijk te maken met de beoogde loonstijging (1% 2021, 2,6% 2022), een verhoging van de pensioenpremies. In 2022 dient werkkleding opnieuw contractueel afgesloten te worden, hierbij is rekening gehouden met een afname van de kosten in de begroting van 2022.

Kosten inzake mobiliteit betreft nagenoeg eenzelfde kostenniveau als 2021. Leasekosten nemen af en de onderhoudskosten nemen toe inzake eigendom van enkele voertuigen vanaf 2020.

De kosten van de "rolcontainers" blijven nagenoeg gelijk aan vorig jaar. De beheerskosten inzake onderlossende containers is gedaald in vergelijking met 2021. Dit heeft te maken met minder rentekosten in relatie tot betere financiersvoorwaarden inzake af te sluiten leningen. De kosten inzake toegangscontrole is tevens fors afgenomen inzake openstellen van onderlossende containers behalve in gemeente Rijswijk

De tarief opslag ligt lager dan in 2021 door daling van de overheadkosten. Dit wordt veroorzaakt door minder kantiekosten, lagere personeelskosten en minder licentie gerelateerde kosten.

Categorieën	OB 2022
Directe kosten excl. verwerking	€ 24.432.286
Bedrijfsvoering	€ 6.600.000
% opslag bedrijfsvoeringskosten	27,0%

Tabel: % opslag bedrijfsvoeringskosten

Bijlage: Interne kaderbrief 2022

5.1. Uitgangspunten voor de begroting

Inleiding

Voor de Ontwerpbegroting 2022 (OB2022) is een interne kaderbrief vanuit Avalex opgesteld waarin de uitgangspunten voor de begroting zijn opgesteld. De uitwerking van deze uitgangspunten is in dit document opgenomen. Deze uitgangspunten zijn ook onderdeel van onze meerjarenbegroting 2023-2025

De uitgangspunten zijn hierbij verdeeld naar een aantal (bedrijfs)onderdelen: algemeen, directie & bedrijfsvoering en uitvoering.

Per bedrijfs onderdeel is een tabel opgenomen met de uitgangspunten en deze bevat de volgende elementen:

- Naam : korte beschrijving;
- Omschrijving : uitgebreidere beschrijving van het betreffende onderdeel;
- Indicatoren : financiële- en niet financiële kengetallen/indicatoren die in de begroting zijn opgenomen.



Uitgangspunten Algemeen

Nr	Naam	Omschrijving	Indicatoren
1.	Kaderbrief 2022 gemeenschappelijke regelingen	In de kaderbrief 2022 gemeenschappelijke regelingen is een inflatiecorrectie opgenomen voor de loonkosten (2,6%) en kosten van materialen (1,6%) Weerstandsvermogen maximaal 1,0	<ul style="list-style-type: none"> • Kaderbrief begroting GR2022 • Loon (2,6%) • Materiaal (1,6%) • Weerstandvermogen max. 1,0
2.	Afvalstoffenbelasting	2018 € 13,21 2019 € 32,12 2020 € 32,63 2021 € 33,15 Voor OB2022 is het uitgangspunt dat deze heffing niet verder zal stijgen en slechts omhooggaat met de inflatiecorrectie vanuit de kaderbrief begroting GR2022 (1,6%) -> 2022 € 33,68	<ul style="list-style-type: none"> • Kaderbrief begroting GR2022 • Materiaal (1,6%)
3.	Project HNI	Het uitgangspunt is dat HNI doorloopt in de jaren 2022-2025. Per gemeenten worden naast de reguliere DVO's individuele offertes per project, per gemeenten opgesteld. Deze offertes resulteren in een maatwerk implementatie per gemeente. In het eerste kwartaal van 2021 worden de verwachtingen voor de komende jaren financieel vertaald.	<ul style="list-style-type: none"> • Prijzenlijst HNI conform PDC-model. • Separate offertes inzake maatwerk per wijk per gemeente
4.	Investerings	Voor de investeringen wordt uitgegaan van een prijsindex afkomstig uit de kaderbrief (=1,6%). Dit betreft vooral investeringen in diverse typen inzamelmiddelen. Voor de aantallen te investeren inzamelmiddelen is er in het eerste kwartaal van 2021 een inventarisatie gedaan op wijk en gemeenteniveau omtrent beoogde locaties en te investeren containers voor de jaren 2021 en 2022.	<ul style="list-style-type: none"> • Kaderbrief begroting GR2022 • Prijs = T+1,6% • Aantal = inschatting Q1 2021 op gemeenteniveau
5.	Opbrengsten en kosten verwerking	De afname volumes in de DVO 2021 (6x) omtrent de routes is de basis voor de ontwerpbegroting 2022. De realisatie van de aantallen bezoekers van de milieustraten van 2019 is het vertrekpunt voor de ontwerpbegroting 2022. Er is echter wel een stijgende trend waarneembaar. Realisatiecijfers + 5% is het uitgangspunt. De tonnen van 2019 rekening houdend met een target van 10% als zijnde reductie restafval is het vertrekpunt voor het bepalen van de verwerkingskosten/opbrengst grondstoffen. Hierbij is bewust gekozen voor 2019 als uitgangspunt, omdat in 2020 een grote toename tonnen was als gevolg van de Coronamaatregelen. De ambitie in de prognoses voor de tonnages worden met de gemeenten besproken en deze ambitie wordt verwerkt als een extra scenario in de opdrachtgeversrapportages. Het doel is om de tonnages restafval te laten dalen en de afvalstromen met opbrengsten te laten stijgen. Scheidingsresultaten muteren hierdoor ook.	<ul style="list-style-type: none"> • DVO 2021(6x) • Opdrachtgeversrapportage 2019 • Aantal bezoeken milieustraten 2019 + 5% • Tonnen realisatie 2019 incl. taakstelling 10% restafval • Targets is reductie van het restafval en stijging opbrengststromen
6.	Opbrengst projecten	Het doel is een verwachting te schetsen inzake uitvoering van projecten	<ul style="list-style-type: none"> • Uittrol wijkniveau HNI
7.	Aantal containers/inzamelmiddelen	Aantal containers peildatum 1 jan 2021 inclusief de aantallen containers conform inschatting wijkplannen HNI	<ul style="list-style-type: none"> • Realisatie containers peildatum 1 jan 2021 • HNI offertes
8.	Aantal inwoners/huishoudens	In OB2022 wordt ervanuit gegaan dat het aantal inwoners en/of huishoudens in het werkgebied van Avalex gaat stijgen. Er wordt uitgegaan van een totale stijging van het aantal inwoners van 1% per jaar (vanaf 2022 t/m 2025).	<ul style="list-style-type: none"> • Stijging van het aantal inwoners of huishoudens met 1% per jaar. • Prognose cijfers CBS
9.	Fte's	Voor de fte's (formatieplan) zijn voor directie, bedrijfsvoering en uitvoering eigen uitgangspunten opgenomen conform het	<ul style="list-style-type: none"> • Organisatie- en Formatieplan 2021

Nr	Naam	Omschrijving	Indicatoren
		nieuwe organisatie- en formatieplan 2021. De uitgangspunten hierbij worden per bedrijfsonderdeel verder in dit document uitgewerkt. Er wordt uitgegaan van een loonstijging over 2021 van 1%. De kaderbrief GR 2022 wordt gehanteerd voor het verhogen van de salarissen van 2022 en meerjarig.	<ul style="list-style-type: none"> • Loon 2021 (1%) • Kaderbrief begroting GR 2022 • Loon 2022 (2,6%)
10.	Ziekteverzuim	Het ziekteverzuim is voor de bedrijfsonderdelen afzonderlijk bepaald en wordt bij de betreffende bedrijfsonderdelen verder toegelicht in het formatieplan.	<ul style="list-style-type: none"> • Percentage per bedrijfsonderdeel.
11.	Opleidingen	Per medewerker wordt er 950 euro opgenomen als opleidingsbudget	<ul style="list-style-type: none"> • Opleidingsplan
12.	Meerjarenbegroting	Onderdeel van de Ontwerpbegroting is het opstellen van een meerjarenbegroting 2022 t/m 2025. Voor deze begroting worden dezelfde uitgangspunten gehanteerd. De verwerkingstarieven zijn reeds meerjarig geprognosticeerd en waar nodig aangepast. De financiële impact zal in een aparte paragraaf nader worden uitgewerkt.	<ul style="list-style-type: none"> • Kaderbrief begroting GR 2022 • Loon (2,6%) • Materiaal (1,6%) • Tonnen realisatie 2019 incl. taakstelling 10% reductie restafval • Inschatting tarieven
13.	Huisvestingsplan	Op dit moment worden de mogelijkheden onderzocht om het kantoor in Den Haag af te stoten en het personeel volledig onder te brengen in een nieuw kantoor op de in Delft. Het onderzoek is in de verkennende fase en zodoende wordt de begroting opgesteld zonder de impact van dit mogelijk toekomstig huisvestingsplan.	<ul style="list-style-type: none"> • N.v.t.
14.	Meerjarenonderhoudsplan	Het huidige Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) wordt geüpdatet en aangevuld met offertes. Dit plan wordt gebruikt voor het bepalen van de opbouw en samenstelling van de voorziening MJOP van OB2022. Begin 2021 is de MJOP geüpdatet voor 2021-2030.	<ul style="list-style-type: none"> • MJOP 2021-2030
15.	Samenwerking Voorschoten	In de begroting van de OB2022 worden de tonnen en de bezoekersaantallen ingeschat en gewaardeerd conform PDC/DVO inzake de zes gemeenten	<ul style="list-style-type: none"> • Harmoniseren PDC/DVO • Maandelijkse facturatie

Uitgangspunten Directie & Bedrijfsvoering

Nr	Naam	Omschrijving	Indicatoren
1.	Fte's	Voor de fte's (formatieplan) voor directie en bedrijfsvoering is het uitgangspunt geen groei. De formatie blijft gelijk ook als de dienstverlening van Avalex zich uitbreidt. De beoogde formatie inzake het nieuwe O&F laat een daling zien van 3,4 FTE. Er wordt uitgegaan van een loonstijging van 1% over 2021. De kaderbrief GR 2022 wordt gehanteerd voor het verhogen van de salarissen van 2022 en meerjarig	<ul style="list-style-type: none"> • Organisatie- en Formatieplan 2021 • Loon 2021 (1%) • Kaderbrief begroting GR 2022 • Loon 2022 (2,6%)
2.	Ziekteverzuim	Bij Directie en Bedrijfsvoering wordt niet gewerkt met een budget voor vervanging ziekteverzuim. Het uitgangspunt is dat kort ziekteverzuim wordt opgevangen op de betreffende afdeling. En dat bij langdurige ziekte er per geval wordt bekeken of tijdelijke vervanging noodzakelijk is.	<ul style="list-style-type: none"> • Budget voor opvang ziekteverzuim is 0
4.	Overhead	<p>Activiteiten van directie en bedrijfsvoering zijn alle ondersteunde werkzaamheden voor het primair proces; ze zijn hiermee indirect en vormen de overhead. Het uitgangspunt is dat de kosten van Bedrijfsvoering in OB2022 gelijk blijven en deels omhooggaan met inflatiecorrectie (afkomstig uit de kaderbrief begroting GR 2022). Dit betreft bijvoorbeeld de kosten van telefoon en gas, water en elektra.</p> <p>De kosten van overhead worden jaarlijks in de begrotingscyclus beoordeeld en daarna gefixeerd op 6,6 mln. Het al dan niet bijstellen van de gewenste dienstverlening bij het vaststellen van de DVO's heeft in begrotingsjaar 2022 geen impact op het % bedrijfsvoeringsopslag</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Gefixeerd op 6,6 mln. • Kaderbrief begroting GR 2022 • Materiaal (1,6%)

Uitgangspunten Uitvoering

Nr	Naam	Omschrijving	Indicatoren
1.	Fte's	Voor Uitvoering wordt de totale personeelsplanning vooral bepaald door de Productie Uren Begroting. In het O&F rapport 2021 is de beoogde vaste formatie voor uitvoering opgenomen. Om de totale productie uit te voeren wordt er tevens gebruik gemaakt van een flexibele schil (circa 30% vanuit inzameling en 20% vanuit de milieustraten). Tevens wordt er uitgegaan van een loonstijging van 1% over 2021. De kaderbrief GR 2022 wordt gehanteerd voor het verhogen van de salarissen van 2022 en meerjarig.	<ul style="list-style-type: none"> • Formatieplan uitvoering 148 fte vast in dienst in 2021 • 96 fte chauffeur/belader (incl. multirouder) • 30% flexibele schil • Loon 2021 (1%) • Kaderbrief begroting GR 2022 • Loon 2022 (2,6)
2.	Ziekteverzuim	Bij uitvoering wordt in de begroting 2021 gewerkt met een bepaald ziektevervangingspercentage en niet inzetbare uren, wat direct invloed heeft op planning en bijbehorende kosten van de flexibele schil. In verband met ziekte is er een vervangingspercentage opgenomen in de begroting van 8%.	<ul style="list-style-type: none"> • Budget voor ziektevervangings uitvoering is 8% • Ziekteverzuim 2019 was 10% voor uitvoering
3.	Productie/routes begroting	De Productie/routes Begroting voor OB2022 wordt gebaseerd op de Productie uren begroting DVO 2021. Deze bevat de meest recente inzichten in routes, manuren en mobiliteit. Met het opstellen van de DVO 2022 zal er een update volgen inzake de verwachte productie urenplanning.	<ul style="list-style-type: none"> • Productie/routes begroting van de OB2022 is afgeleid van de DVO begroting 2021
4.	Projectbudget Innovatie Avalex breed	In de begroting 2022 wordt een projectbudget opgenomen voor Avalex brede innovaties. Het is van belang dat er geïnvesteerd blijft worden in de vele innovaties die in onze branche spelen. De interne projecten zijn vooral gericht op het (verder) optimaliseren van de bedrijfsvoering van Avalex. De externe projecten	<ul style="list-style-type: none"> • Innovatiebudget 1 % van de omzet van Avalex

Nr	Naam	Omschrijving	Indicatoren
		zijn primair op verzoek van de gemeenten en komen voort uit aanvullende wensen uit de PDC/DVO besprekingen	
5.	Zijbelading	Zijbelading is nog niet opgenomen in de begroting	• N.v.t.
6.	Nascheiding	Nascheiding wordt als nieuw product toegevoegd in de PDC/DVO 2022. Nog niet opgenomen in de OB 2022. Indien dit meer of minder kosten met zich meebrengt dan wordt dit in rekening gebracht via de jaarlijkse nacalculatie met de gemeenten.	• N.v.t.
7.	Contracten	In 2020 zijn er enkele nieuwe contracten met afvalverwerkers. In de begroting wordt rekening gehouden met deze nieuwe tarieven.	• N.v.t.

Tabel: Kaderbrief

Bijlage: EMU-saldo

Omschrijving	Realisatie 2020	OB 2021	OB 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)						
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	3.052	3.115	3.162	3.540	3.897	4.247
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	163	145	213	213	213	213
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	5.184	3.624	5.972	5.830	5.924	6.152
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4						
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord						
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)						
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord						
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen						
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten						
11 Verkoop van effecten:						
a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)						
b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?						
Berekend EMU-saldo	-1.970	-363	-2.597	-2.077	-1.813	-1.691

Tabel: EMU-saldo

Bijlage: IV-3 tabel

Taakvelden			Realisatie	OB	DVO	OB	MJB	MJB	MJB
			2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025
Volksgezondheid en Milieu			Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
3.6	Huren	7.3 Afval	93	95	95	95	97	98	100
3.8	Overige goederen en diensten	7.3 Afval	2.065	1.541	1.541	1.247	1.172	1.165	1.162
4.3.2	Inkomensoverdrachten - gemeenten	7.3 Afval	39.530	39.305	39.174	41.248	43.291	45.289	47.166
Totaal opbrengsten			41.688	40.940	40.810	42.590	44.560	46.552	48.428
1.1	Salarissen en sociale lasten	0.4 Overhead	-2.177	-2.738	-2.738	-2.479	-2.545	-2.612	-2.681
1.1	Salarissen en sociale lasten	7.3 Afval	-8.551	-9.718	-9.688	-9.761	-10.014	-10.275	-10.542
3.5.1	Ingeleend personeel	0.4 Overhead	-311	-100	-100	-200	-205	-211	-216
3.5.1	Ingeleend personeel	7.3 Afval	-3.054	-1.861	-1.855	-2.567	-2.634	-2.703	-2.773
3.8	Overige goederen & diensten	0.4 Overhead	-3.047	-2.743	-2.742	-2.491	-2.531	-2.573	-2.614
3.8	Overige goederen & diensten	7.3 Afval	-20.775	-19.988	-19.884	-21.391	-22.530	-23.702	-24.766
5.1	Rente	0.5 Treasury	-338	-515	-517	-325	-347	-368	-376
7.2	Mutatie voorzieningen	0.4 Overhead	-	-	-	-	-	-	-
7.2	Mutatie voorzieningen	7.3 Afval	-163	-163	-174	-213	-213	-213	-213
7.3	Afschrijven	0.4 Overhead	-283	-260	-260	-231	-251	-281	-310
7.3	Afschrijven	7.3 Afval	-2.769	-2.855	-2.853	-2.931	-3.289	-3.616	-3.937
Totaal kosten			-41.467	-40.940	-40.810	-42.590	-44.560	-46.552	-48.428
3.5.1	Ingeleend personeel	7.3 Afval	-24	-	-	-	-	-	-
3.8	Overige goederen en diensten	0.4 Overhead	-167	-	-	-	-	-	-
3.8	Overige goederen en diensten	7.3 Afval	-57	-	-	-	-	-	-
Totaal incidentele kosten			-248	-	-	-	-	-	-
3.8	Overige goederen en diensten	7.3 Afval	56	-	-	-	-	-	-
Totaal incidentele opbrengsten			56	-	-	-	-	-	-
Totaal Resultaat			29	-	-	-	-	-	-

Tabel: IV-3 tabel

Bijlage: Afval in tonnen

Hieronder staan de tonnen per gemeente van de grootste drie fracties.

Rest huish. fijn	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Delft	21.153	21.615	22.554	19.453	19.453	19.453	19.453	19.453
Leidschendam-Voorburg	15.669	16.531	17.355	14.878	14.878	14.878	14.878	14.878
Rijswijk	12.506	12.464	14.017	11.218	11.218	11.218	11.218	11.218
Pijnacker-Nootdorp	10.580	10.232	11.327	9.209	9.209	9.209	9.209	9.209
Wassenaar	5.482	5.500	5.476	4.950	4.950	4.950	4.950	4.950
Midden-Delfland	3.012	2.545	2.704	2.291	2.291	2.291	2.291	2.291
Totaal	68.402	68.888	73.433	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000

PMD	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Delft	695	687	1.111	687	687	687	687	687
Leidschendam-Voorburg	711	452	675	452	452	452	452	452
Rijswijk	432	244	220	244	244	244	244	244
Pijnacker-Nootdorp	456	403	576	403	403	403	403	403
Wassenaar	299	193	320	193	193	193	193	193
Midden-Delfland	344	560	588	560	560	560	560	560
Totaal	2.937	2.539	3.491	2.539	2.539	2.539	2.539	2.539

GFT	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Delft	4.016	4.004	4.439	4.004	4.004	4.004	4.004	4.004
Leidschendam-Voorburg	4.275	4.211	4.487	4.211	4.211	4.211	4.211	4.211
Rijswijk	2.051	2.201	2.424	2.201	2.201	2.201	2.201	2.201
Pijnacker-Nootdorp	4.746	4.825	5.383	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825
Wassenaar	3.613	3.754	4.060	3.754	3.754	3.754	3.754	3.754
Midden-Delfland	2.245	2.335	2.391	2.335	2.335	2.335	2.335	2.335
Totaal	20.945	21.329	23.184	21.329	21.329	21.329	21.329	21.329

Tabel: Afval in tonnen