Van: Frans van Dijk <f.van.dijk@avu.nl>
Verzonden: woensdag 11 augustus 2021 12:12
Onderwerp: Concept-verslag vergadering Algemeen Bestuur 30 juni 2021

Geachte leden van het Algemeen Bestuur van de AVU,

Als bijlage treft u aan het concept-verslag van de vergadering van het Algemeen Bestuur van de AVU, gehouden op 30 juni 2021. Dit verslag zal op de agenda van de eerstvolgende AB-vergadering (8/12/2021) worden geplaatst.

Met vriendelijke groet,

Frans van Dijk

Afval Verwijdering Utrecht (AVU) | Postbus 3250 | 3760 DG SOEST
Email: f.van.dijk@avu.nl | Tel: 035 - 6032303 | Mob: 06-23475016

Dit e-mailbericht geldt niet als officieel besluit, maar is informatief van aard. Alleen aan schriftelijke correspondentie, uitgaande en ondertekend door de daartoe bevoegde personen van AVU, kunnen rechten worden ontleend.

Frans van Dijk
Directeur
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)
Postbus 3250
3760 DG SOEST

Email: f.van.dijk@avu.nl
Telefoon: 035 60 32 303
Mobiel: 06 23 47 50 16

Dit e-mailbericht geldt niet als officieel besluit, maar is informatief van aard. Alleen aan schriftelijke correspondentie, uitgaande en ondertekend door de daartoe bevoegde personen van AVU, kunnen rechten worden ontleend.

Denk aan het milieu voordat u deze e-mail afdrukt.

VERSLAG VAN DE VERGADERING VAN HET ALGEMEEN BESTUUR VAN DE AVU GEHOUDEN OP 30 JUNI 2021 DIGITAAL VIA MICROSOFT TEAMS

Aanwezig zijn de leden:
De dames F. Koser-Kaya (Amersfoort), J. Vissers (Baarn), A. E. Brommersma (De Bilt), H. de Groot (Houten), M. schouten (Nieuwegein) en N. Kundic (Soest) en de heren W. de Jong (Bunschoten), C. van Uden (De Ronde Venen), P.J. Bekker (IJsselstein), W. Vos (Leusden), G.J. Spelt (Lopik, voorzitter), I.A.M. ten Hagen (Montfoort), B. Lont (Oudewater), P. de Rooij (Rhenen), N.J. Verschuure (Utrecht), H. Waaldijk (Utrechtse Heuvelrug), J.W. Klomps (Stichtse Vecht), D.P. de Kruif (Woudenberg), H. Marchal (Wijk bij Duurstede), T. de Weger (Woerden) en W. Catsburg (Zeist).

Verhinderd zijn de leden:
Mevrouw W.A. de Boer-Leijsma (Eemnes) en de heren J. Rensen (Bunnik), S. van 't Foort (Renswoude) en C.M. Verloop (Veenendaal)

Het secretariaat:
De heren F.A. van Dijk (secretaris) en P. Kompier.

Op uitnodiging:
Mevrouw V. Bos (AVU) en de heer A. van Pijkeren (accountantsbureau Auren).

Verslag
De voorzitter opent de vergadering om 9:30 uur.

1. Verslag van de AB-vergadering gehouden op 09 december 2020
Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

2. Ingekomen stukken en mededelingen
De heer Van Dijk deelt mee dat hij voor deze vergadering afmeldingen heeft ontvangen uit de gemeenten Rensoude, Bunnik, Veenendaal en Eemnes. Daarnaast zal gemeente Vijfheerenlanden met ingang van heden niet meer aansluiten bij de bestuursvergaderingen van de AVU.

Na agendapunt 7 zal mevrouw Valerie Bos een presentatie geven over haar werkzaamheden met betrekking tot de circulaire economie in de regio.

Tot slot benoemt de heer Van Dijk een aantal nagekomen zienswijzen. De zienswijze van de gemeente De Ronde Venen t.a.v. de begroting is instemmend. De zienswijzen van de gemeente Soest t.a.v. de voorstellen Uittreding Vijfheerenlanden en deelname WSGO zijn beiden instemmend. Per abuis is in het voorstel Uittreding Vijfheerenlanden een zienswijze namens gemeente De Bilt vermeld, die gemeente heeft geen zienswijze op dat voorstel ingediend.

3. AB-voorstel en besluit jaarstukken 2020
De heer Van Pijkeren geeft namens accountantsbureau Auren een uitgebreide toelichting op de controle van de jaarrekening 2020. Er wordt een goedkeurende verklaring verstrekt over de jaarrekening 2020. Mevrouw De Groot vraagt of de aanbevelingen van de accountant op een A4 formaat samengevat kunnen worden om een volgende keer te kijken hoe hier opvolging aan gegeven kan worden. De heer Van Dijk zegt dit toe. Dit zal worden geagendeerd voor het dagelijks bestuur van september. Mevrouw De Groot vraagt of er in het vervolg weer een concept-jaarrekening naar de raden kan worden opgestuurd. Hoewel zij constateert dat een concept-jaarrekening overbodig is wordt hier door de rekenkamer om gevraagd. De heer Van Dijk antwoordt dat de AVU een ontheffing heeft om verplicht een kadernota naar de raden

te sturen, waaraan een concept jaarrekening vaak gekoppeld is. Daarnaast is in het verleden vaak gebleken dat het toesturen van een concept-jaarrekening aan de raden vaak tot onnodige discussies en onduidelijkheid kan leiden omdat de cijfers vaak veranderen tussen het toesturen van het concept en de definitieve jaarrekening. Bij voorkeur zou de AVU deze werkwijze continueren. De heer Spelt vult aan dat de AVU een collegeregeling is waardoor formeel de jaarstukken niet ter zienswijze worden voorgelegd aan de raden. Dit was voorheen anders toen AVU nog geen collegeregeling was. Het gaat nu vooral om de informatievoorziening. Tussentijdse wijzigingen na het delen van een concept-jaarrekening met gemeenteraden kan wel voor ongemakken zorgen. Mevrouw De Groot stelt dat zij zelf ook content is met de huidige procedure, echter de rekenkamercommissie vraagt om de concept-jaarrekening en daardoor vragen er ook raadsleden naar. De heer Spelt concludeert dat het verstandig is om voor de komende P&C-cyclus deze procedure nog eens tegen het licht te houden en te toetsen aan de juridische kaders. Helder moet zijn dat de concept-jaarrekening niet de zienswijze-procedure ingaat. Wel dient de gewenste informatie te worden verstrekt.

De vergadering besluit conform het voorstel.

4. AB-voorstel en besluit Begroting 2022

Mevrouw Koser-Kaya licht de zienswijze van Amersfoort toe waarin de AVU wordt gevraagd om bij het Rijk aan te dringen op het terugdringen van systeemknelpunten met betrekking tot afvalverwijdering om de stijgende kosten voor afvalverwerking de komende jaren terug te brengen. Gemeente Amersfoort is bezig met een notitie waarin wordt opgenomen hoe gemeenten hierin richting het rijk kunnen handelen en een lobby kunnen opvoeren. Deze notitie wordt op een later moment gedeeld ter bespreking in het Algemeen Bestuur. De heer Vos stelt dat de opbrengsten van het oud papier wel erg voorzichtig zijn geraamd gelet op de huidige ontwikkeling van de oud papierprijzen. De heer Van Dijk antwoordt dat de papierprijzen momenteel inderdaad hoog zijn, de marktprijs voor het oud papier bedraagt momenteel €130 per ton. In de begroting wordt rekening gehouden met een bedrag van €65 per ton. Gezien de volatiele en onvoorspelbare papiermarkt lijkt dit een veilige keuze, zeker als je beseft dat de papierprijzen vorig jaar nog tot een dieptepunt van €20 per ton zijn gezakt. Er is geen enkele garantie dat de huidige hoge papierprijzen zich zullen stabiliseren. De AVU zou dan ook willen adviseren om deze prijs niet te wijzigen. Mevrouw Koser-Kaya sluit zich hierbij aan. We kunnen beter een positieve boodschap aan de raad doorgeven dan een tekort in de begroting. De heer De Kruif adviseert om de papierprijzen in de begroting in het vervolg beter te duiden en toe te lichten dat deze marktprijzen kunnen fluctueren. De heer Spelt beaamt dit maar stelt voor om hiervoor nu geen begrotingswijziging toe te passen. De vergadering stemt hiermee in. Mevrouw Schouten benoemt dat er door Nieuwegein een zienswijze is ingediend over het niet berekenen van de verbrandingsbelasting over het nagescheiden PMD uit het restafval voor de gemeenten die daarvoor hebben gekozen in de huidige contracten. Op dit moment betaalt gemeente Nieuwegein hiervoor en dat zou niet de opzet moeten zijn. De heer Van Dijk antwoordt dat hierover een notitie in de maak is. AVU is daarbij ook grotendeels afhankelijk van hoe de afvalverwerkers met de afvalbelasting omgaan. Op dit moment wordt de verbrandingsbelasting namelijk geheven op het punt van binnenkomst van het afval. Met andere woorden; er wordt verbrandingsbelasting betaald over ál het restafval wat er bij de afvalverwerkers wordt aangeleverd. Mevrouw Schouten geeft aan in te kunnen stemmen met het voorstel en ziet de notitie graag tegemoet. Mevrouw Vissers geeft aan dat de zienswijze van Utrecht en Nieuwegein het meest in het oog springen. Hoewel zij zich goed kan vinden in het toekomen van de korting voor het na te scheiden restafval aan de nascheidende gemeenten kan zij zich niet vinden in de stelling van de heer Van Dijk dat de huidige verrekenwijze geen nadelige financiële gevolgen heeft voor de overige gemeenten die niet aan nascheiding doen, want als de korting zou worden verdeeld, zouden de bronscheidende gemeenten iets minder betalen. Tenslotte zou volgens mevrouw Vissers de communicatie beter moeten, contactambtenaren zouden eerder in het begrotingsproces moeten worden betrokken. Mevrouw Schouten antwoordt dat de korting van €7 voor het na te scheiden restafval geen nieuwe regeling betreft maar een correcte uitvoering als gevolg van de uitvraag aan de markt in de aanbesteding en de gemaakte afspraken. Mevrouw Koser Kaya geeft aan

dat ze deze lijn goed kan volgen. Echter, het was prettiger geweest als alle gemeenten hiervan tijdig op de hoogte waren gebracht. Nu worden we hiermee geconfronteerd en moet er worden uitgezocht hoe het met deze afspraken zit. Als dit aan de voorkant duidelijk is komen we niet voor verassingen te staan. De heer Klomps pleit voor een uitgangspuntennotitie waarin gemeenten worden meegenomen over het financiële proces. Het is dan niet nodig om een formele kadernota op te stellen maar gemeenten zijn dan wel volledig op de hoogte.
Mevrouw De Groot vraagt naar AVR-rapportages die nascheidingspercentages onderbouwen en die gebruikt kunnen worden voor gemeentelijk beleid. De heer Van Dijk geeft aan dat deze rapportages vertrouwelijk zijn. Wel zal de heer Van Dijk in contact treden met AVR met het verzoek om rapportages te verstrekken die kunnen worden doorgegeven. Een korte gedachtenwisseling tussen mevrouw De Groot en de heren Spelt en Van Dijk wordt besloten in het vertrouwen dat de gemeente Houten de bedoelde informatie zal krijgen.
De heer De Kruif geeft aan dat het goed is om af te stemmen hoe wordt omgegaan met de uitgangspunten en de kaders van de begroting en met betrekking tot het onderwerp bron- of nascheiding. Dit om onduidelijkheden bij gemeenten en gemeenteraden te voorkomen. Dit benadrukt het belang van een uitgangspuntennotitie. Hierin zou ondermeer ook aandacht moeten zijn voor de oud papierprijs, zodat duidelijk wordt dat die zo kan fluctueren en dat niet achteraf kan worden geconcludeerd dat veranderingen in opbrengsten verrassingen zijn.
De heer Spelt onderschrijft deze opmerkingen van de heer De kruif en vult aan ten aanzien van de oud papierprijs dat er geen wijzigingen in de begrotingstekst worden opgenomen ten aanzien van de recente en toekomstige ontwikkelingen van de oud papierprijs, maar dat dit juist in de uitgangspuntennotitie (voor de komende begroting) wordt uiteengezet.
Mevrouw Schouten constateert dat er bij meerdere gemeenten vragen zijn over de korting van €7 en hoe om te gaan met het nagescheiden PMD dat uit het restafval komt. Zij vraagt de AVU om hierover een korte notitie te schrijven voor alle gemeenten zodat deze afspraken voor eenieder duidelijk zijn. De heer Spelt concludeert dat dit inderdaad wenselijk is. De heer Verschuure sluit zich hierbij aan. Hij vervolgt dat het niet zo is dat de spelregels plotseling veranderd worden, de afgesproken spelregels zijn blijkbaar onvoldoende duidelijk. Het is daarom verstandig dit in een notitie toe te lichten. T.a.v. de oud papierprijs stelt de heer Verschuure voor geen hogere prijs in de begroting op te nemen. Mogelijk is de stijging tijdelijk onder invloed van Covid en veel online-bestellingen.
De heer Spelt stelt voor om de begroting 2022 vast te stellen, rekening houdend met de opmerkingen die vandaag zijn gemaakt, vooral de punten met betrekking tot het proces. Ten aanzien van de papierprijs geldt dat het bestuur alles overwegende ervoor kiest dat deze niet wordt gewijzigd in de begroting die voorligt.

De vergadering besluit conform het voorstel.

5. Presentatie aanbesteding textiel
De uitgangspunten voor de aanbesteding van het textiel is in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 9 december 2020 reeds besproken. In die vergadering werd gevraagd om een verduidelijking betreffende de lokale invulling door de kringlooporganisaties en daarnaast inzicht in de samenstelling van de ingezamelde en gesorteerde textielstromen. De heer Kompier licht aan de hand van een presentatie toe hoe de AVU in de tussenliggende periode met deze opmerkingen aan de slag is gegaan om de gemeenten te voorzien van deze gewenste verduidelijking. Daarbij wordt tekst en uitleg gegeven over de samenstelling, inzameling en de sortering van de textielstromen in Nederland, de ontwikkelingen rondom de invoering van een producentenverantwoordelijkheid (UPV) voor textiel en de lokale situatie en rol van de kringlooporganisaties. Mevrouw De Groot geeft aan dat de kringlooporganisatie in Houten moeite heeft met het model dat de AVU voorstelt omdat zij kleding inzamelen van een bovengemiddelde kwaliteit. Als zij deze kleding eerst moeten afdragen aan een textielsorteerder zijn zij bang dat het textiel dat zij terugkopen van een mindere kwaliteit is en dat de textielsorteerder geen voldoende commerciële blik heeft bij het textiel dat ze aan de winkels leveren. De heer Kompier antwoordt dat het gemeenten en kringlooporganisaties na een aanbesteding van de AVU binnen de nieuwe contracten vrij staat om het textiel te roven en zelf in de winkel te verkopen. Beide systemen zijn dus mogelijk. In het geval van Houten

kan Noppes dus op exact dezelfde wijze blijven opereren als zij dat wenselijk vinden. Echter, dan moeten zij wel rekening houden dat de vergoeding voor het geroofde textiel dat er naar een textielsorteerder wordt afgezet lager zal zijn dan de vergoeding die gemeenten ontvangen voor ongeroofd textiel. Dit is overigens niet nieuw, in de huidige werkwijze en contracten van gemeenten is dit ook al het geval.

Mevrouw Schouten vraagt of de hele keten aanbesteedt moet worden? Dus naast de sortering en de afzet ook de inzameling.
De heer van Uden geeft aan dat De Ronde Venen al grotendeels werkt volgens het model dat er door de AVU wordt geschetst. Zowel de gemeente en de kringlooporganisatie zijn hier erg enthousiast over. Andere gemeenten zijn dan ook van harte uitgenodigd om met de kringlooporganisatie in De Ronde Venen in gesprek te gaan.
Mevrouw Koser-Kaya geeft het belang aan dat er nu stappen gezet gaan worden naar een meer transparante en circulaire textielketen. We hebben met elkaar een grote verantwoordelijkheid om de keten te verduurzamen. Gemeente Amersfoort kan op dit moment echter nog niet concreet deelnemen aan een aanbesteding. Er zijn nog veel vragen aan AVU, ROVA, het kringloopcentrum en aan Kringtex. De medewerkers moeten achter de schermen eerst de verschillende mogelijkheden en onmogelijkheden voldoende in kaart brengen maar vooropgesteld is de voorgestelde methode een mooie manier van verduurzaming.
De heer Catsburg vraagt naar de reacties van de kringlooporganisaties op de plannen van de AVU.
Mevrouw Brommersma is positief over het voorstel van de AVU. Echter, zij geeft aan dat dit voor De Bilt net iets te snel gaat. Daarnaast wil de BIGA-groep die naar alle waarschijnlijkheid de inzameling gaat verzorgen in de Bilt ook zelf de verwerking verzorgen.
De heer Waaldijk geeft aan dat het voor Utrechtse Heuvelrug nu niet opportuun is om op dit moment deel te nemen. Hij kan overigens heel goed begrijpen dat andere gemeenten wel deelnemen aan een gezamenlijke aanbesteding.
De heer Verschuure geeft aan dat gemeente Utrecht positief is en graag met deze aanbesteding van de AVU zou willen starten. Daarnaast was hij in de veronderstelling dat kringlooporganisaties niet mee moéten doen maar mee mógen doen. Als dit geen verplichting is neemt dat wellicht grotendeels het dilemma bij veel gemeenten al weg.

De heer Bekker geeft aan dat gemeente IJsselstein zich goed kan vinden in de uitgangspunten die door de AVU zijn geschetst. Het contract van IJsselstein kan nog een jaar worden verlengd en daarna moet er worden aanbesteed. Hij ziet dus graag op korte termijn een aanbesteding vanuit de AVU.
De heer De Jong staat positief tegenover de uitgangspunten van de AVU. Voordat Bunschoten kan deelnemen moet er nog wel worden uitgewerkt wat de consequenties zijn voor de kringlooporganisatie.
De heer Lont geeft aan dat gemeente Oudewater graag aansluit bij de aanbesteding van de AVU. Hij ziet niet de zorgen die er door andere gemeenten worden geuit. De heer Van Uden vult aan dat De Ronde Venen deze risico's en zorgen ook niet ziet en daarom graag aansluit bij een gezamenlijke aanbesteding. Hij benadrukt dat gemeenten die dat nog niet zien zitten ook niet verplicht zijn om deel te nemen.
De heer De Kruif geeft aan dat Woudenberg enthousiast is over de gezamenlijke aanbesteding. Daarbij is het goed te vermelden dat een kringlooporganisatie niet verplicht is om mee te doen, het is goed om dat te beseffen.
De heer Marchal geeft aan dat gemeente Wijk bij Duurstede akkoord gaat met het voorstel van de AVU. Hij pleit ervoor om gewoon met de aanbesteding te beginnen en gedurende het traject te kijken hoe één en ander aangescherpt kan worden en eventueel kringlooporganisaties hierbij betrokken kunnen worden.
De heer De Rooij geeft aan dat gemeente Rhenen akkoord gaat met het voorstel van de AVU.
De heer Spelt geeft aan dat gemeente Lopik aansluit bij een gezamenlijke aanbesteding. Hij vat samen en vraagt of de heer Kompier de belangrijkste vragen kan beantwoorden.

De heer Kompier bespeurt in meerdere reacties terughoudendheid om deel te nemen in een aanbesteding vanwege de onzekerheid voor hun kringlooporganisaties. Dit was tijdens het vorige AB in december niet anders. In de tussenliggende periode is de AVU juist met deze vragen aan de gang gegaan. AVU heeft met meerdere kringlooporganisaties en marktpartijen positieve gesprekken gevoerd over een gezamenlijke AVU-aanbesteding. De AVU is onder andere samen met gemeente De Ronde Venen en de kringlooporganisatie op bezoek geweest bij het textielsorteercentrum in Dordrecht waar het textiel wordt fijngesorteerd. Zowel de kwaliteit van het textiel als de vergoedingen voor de kringlooporganisatie zijn daar uitgebreid aan bod gekomen. Hieruit is duidelijk geworden dat er in een aanbesteding financiële aspecten kunnen worden geborgd om er zodoende voor te zorgen dat kringlooporganisaties hun inkomsten uit het textiel kunnen behouden. Daarbij moet wel het voorbehoud worden gemaakt dat elke gemeente of kringlooporganisatie hier mogelijk anders tegenaan kijkt omdat de textielinzameling en afzet per gemeente ook anders is georganiseerd. Kringlooporganisaties zijn overigens ook niet verplicht om deel te nemen aan de afzet bij een gezamenlijke sorteerder. Zo zijn er veel kringlooporganisaties actief die momenteel, net als in gemeente Oudewater, buiten het zicht van de gemeentelijke textielstroom opereren. Dit ligt uiteraard anders als kringlooporganisaties binnen een gemeente het alleenrecht hebben op het textiel.

De heer Spelt stelt voor om te starten met een aanbesteding aangezien er een aanzienlijke groep is die heeft uitgesproken te willen deelnemen. Feitelijk stellen de gemeenten die deelnemen aan een gezamenlijke aanbesteding dan de kaders vast. De heer Kompier vult aan dat er in het (voor)traject van de aanbesteding binnen deze vast te stellen kaders nog alle ruimte is om met elkaar de perceelindelingen en de leidraad af te stemmen. Deze aanbesteding is niet van tevoren in beton gegoten.

De vergadering besluit conform het voorstel te starten met een aanbesteding met de gemeenten die hieraan deel willen nemen.

6. AB-voorstel en besluit uittreding gemeente Vijfheerenlanden
De vergadering besluit conform het voorstel.

7. AB-voorstel en besluit toetreding AVU tot WSGO
De vergadering besluit conform het voorstel.

De heer Spelt constateert dat er helaas geen tijd is voor een introductie van Valerie Bos. Besloten wordt om hier in de volgende vergadering voldoende tijd voor in te plannen. Mevrouw Bos vraagt de aanwezigen om in de tussentijd een kijkje te nemen op www.afvalvanutrecht.nl om alvast een inkijkje te krijgen in waar zij mee bezig is.

8. Memo aanbesteding Oud Papier
Mevrouw Vissers vraagt hoe andere gemeenten omgaan met de inzameling van het oud papier. De heer Kompier antwoordt dat dit 2 aparte contracten betreft; één voor de inzameling en één voor de verwerking. De AVU ziet geen reden om de inzameling opnieuw aan te besteden aangezien dit naar volle tevredenheid wordt uitgevoerd door Remondis.
Mevrouw Schouten vraagt of de aanbesteding oud papier wordt gekoppeld aan de Marktberichten Oud Papier (MOP). De heer Kompier antwoordt bevestigend. De MOP wordt aangehouden en daarnaast wordt er in de aanbesteding een opslag per aangeleverde ton papier uitgevraagd. De heer Catsburg vraagt of er in de aanbesteding ook duurzaamheidsaspecten worden meegenomen in bijvoorbeeld de effecten op de leefomgeving. De heer Kompier antwoordt dat er nu vooral aandacht komt voor de duurzaamheid als het gaat om de hele keten. Zo zullen papierverwerkers worden beloond als ook de verwerking tot nieuw papier en nieuwe verpakkingen lokaal plaatsvindt.

9. Rondvraag
Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de heer Spelt de vergadering om 11.00 uur.

Opgemaakt te Soest op 02 juli 2021,

De secretaris,	De voorzitter,
F.A. van Dijk	G.J. Spelt

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

Nr. 21/011/1a
Vergadering Algemeen Bestuur
op 30 juni 2021

Aan het Algemeen Bestuur van de AVU

Soest, 16 juni 2021

Uitnodiging voor het deelnemen aan [x] een videovergadering van het Algemeen Bestuur van de AVU, welke zal worden gehouden op woensdag 30 juni 2021 van 09.30 uur tot 11.00 uur. De vergadering wordt middels “Teams” van Microsoft gevoerd. U ontvangt hiervoor de link via het vergaderverzoek, dat separaat van deze agenda zal worden verzonden. U wordt verzocht hiertoe ook de bij deze agenda behorende mededeling te lezen.

AGENDA:

1. Verslag van de vergadering gehouden op 9 december 2020 [xx]
   Besluit: Vaststellen.

2. Ingekomen stukken en mededelingen

3. AB-voorstel en besluit jaarstukken 2020 [xx]
   De accountant van de AVU, de heer A.van Pijkeren zal de bevindingen toelichten.
   Voorstel: Vaststellen
   Besluit: Conform

4. AB-voorstel en besluit Begroting 2022 [xx]
   Voorstel: Vaststellen
   Besluit: Conform

5. Presentatie aanbesteding textiel [xx]
   De heer P.Kompier zal eerst een korte presentatie geven.
   Voorstel: Vaststellen kaders aanbesteding textiel
   Besluit: Conform

6. AB-voorstel en besluit uittreding gemeente Vijfheerenlanden [xx]
   Voorstel: Instemmen met de uittreding van gemeente Vijfheerenlanden
   Besluit: Conform

7. AB-voorstel en besluit toetreding AVU tot WSGO [xx]
   Voorstel: Instemmen met de toetreding van de AVU tot de WSGO
   Besluit: Conform

8. Memo aanbesteding Oud Papier [xx]
   Voorstel: Akkoord gaan met de aanbesteding van het oud papier
   Besluit: Conform

9. Rondvraag

De voorzitter,

G.J. Spelt

[x] *Vervanging bij verhindering*:
Door het Algemeen Bestuur is afgesproken dat bij verhindering het desbetreffende lid zelf het plaatsvervangend lid informeert en uitnodigt.

[xx] bijgevoegd

AVU
Lange Brinkweg 81
Postbus 3250
3760 DG Soest
t: 035-6032303

Mededeling van huishoudelijke aard

bij de agenda van de vergadering van het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021

Op 24 april 2020 is de Tijdelijke wet COVID-19 Justitie en Veiligheid (Noodwet) in werking getreden. De Noodwet maakt het mogelijk dat rechtspersonen virtueel kunnen vergaderen. Wel dient aan een aantal voorwaarden te worden voldaan.

Op de agenda staat de vergadering van het Algemeen Bestuur van 30 juni 2021. In deze vergadering wordt rechtsgeldige besluitvorming verzocht. De Tijdelijke wet Covid-19 Justitie en Veiligheid maakt het mogelijk om digitaal rechtsgeldige besluiten te nemen.

Gegeven de omstandigheden stel ik u de volgende aanpak voor, waarmee een zorgvuldige besluitvorming mogelijk wordt gemaakt die voldoet aan de wettelijke voorschriften:

- we organiseren de vergadering van het Algemeen Bestuur volgens planning op 30 juni 2021, aanvang 09.30 uur, langs elektronische weg met het programma Teams van Microsoft;
- alle bestuursleden worden in de gelegenheid gesteld deze videovergadering bij te wonen en hun stem uit te brengen;
- voor aanvang van de vergadering zal de voorzitter vragen of alle bestuurders beeld en geluid hebben;
- vergaderstukken worden tijdig toegezonden zodat een goede voorbereiding mogelijk is. Voor de AB-vergadering is dat op 17 juni 2021;
- aan u wordt verzocht vragen over de stukken zoveel mogelijk vooraf per e-mail in te dienen;
- de secretaris en de voorzitter presenteren de voorstellen aan de bestuurders via de videoverbinding;
- de secretaris en de voorzitter zullen ingediende vragen en opmerkingen van de bestuurders vooraf inventariseren en in de videovergadering beantwoorden. Dit laat onverlet dat er tijdens de videovergadering ook vragen kunnen worden gesteld;
- de bestuurders besluiten tijdens de videovergadering over de voorstellen.

De secretaris,

Frans van Dijk.

VERSLAG VAN DE VERGADERING VAN HET ALGEMEEN BESTUUR VAN DE AVU GEHOUDEN OP 09 DECEMBER 2020 DIGITAAL VIA MICROSOFT TEAMS

Aanwezig zijn de leden:
De dames F. Koser-Kaya (Amersfoort), J. Vissers (Baarn), A. E. Brommersma (De Bilt), K. Hagen (De Ronde Venen), H. de Groot (Houten), M. schouten (Nieuwegein) en C. Hendriksen (Vijfheerenlanden) en de heren J. Rensen (Bunnik), W. de Jong (Bunschoten), W. Vos (Leusden), G.J. Spelt (Lopik, voorzitter), I.A.M. ten Hagen (Montfoort), B. Lont (Oudewater), S. van 't Foort (Renswoude), P. de Rooij (Rhenen), N.J. Verschuure (Utrecht), H. Waaldijk (Utrechtse Heuvelrug), C.M. Verloop (Veenendaal), J.W. Klomps (Stichtse Vecht), D.P. de Kruif (Woudenberg), H. Marchal (Wijk bij Duurstede) en W. Catsburg (Zeist).

Verhinderd zijn de leden:
De dames W.A. de Boer-Leijsma (Eemnes) en N. Kundic (Soest) en de heren P.J. Bekker (IJsselstein) en A. Bolderdijk (Woerden).

Het secretariaat:
De heren F.A. van Dijk (secretaris) en P. Kompier.

Verslag
De voorzitter opent de vergadering om 9:30 uur en stelt voor om te beginnen met agendapunten 5 en 6 omdat wethouder Koser-Kaya de vergadering eerder moet verlaten.

5. Aanpassing tarieven begroting 2021
De heer van Dijk deelt mee dat de hoeveelheid KWD afval uit Utrecht hoger blijkt te zijn dan in de eerste instantie was opgegeven. Helaas kwam gemeente Utrecht hier pas in een laat stadium achter waardoor het niet meer mogelijk was om dit in een gewijzigde notitie met de gemeenten te delen. Dit heeft geen gevolgen voor de strekking van het voorstel en besluitvorming door het AB maar wel voor de financiële uitwerking. In plaats van de meerkosten van €0,20 per ton afval is er sprake van €0,65 meerkosten per ton brandbaar afval. Het voorstel is om de meerkosten bij de jaarafrekening te verrekenen. Mevrouw De Groot vraagt of er binnen de AVU-contracten wel KWD-afval ingezameld mag worden en of de AVU nu in zijn geheel kunstmatig de tarieven voor bedrijven gaat verlagen. De heer Verschuure zegt dat het probleem voor gemeente Utrecht niet zozeer ligt op commercieel of financieel vlak. Als winkeliers of kleine bedrijven in de binnenstad hun KWD-contracten opzeggen en voor commerciële bedrijven kiezen, zal dit ertoe leiden dat er veel meer (grote) inzamelwagens in de binnenstad over de kwetsbare wegen aan en rond de grachten gaan rijden. Dat is wat je niet moet willen. Deze situatie zou maar voor één jaar gelden (in 2022 is er immers sprake van een lager tarief voor huishoudelijk restafval), echter het zal moeilijk worden om deze klanten daarna weer terug te krijgen. Utrecht had liever per 2021 met gescheiden tarieven voor restafval en grof huishoudelijk restafval gewerkt, dan was dit hele probleem er niet geweest. Uit solidariteit heeft Utrecht in de vorige vergadering ingestemd met een overgangsjaar zonder daarbij de gevolgen te overzien voor het KWD-afval. De heer van Dijk vult aan dat gemeenten contractueel KWD-afval mogen inzamelen. Het tarief dat gemeenten daarvoor rekenen moet echter wel gelijk zijn aan het contractuele tarief dat gemeenten betalen voor het KWD-afval, dat volgt uit de wet M&O. Dat is waar het om gaat. Het tarief voor brandbaar afval is in 2021 relatief hoog. Een lager tarief voor KWD-afval lost het probleem voor Utrecht op. De heer van 't Foort gaat akkoord met het gewijzigde voorstel en roept om hiervoor geen begrotingswijziging op te nemen maar dit in een eindafrekening te verwerken zodat de raad hier niet in hoeft te worden meegenomen. De heer Catsburg sluit zich daarbij aan maar adviseert om niet te vaak buiten de raden om gaan zonder begrotingswijziging. De heer Klomp sluit zich daarbij aan en merkt op dat het een laag bedrag betreft, maar dat dit soort zaken gevoelig ligt binnen een gemeenteraad. Mevrouw Koser-Kaya

heeft begrip voor de situatie maar is minder gelukkig met het feit dat dit pas op de vergadering zelf wordt gemeld. Mevrouw Hagen heeft er moeite mee dat gemeenten uit solidariteit meebetalen om een probleem van gemeente Utrecht op te lossen en vraagt of het mogelijk is dat gemeente Utrecht dit financiële tekort zelf oplost. Kijkende naar de discussie over bron- of nascheiding kiest Utrecht bijvoorbeeld ook voor nascheiding. De heer Verschuure wijst erop dat het vanwege de wet M&O niet mogelijk is geld bij te leggen uit een ander "gemeentelijk potje". Hij doet hierbij een beroep op de solidariteit van de AVU-gemeenten en geeft nogmaals aan dat Utrecht ook heeft ingestemd met een overgangsjaar vanuit hetzelfde solidariteitsprincipe. De heer Ten Hagen geeft aan dat uit het voorstel onvoldoende duidelijk wordt dat er een objectief tarief voor brandbaar afval komt, nu lijkt het erop dat gemeenten gezamenlijk gemeente Utrecht sponsoren. De heer Spelt geeft aan dat er verwarring ontstaat omdat er op 2 verschillende momenten over de tarieven gediscussieerd wordt. Er is al besloten dat er 2 tarieven zullen worden gehanteerd voor huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval en dit per 2022 in te voeren. De discussie nu gaat over KWD-afval, dat per 2022 hetzelfde lagere tarief kent als huishoudelijk restafval, waarbij de vraag is gesteld het lagere tarief voor KWD-afval een jaar eerder in te laten gaan. Mevrouw Schouten gaat akkoord met het voorstel en benadrukt dat we met elkaar een duurzaamheidsverplichting hebben. De heer De Rooij gaat akkoord met het voorstel maar merkt op dat er veel van de solidariteit wordt gevraagd. De heer Spelt benadrukt dat Utrecht in de vorige vergadering uit solidariteit heeft ingestemd met een overgangsjaar terwijl dit voor Utrecht financieel ook ongunstig was. De heer de Kruif gaat akkoord met het voorstel en geeft aan dat het goed zou zijn om de onderbouwing nog vanuit een politieke bril te formuleren zodat we dit later goed uit kunnen leggen. Daarnaast sluit hij zich aan bij de heer Van 't Foort om de consequenties mee te nemen in de eindafrekening. Mevrouw Brommersma sluit zich hierbij aan en gaat akkoord met het voorstel. De heer Catsburg constateert in de discussie waar het over solidariteit gaat, de keuze voor nascheiding van Utrecht versus bronscheiding er terloops ook bij wordt betrokken. Hij is van mening dat elke gemeente hierin een eigen keuze moet maken en dat de gemeenten elkaar hierover geen verwijten moeten maken. Die keuze heeft te maken met praktische overwegingen, bijvoorbeeld dichte stedelijke bebouwing. De heer Rensen geeft aan dat Bunnik akkoord gaat met het voorstel. Mevrouw Hagen geeft als reactie op de heer Catsburg aan dat zij er moeite mee heeft om haar gemeenteraad te overtuigen waarom bronscheiding een goede oplossing is, terwijl er tegelijkertijd een artikel vanuit gemeente Utrecht wordt gepubliceerd waarin staat dat nascheiding dé oplossing is. Gemeenten moeten hierin rekening houden met elkaar. De heer Vos is blij met deze goede discussie en stemt in met het voorstel. De heer Kompier geeft in een korte toelichting aan dat de AVU graag de nuance aan wil brengen in de discussie bron- en nascheiding. Deze systemen staan niet tegenover elkaar maar het ene systeem is binnen een gemeente onder bepaalde omstandigheden beter toepasbaar dan het andere. Dit is recentelijk uitgebreid aan bod gekomen tijdens een webinar dat door CirkelWaarde is georganiseerd. De AVU gaat naar aanleiding daarvan een factsheet voor de gemeenten uitwerken. De heer Spelt vat samen dat conform het voorstel inclusief de gewijzigde tarieven die in deze vergadering zijn toegelicht, - KWD-afval : € 138,36 per ton en brandbaar afval : € 152,46 per ton -, wordt besloten.

6. Herschikking begroting 2020

De heer van Dijk geeft in een toelichting aan dat er sprake is van een herschikking die wordt veroorzaakt door externe omstandigheden. Ondanks dat de herschikking voor de AVU-begroting geen noemenswaardige gevolgen heeft, kunnen voor de gemeenten er wel wijzigingen optreden in de AVU-bijdragen. De accountant heeft aangegeven dat een herschikking geoorloofd is, mits de gemeenteraden hierover worden geïnformeerd. Mevrouw de Groot heeft haar bedenkingen bij het proces dat is doorlopen. In de laatste notitie is ook nog geen antwoord op de zienswijzen van gemeenteraden terug te vinden. De heer van Dijk geeft aan dat de begrotingswijziging 2020 is aangehouden omdat toen nog niet exact duidelijk was wat de effecten waren. De procedure had daarom niet anders gekund. De heer Spelt corrigeert dat de begrotingswijziging niet is aangehouden maar dat het AB heeft besloten om deze niet door te voeren. De heer van Dijk concludeert dat hierin de oorzaak ligt dat hij nog geen terugkoppeling aan de gemeenteraden heeft gegeven. Dit zal alsnog gebeuren. De heer

de Rooij geeft aan dat het college in Rhenen altijd in een korte memo aan de raad meegeeft dat er een wijziging plaats gaat vinden, daardoor is in de meeste gevallen de ergste kou uit de lucht. De vergadering stemt in met het voorstel.

1. Verslag van de AB-vergadering gehouden op 01 juli 2020
Mevrouw de Groot vraagt naar een actiepunt betreffende de controle op de weegbonnen. De heer van Dijk zegt toe dat dit als onderdeel wordt meegenomen bij het opstellen van de jaarrekening. Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

2. Ingekomen stukken en mededelingen
Er zijn geen ingekomen stukken of mededelingen.

3. Benoeming lid Dagelijks Bestuur Regio II
De heer de Kruif geeft aan de heer de Jong uit Bunschoten hier invulling aan gaat geven. Er is nog geen vervanger voor de heer De Kruif benoemd. Er is door de regio-II-bestuursleden vanuit gegaan dat mw. Vissers ook de heer De Kruif zou vervangen. In principe geldt per bestuurslid een vervanger. Voorlopig even voor wat betreft de vervanging de status quo handhaven.

4. Uittreding gemeente Vijfheerenlanden
Mevrouw Hendriksen bedankt alle bestuursleden voor de goede samenwerking en besluit dat zij dit gremium altijd als prettig heeft ervaren. De heer van Dijk vult aan dat dit voorstel officieel nog moet worden voorgelegd aan de raden. De heer Catsburg vindt het jammer dat de gemeenteraden hiermee geconfronteerd moeten worden, omdat er al zo'n beslag wordt gelegd op de schaarse tijd. De heren Spelt en Ten Hagen geven aan dat ieder college zelf kan besluiten hoe zij hun gemeenteraad hierin meenemen, dit kan ook in een korte memo. Het uittredingsplan wordt vastgesteld en het uittredingsverzoek wordt voorlopig ingewilligd en zal aan de gemeenteraden ter goedkeuring worden voorgelegd. Dit voorlopige besluit zal met de reacties van de gemeenteraden door het Dagelijks Bestuur worden behandeld en op de agenda van de vergadering van het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021 worden geplaatst.

7. Toetreding AVU tot WSGO
De vergadering besluit voorlopig tot toetreding van de AVU tot de WSGO en dit voorlopige besluit zal aan de gemeenteraden worden voorgelegd met het verzoek desgewenst zienswijzen in te dienen. Dit voorlopige besluit zal met de zienswijzen door het Dagelijks Bestuur worden behandeld en op de agenda van de vergadering van het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021 worden geplaatst.

8. Memo aanbesteding verwerking verpakkingsglas
Mevrouw de Groot vraagt waarom er niet meer concurrentie is voor de glasverwerking van de AVU-gemeenten. De heer van Dijk antwoordt dat de glasinzameling binnen de AVU wordt gekenmerkt door de kleurgescheiden inzameling. Concurrenten van Maltha scheiden het glas pas in de glasverwerkingsinstallatie. Als de AVU-gemeenten hun glas daar zouden laten verwerken moeten gemeenten aan de inwoners uitleggen dat al het ingezamelde glas in de installatie bij elkaar op een hoop terecht komt, en dat kleurgescheiden inzameling dus niet nodig is. In het geval dat de AVU-gemeenten in een daaropvolgend contract weer bij Maltha terecht kunnen, moet vervolgens weer worden uitgelegd aan de inwoners dat het glas wederom op kleur gescheiden moet worden ingezameld. De heer Klomps geeft aan dat de kosten belangrijker zijn dan de kleurgescheiden inzameling en verwerking. De heer van Dijk antwoordt dat het op kleur gescheiden glas ook in de tarieven van het nieuwe contract nog steeds resulteert in hogere opbrengsten dan bont glas. Mevrouw Hagen geeft aan dat het wijzigen van kleurgescheiden inzameling naar één bonte stroom en wellicht vervolgens weer terug onwenselijk is en moeilijk is uit te leggen aan de inwoners. De heer Van Dijk antwoordt dat onderzocht zal gaan worden hoe bij een volgende aanbesteding de concurrentie kan worden vergroot.

9. Aanbesteding textiel

De heer Kompier geeft een toelichting op de inhoud van de uitgangspuntennotitie. Mevrouw Hagen geeft aan dat de verwerking van vooral het niet-herdraagbare textiel op dit moment nog beperkt is. De heer Kompier bevestigt dit. Zoals in de notitie staat beschreven is dit de grootste uitdaging waar de textielbranche op dit moment voor staat. Er is in dit kader volop beweging maar de bestaande initiatieven zijn nog kleinschalig. Opschaling en meer vraag naar gerecycled materiaal is nodig. Het feit dat er nu landelijke doelstellingen in het beleidsplan circulair textiel van de staatssecretaris zijn opgenomen voor 30% gerecycled textiel in 2025 en een volledig circulaire keten in 2050 toont het gezamenlijke belang aan om hier stappen in te maken. De belangrijkste stap die overheden en gemeenten kunnen zetten is het eisen van transparantie in de afzetmarkt om zodoende grip op de keten te krijgen. Mevrouw Hagen geeft aan dat zij de meerwaarde van het inzicht in de keten niet ziet zolang er geen hoogwaardige toepassingen zijn. De afzet van het herdraagbare textiel wordt immers lokaal door de kringloopwinkels en online platforms gegarandeerd. Daarnaast heeft de Kringloop baat bij de kledingstroom die ze momenteel ontvangen. De heer Spelt geeft aan dat de meerwaarde er juist is omdat blijkt dat het overgrote deel van het niet herdraagbare textiel in een grote bulk verdwijnt buiten het zich van de gemeenten. Zonder publieke bemoeienis in deze keten blijft deze situatie voortbestaan, deze aanbesteding voorziet onze gemeenten van grip op deze keten. De heer Kompier vult aan dat er voor de topkwaliteit textiel inderdaad oplossingen zijn zoals mevrouw Hagen aangeeft. Juist het steeds groter wordende deel niet herdraagbaar textiel verdwijnt momenteel in bulk naar het buitenland waardoor er in ieder geval geen nuttige toepassing plaatsvindt. Door in te zetten op fijnsortering kunnen meer mogelijke toepassingen worden gevonden dan de toepassingen die er nu zijn zoals het verwerken tot poetslappen of isolatiemateriaal of in de automobielindustrie en behoeft er geen textiel meer te worden verbrand. Verbranden van een grondstof waarvoor zoveel energie en hulpstoffen zijn gebruikt, mag geen optie zijn. Mevrouw Brommersma is overtuigd van het belang dat er iets moet gebeuren en dat gemeenten grip moeten krijgen op de keten. Er spelen echter ook andere belangen binnen de gemeente op het sociale vlak. De Bilt is van plan om een samenwerking aan te gaan met de BIGA-groep. BIGA heeft daarbij aangegeven dat zij het textiel alleen willen inzamelen als ze ook de hele keten mogen verzorgen, dus ook de sortering en verwaarding (vermarkting). Of en hoe dit in het systeem kan worden ingepast, zal nog stof tot nadenken geven. De heer Waaldijk sluit zich hierbij aan. Hij mist in de uitgangspuntennotitie die nu voorligt het onderdeel social return. De heer Kompier antwoordt dat de AVU het belang van de lokale kringlooporganisaties juist onderschrijft. Zij spelen een belangrijke rol in de keten als het gaat om de inzameling en om de afzet zodat het ingezamelde herdraagbare textiel een tweede leven kan krijgen. Hier is ook rekening mee gehouden in de aanbestedingsstrategie door de inzameling alleen optioneel aan te besteden en niet als een verplicht onderdeel zodat organisaties als BIGA-groep de inzameling kunnen verzorgen en social return lokaal ingevuld kan worden. De heer Lont vraagt of er al zicht is op de kosten die deze aanbesteding met zich meebrengt zodat gemeenten de afweging kunnen maken wat deze circulariteit en transparantie hen waard is. De heer Kompier antwoordt dat het van tevoren lastig in te schatten is wat de uitkomst van een aanbesteding wordt. Afgaande op gesprekken met de markt en recente aanbestedingen is de verwachting dat het textiel kostendekkend kan worden ingezameld, gesorteerd en ter recycling worden aangeboden. De inkomsten die gemeenten de afgelopen jaren gewend waren te ontvangen, zijn definitief verleden tijd. Dit laatste staat los van een mogelijke aanbesteding en is op dit moment al het geval. De heer Verloop geeft aan dat Veenendaal de uitgangspuntennotitie onderschrijft. Hoewel Veenendaal op dit moment nog niet mee kan doen maakt de gemeente op een later moment graag gebruik van de mogelijkheid om alsnog aan te haken. De heer de Jong geeft aan dat de gesprekken in Bunschoten met de Kringloop en ROVA nog gevoerd moeten worden om te bepalen of zij kunnen deelnemen aan de aanbesteding. Mevrouw Schouten vraagt of de inzamelmethode in de inzameling kan worden meegenomen. De heer Kompier antwoordt dat bij de aanbestedingsstrategie zoals deze in de uitgangspuntennotitie is verwoord de inzameling optioneel wordt aanbesteed zodat gemeenten hier desgewenst zelf invulling aan kunnen geven. In het geval van Nieuwegein wil RMN de inzameling verzorgen. De AVU geeft als advies mee om daar waar het kan in te zetten op een inzamelsysteem met handlossen omdat

dit leidt tot de beste kwaliteit met zo min mogelijk vervuiling en daardoor minder risico op contaminatie van gehele vrachten. De heer Marchal geeft aan dat Wijk bij Duurstede vooralsnog niet mee zal doen vanwege de nadelige effecten voor de kringloop. De heer Verschuure geeft aan dat gemeente Utrecht een aflopend contract heeft in september 2021, er is dus wel belang om spoed achter deze aanbesteding te zetten. Gemeente Utrecht verzorgt de inzameling van het textiel momenteel zelf en zou dit ook voor andere gemeenten kunnen doen, alleen zou het lossen van de containers niet handmatig gebeuren maar machinaal. De heer Verschuure benoemt het dilemma waar we het met elkaar over moeten hebben. Dat is enerzijds het belang van de vrijwilligersgroepen (ook kringlopen) die het hoogwaardige textiel uit de ingezamelde hoeveelheid sorteren en verkopen waardoor het overblijvende niet-hoogwaardige textiel een negatieve opbrengst genereert, niet alleen financieel maar ook in het kader van duurzaamheid. De heer Vos geeft aan dat gemeente Leusden voorlopig nog aan een bestaand contract vast zit en op zijn vroegst pas per 2023 kan aanhaken. De heer Catsburg is positief over het voorstel, hij vraagt nog wel naar een verduidelijking van de rol van de kringlooporganisaties. De heer de Kruif sluit zich aan bij de heer Catsburg. De kringlopen worden juist omarmd, zo blijkt ook uit de notitie, het gaat er juist om dat er zicht komt op wat er daarna in de keten gebeurt. De heer van 't Foort stemt in met het voorstel en het vaststellen van de uitgangspuntennotitie maar zal net als Veenendaal vooralsnog niet vanaf het begin meedoen en maakt daarbij ook graag gebruik van de mogelijkheid om eventueel later in te stappen. De heer Kompier merkt op dat er onduidelijkheid is over de toekomstige rol en de gevolgen voor de kringlooporganisaties en dat dit in de notitie wellicht niet duidelijk genoeg naar voren is gekomen. Gemeenten hebben in het voorliggende voorstel zelf de keuze over de rol van hun kringlooporganisatie. Óf kringlooporganisaties halen zelf de topkwaliteit eruit voor verkoop in de winkels, met een nadelig effect voor de vergoeding die een textielsorteerder voor deze geroofde textielstroom biedt, óf het ingezamelde textiel uit een gemeente gaat rechtstreeks naar een textielsorteerder die daardoor een hogere vergoeding kan geven voor het ongeroofde textiel en de kringloopwinkels vervolgens van voldoende kleding kan voorzien voor verkoop in de winkel. Dit is in hoofdlijnen de keuze die gemeenten kunnen maken. In beide gevallen blijft de rol van de kringlooporganisaties als afzetkanaal voor het herdraagbare textiel een belangrijke, en desgewenst kan ook de inzameling door de kringloopbedrijven worden georganiseerd. De grootste verandering vormt het pakket aan eisen dat wordt gesteld aan de textielsorteerder. De heer Waaldijk geeft aan dat de BIGA-groep ook aan fijnsortering doet, hij pleit ervoor dat social return een grotere rol binnen de gehele keten moet krijgen voordat hij hiermee kan instemmen. De heer Spelt stelt voor om aan de hand van deze discussie en de vragen die er nog zijn een soort Q&A uit te werken zodat duidelijk wordt welke ruimte er is voor de lokale invulling door kringlooporganisaties en hoe het proces eruit komt te zien. Dit moet antwoord geven op de vraag wat de rol van deze lokale organisaties wordt. De vergadering stemt hiermee in. De heer van Dijk vult aan dat er op dit moment geen zicht is wat er gebeurt met de grote stroom niet herdraagbaar textiel, het is van belang om deze in beeld te krijgen. De heer Spelt stelt voor om hier een flowchart van te maken zodat inzichtelijk wordt op welke stroom we effect willen uitoefenen.

10. Rondvraag
Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de heer Spelt de vergadering om 11.00 uur.

Opgemaakt te Soest op 11 januari 2021,

De secretaris, De voorzitter,

F.A. van Dijk G.J. Spelt

Agendapunt 3

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

Nr. 21/011/3v
Jaarstukken 2020

Aan het Algemeen Bestuur van de AVU

Soest, 16 juni 2021

Bijlagen :

- Besluit Algemeen Bestuur
- Aanbiedingsbrief concept jaarrekening en voorgenomen accountantsverklaring
- Concept voorgenomen accountantsverklaring 2020 AVU
- Jaarstukken AVU 2020 vs. 28-05-2021

Inleiding
Uitvoering gevend aan artikel 36 van de statuten van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht, heeft het Dagelijks Bestuur de jaarstukken 2020 op 17 februari 2021 ter informatie aan de colleges en de contact-ambtenaren van de deelnemende gemeenten verzonden. Thans liggen deze ter vaststelling voor.

Reacties van de deelnemende gemeenten
Eerder zijn deze jaarstukken 2020 toegezonden aan de contact-ambtenaren van de deelnemende gemeenten, met de vraag om eventuele correcties van de hoeveelheden of tekstsuggesties aan de AVU kenbaar te maken. Er zijn reacties binnengekomen van de gemeenten Houten, Leusden, Renswoude, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug en Veenendaal.
De verzochte wijzigingen, voornamelijk enkele kleine correcties m.b.t. hoeveelheden en kosten en kleine tekstwijzigingen, zijn reeds verwerkt in de thans voorliggende jaarstukken 2020.
De bij dit voorstel gevoegde jaarstukken 2020 verschillen inhoudelijk daarom niet van de in de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 17 februari 2021 behandelde concept-jaarstukken 2020.

De BBV
De jaarstukken van de gemeenschappelijke regelingen moeten met ingang van het controlejaar 2018 voldoen aan de eisen van de BBV. De accountants hebben deze jaarstukken ook weer aan een grondige BBV-controle onderworpen en hebben geconcludeerd dat aan de eisen wordt voldaan.

Inhoudelijk
In feite is de jaarrekening een onderdeel van de jaarstukken, die betreffen een jaarverslag en een jaarrekening. Dit is zoals de BBV-reglementen de presentatie van de jaarcijfers voorschrijven. De jaarrekening geeft de gerealiseerde cijfers over 2020 weer. Verreweg het grootste deel van de uitgaven (circa 98%) bestaat uit “tarieven x hoeveelheden”. Deze uitgaven zijn gecontroleerd en afgestemd met de gemeenten en de verwerkers. De overige uitgaven bestaan ondermeer uit beheers- en overige kosten, welke uiteraard ook zijn gecontroleerd. Nog te verwachten, - al bekende of goed in te schatten -, kosten of opbrengsten

die nog betrekking hebben op 2020 zijn in de jaarrekening 2020 verwerkt. Dit betreft de afvalstromen brandbaar afval en pdb :

1. Brandbaar afval

De AVR belast het grof huishoudelijk afval voor met 50% afvalstoffenbelasting. Echter de realiteit is dat minder dan 50% wordt gerecycled en dat er daarom circa € 55.000 meer afvalstoffenbelasting dient te worden betaald.
Ook in 2020 heeft Renewi, - het bedrijf dat in onderaanneming voor AVR het grof huishoudelijk afval verwerkt -, veel werk gemaakt van het acceptatiebeleid. Dit heeft geleid tot grote hoeveelheden kga, koelkasten, fijn restafval, matrassen en andere zaken en stoffen die conform de LAP-voorschriften niet in het gha mogen zitten. Het lijkt erop dat er in 2020 enige verbetering is opgetreden, desondanks houdt de AVU rekening met een naheffing van € 150.000.

2. PDB

De kosten voor de sortering en de vermarkting van het pdb in het eerste kwartaal van 2020 zijn ondergebracht bij RKN. RKN rekent hiervoor een voorschotbedrag van € 350 per ton. De eindafrekening op basis van de werkelijke kosten en de definitieve vermarktingsvergoeding wordt niet eerder dan in 2021 verwacht. Naar het zich laat aanzien dekt het voorschotbedrag de kosten. Vanaf 1 april 2020 worden er geen kosten meer in rekening gebracht en ontvangen de gemeenten alleen een inzamelvergoeding van het Afvalfonds.

In het eerste kwartaal van 2020 is een grote voorraad pdb uit 2019 gesorteerd en vermarkt. De kosten hiervoor worden separaat door RKN in rekening gebracht. Ook volgt in het derde kwartaal van 2021 de afrekening over 2019 op basis van de definitieve vermarktingsvergoeding nog. In totaal heeft de AVU voor deze uitgaven € 500.000 gereserveerd. Deze kosten worden gedekt door de vergoeding die de gemeenten ontvangen van het Afvalfonds.

Verder is er in 2020 besloten tot een herschikking van de oorspronkelijke begroting, zodat de jaarrekening 2020 uiteindelijk beter zou aansluiten op de begroting 2020. De aanleiding hiervoor waren het ineenzakken van de oud-papieropbrengsten en de systeemwijziging van de pdb-keten. Hierdoor was er sprake van minder opbrengsten, maar ook van minder kosten, waardoor de feitelijke financiële aanpassing uitkwam op iets meer dan - € 70.000.

Duidelijk moge zijn dat de AVU geen winstoogmerk heeft, noch reserves opbouwt. Dat wil zeggen dat indien schattingen te ruim mochten blijken te zijn, de overblijvende bedragen aan de gemeenten worden terugbetaald. Dit houdt onlosmakelijk in dat indien schattingen te krap zijn gebleken, de nog benodigde gelden aan de gemeenten worden doorberekend.

<u>De Accountantscontrole</u>

Door middel van het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) is voor de gemeenten de uitbreiding van de controleverklaring met een rechtmatigheidsoordeel gerealiseerd. Dit besluit geeft de minimumvereisten voor de accountantscontrole. Op grond van het Bado heeft het Algemeen Bestuur in 2014 de goedkeuringstoleranties vastgesteld welke de accountant bij zijn jaarrekeningcontrole dient te hanteren. Dit protocol kan jaarlijks met instemming van het Algemeen Bestuur worden gehanteerd.
Gezien het feit dat het jaar 2020 in financieel opzicht niet afwijkt van 2019, maar ook gezien het feit dat de kaderstelling en de goedkeuringstoleranties voor fouten en onzekerheden conform de BBV niet afwijken van de voorgaande jaren, kan het geldende controleprotocol onverkort van toepassing worden verklaard op de controle van het jaar 2020. Dit betekent dat de goedkeuringstoleratie op grond van de jaarrekening 2020 voor fouten afgerond € 0,35 miljoen (1%) bedraagt en die voor onzekerheden € 1,05 miljoen (3%). Als de goedkeuringstoleranties niet worden overschreden, kan een goedkeurende controleverklaring afgegeven worden.

Conclusie en aanbevelingen van de accountant
De accountant is voornemens een goedkeurende controleverklaring te verstrekken bij de jaarrekening 2020, welke in de vergadering van uw Algemeen Bestuur op 30 juni 2021 zal worden overhandigd. Dit betekent dat het jaarverslag en de jaarrekening 2020 zijn ingericht in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording en de in de programmarekening opgenomen balans en toelichting en rekening van baten en lasten een getrouwe weergave zijn van de financiële positie en baten en lasten van AVU. De controleverklaring maakt onderdeel uit van de jaarrekening 2020 en zal na ontvangst hierin worden opgenomen.

Conclusie
De jaarrekening 2020 laat zien dat de AVU in dat jaar de door de deelnemende gemeenten overgedragen taken heeft uitgevoerd binnen de kaders van de begroting en passend binnen de bevoegdheden welke reglementair zijn verleend.

Voorstel
Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld eerst de goedkeuringstoleranties vast te stellen en vervolgens het jaarverslag 2020 en de jaarrekening 2020, samen geheten “de jaarstukken 2020” ongewijzigd vast te stellen en aan te bieden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht.

Het Dagelijks Bestuur,

De secretaris, De voorzitter,

F.A. van Dijk G.J. Spelt

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

BESLUIT ALGEMEEN BESTUUR

Nr. 21/011/3b
Jaarstukken 2020

Het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam Afvalverwijdering Utrecht;

gelezen het voorstel van 16 juni 2021, nr. 21/011/3v;

gelet op artikel 36 van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht;

BESLUIT:

1. Op grond van het Bado de goedkeuringstolerantie voor fouten op € 0,35 miljoen (1%) en die voor onzekerheden op € 1,05 miljoen (3%) vast te stellen;

2. Het jaarverslag en de jaarrekening 2020 ongewijzigd vast te stellen en aan te bieden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht.

Aldus besloten in de vergadering van 30 juni 2021.

De secretaris, De voorzitter,

F.A. van Dijk G.J. Spelt

Agendapunt 4

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

Nr. 21/011/4v
Begroting 2022

Aan het Algemeen Bestuur van de AVU

Soest, 16 juni 2020

Bijlage(n) :

- Besluit Algemeen Bestuur
- Begroting 2022

Inleiding
Uitvoering gevend aan artikelen 33 en 34 van de statuten van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht, heeft het Dagelijks Bestuur de ontwerpbegroting 2022 op 30 november 2020 aan de raden van de deelnemende gemeenten aangeboden. De raden zijn in de gelegenheid gesteld om vóór 1 juni 2021 zienswijzen in te dienen.

Reacties van de raden van de deelnemende gemeenten
Van de gelegenheid om te reageren hebben de raden van 17 deelnemende gemeenten gebruik gemaakt. De reacties van de gemeenteraden van Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, Houten, Leusden, Lopik, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woerden en Zeist zijn instemmend. Daarnaast zijn zienswijzen ingediend door de colleges c.q. gemeenteraden van Amersfoort, Baarn, Nieuwegein, Soest, Utrecht en Zeist.

Zienswijzen

1. Tariefdifferentiatie HA en na te scheiden HA
Tot en met 2020 werd er binnen de AVU één tarief gehanteerd voor de verwerking van brandbaar afval. Dat was mogelijk omdat ook het grof huishoudelijk restafval in 2009 onder deze noemer werd aanbesteed. In de recente aanbesteding van 2019 is vanwege de hoge tarieven voor de verwerking van grof huishoudelijk restafval ervoor gekozen om aparte tarieven te vragen voor de verwerking van huishoudelijk restafval (zowel verbranden als nascheiden) en het verwerken van grof huishoudelijk restafval. Op basis van deze gescheiden tarieven verzochten de gemeenten Bunnik, Nieuwegein en Wijk bij Duurstede om in 2021 het grof huishoudelijk restafval los te koppelen van de categorie brandbaar afval en als aparte afvalstroom in de begroting op te nemen. Het hanteren van aparte tarieven is mogelijk omdat HA en GHA in de aanbesteding van 2019 als aparte afvalstromen zijn aangemerkt. Uiteindelijk heeft het Algemeen Bestuur op 1 juli 2020 besloten om de aparte tarieven te hanteren, maar als ingangsdatum 1/1/2022 hiervoor te kiezen.
In dit licht bezien, liggen nu de zienswijzen van de gemeenten Nieuwegein en Utrecht voor. De gemeenteraad van Utrecht pleit om de korting die contractueel door AVR onder bepaalde omstandigheden kan worden toegekend op het verwerkingstarief van het na te scheiden huishoudelijk restafval van € 7,00 per ton, door te berekenen aan de gemeenten die na te scheiden huishoudelijk restafval aanleveren. Dat zijn op dit moment de gemeenten Utrecht en Nieuwegein.
De gemeenteraad van Nieuwegein stelt voor om een apart tarief voor de verwerking van na te scheiden huishoudelijk restafval in de begroting te hanteren in plaats van een gewogen

gemiddeld tarief én om geen afvalstoffenbelasting te berekenen over het nagescheiden deel van het restafval.

Antwoord AVU
Onder de voorwaarde dat het na te scheiden huishoudelijk restafval niet uit bronscheidings-gemeenten of -gebieden mag komen (dus 100% nascheiding van pdb), verleent AVR een korting van € 7,00 per ton na te scheiden huishoudelijk restafval, omdat de kosten voor de nascheidingsbewerking worden gedragen door het Afvalfonds. Kortom de verwerking van een deel van het ingewogen en na te scheiden huishoudelijk restafval (de nagescheiden hoeveelheid pdb) brengt geen kosten met zich mee, terwijl voor het resterende deel (het te verbranden restafval) het reguliere tarief wordt berekend. Dit is in feite in lijn met het bronscheidingstraject. Bij bronscheiding worden de post-collectionkosten voor het pdb ook door het Afvalfonds gedragen. De korting die AVR verleent, dient aldus ten gunste te komen van de nascheidende gemeenten, in dit geval Utrecht, Nieuwegein en in de toekomst mogelijk andere gemeenten zoals bijvoorbeeld Bunschoten die hierin ook stappen zet.
Ten aanzien van de verrekening van de afvalstoffenbelasting is in 2020 met het Algemeen Bestuur afgesproken een notitie op te stellen over dit onderwerp en hierin een aantal scenario's en berekeningen uit te werken. De uiteindelijke verrekening van de afvalstoffenbelasting over het jaar 2021 wordt dan met de jaarafrekening 2021 gedaan.

Advies AVU
De AVU adviseert deze zienswijzen over te nemen indachtig het bovenstaande antwoord en de begroting 2022 hierop aan te passen. Voor 2021 wordt de door AVR verleende korting verrekend bij de eindafrekening.

2. Afvalstoffenbelasting
Met de zienswijze vraagt de gemeenteraad van Zeist aan de AVU om in combinatie met ROVA en Circulus-Berkel (de CirkelWaardepartners) via de VNG bij de Rijksoverheid te pleiten voor de afschaffing van de afvalstoffenbelasting.

Antwoord AVU
De afvalstoffenbelasting is een Rijksbelasting die is ingevoerd om de hoeveelheid te verbranden afval terug te dringen. Daarom adviseert de AVU juist om in te zetten op terugdringing van de hoeveelheid restafval. De AVU is ingevolge de samenwerking "CirkelWaarde" vertegenwoordigd in overlegstructuren waarvan branche- en belangenverenigingen zoals VNG en NVRD-onderdeel van uit maken en waarin uiteenlopende kwesties worden besproken, ook met de Rijksoverheid. De effectiviteit van de afvalstoffenbelasting is in het proces van afwegingen ten aanzien van keuzes voor bronscheiding of nascheiding als onderwerp regelmatig in beeld. Op 20 april 2020 is het rapport "Naar een economie zonder afval" verschenen, een brede maatschappelijke heroverweging van de Rijksoverheid. Verhoging van de afvalstoffenbelasting wordt hierin als een van de instrumenten beschouwd om te komen tot afvalreductie. Een suggestie het rapport is om de kosten voor het verbranden van restafval uiteindelijk op de "recyclingsgrens" te brengen, dat betekent zodanig belasten dat verbranden € 205,00 per ton gaat kosten. In de diverse overlegstructuren wordt ruim aandacht besteed aan de kostenstructuur van de afvalverwerking en aan de kostenstijgingen en hoe deze te beteugelen.

Advies AVU
De AVU adviseert ten aanzien van deze zienswijze dat de gemeenten over hun belangen via de VNG met de Rijksoverheid in overleg moeten blijven. De AVU doet dit met de samenwerking CirkelWaarde met de NVRD en ook de VNG richting het ministerie van I&M. De realiteit is echter dat door nog meer in te zetten op afvalscheiding en afvalpreventie, een significante terugdringing van de hoeveelheid restafval moet worden bereikt teneinde de stijging van de verwerkingskosten te beteugelen.

3. Beperking kostenstijging
Met deze zienswijzen van de gemeenten Amersfoort en Baarn wordt de AVU gevraagd om bij het Rijk aan te dringen op het terugdringen van systeemknelpunten met betrekking tot afvalverwijdering om de stijgende kosten voor afvalverwerking de komende jaren terug te brengen.

Advies AVU
De AVU neemt via CirkelWaarde deel in diverse gremia waarbij mede aan tafel wordt gezeten bij het Rijk. Met name via de NVRD is de AVU nauw betrokken bij het kunststofdossier en het textieldossier en is als gevolg van dit overleg producentenverantwoordelijkheid op de agenda gekomen. Verder sluit deze zienswijze inzake de kostenstijging naadloos aan op de zienswijze van de gemeente Zeist en er wordt dan ook verder naar het desbetreffende advies verwezen.

4. Ontwikkelingen volgen
De gemeenteraad van Soest verzoekt de AVU om de ontwikkelingen op het gebied van de verwerking van grondstoffen, waaronder op het gebied van nascheiding, op de voet te volgen. Dit moet leiden tot een zo goed mogelijke recycling van afvalstoffen naar grondstoffen, een meer circulaire economie en beheersbaarheid van de kosten. Ook vraagt de raad in het kader daarvan en met het oog op behoud van flexibiliteit ten aanzien van tussentijdse beleidswijzigingen, goede contacten met de verwerkers te onderhouden hierover.

Advies AVU
Met de CirkelWaarde-partners Circulus-Berkel en ROVA zit de AVU niet alleen bovenop maar ook in het pmd-dossier, waarbij de ontwikkelingen van de gehele keten de volle aandacht krijgen. Niet alleen de bron- of nascheidingsdiscussie, maar ook de contacten met het verpakkend bedrijfsleven (Afvalfonds) en de overheid (I&M en RWS), de regieorganisatie RKN, de zitting in het PKO (Platform Kunststof Overleg behoren hierbij tot de werkzaamheden. Dezelfde toewijding geldt ook voor de andere verwerkingscontracten. De AVU onderhoudt zelf of ook via CirkelWaarde goede contacten met de verwerkers. Hierdoor blijft de AVU op de hoogte van de ontwikkelingen en kan hiermee in overleg met de verwerkers steeds streven naar een goede balans tussen beleid, duurzaamheid en kosten.

<u>De begroting 2022 inhoudelijk</u>
Kijkende naar de productbegroting als onderdeel van de begroting 2022, dan is deze op hoofdlijnen gelijk aan de begroting 2021. Fluctuaties in de jaarlijkse hoeveelheden te verwerken afval worden veelal verklaard door beleidswijzigingen zoals bijvoorbeeld het invoeren van minicontainers voor de inzameling van oud papier of pdb-afval of het invoeren van het “omgekeerd inzamelen” of nascheiding. Omdat het binnen de AVU om grote hoeveelheden afval gaat en beleidswijzigingen zich geleidelijk voltrekken, bestaat er toch een zekere stabiliteit in de hoeveelheden, getuige de volgende tabellen :

Jaar	Brandbaar afval	% t.o.v. jaar -1	GFT-afval	% t.o.v. jaar -1
2019 (jr)	274.657 ton	-	107.130 ton	-
2020 (bg)	269.750 ton	-1,8	109.800 ton	+2,5
2021 (bg)	271.600 ton	+0,7	110.000 ton	+0,2
2022 (bg)	265.300 ton	-2,3	114.300 ton	+3,9

Zoals de tabel laat zien, fluctueren de (begrote) hoeveelheden brandbaar afval en gft-afval ieder jaar, met dien verstande dat de pieken en dalen voornamelijk worden veroorzaakt omdat in de begroting wordt gewerkt met schattingen en berekende waarden, omdat over de weergegeven jaren m.u.v. 2019 nog geen werkelijke totaalcijfers bekend zijn. Pas na het opstellen van de jaarrekening van ieder jaar kunnen conclusies worden getrokken. Wel moet worden gerealiseerd dat op de hoeveelheden die de AVU omzet, afwijkingen van de werkelijke hoeveelheden op de begroting van 2 à 3 % normaal zijn.
Het huishoudelijk restafval wordt tegen hetzelfde tarief in de begroting opgenomen als het na te scheiden huishoudelijk restafval, voor het grof huishoudelijk afval geldt voor het eerst een apart en hoger tarief. In principe zouden aparte tarieven al per 1 januari 2021 zijn ingevoerd

met het ingaan van de nieuwe verwerkingscontracten, echter er is destijds gekozen om een overgangsjaar te hanteren.
De afvalstoffenbelasting welke wordt geheven over al het te verbranden afval is in 2019 fors verhoogd naar € 31,39 per ton en wordt jaarlijks geïndexeerd. Omdat er momenteel nog geen berichten over een verdere verhoging bekend zijn, wordt voor 2022 uitgegaan van een indexering van de afvalstoffenbelasting en komt deze op € 33,15 per ton.
De hoeveelheden glas en oud papier zijn stabiel te noemen, hoewel voor beide deelstromen mogelijk wel wat te hoog wordt geraamd in 2022.

Jaar	Glas	% t.o.v. jaar -1	Oud papier	% t.o.v. jaar -1
2019 (jr)	27.295 ton	-	56.917 ton	-
2020 (bg)	27.060 ton	-0,9	57.800 ton	+1,5
2021 (bg)	27.580 ton	+1,8	57.115 ton	-1,2
2022 (bg)	29.725 ton	+7,7	57.585 ton	+0,8

Voor wat betreft glas is de inzamelrespons weliswaar hoog, maar kan desalniettemin worden vastgesteld dat de landelijke hergebruiksdoelstelling nog nergens in Nederland wordt gehaald. Er zit nog glas in het restafval dat in de glasbak hoort. Wellicht kan een landelijke communicatiecampagne de stabiele cijfers nog ombuigen naar lichte groei. De forse voor 2022 door de gemeenten begrote toename wordt naar alle waarschijnlijkheid daarom niet gehaald.
De hoeveelheid oud papier neemt wanneer wordt gekeken naar de lijn t/m 2019, langzaam af. Dit is in lijn met minder huis-aan-huis-drukwerkverspreiding, minder zakelijk en privé papiergebruik en minder verspreiding van kranten en tijdschriften. De begroting 2022 laat daarentegen een verwachte toename zien, mogelijk ingegeven door een toename van het aandeel verpakkingen (karton), welke naar alle waarschijnlijkheid wel wat zal worden afgevlakt wanneer de werkelijke hoeveelheden bekend zijn. Ten aanzien van de geraamde hoeveelheden oud papier moet worden opgemerkt dat deze structureel iets te hoog liggen, wat duidelijk wordt bij de opstelling van de jaarcijfers.
Ten aanzien van de vergoeding voor het oud papier is de van oorsprong conservatieve raming van € 78,00 per ton als gevolg van een fors teruglopende papiermarkt in de conceptbegroting eerst teruggebracht naar € 35,00 per ton. De huidige marktontwikkelingen rechtvaardigen een hogere raming van € 65,00 per ton. Vanwege de volatiele papiermarkt wordt in deze raming een ruime veiligheidsmarge ingecalculeerd. Het verleden laat namelijk zien dat flinke schommelingen in de opbrengsten gebruikelijk zijn. Ook hebben de al in dit bestuur veel besproken ontwikkelingen op de papiermarkt ertoe bijgedragen dat extra sorteer- en schoonmaakkosten moeten worden gemaakt, welke uiteindelijk worden verrekend met de bonus, waardoor deze in 2022 ook op maximaal € 10,00 per ton wordt begroot.
Voor het begrotingsjaar 2022 blijven de beheerkosten voor wat betreft de opzet in lijn met de voorgaande jaren. Als gevolg van het wegvallen van in 2021 nog benodigde kosten voor inhuur zijn deze € 30.000 lager dan in 2021. Men kan zeggen dat de beheerskosten stabiel zijn.

De programmabegroting als onderdeel van de begroting 2022 is op hoofdlijnen gelijk aan die van 2021, waarbij dient te worden opgemerkt dat de tekst jaarlijks wordt geactualiseerd. Dat het totale begrotingssaldo van 2022 ongeveer 4% lager uitvalt dan het begrotingssaldo van 2021 heeft voornamelijk te maken met een hogere begrote papieropbrengst en een kleine indexering van de afvalstoffenbelasting.
In hoofdstuk 2 van deze programmabegroting worden de financiële kaders beschreven. Dit zijn de uitgangspunten waarop de productbegroting is gebaseerd. In de Wgr is vastgelegd dat deze financiële kaders voor 15 april van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar aan de raden van de deelnemende gemeenten moeten worden toegezonden. Door het toezenden van de ontwerpbegroting op of rond 1 december 2020 is aan de in de Wgr gestelde termijn ruimschoots voldaan.

<u>Correcties in de begroting n.a.v. inhoudelijke reacties van de gemeenten en algemeen</u>
Naast enkele getalsmatige aanpassingen als gevolg van gewijzigde hoeveelheden op verzoek van diverse gemeenten, - welke slechts marginaal van invloed zijn op de begroting voor de

overige gemeenten - en preciseringen van enkele berekeningen aan de hand van de meest recente gegevens, zijn er geen wijzigingen ten aanzien van de structuur aangebracht in de begroting van 2022 zoals deze door het Dagelijks Bestuur in de vergadering van 17 februari 2021 in ontwerp is behandeld.

De begroting 2022 en de BBV
De begroting 2022 voldoet aan de laatste BBV-eisen. In de begroting 2022 is een paragraaf met betrekking tot de BBV opgenomen.

Conclusie
De begroting 2022 wordt zorgvuldig en op basis van jarenlange ervaring op het vakgebied samengesteld en verschaft daarom een reëel zicht op de te verwachten financiële ontwikkelingen binnen de AVU.

Advies
Geadviseerd wordt de adviezen van de AVU ten aanzien van de in dit voorstel opgenomen zienswijzen over te nemen. De thans voorliggende begroting 2022 kan dan ongewijzigd worden vastgesteld.

Voorstel
Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld de thans voorliggende begroting 2022 van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht ongewijzigd vast te stellen en aan te bieden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht.

Het Dagelijks Bestuur,

De secretaris, de voorzitter,

F.A. van Dijk G.J. Spelt

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

BESLUIT ALGEMEEN BESTUUR

Nr. 21/011/4b
Begroting 2022

Het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam Afvalverwijdering Utrecht;

gelezen het voorstel van 16 juni 2021, nr. 21/011/4v;

gelet op artikelen 33 en 34 van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht;

BESLUIT:

De begroting voor 2022 aan te passen naar aanleiding van de zienswijzen van de gemeenten Utrecht en Nieuwegein en aan te bieden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht.

Aldus besloten in de vergadering van 30 juni 2021.

De secretaris, De voorzitter,

F.A. van Dijk G.J. Spelt

Agendapunt 5

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

Nr. 21/011/5v
Aanbesteding textiel

Aan het Algemeen Bestuur van de AVU

Soest, 16 juni 2021

Bijlagen : Uitgangspuntennotitie aanbesteding textiel
Akkoordverklaring deelname aanbestedingsprocedure textiel
Verslag ambtelijk overleg textiel AVU 25-5-2021
Presentatie Ambtelijk overleg textiel 25-5-2021

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Inleiding
De kleding en textielindustrie is één van de meest vervuilende industrieën ter wereld. De gehele textielbranche beseft dat er een transitie gemaakt moet worden naar een circulaire textielketen en er zijn veel ontwikkelingen gaande om hierin stappen te maken. Er zijn doelstellingen opgenomen in een landelijk textielbeleid waaraan verschillende partners in de textielketen zich committeren. Een uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV) voor textiel wordt momenteel vormgegeven en ingevoerd in 2023. Gemeenten kunnen aan deze transitie bijdragen door de juiste keuzes te maken in aanbestedingen voor de inzameling, sortering en vermarkting van hun textiel door eisen te stellen aan de markt met betrekking tot transparantie, sorteerresultaten en inzicht in de afzetkanalen.
De verwerking van het textiel betreft geen overgedragen taak aan de AVU. Gemeenten staan voor de keuze om hun textiel te bundelen en door de AVU te laten aanbesteden. Na een uitvoerige marktverkenning waarin gesprekken zijn gevoerd met een groot aantal organisaties die actief zijn in de textielbranche zijn de belangrijkste aspecten uitgewerkt in onderhavige uitganspuntennotitie.

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 9 december 2020 zijn de kaders voor de aanbesteding van het textiel van de AVU-gemeenten met u besproken. In algemene zin was het bestuur positief over het bundelen van textiel uit verschillende AVU-gemeenten en onderschrijft de inhoud van de uitgangspuntennotitie.
Echter, voordat kan worden overgegaan tot een aanbestedingsprocedure is er vanuit verschillende gemeenten uitgesproken dat er behoefte is aan meer duidelijkheid over de lokale invulling door de kringlooporganisaties en daarnaast inzicht in de samenstelling van de ingezamelde en gesorteerde textielstromen. AVU is in de tussenliggende periode met deze opmerkingen aan de slag gegaan om gemeenten te voorzien van deze gewenste verduidelijking. De AVU heeft met een aantal gemeenten en ook met kringlooporganisaties uitvoerig gesproken over de textielinzameling binnen hun gemeenten en de gevolgen van een aanbesteding van de AVU. De resultaten van deze gesprekken zijn gebruikt als input voor een ambtelijke bijeenkomst op 25 mei 2021. Tijdens deze bijeenkomst heeft de AVU tekst en uitleg gegeven over de samenstelling, inzameling en de sortering van de textielstromen in Nederland, de ontwikkelingen rondom de invoering van een producentenverantwoordelijkheid (UPV) voor textiel en de lokale situatie en rol van de kringlooporganisaties. De verslaglegging van deze bijeenkomst en de presentatie zijn na de bijeenkomst met alle contactambtenaren gedeeld en tevens als bijlagen meegestuurd met de vergaderstukken voor het Algemeen Bestuur van 30 juni 2021. Dit onderhavige voorstel is op hoofdlijnen gelijk aan het voorstel dat

in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 9 december 2020 is besproken maar is aangehouden, met dien verstande dat de “Lokale invulling kringlooporganisaties” is toegevoegd en dat waar nodig informatie is geactualiseerd. In de uitgangspuntennotitie is alleen de planning aangepast, verder is deze ongewijzigd ten opzichte van de versie die op 9 december 2020 in het AB besproken is.

Inhoudelijk

Het doel van deze aanbesteding is het zo transparant mogelijk laten sorteren en vermarkten van het textiel afkomstig uit de AVU-gemeenten tegen een marktconform tarief waarbij gebruik wordt gemaakt van afzetkanalen die maatschappelijk verantwoord te werk gaan. Door hierbij eisen te stellen aan de sorteerresultaten kan maximaal worden ingezet op recycling van de steeds groter wordende stroom niet herdraagbaar textiel. Hiermee wordt voorgesorteerd op de doelstellingen van de UPV die de komende jaren wordt ingericht, met de bijbehorende monitoringssystematiek. Door het textiel te bundelen en de samenwerking aan te gaan met een textielsorteerder die dezelfde doelen en ambities nastreeft kunnen AVU-gemeenten een enorme stap voorwaarts maken ten opzichte van de huidige situatie.

Transparantie en fijnsortering

In de huidige werkwijze wordt het textiel uit vrijwel alle gemeenten grof of ongesorteerd naar het buitenland geëxporteerd. Dit proces is niet transparant en gemeenten hebben geen enkele grip op de keten. De AVU wil transparantie in de afzet van het gesorteerde textiel, daarom dient het ingezamelde textiel in Nederland fijn gesorteerd te worden. Alleen bij sortering in voldoende deelstromen kunnen de afzetkanalen en toepassingen van de uitgesorteerde textielsoorten inzichtelijk worden gemaakt en kunnen meer toepassingen worden benut. Wanneer alleen grof wordt gesorteerd, wordt het textiel in bulk naar het buitenland geëxporteerd en is er geen zicht op wat er vervolgens met dit textiel gebeurt.

Lokale invulling kringlooporganisaties

Alle initiatieven die bijdragen aan het hergebruik van textiel worden door de branche omarmd. Naast groeiende platforms als Vinted en Marktplaats zijn vooral kringloopwinkels belangrijk voor het verlengen van de levensduur van kleding. Kringloopbedrijven spelen binnen een aantal gemeenten een rol in de inzameling en afzet van het textiel.

Na de aanbesteding van de AVU blijft de rol van kringlooporganisaties onveranderd. Zij kunnen het textiel inzamelen, opschonen en verkopen in de winkel, waarbij ruimte geboden wordt voor sociale werkgelegenheid. Desgewenst kunnen kringlooporganisaties ook zelf het transport van het textiel verzorgen naar de sorteerlocatie. Het onderdeel van inzameling wordt in de uitgangspunten voor de aanbesteding dan ook nadrukkelijk losgekoppeld van de sortering zodat gemeenten zelf kiezen hoe ze hier invulling aan geven. Kansen zijn er met name bij het handmatig lossen van de textielcontainers. Dit biedt ruimte voor sociale werkgelegenheid en is daarnaast de meest ideale manier om vervuiling en contaminatie van het ingezamelde textiel tegen te gaan.

Gemeenten en kringlooporganisaties hebben zelf de keuze om het textiel dat door de kringlooporganisaties is ingezameld geroofd of ongeroofd aan een textielsorteerder aan te bieden. Wanneer gemeenten ervoor kiezen om een geroofde stroom aan te leveren, dat wil zeggen een textielstroom waarbij door plaatselijke kringloopbedrijven of andere plaatselijke initiatieven de draagbare en nog goed verkoopbare kleding er is uitgehaald, heeft dit consequenties voor de waarde van de textielstroom en op de vergoeding die gemeenten voor het ingezamelde textiel ontvangen. De kans is reëel dat er voor de afzet van geroofd textiel een lagere of zelfs geen vergoeding geboden wordt. Dit heeft geen financiële gevolgen voor gemeenten of kringlooporganisaties omdat dit in de huidige werkwijze ook al het geval is.

Textielsorteerders gebruiken de inkomsten van het herdraagbare textiel om de sortering en recycling van het niet herdraagbare textiel (de ondersoorten) te bekostigen. Uit een aantal gesprekken met verschillende marktpartijen blijkt dat er een vergoeding geboden kan worden waar gemeenten of kringlooporganisaties nog geld aan overhouden. Voorwaarde is dan wel

dat het aangeleverde textiel ongeroofd is. Textielsorteerders kunnen de kringlooporganisaties daarnaast ook voorzien van kant en klare pakketten textiel voor verkoop in de winkels waardoor kringloopwinkels hun inkomsten uit textiel kunnen behouden.

Gemeenten en kringlooporganisaties moeten zich ervan bewust zijn dat de vergoeding die men de afgelopen jaren gewend was definitief verleden tijd lijkt. De inkomsten die de kringlooporganisaties ontvangen voor de afzet en verkoop van het textiel, evenals de inkoopprijs voor de textielpakketten voor verkoop in de winkel kunnen worden geborgd in het aanbestedingstraject.

Uitganspuntennotitie
Met het lezen van de uitgangspuntennotitie wordt duidelijk dat de gemeenten feitelijk voor de volgende keuzes staan:

- Wel of niet aansluiten bij een aanbesteding van textiel in AVU-verband?
- Wordt naast de sortering ook de inzameling van het textiel aanbesteedt, of niet?
- Wordt het textiel 'origineel' (ongeroofd) aangeboden waarbij de kringlooporganisatie door de textielsorteerder van textiel wordt voorzien voor verkoop in de winkel, of niet?

Met het vaststellen van de "Uitgangspuntennotitie aanbesteding textiel" stelt het Algemeen Bestuur van de AVU-kaders vast waarbinnen de aanbesteding plaatsvindt. De sortering en vermarkting van het ingezamelde textiel vallen in ieder geval binnen de scope van de aanbesteding. De inzameling van het textiel kan ook worden uitgevoerd door kringlooporganisaties, publieke inzamelaars of gemeentelijke diensten en kan om die reden optioneel worden aanbesteed voor de gemeenten die dit wenselijk vinden.

<u>Vervolgprocedure</u>
Aan de hand van de bovengenoemde keuzes wordt het aanbestedingstraject vormgegeven voor de gemeenten die aan de aanbesteding willen deelnemen. Aan de gemeenten wordt afzonderlijk om bestuurlijk commitment gevraagd. Hiervoor wordt een akkoordverklaring ter ondertekening aan de colleges van de AVU-gemeenten aangeboden. Met het tekenen van deze akkoordverklaring conformeert de gemeente zich met deelname aan de aanbesteding en de uitkomsten daarvan. In het vervolgtraject blijft een ambtelijke werkgroep betrokken bij de voorbereiding en de uitvoering van de aanbesteding. De AVU realiseert zich dat niet alle gemeenten bij de start van de aanbesteding de keuze kunnen maken om deel te nemen aan deze aanbesteding. Daarom wordt de mogelijkheid geboden om gedurende het aanbestedingstraject of binnen de lopende contractperiode alsnog aan te sluiten.

<u>Conclusie</u>
Met het in de markt zetten van de aanbesteding voor de sortering en vermarkting, en optioneel ook de inzameling, van het textiel kunnen AVU-gemeenten inzetten op transparantie en zicht op de afzet van het ingezamelde textiel. Daarmee zetten gemeenten een belangrijke en noodzakelijke stap in de gezamenlijke transitie naar een circulaire textielketen.

<u>Voorstel</u>
Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld akkoord te gaan met het aanbesteden van de inzameling (optioneel), sortering en vermarkting van het AVU-textiel en hiertoe de kaders voor deze aanbesteding vast te stellen zoals beschreven in de uitgangspuntennotitie.

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De secretaris, De voorzitter,

F. A. van Dijk G.J. Spelt

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

BESLUIT ALGEMEEN BESTUUR

Nr. 21/011/5b
Aanbesteding textiel

Het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam Afvalverwijdering Utrecht;

gelezen het voorstel van 16 juni 2021 nr. 21/011/5v ;

BESLUIT:

1 Tot het aanbesteden van de inzameling (optioneel), sortering en vermarkting van het textiel van de AVU-gemeenten;
2 De kaders voor deze aanbesteding zoals beschreven in de bijgaande uitgangspuntennotitie vast te stellen;
3 Voor de deelname aan de aanbestedingsprocedure een akkoordverklaring aan de AVU-gemeenten te sturen.

Aldus besloten in de vergadering van het Algemeen Bestuur, gehouden op 30 juni 2021.

De secretaris — De voorzitter,

F.A. van Dijk — G.J. Spelt

Agendapunt 6

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

Nr. 21/011/6v
Uittreding Vijfheerenlanden

Aan het Algemeen Bestuur van de AVU

Soest, 16 juni 2021

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Inleiding
Als gevolg van de herindeling van de gemeente Vianen met de gemeenten Zederik en Leerdam tot de nieuwe gemeente Vijfheerenlanden, diende met betrekking tot de afvalverwijdering door deze nieuwe gemeente een keuze te worden gemaakt tussen de gr AVU en de gr Gevudo. Op 1 juli 2020 is het verzoek tot uittreding uit de gr AVU in het Algemeen Bestuur behandeld en daarmee officieel geworden.

Inhoudelijk
In het kader van de voorgenomen uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden (verder : uittreding) zijn op 1 juli 2020 een Notitie Uittreding, een stappenplan Uittreding en een voorstel en besluit behandeld, waarmee de procedure is gestart.
In artikel 40 van de gemeenschappelijke regeling ligt vast dat het Algemeen Bestuur de voorwaarden waaronder kan worden uitgetreden stelt, waaronder de datum en een uittreedsom en daarmee bij overeenstemming daarover de uittreding een feit is. Indachtig dit artikel is ook opdracht gegeven aan het adviesbureau Buiten om een uittredingsplan te schrijven.
Op 9 december 2020 heeft het Algemeen Bestuur besloten op basis van het uittredingsplan het uittredingsverzoek per 1 januari 2021 voorlopig in te willigen. Namelijk, enkele gemeenten hadden ondanks dat de Wgr en de gr hiertoe niet verplichten, gevraagd de uittreding voor instemming voor te leggen aan de gemeenteraden.

Reacties gemeenteraden
Reacties zijn ontvangen van de gemeenteraden van Baarn, Bunnik, De Bilt, Houten, Leusden, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Utrecht, Veenendaal en Woerden en Wijk bij Duurstede en zijn allen instemmend. De gemeenteraad van Veenendaal stelt aanvullend dat de GR dient te worden aangepast op de uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden.

Advies AVU op de zienswijzen
De gemeenschappelijke regeling AVU zal worden aangepast op de uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden.

Conclusie
Met de inzet van alle betrokken partijen is de gehele uittredingsprocedure probleemloos verlopen. Er is nauwgezet een vooraf vastgestelde procedure doorlopen, waardoor deze uittreding objectief, transparant en controleerbaar is.

Voorstel
Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld het uittredingsverzoek van de gemeente Vijfheerenlanden per 1 januari 2021 definitief in te willigen.

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De secretaris, De voorzitter,

F. A. van Dijk G.J. Spelt

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

BESLUIT ALGEMEEN BESTUUR

Nr. 21/011/6b
Uittreding Vijfheerenlanden

Het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam Afvalverwijdering Utrecht;

gelezen het voorstel van 16 juni 2021, nr. 21/011/6v ;

gelet op artikel 40 van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht;

BESLUIT:

Het uittredingsverzoek van de gemeente Vijfheerenlanden per 1 januari 2021 definitief in te willigen.

Aldus besloten in de vergadering van het Algemeen Bestuur, gehouden op 30 juni 2021.

De secretaris — De voorzitter,

F.A. van Dijk — G.J. Spelt

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

Nr. 21/011/7v
Deelname in WSGO

Aan het Algemeen Bestuur van de AVU

Soest, 16 juni 2021

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Inleiding
Op 9 december 2020 heeft het Algemeen Bestuur op basis van hetgeen hierover in de Wgr, art. 31a is vastgelegd, het ontwerpbesluit genomen tot deelname in de WSGO, waarna dit is voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Inhoudelijk
De Cao-gemeenten welke door de VNG is opgesteld kan in principe door gemeentelijke samenwerkingsverbanden worden gevolgd, echter daar samenwerkingsverbanden geen lid kunnen zijn van de VNG, hebben zij geen stem bij de onderhandelingen over de Cao-gemeenten met de bonden en andere belangenorganisaties.
De Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (WSGO) van de VNG is op 11 december 2019 opgericht om de gemeenschappelijke sociale en sociaal-economische belangen van de leden in de brede sector van gemeentelijke organisaties (lees : onder meer samenwerkingsverbanden) te behartigen. Concreet betekent dit dat de vereniging opkomt voor de belangen van gemeentelijke organisaties en samenwerkingsverbanden bij arbeidsvoorwaardelijke onderwerpen.

Reacties gemeenteraden
Reacties zijn ontvangen van de gemeenteraden van Baarn, Bunnik, De Bilt, Houten, Leusden, Oudewater, Renswoude, Utrecht, Woerden en Wijk bij Duurstede en zijn allen instemmend. De reactie van de gemeenteraad van Veenendaal is in principe instemmend, echter de raad stelt tevens dat eerst de gemeenschappelijke regeling dient te worden gewijzigd, alvorens het Algemeen Bestuur een besluit tot deelname in de WSGO kan nemen.

Advies AVU op de zienswijzen
Het is correct dat momenteel niet in de huidige gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat het Algemeen Bestuur kan besluiten tot deelname in een vereniging, echter de Wgr biedt wel die mogelijkheid, welke in de gemeenschappelijke regeling kan worden overgenomen.

Artikel 31a

1 Het algemeen bestuur van het openbaar lichaam of het bestuur van de bedrijfsvoeringsorganisatie besluit slechts tot de oprichting van en de deelneming in stichtingen, maatschappen, vennootschappen, verenigingen, coöperaties en onderlinge waarborgmaatschappijen, indien de regeling in deze mogelijkheid voorziet en dat in het bijzonder aangewezen moet worden geacht voor de behartiging van het daarmee te dienen openbaar belang.

2 Het besluit wordt niet genomen dan nadat de raden van de deelnemende gemeenten een ontwerpbesluit is toegezonden en in de gelegenheid zijn gesteld hun wensen en bedenkingen ter kennis van het algemeen bestuur van het openbaar lichaam of het bestuur van de bedrijfsvoeringsorganisatie te brengen.

In principe is reeds aan het gestelde onder Wgr artikel 31.a.2 voldaan met het toezenden van het AB-voorstel aan de gemeenteraden. Echter de mogelijkheid om het besluit te nemen, dient goedgekeurd door de raden in de gemeenschappelijke regeling te zijn opgenomen. Daar de

wijziging van de gemeenschappelijke regeling een tijdrovende procedure is en mogelijk niet binnen één jaar kan worden geëffectueerd, ligt het voor de hand om vooruitlopend op de gewijzigde gemeenschappelijke regeling dit besluit al wel te nemen en het belang van de medewerkers van de AVU van een goed vastgelegde CAO boven het belang van de te volgen procedure te stellen. Dat er geen afwijzende zienswijzen zijn ingediend onderstreept dat de raden inhoudelijk akkoord zijn met de deelname in de WSGO en dat zij een wijziging van de gemeenschappelijke regeling daarom vervolgens ook zullen onderschrijven. Mochten er onverhoopt bij het voorleggen van een wijzigingsvoorstel zodanige bezwaren worden ingediend dat deelname in de WSGO alsnog niet mogelijk is, kan dit lidmaatschap worden opgezegd. De voorgestelde procedure is daarom geen éénrichtingsweg.

Voorstel
Op basis van de reacties van de gemeenteraden wordt het Algemeen Bestuur voorgesteld te besluiten deel te nemen in de WSGO en de gemeenschappelijke regeling AVU uit te breiden met de bevoegdheid voor het Algemeen Bestuur conform de artikelen 31.a.1 en 31.a.2 van de Wgr.

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De secretaris, De voorzitter,

F. A. van Dijk G.J. Spelt

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

BESLUIT ALGEMEEN BESTUUR

Nr. 21/011/7b
Deelname in WSGO

Het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam Afvalverwijdering Utrecht;

gelezen het voorstel van 16 juni 2021 nr. 21/011/7v ;

gelet op art 31a van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;

BESLUIT:

Deel te nemen in de WSGO en de gemeenschappelijke regeling AVU uit te breiden met de bevoegdheid voor het Algemeen Bestuur conform de artikelen 31, 31.a.1 en 31.a.2 van de Wgr.

Aldus besloten in de vergadering van het Algemeen Bestuur, gehouden op 30 juni 2021.

De secretaris — De voorzitter,

F.A. van Dijk — G.J. Spelt

Agendapunt 8

AVU
Lange Brinkweg 81
Postbus 3250
3760 DG Soest
T: 035-6032303

Nr. 21/011/8m
Aanbesteding verwerking oud papier

Aan het Algemeen Bestuur van de AVU

Soest, 16 juni 2021

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Inleiding
Op 31 december 2021 loopt de huidige overeenkomst voor overslag, transport en verwerking van het oud papier van de AVU-gemeenten met Peute Papierrecycling B.V. ten einde.

In onderhavige memo treft u ter kennisname een toelichting op de op handen zijnde aanbesteding. Het is mogelijk dat Circulus-Berkel en ROVA als partnerorganisaties binnen CirkelWaarde ook deelnemen aan de aanbesteding. Besluitvorming hieromtrent vindt op dit moment plaats.

Aanbesteding oud papier
AVU is voornemens in de komende maanden de overslag, transport en verwerking van het oud papier (mogelijk gezamenlijk met Circulus-Berkel en ROVA) aan te besteden. De huidige contracten voor het verwerken van OPK van Circulus-Berkel en ROVA lopen op 31 maart 2022 ten einde. De aanbestedingsprocedure moet leiden tot een nieuwe overeenkomst voor overslag, transport en verwerking van verpakkingsglas van de AVU-gemeenten per 1 januari 2022 en zo mogelijk voor de Circulus-Berkel- en ROVA-gemeenten per 1 april 2022. De opdracht heeft een initiële looptijd tot en met 31 december 2025, met de mogelijkheid tot tweemaal eenzijdig verlengen met twee jaar.

Percelen
De opdracht van onderhavige Europese openbare aanbesteding kan afhankelijk van de deelname van Circulus-Berkel en ROVA bestaan uit meerdere percelen, waarbij de dienstverlening per organisatie één perceel c.q. opdracht betreft. De contracten worden per organisatie gesloten met de winnende inschrijver op het betreffende perceel. Met andere woorden, iedere organisatie krijgt een eigen contract.

Gunning
De opdracht wordt gegund op basis van de inschrijving met de beste prijs-kwaliteitverhouding. Naast prijs wordt er gegund op basis van een aantal kwalitatieve gunningscriteria. Gunning van de opdracht wordt voor 70% gebaseerd op prijs (totale opdrachtsom) en voor 30% op kwaliteit.

Een belangrijk kwalitatief gunningscriterium is duurzaamheid ten aanzien van het transport van de overslaglocaties naar de verwerkingslocatie, waarbij wordt gekeken naar emissie en transportafstand.

Naast duurzaamheid van het transport wordt duurzaamheid van de keten beoordeeld ten aanzien van de verwerking en recycling van het oud papier. Hierbij wordt onder andere gekeken naar de mate van hergebruik van gerecycled oud papier voor de productie van nieuw papier en karton. Ook wordt de transparatie van de keten in de beoordeling meegenomen.

Social Return

Social Return maakt het mogelijk dat investeringen die de aanbestedende dienst doet naast het “gewone rendement”, ook een concrete sociale winst opleveren door mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een kans op werk te bieden. In onderhavige aanbesteding zal hiervoor gebruik worden gemaakt van de Prestatieladder Sociaal Ondernemen (PSO) - in lijn met de recente aanbesteding voor de verwerking van het huishoudelijk verpakkingsglas.

Vervolgprocedure

Van het Algemeen Bestuur wordt gevraagd kennis te nemen van deze aanbesteding en de in dit memo genoemde kaders. In de komende periode worden de aanbestedingsdocumenten verder uitgewerkt en zullen deze aan diverse contactambtenaren van de AVU worden voorgelegd. Mocht het nodig zijn dan zal over deze aanbestedingsprocedure tussentijds overleg met het Dagelijks Bestuur worden gehouden. Vervolgens wordt de aanbesteding in de komende maanden gepubliceerd. De voorlopige gunning en de definitieve gunning van de opdracht worden tevens met het Dagelijks Bestuur besproken.

De secretaris,

F.A. van Dijk

Vertrouwelijk

Het dagelijks bestuur van de AVU
T.a.v. de heer F. van Dijk
Postus 3250
3760 DG Soest

Amersfoort, 28 mei 2021
Onze ref.: 401271/280521

Betreft: Concept jaarrekening + voorgenomen tekst accountantsverklaring

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u de meest recente concept jaarrekening 2020 van de gemeenschappelijk regeling Afval Verwijdering Utrecht (verder "AVU"), genaamd "Jaarstukken AVU 2020 vs.28052021". Daarnaast ontvangt u een concept controleverklaring welke wij voornemens zijn te verstrekken bij deze jaarrekening.

Aangezien het gaat om een conceptversie van de jaarrekening en een concept accountantsverklaring mogen deze documenten, samen met deze begeleidende brief, enkel worden verstrekt aan het dagelijks en algemeen bestuur en mag derhalve niet aan derden worden verstrekt zonder onze uitdrukkelijke toestemming.

Indien er zich omstandigheden voordoen die aanpassing van de jaarrekening noodzakelijk maken, zal een dergelijke aanpassing nog moeten worden doorgevoerd in de definitief op te maken jaarrekening en/of daarop betrekking hebbende controleverklaring.

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

drs. A. (Andries) van Pijkeren RA

AVU
Lange Brinkweg 81
Postbus 3250
3760 DG Soest
t.035-6032303

Akkoordverklaring deelname aanbestedingsprocedure textiel

Gemeente : _____

Contactpersoon : _____

Telefoonnummer : _____

Email-adres: _____

Neemt deel aan de aanbesteding van het textiel afkomstig uit de AVU-gemeenten :

JA / NEE (doorhalen wat niet is gewenst)

Deelname aan de door de AVU uit te schrijven aanbesteding van het textiel afkomstig uit de AVU-gemeenten is alleen mogelijk onder de volgende voorwaarden :

1. Deelname aan deze aanbestedingsprocedure betekent dat het College de uitkomsten van de aanbestedingsprocedure zal accepteren en dat met de winnende inschrijver een overeenkomst wordt afgesloten.

2. Externe technische en juridische advieskosten met betrekking tot deze aanbesteding zullen door de deelnemende gemeenten worden gedragen, waarbij een verdeling plaatsvindt op basis van het aantal inwoners per 1 januari 2021. Tot deze kosten worden tevens gerekend de kosten voor juridische procedures indien marktpartijen bezwaar aantekenen tegen besluiten met betrekking tot de aanbestedingsprocedure en de uitkomsten ervan.

3. Externe en juridische advieskosten die worden gemaakt in opdracht van een individuele gemeente worden in rekening gebracht bij de betreffende gemeente. Tot deze kosten worden tevens gerekend de kosten voor juridische procedures indien marktpartijen bezwaar aantekenen tegen besluiten van een individuele gemeente met betrekking tot de aanbestedingsprocedure en de uitkomsten ervan.

Burgemeester en wethouders van de gemeente: _____

De secretaris, De Burgemeester,

Graag vóór 13 augustus 2021 retour sturen naar:
AVU, Postbus 3250, 3760 DG Soest, t.a.v. P. Kompier of p.kompier@avu.nl

PROGRAMMA– EN PRODUCTBEGROTING 2022

~~Vastgesteld~~ door het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021

Inhoudsopgave

Voorwoord 4
Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen 6
Leeswijzer 7

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

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

Deel III : Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert 38

Bijlagen

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

Voorwoord

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

Kort samengevat voert de AVU de volgende activiteiten uit:

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

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

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

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

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

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

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

Tijdschema begrotingscyclus

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

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

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

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

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

Nieuwe BBV, de belangrijkste wijzigingen

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

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

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

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

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

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

Leeswijzer

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

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

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

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

Deel I: Programmabegroting 2022

Hoofdstuk 1: Programma's

Programma 1: Afvoer, hergebruik en verwerking van afval

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

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

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

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

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

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

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

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

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

Verwerken van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval

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

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

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

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

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

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

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

Verwerken van gft-afval

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

Glas

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

Vlakglas

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

Papier en karton

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

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

PDB (Verpakkingen) – vervuiling (informatief)

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

Inzamelen injectienaalden en oude medicijnen

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

Toekomst

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

Kosten en baten

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

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

Verschillenanalyse

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

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

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

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

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

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

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

Toekomst

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

Kosten en baten

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

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

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

Programma 3: Sorteeranalyses

Wat te doen

Het jaarlijks laten uitvoeren van sorteeranalyses.

Realisatie (hoe)

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

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

Toekomst

Ongewijzigd beleid.

Kosten en baten

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

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

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

Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten

Wat te doen

Advisering en beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie (hoe)

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

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

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

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

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

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

Toekomst

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

Kosten en baten

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

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

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

Beleidsindicatoren
Er zijn voor dit programma geen beleidsindicatoren geformuleerd.

Programma 5: Overhead

Wat te doen

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

Realisatie (hoe)

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

Definitie overhead vanuit BBV:

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

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

Uitgangspunten voor de GR AVU zijn :

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

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

Kosten en baten

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

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

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

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

Hoofdstuk 2: Financieel beleid

§1. Omschrijving kosten en baten

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

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

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

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

Beheerskosten

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

Personeelslasten

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

Inkomsten : dividend ROVA

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

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

Vergelijking van de begroting 2022 met de begroting 2021

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

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

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

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

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

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

§2. Inflatiecorrectie / Meerjarenbegroting

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

§3. Begroting van uitgaven en inkomsten

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

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

INKOMSTEN

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

§4. Meerjarenbegroting 2023-2025

Alle bedragen zijn exclusief omzetbelasting

UITGAVEN

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

INKOMSTEN

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

§5. *Geprognosticeerde balans 2022-2025*

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

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

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

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

(bedragen x € 1.000)

Hoofdstuk 3: Overige informatie

§1. Inleiding

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

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

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

§2. Weerstandsvermogen

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

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

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

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

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

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

§3. Bedrijfsvoering

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

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

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

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

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

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

§4. Verbonden Partijen

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

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

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

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

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

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

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

Bedragen x € 1.000

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

§5. Treasury c.q. financiering

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

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

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

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

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

5.2. Treasurybeheer

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

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

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

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

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

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

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

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

5.2.2 Financiering

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

5.2.3 Uitzetting

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

5.2.4 Relatiebeheer

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

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

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

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

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

§5.3. Kasbeheer

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

§5.4. Organisatie

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

§5.5. Informatievoorziening

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

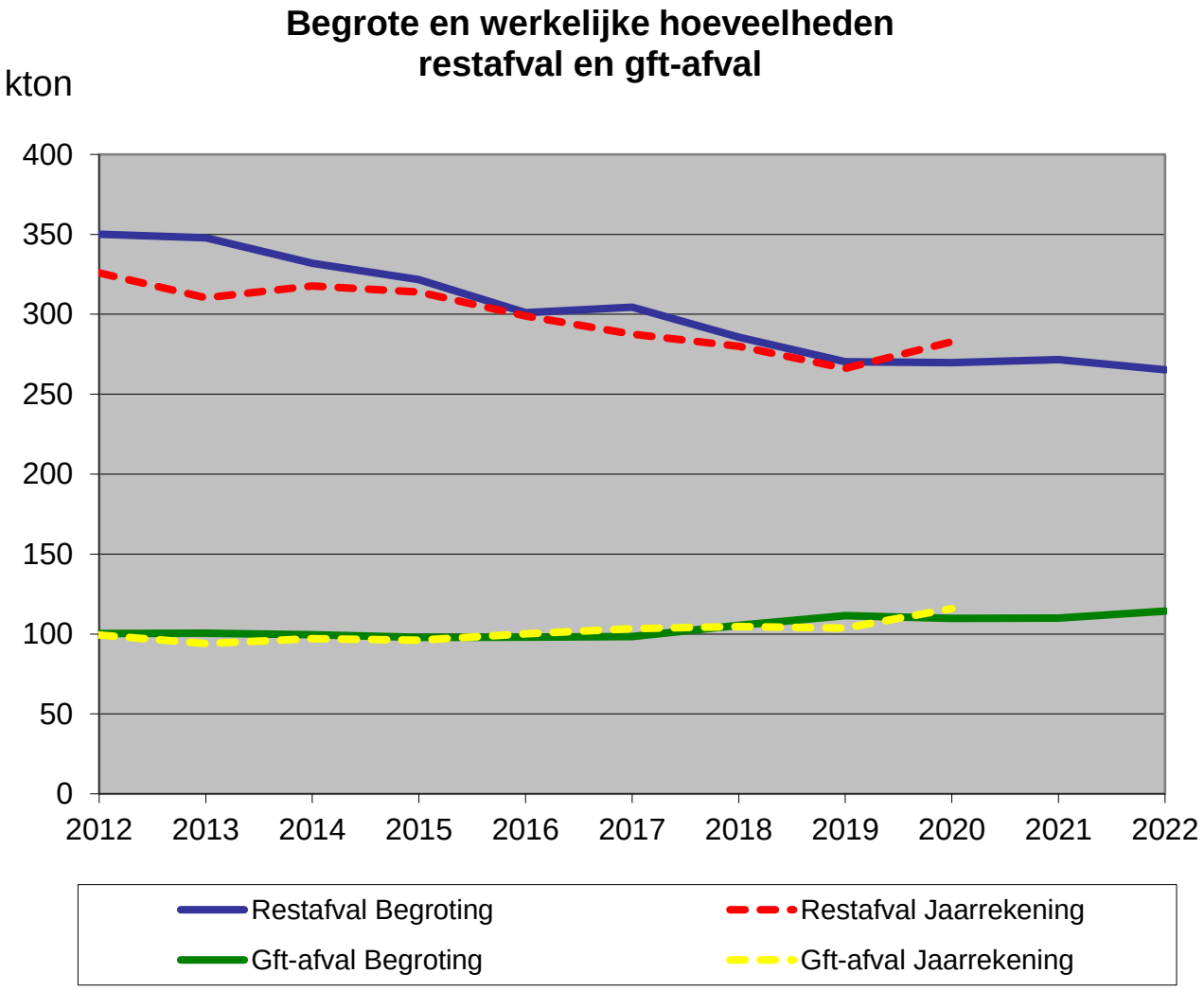
Soest, 16 juni 2021,

het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De Secretaris, De voorzitter,

F.A. van Dijk G.J. Spelt

Grafiek : Ontwikkeling afvalhoeveelheden



Deel II: Productbegroting

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

Hoofdstuk 1: Uitgangspunten hoeveelheden

Tonnages voor AVU-deelnemers

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

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

Hoofdstuk 2: Uitgangspunten tarieven

§1. Tarieven voor AVU-deelnemers

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

AVU-tarieven voor afvalverwerking

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

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

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

AVU-tarieven voor overslag en transport

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

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

Toelichting op de afvalstoffenbelasting :

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

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

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

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

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

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

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

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

Hoofdstuk 3: Uitgangspunten kosten

§1. Injectienaalden/oude medicijnen

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

Kosten van de regeling (excl. BTW)	€ 265.000

§2. Infrastructurele kosten

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

Kosten van de vergoeding (excl. BTW)	€ 74.534

§3. Sorteeranalyses

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

Kosten van de sorteeranalyses (excl. BTW)	€ 125.000

Hoofdstuk 4: Uitgangspunten beheerskosten

Specificatie AVU-beheerskosten (excl. BTW)

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

Deel III: Overige activiteiten welke de gemeenschappelijke regeling uitvoert.

Glas

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

Papier

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

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

Administratie kunststof verpakkingen, drankenkartons en blik

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

Verhuur containers

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

Overdracht containers

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

Bijlagen

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

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

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

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

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

In dit overzicht kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

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

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

Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

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

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

De transportkosten zijn in 2018 als volgt gestandaardiseerd:

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

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

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

Voorbeeldberekening gemeente Bunnik

Extra rijtijd t.o.v. gemiddelde: 17,79 - 18,0 =		0,21 minuten enkele reis Retour 0,42 minuten of 0,007 uur
Vergoeding verevening:	0,007 uur x € 16,64 = € 0,11 per ton.	
Verevening totaal:	€ 0,11/ton x 5.000 ton =	€ 550

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Bijlage 1.6. : Totale raming kosten 2022 per deelnemer

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

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

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht

A. Verklaring over de in het Financieel Jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2020 van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht te Soest gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel het overzicht van baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen.

De jaarrekening bestaat uit:
- het overzicht van baten en lasten over 2020;
- de balans per 31 december 2020;
- gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;
- toelichting op het overzicht van baten en lasten 2020;
- toelichting op de balans per 31 december 2020;
- bijlagen.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

CONCEPT

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 348.500. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% (€ 1.045.500) van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado en in overeenstemming met de door het Algemeen Bestuur vastgestelde toleranties.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

B. Verklaring, over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit het jaarverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:
- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiele afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiele afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks en algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV en overige van toepassing zijnde regelgeving (waaronder de WNT). Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante Wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico s vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

CONCEPT

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons of te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een redelijke mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiele fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Voor een nadere uiteenzetting van onze verantwoordelijkheden en de daarmee samenhangende controlewerkzaamheden verwijzen wij naar de website van de Koninklijke Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA):
http://www.nba.nl/NL_algemeen_01

Wij communiceren met het algemeen Bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

CONCEPT

Jaarstukken AVU 2020

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021

Postadres:
Postbus 3250
3760 DG Soest

Bezoekadres:
Lange Brinkweg 81
3764 AB Soest

035-6032303
info@avu.nl
www.avu.nl

Als verlengstuk van de Utrechtse gemeenten organiseert de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht (AVU) al sinds 1984 de afvalverwijdering voor de deelnemende gemeenten. De 26 gemeenten, die de provincie Utrecht in 2020 telde, hebben hun taken en bevoegdheden op het gebied van afvalbewerking en afvalverwerking overgedragen aan de AVU, een publiekrechtelijke organisatie met een wettelijk geregelde basis: de gemeenschappelijke regeling.

Hierbij bieden wij u het jaarverslag en de jaarrekening 2020 van de gemeenschappelijke regeling aan.

Inhoudsopgave

Samenvatting 4
Jaarverslag 2020 6
Paragraaf 1: Programma's 6
- Programma 1: Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van afval 6
- Programma 2: Vereveningsregeling 10
- Programma 3: Sorteeranalyses en afvalmonitoring 11
- Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten 12
- Programma 5: Overhead 14

Paragraaf 2: Financieel beleid 18
Paragraaf 3: Overige informatie, verplichte (sub)paragrafen 20
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing 20
- Financiering 21
- Bedrijfsvoering 22
- Verbonden partijen 23
- Samenstelling Algemeen Bestuur en Dagelijks bestuur 25

Jaarrekening 2020 26
- I. Overzicht van baten en lasten over 2020 26
- II. Balans per 31 december 2020 28
- III. Gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 30
- IV. Toelichting op het overzicht van baten en lasten over 2020 34
- V. Toelichting op de balans per 31 december 2020 39
- VI. Bezoldiging Directie, Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur 2020 en 2019 in het kader van de WNT 46

Bijlagen 49
- Bijlage A: Modelstaat B 49
- Bijlage B: Kengetallen 50
- Bijlage 1.1: Berekening bijdrage deelnemers 2020 53
- Bijlage 1.2.a: Berekening verevening 2020 54
- Bijlage 1.2.b: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling 55
- Bijlage 1.3: Glasafrekening 2020 56
- Bijlage 1.4: Papierafrekening 2020 57
- Bijlage 1.5: PDB-afrekening 2020 58
- Bijlage 1.6: Afrekeningen pdb-, textiel-, glas- en papiercontainers 2020 59
- Bijlage 1.7: Overzicht lasten 2020 per deelnemer 60
- Bijlage 1.8: Begroot 2020 vs. realisatie 2020 61

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 63

Samenvatting

De jaarrekening 2020 laat zien dat de inkomsten en uitgaven voor wat betreft het karakter ervan niet significant afwijken van de begroting voor dit jaar. Wel heeft als gevolg van gewijzigde externe marktomstandigheden met betrekking tot pdb en oud papier een interne herschikking van de begrotingsposten plaatsgevonden, zodat de jaarrekening behalve op het begrotingstotaal, ook op deelbegrotingsniveau aansluit.

Lastenfactoren
Er hebben zich in 2020 geen wijzigingen in de algemene lastenfactoren, - tarieven -, voorgedaan. Wel zijn als gevolg van de overdracht van de sorteercontracten na de herstructurering van de verpakkingsketen, de post-collectionlasten vanaf 1 april 2020 voor de gemeenten komen te vervallen. Dit betekent dat voor 2020 op dit begrotingsonderdeel een voordeel van ruim € 4 mln is ingeboekt. Als gevolg van de coronamaatregelen vallen voor de gemeenten die gebruik maakten van de diensten van Remondis de lasten voor de inzameling van het oud papier hoger uit, specifiek bij de inzameling met vrijwilligers die tijdelijk zijn vervangen door professionele beladers geleverd door Remondis. Deze meerlasten worden doorberekend aan de betreffende gemeenten en leiden niet tot lastenverhogingen voor andere AVU-gemeenten. Lasten voor de verwerking van meer afval dan geraamd in de begroting, worden niet als afwijkend beschouwd, omdat de hoeveelheden niet van invloed zijn op de tarieven.

Opbrengstenfactoren
De oud papieropbrengst per ton stond ook in 2020 sterk onder druk als gevolg van al sinds 2017 dalende marktprijzen. Deze daling is grotendeels te wijten aan de “green-fence” welke China heeft ingesteld. Als gevolg hiervan zijn daar de acceptatievoorwaarden veel strenger en is de de import met 75% teruggebracht. Daarnaast is de afzet in andere Verre Oosten-landen ook verder beperkt, waardoor er zeer veel papier op de Europese markt voorhanden is. De marktprijs dook in het voorjaar naar € 20,00 per ton. Daarnaast worden extra lasten in rekening gebracht voor sorteren en opschonen als gevolg van de verslechterde omstandigheden en strengere acceptatievoorwaarden in de papiermarkt.
Ten tijde van het opstellen van de begroting 2020 waren er nog geen voortekenen van een sterke daling van de opbrengst of hogere lasten, waardoor toen gebruikelijk defensief is geraamd op een gewogen gemiddelde opbrengst (inclusief bonus) van ongeveer € 108 per ton. Deze begrote opbrengst bleek in 2020 niet meer haalbaar te zijn en is blijven steken op een gemiddelde van € 54,00, een daling van 50% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. In 2019 werd nog een opbrengst per ton van € 89 per ton behaald. De daling van de papierinkomsten in 2020 beloopt ruim € 3 mln in vergelijking met de oorspronkelijke begroting.
Ook de glasopbrengsten zijn in 2020 getemperd in vergelijking met 2019 als gevolg van een verlenging van het verwerkingscontract met Maltha, waarbij de glasvergoedingen in de lijn met marktvergoedingen zijn komen te liggen. Het gaat om een bijstelling met circa 26%, van gewogen gemiddeld € 32,98 per ton naar € 24,35 per ton, hetgeen tot een daling van de glasopbrengsten leidt van circa € 233 k.

Hoeveelheden
De grootste lastenpost van de gemeenschappelijke regeling wordt gevormd door de lasten voor de overslag, het natransport en de verwerking van brandbaar afval en gft-afval. In 2020 is van deze afvalstromen via de AVU ter verwerking aangeboden :

	Gerealiseerd 2020 (ton)	Begroot 2020 (ton)
Brandbaar afval	282.893	269.750
GFT-Afval	115.954	109.800

Verwerkingslasten
De verwerkingslasten voor brandbaar afval en gft-afval zijn binnen de begrote budgetten van 2020 gebleven. Begroot was voor deze deelstromen, inclusief de daaraan toe te rekenen lasten voor onder andere de sorteeranalyses en de beheerslasten € 31.284.852 (Begroting 2020 tabel 1.1 na herschikking) terwijl € 30.891.622 is uitgegeven.

Weliswaar is er meer afval verwerkt dan begroot, - brandbaar + 5% en gft +5% -, maar zijn de lasten binnen de begroting gebleven. De verklaring hiervoor ligt voornamelijk in het feit dat bij de opstelling van de begroting voor 2020 een verwachte stijging van de afvalstoffenbelasting naar € 37,00 per ton te verbranden restafval was ingecalculeerd. Uiteindelijk is de verwachte stijging beperkt gebleven tot een indexatie waardoor deze belasting voor 2020 op € 32,63 uit is gekomen. Verder zijn ondermeer de lasten voor de verwerking van het gft ruim binnen de begrote indexatie van 2% t.o.v. 2019 gebleven.

Beheerslasten
De beheerslasten zijn in de eindafrekening met de gemeenten verrekend. Deze bedragen € 550.688 hetgeen ruim € 38.000 lager is dan de begrote beheerslasten à € 589.000. Deze minder-uitgaven zijn grotendeels het gevolg van bezuinigingen op diverse “kantoorposten” zoals kantoorbenodigdheden, drukwerk, portolasten en telefoonlasten. Ook bleven als gevolg van de corona-maatregelen de posten voor opleidingen en ecxcursies ongebruikt.

Saldo
Volgens het overzicht van baten en lasten over 2020 is sprake van een positief resultaat van € 164.782 dat betrekking heeft op de verhuur van de containers (glas, papier, textiel, pdb). Omdat de AVU geen vermogen opbouwt, wordt dit saldo periodiek verrekend met de gemeenten die containers bij de AVU huren.

Begroting 2020 vs. Jaarrekening 2020
Wanneer de totale begroting wordt vergeleken met de werkelijke realisatie over 2020, blijkt dat de realisatie lager ligt met € 1.072.622. Dit verschil is niet alleen te verklaren door de budgettaire lasten-meevaller op restafval en gft, maar hieraan hebben ook de meevallende opbrengst van het oud papier en het positieve resultaat op de verhuur van de containers bijgedragen.

Corona
Half maart 2020 golden net als voor alle andere publieke en private organisaties ook voor de AVU de coronamaatregelen. Deze hebben op het functioneren van de AVU-organisatie geen invloed gehad. Ook bij de contractpartners zijn de werkzaamheden, zij het met invoering van meer beschermende maatregelen, gewoon doorgegaan. Er zijn daarom voor de AVU-organisatie ook geen financiële consequenties. Deze conclusie dekt overigens niet de praktische en financiële gevolgen van wijzigingen van de inzamelwerkzaamheden in de diverse gemeenten.

Jaarverslag 2020

Paragraaf 1: Programma's

Programma 1: Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van afval

Wat te doen

Op grond van de statuten van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht wordt zorggedragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwijdering van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstoffen (restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval en verpakkingsafval) en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden glas en vlakglas en oud papier en karton. Onder verwijdering wordt verstaan : overslag, transport naar de verwerker en verwerking van afval.

Realisatie

De AVU had in 2020 de volgende contracten voor overslag, transport en verwerking:

Overslag en transport huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval regio Utrecht
Het restafval uit de regio Utrecht werd in 2020 door AVR overgeslagen op het overlaadstation Lage Weide van AVR Afvalverwerking B.V. en ging per schip naar de afvalverbrandingsinstallatie van AVR in Rozenburg.
Het gft-afval werd in 2020 ook door de AVR overgeslagen op het overlaadstation Lage Weide van AVR Afvalverwerking B.V. en werd over de weg vervoerd naar de verwerker, Attero B.V. te Wilp. Het contract voor de overslag en het aftransport van zowel huishuidelijk restafval als gft is ingegaan op 1 januari 2019 en is per 31 december 2020 beëindigd, waarna na een aanbestedingsprocedure AVR een nieuw contract voor overslag en transport heeft gekregen dat loopt van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2026 en tweemaal twee jaar kan worden verlengd.
Het grof huishoudelijk restafval werd door de inzamelaars in 2020 rechtstreeks aangeleverd op de overslaglocatie van Van Vliet[1] te Nieuwegein.

Overslag en transport huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval regio Amersfoort
De overslag en het transport van het huishoudelijk restafval uit de regio Amersfoort naar de verwerkingsinstallatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Duiven werd ook in 2020 verzorgd door de N.V. ROVA. De gemeenschappelijke regeling AVU is aandeelhouder van ROVA. Het transport naar Duiven vond plaats over de weg.
Het gft-afval uit de regio Amersfoort werd in 2020 op het overlaadstation van ROVA te Amersfoort overgeslagen en door ROVA over de weg vervoerd naar de verwerker, Attero B.V. te Wilp.
De overslag en het transport van het grof huishoudelijk afval uit de regio Amersfoort naar de overslaglocatie van Van Vliet te Nieuwegein werd in 2020 verzorgd door de N.V. ROVA en vond eveneens plaats over de weg.

Overslag en transport huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en gft-afval regio Veenendaal
De overslag en het transport van het huishoudelijk restafval uit de regio Veenendaal naar de verwerkingsinstallatie van AVR Afvalverwerking B.V. in Duiven werd ook in 2020 verzorgd door de B.V. Afvaloverslag[2] en vond plaats over de weg.

[1] Van Vliet is onderdeel van Renewi en is onderaannemer voor AVR.
[2] De BV Afvaloverslag is in 2013 samen met de ACV-groep (het inzamelbedrijf van de gemeenten Veenendaal, Renswoude, Ede, Renkum en Wageningen) opgericht. AVU en ACV zijn beiden voor 50% aandeelhouder.

Het gft-afval uit de regio Veenendaal werd in 2020 op het overlaadstation van de B.V. Afvaloverslag te Ede overgeslagen en door B.V. Afvaloverslag over de weg vervoerd naar de verwerker, Attero B.V. te Wilp.
De overslag en het transport van het grof huishoudelijk afval uit de regio Veenendaal naar de overslaglocatie van Van Vliet te Nieuwegein werd in 2020 verzorgd door de BV Afvaloverslag en vond eveneens plaats over de weg.

Verwerken van huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk afval
Het huishoudelijk restafval uit de regio's Utrecht, Amersfoort en Veenendaal werd in 2020 verbrand in de installaties van AVR Afvalverwerking B.V. in Rozenburg en Duiven. Het contract voor de verwerking van het huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval is ingegaan op 1 januari 2011 en is per 31 december 2020 beëindigd, waarna na een aanbestedingsprocedure de combinatie AVR-Attero een nieuw contract voor de verwerking van het huishoudelijk restafval heeft gekregen dat loopt van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2026 en tweemaal twee jaar kan worden verlengd.
De installaties in Rozenburg en Duiven waar het huishoudelijk restafval wordt verwerkt, produceren energie en warmte. Stadswarmte wordt via een pijpleiding in Rotterdam-Zuid geleverd aan ca. 50.000 huishoudens en aan het Maasstad-ziekenhuis en aan 95.000 huishoudens in Vlaardingen, Schiedam en Rotterdam-noord. Ook wordt processtoom geleverd aan diverse bedrijven in de Botlek. Dit warmte netwerk levert jaarlijks een CO_2-besparing op van 500.000 ton.
In Duiven en Westervoort wordt samen met Nuon de stadsverwarming verzorgd voor 10.000 huishoudens met de warmte die vrijkomt bij het verbrandingsproces in Duiven. Daarnaast is een aansluiting op het stadsverwarmingsnet van het centrum van Arnhem gerealiseerd, zodat alle restwarmte optimaal kan worden ingezet.
Met het tot stand komen van deze energieprojecten heeft de AVR Rozenburg haar energetisch rendement verdubbeld. AVR mag zich dan met recht de grootste en meest duurzame stadswarmteproducent van Nederland noemen.
De netto elektriciteitsproductie van de AVR-centrales komt overeen met het jaarlijkse elektriciteitsverbruik van ongeveer 250.000 huishoudens De CO_2-installatie in Duiven heeft maar liefst 40.000 ton CO_2 afgevangen en aan de glastuinbouw geleverd[3].
Het grof huishoudelijk afval van de regio's Amersfoort, Utrecht en Veenendaal werd in 2020 op basis van het bovengenoemde contract met AVR Afvalverwerking B.V. verwerkt in de scheidingsinstallatie van Van Vliet in Nieuwegein (onderdeel van Renewi). Hier wordt het grof huishoudelijk afval gescheiden in grondstoffen en brandbaar restafval. Ook het contract met AVR waaronder deze activiteit wordt uitgevoerd, is per 1 januari 2021 na aanbesteding opnieuw aan AVR gegund.

Verwerken van gft-afval
Voor het verwerken van gft-afval heeft de AVU een contract met Attero B.V. Het gft-afval werd in 2020 in de installatie in Wilp vergist en daarna verder gecomposteerd. Bij de vergisting komt gas vrij, waarmee elektriciteit wordt opgewekt. De elektriciteit wordt in de eigen installatie gebruikt; het overschot wordt aan het elektriciteitsnet geleverd. Het contract is ingegaan op 1 januari 2009 en kende een looptijd van 8 jaar en is met 2 maal 2 jaar verlengd, waardoor het op 31 december 2020 is beëindigd, waarna na een aanbestedingsprocedure Attero een nieuw contract voor de verwerking van gft heeft gekregen dat loopt van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2026 en tweemaal twee jaar kan worden verlengd.

Overslag, transport, sorteren en vermarkten verpakkingsafval (pdb)
In 2020 is de verpakkingsketen ingrijpend gereorganiseerd. Contracten voor de overslag, het transport (alleen regio I) en het sorteren en het vermarkten van het pdb (voorheen : pmd) welke de AVU in samenwerking met Area, Circulus-Berkel, GAD en ROVA met SUEZ heeft gesloten vanaf 2015 en voor een deel van de in te zamelen hoeveelheid pdb per 1 januari 2019 met SUEZ en Tönsmeier, zijn per 1 april 2020 overgenomen door een nieuwe regieorganisatie, RKN.

[3] De gegevens in deze alinea zijn ontleend aan informatie van AVR

In het eerste kwartaal van 2020 is er voor de AVU nog een hoeveelheid van 6.439 ton gesorteerd in de installaties van SUEZ in Rotterdam en PreZero (Tönsmeier) in Zwolle. De overslag, het transport, de sortering en vermarkting van deze hoeveelheid is vooruitlopend op de contractoverdracht door RKN georganiseerd, op basis van een samenwerkingsovereenkomst. De AVU betaalt hiervoor aan RKN een voorschottarief, waarin alle lasten zijn verwerkt. De verrekening met de gemeenten van deze lasten over het eerste kwartaal wordt gedaan conform de voorgaande jaren. Ook geldt de vermarktingsvergoeding over het eerste kwartaal.
Vanaf 1 april 2020 zijn de gemeenten niet meer verantwoordelijk voor de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting en wordt het pdb na acceptatie op de overslaglocatie eigendom van RKN en ontvangt de gemeente alleen nog een inzamelvergoeding per ton pbd, de vermarktingsvergoeding is vervallen. In 2020 is er in totaal 27.333 ton pbd brongescheiden ingezameld.
Tevens is er in 2020 ongeveer 50 kTon restafval afkomstig van de gemeente Utrecht via de nascheidingsinstallatie van AVR in Rozenburg verwerkt met als scheidingsresultaat ruim 3.000 ton plastic verpakkingen en drankenkartons.

Inzamelen en verwerken oude medicijnen en injectienaalden
De inzameling en verwerking van oude medicijnen en injectienaalden is ook in 2020 verzorgd door de afdeling Inzameling, Markten en Havens van de Dienst Stadswerken Utrecht op basis van een dienstverleningsovereenkomst. De oude medicijnen en injectienaalden worden verwerkt door Van Vliet in Nieuwegein.

Inzamelen en verwerken verpakkingsglas
Het ledigen van de glascontainers werd in 2020 in 15 van de 26 gemeenten uitgevoerd door de afdeling Inzameling, Markten en Havens van de Dienst Stadswerken (IMH) van de gemeente Utrecht op basis van een DVO. De lediging in Amersfoort, Bunschoten en Woudenburg gebeurde door ROVA, in Veenendaal en Renswoude was ACV de inzamelaar en in de 6 RMN-gemeenten voerde RMN deze werkzaamheden uit. ROVA voert het glas direct naar Maltha af, de andere inzamelaars lossen in Utrecht op de overslag van Theo Pouw. Het contract met Maltha voor overslag en de afvoer van het ingezamelde verpakkingsglas per schip vanuit Utrecht naar Heijningen en verwerking aldaar in een installatie van Maltha is gesloten vanaf 1 juli 2016 tot en met 31 december 2019 en is verlengd tot en met 31 december 2020. Op basis van een aanbesteding heeft Maltha de opdracht opnieuw gekregen tot en met 31 december 2023.

Inzamelen en verwerken oud papier
Voor de inzameling en transport van oud papier/karton geldt vanaf 1 januari 2018 een contract met Remondis (looptijd 4 jaar met 2 maal 1 jaar verlenging) en voor de verwerking een contract met Peute B.V. dat eenzelfde looptijd kent. In 2018 maakten alle AVU-gemeenten gebruik van een of meer diensten van deze regeling. Omdat de opdracht door twee opdrachtnemers wordt uitgevoerd én niet op dit onderdeel van de opdracht is ingeschreven, voert de AVU de administratie ten behoeve van de hoeveelhedenregistratie en de financiële afhandeling (uitbetalen van de inzamelvergoedingen aan de scholen, kerken en verenigingen en doorberekening van de opbrengsten en de lasten aan de gemeenten) zelf uit. Hiervoor brengt de AVU een registratievergoeding per ton in rekening.

Afvalaanbiedstation Remmerden (in Rhenen)
Voor de exploitatie van een regionaal aanbiedstation/milieustraat voor inwoners in Rhenen zijn door de AVU drie overeenkomsten aangegaan. Eén tussen de AVU en de gemeente Rhenen op grond waarvan Rhenen de werkzaamheden uitvoert op het aanbiedstation dat haar eigendom is en overeenkomsten tussen de AVU en respectievelijk de gemeenten Utrechtse Heuvelrug (voor Amerongen en Leersum) en Rhenen op grond waarvan de inwoners van deze gemeenten gebruik maken van het aanbiedstation. De lasten worden met deze gemeenten verrekend.

Lasten

De rechtstreeks aan overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, pdb, glas en oud papier verbonden lasten bedroegen in totaal € 32.360.378 terwijl € 33.308.954 was begroot, na herschikking van de begroting 2020. Dit verschil is grotendeels te verklaren als het gevolg van minderlasten voor restafval en pmd en meevallende papieropbrengsten. Niet begrote dividend- en renteinkomsten, afrekenverschillen (oud papier) en het batig saldo van de verhuur van de containers maken ook van dit verschil uit.

		2020
Lasten	● Afvoer, hergebruik en verwerking van afval	32.360.378
	● Personele lasten *	255.000
Totaal		32.615.378
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	32.615.378
Totaal		32.615.378

*) Dit betreft een toerekening van een deel van de totale personeelslasten, zie de staat van baten en lasten.

Programma 2: Vereveningsregeling

Wat te doen

De vereveningsregeling betreft een verevening van de lasten welke de gemeenten maken voor het transport van het afval vanuit de gemeente naar het afvaloverslagstation. De verevening heeft uitsluitend betrekking op het restafval, het grof huishoudelijk restafval en het GFT-afval en is gebaseerd op de afstand tussen het gemeentehuis en het overslagstation.
De vereveningsregeling leidt er toe dat gemeenten met een meer dan gemiddelde rijtijd naar een overslagstation een vergoeding ontvangen, terwijl gemeenten met een kortere rijtijd hiervoor betalen.

Realisatie

De regeling is gebaseerd op een aantal door het Algemeen Bestuur vastgestelde parameters voor de lasten (beladingsgraad van de inzamelvoertuigen, materiaal- en personeelslasten) en de met een routeplanner bepaalde rijtijd tussen de centra van de gemeenten en het overslagstation. In 2020 waren deze lasten op basis van het voornoemde besluit € 15,69 per ton en per uur.

In het kader van de vereveningsregeling geldt ook de vergoeding van infrastructurele lasten à € 71.640,00 die de gemeente Utrecht krijgt in verband met de ligging van het AVR- overlaadstation op Lage Weide. Omdat het grof huishoudelijk afval in Nieuwegein wordt verwerkt, wordt deze vergoeding verhoudingsgewijze op basis van de aangeleverde tonnages verdeeld tussen de gemeenten Nieuwegein en Utrecht. Deze post vindt haar oorsprong in de besluitvorming tot invoering van de vereveningsregeling in 1991.

Lasten

De financiële uitwerking van de vereveningsregeling is weergegeven in bijlagen 1.2.a. en 1.2.b. De lasten en baten voortkomend uit de vereveningsregeling zijn inbegrepen in de lasten welke vallen onder programma 1 : Afvoer, hergebruik, bewerking en verwerking van afval.

		2020
Lasten	● Vereveningsregeling (inbegrepen in programma 1)	PM
	● Personele lasten (inbegrepen in programma 1)	PM
Totaal		PM
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten (inbegrepen in programma 1)	PM
Totaal		PM

Programma 3: Sorteeranalyses en afvalmonitoring

Wat te doen

Ook in 2020 zijn in alle gemeenten sorteeranalyses van het huishoudelijk restafval uitgevoerd door Eureco B.V. Dit onderzoek naar de samenstelling van het restafval is gestart in 2001. De werkzaamheden worden gedaan op basis van een contract voor het uitvoeren van de sorteeranalyses in 2014 tot en met 2018. In 2020 zijn de sorteeranalyses ook uitgevoerd op basis van een contract met dezelfde contractvoorwaarden.
Het aantal sorteeranalyses per gemeente is afhankelijk van het aantal inwoners. In de gemeenten Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug en Zeist worden op verzoek standaard meer analyses uitgevoerd dan op basis van het inwoneraantal gebruikelijk is. De lasten daarvan worden apart verrekend met deze gemeenten. Daarnaast hebben alle gemeenten de mogelijkheid om gedurende de looptijd van het contract extra analyses te laten uitvoeren, weliswaar voor eigen rekening, maar tegen dezelfde voorwaarden zoals deze zijn vastgelegd in het genoemde contract.

In 2020 is door de gemeenten besloten om in overleg met de AVU de sorteeranalyses uit te breiden naar de andere afvalstormen. Het voorstel is om het restafval 2-jaarlijks te bemonsteren en in de tussenliggende jaren afwisselend voor een deelstroom zoals papier, gft, pdb, glas of textiel te kiezen. Met het voorbereiden van de aanbesteding van de opdracht tot het uitvoeren van de sorteeranalyses zal hieraan invulling worden gegeven. In 2021 wordt de opdracht weer aanbesteed.

Realisatie

In het najaar van 2020 zijn in totaal 56 sorteeranalyses uitgevoerd. De totaal gesorteerde hoeveelheid restafval komt overeen met het jaaraanbod van 250 personen. De gemeenten hebben de resultaten eind 2020 ontvangen.

Lasten

De aan de sorteeranalyses en de rapportages verbonden lasten bedroegen € 120.867. Begroot was € 125.000.

		2020
Lasten	● Sorteeranalyses restafval	120.867
	● Personele lasten*	7.500
Totaal		128.367
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	128.367
Totaal		128.367

*) Dit betreft een onderdeel van de totale personeelslasten zoals deze te vinden is in de staat van baten en lasten.

Programma 4: Advisering en ondersteuning van gemeenten

Wat te doen

Advisering en beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

Realisatie

Advisering van de gemeenten betreft een breed scala aan onderwerpen. Veel adviesuren zijn gemaakt ten behoeve van :

- Afronding en implementatie van de nieuwe verwerkingscontracten voor 2021;
- De Raamovereenkomst Verpakkingen, nieuw regiemodel ketenovereenkomst 2022-2029;
- Beleidsondersteuning met betrekking tot het vraagstuk bron- of nascheiding pdb;
- De uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden;
- Wijzigingen in de papierinzameling i.v.m. coronamaatregelen.

Voorts zijn notities opgesteld over :

- Textiel;
- Nieuw pdb-ketenregiemodel;
- Oud Papier;
- AVU-organisatie.

Daarnaast hebben het oud papierdossier, de overdracht van de pdb-sorteercontracten aan RKN en de samenwerking met Circulus-Berkel en ROVA, - onder de noemer CirkelWaarde -, de nodige aandacht gevraagd. Over CirkelWaarde nu meer.

<u>CirkelWaarde</u>

Belangrijk is de deelname van de AVU in CirkelWaarde. In deze samenwerking wordt samen met Circulus-Berkel en ROVA middels het *Kenniscentrum* kennis vergaard over diverse afvalstromen, in de breedste zin des woords. Er worden hiertoe onderzoeken en marktverkenningen verricht, in eigen beheer of met behulp van derden. In het *Handelshuis* worden diverse contracten beheerd. Te noemen zijn hierin de contracten inzake het pdb-dossier en de luierverwerking.

Kenniscentrum
In het afgelopen jaar zijn belangrijke afvaldeelstromen en de afzet- en verwerkingsmarkten daarvan door het kenniscentrum onder de loep genomen. Over het algemeen wordt zichtbaar dat het verdienmodel van voorgaande jaren op diverse te reyclen afvalstoffen zoals oud papier en textiel verleden tijd is geworden. Ook is duidelijk geworden dat sommige afvaldeelstromen pas effectief kunnen worden aangepakt wanneer producentenverantwoordelijkheid is ingesteld. Een recent voorbeeld hiervan is de verwerking van oude matrassen.
Op basis van nieuwe inzichten worden huidige aanbestedingen ingericht. Één van de speerpunten is dat CirkelWaarde volledig zicht wil hebben op de gehele keten, transparantie aldus in logistieke, maar ook in financiële en administratieve processen. Inmiddels zijn met de inzet van de NVRD en diverse samenwerkingen o.a. met Midwaste, lijnen gelegd met het ministerie van IenM en met de producenten. CirkelWaarde tracht eveneens aan tafel te komen bij de discussies over de producentenverantwoordelijkheid.
Voor de deelstroom textiel is de deelname aan de discussie een feit. Aanvankelijk zijn binnen CirkelWaarde zorgen ontstaan over de textielketen. Deze zorgen zijn gedeeld met Midwaste en een aantal collega-organisaties zoals RD4 en de Metropool Regio Amsterdam. Uiteindelijk is de NVRD aangehaakt bij het periodiek overleg en is ondermeer een actiepunten plan aan het ministerie aangeboden. Met de NVRD neemt CirkelWaarde deel aan de overlegstructuur textiel in Nederland en bouwt op die wijze mee aan een transparante keten.

Ook gaat de zoektocht naar alternatieve inzet van gft bij de productie van eiwitten met behulp van insecten onverminderd door. Was dit aanvankelijk op laboratoriumschaal, nu staat er opschaling voor de deur en is er toenemende belangstelling vanuit het land. Er dienen echter nog heel wat bruggen te worden geslagen, - zowel practisch als met het oog op wet- en regelgeving én financieel -, wil grootschalige eiwitproductie een feit zijn. Parallel hieraan loopt een verkenning naar de ontwikkeling van gft-verwerking in de regio. Geïnitieerd door de AVU, maar ook de andere CirkelWaarde-partners zijn geïnteresseerd.
Een ander goed ontvangen initiatief van CirkelWaarde zijn de webinars. In 2020 zijn periodiek webinars georganiseerd voor bestuurders en ambtenaren over uiteenlopende, maar steeds actuele onderwerpen. Zo zijn in 2020 aan bod gekomen : pdb, textiel, luiers, oud papier en cellulose en E-waste. In relatie hiermee zijn diverse factsheets opgesteld en binnen de organisaties verspreid.
In het kader van de circulaire economie en de duurzaamheid is de AVU eind 2020 begonen met een inventarisatie van de huidige status en de ontwikkelingen in de regio. Hiervoor heeft de AVU een externe medewerker tijdelijk ingehuurd. Er is gewerkt aan een regionaal netwerk waarmee aanbieders van recyclingsactiviteiten en – initiatieven en aanbieders van te recyclen materiaal met elkaar in contact worden gebracht, waardoor stappen naar een circulaire regio kunnen worden gezet. Ook is gekeken naar de juiste rollen van de diverse betrokken partijen. Dit project loopt in 2021 door.

Handelshuis
Het Handelshuis heeft zich binnen CirkelWaarde ontwikkeld als beheerder van de afval- en grondstofstromen van voornamelijk Circulus-Berkel en ROVA. Voor de AVU zijn de activiteiten van het Handelshuis geringer van omvang en betreffen een luiercontract gezamenlijk met Circulus-Berkel en ROVA met de ARN en het beheer van het pdb-dossier. Ook heeft het Handelshuis de verwerking van het verpakkingsglas voor de drie organisaties gezamenlijk aanbesteed. Het betreft hier een efficiëncy-slag, want de contracten worden uiteindelijk afgesloten tussen de individuele organisaties en de glasverwerkers.

Lasten

In 2020 zijn de op dat jaar betrekking hebbende lasten voor de advisering en ondersteuning van gemeenten ten laste gebracht van de begrotingspost Onderzoek en Adviezen. De aan de advisering en ondersteuning verbonden lasten bedroegen € 141.381 terwijl € 130.000 was begroot. De overschrijding heeft vooral te maken met juridische advieslasten inzake een geschil met betrekking tot het oud papiercontracten juridische ondersteuning bij personele zaken.

		2020
Lasten	● Advisering en ondersteuning van gemeenten	141.381
	● Personele lasten*	17.500
Totaal		158.881
Baten	● Bijdragen deelnemende gemeenten	158.881
Totaal		158.881

*) Dit betreft een onderdeel van de totale personeelslasten zoals deze te vinden is in de staat van baten en lasten.

Programma 5: Overhead

Wat te doen

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

Realisatie

Vanaf 2018 mag de overhead niet meer toegerekend worden aan de diverse programma's maar deze dient op een apart product zichtbaar gemaakt te worden. In de begroting van de AVU is voorheen nooit met het begrip "overhead" gewerkt. Een nadere beschouwing van de lasten en baten die hiertoe kunnen worden gerekend, laat zien dat het hier de feitelijke lasten van de AVU-organisatie betreft, onder verrekening van de toe te rekenen lasten. De BBV-bepalingen staan niet meer toe dat overhead volledig aan de programma's wordt toegerekend.

Personeel

In 1996 is de personeelsbezetting van de AVU vastgesteld op 5 formatieplaatsen, zijnde :

1 directeur-secretaris;
1 projectmanager-adviseur gemeenten;
1 beleidsadviseur;
1 financieel-economisch medewerk(st)er;
1 administratief (secretarieel) medewerk(st)er.

De formatieplaats financieel-economisch medewerk(st)er wordt al vanaf het ontstaan van de AVU niet regulier ingevuld, omdat er voor een volledige werkweek onvoldoende werk is en dit werk zich niet met regelmaat over het jaar voordoet. Gekozen is voor de inhuur van financiële ondersteuning. Naast goede kwaliteit is het voordeel hiervan ook dat er bij ziekte direct vervanging is. De lasten van deze inhuur worden wel ten laste van de post personeelslasten gebracht en komen in de begroting onder die post tot uitdrukking. Ook de functie beleidsadviseur is niet meer ingevuld. Er is in 2020 gewerkt met periodieke inhuur op projectbasis.

Directie :
Per 1 januari 2016 vervult de heer F.A. van Dijk de functie van directeur-secretaris.

Ziekteverzuim :
Het ziekteverzuim was in 2020 0%. Dit wijkt sterk af van het genoteerde ziekteverzuim over 2019, dat beduidend hoger was als gevolg van langdurige ziekte van een medewerker.

Personeelswijzigingen en inhuur :
Extern personeel is ingehuurd voor de begeleiding van de volgende projecten : Afronding en implementatie van de aanbesteding van de verwerkingscontracten, aanbesteding van de verwerking verpakkingsglas, aanbesteding van de sorteeranalyses en implementatie Circulaire Economie in de regio Utrecht, i.s.m. CirkelWaarde. Ook vindt externe inhuur plaats voor de financiële en personele werkzaamheden. In 2020 is de overdracht van deze taken aan RMN afgerond. Voorts vindt externe inhuur plaats voor de archivering, voor circa 12 dagen per jaar.

Werkzaamheden

Een deel van de door de AVU verrichte taken betreft de aanbestedingen van opdrachten. Hiervoor geldt de Aanbestedingswet 2012. Deze wet is gebaseerd op Europese regelgeving omtrent publieke aanbestedingen. Met de wet NErpe heeft de rijksoverheid instrumenten in handen om de naleving van Europese regelgeving af te dwingen jegens organen en instanties (publieke entiteiten) die het Europese recht niet, of niet op de juiste wijze naleven.

Centraal stonden in 2020 de werkzaamheden zoals deze tot het takenpakket moeten worden gerekend: zorgdragen voor een reguliere verwijdering van ingezamelde afvalstromen (huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, oud papier en karton, verpakkingsglas, huishoudelijk verpakkingsafval, oude medicijnen en injectienaalden). De werkzaamheden in dit kader zijn het voorbereiden en uitvoeren van contracten, contractbeheer, registratie van hoeveelheden, databeheer, het doen van ontvangsten en betalingen, en de financiële administratie.

In 2020 zijn de in 2019 aanbestede verwerkingscontracten voor het huishoudelijk restafval, het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval verder geïmplementeerd. Tevens is de verwerking van het verpakkingsglas aanbesteed.

Daarnaast zijn er in 2020 nog andere werkzaamheden verricht :

Gedurende het jaar heeft de AVU vragen van gemeenten beantwoord die betrekking hadden op het (landelijk) afvalstoffenbeleid, inzamelsystemen e.d. en heeft de AVU enkele gemeenten ondersteund bij het formuleren van afvalbeleid.

Tenslotte heeft de AVU de strategische belangen van de deelnemende gemeenten behartigd. In dit kader worden wetgeving en beleidsmaatregelen inzake afvalverwijdering gevolgd en wordt waar nodig gereageerd. Steeds vaker wordt de AVU, als representant van een groot aantal gemeenten (als ware de AVU een belangenorganisatie) in een ontwerpstadium hierbij betrokken. De AVU onderhoudt dan ook inmiddels een uitgebreid relatienetwerk met overheden en andere organisaties om te kunnen participeren in en anticiperen op bepaalde ontwikkelingen. Met name de discussie omtrent het Verpakkingenakkoord heeft hierbij veel aandacht gevraagd.

Ook in 2020 hebben diverse organisaties, instellingen en de deelnemende gemeenten de AVU weten te vinden voor een advies, reactie of informatie. AVU-medewerkers worden ook gevraagd aanwezig te zijn en/of inleidingen te houden in gemeentelijke raadscommissies en voor gezelschappen. Verder hebben zij in 2020 geparticipeerd in overleg van landelijk opererende organisaties (NVRD, VNG) en zijn zij aanspreekpunt voor diverse organisaties. In 2020 zijn deze activiteiten veelal via Teams, Zoom of Circuit uitgevoerd i.v.m. de coronamaatregelen.

Voorts volgt hier een overzicht van een aantal onderwerpen welke naast de reguliere werkzaamheden veel tijd hebben gevraagd :

- Huidige sorteercontracten en nieuw model ketenregie in het dossier verpakkingen

Met ingang van 1 januari 2015 zijn de gemeenten verantwoordelijk voor de inzameling, de overslag, het transport en de sortering van ingezameld kunststof verpakkingsafval, drankenkartons en blik. De AVU heeft hiervoor in combinatie met Area, Circulus-Berkel, GAD en ROVA (Combinatie-Oost) een contract met SUEZ gesloten dat oorspronkelijk zou aflopen 31 december 2022. Daarnaast liep in 2020 ook een nieuw contract met SUEZ en Tönsmeier voor het sorteren van noig eens 25 kTon. In 2019 is door de VNG een Ketenovereenkomst 2022-2029 met het Afvalfonds afgesloten, waaruit de oprichting van RKN voortvloeide. RKN is een nieuwe regieorganisatie de volledige afhandeling van de pdb-keten per 1 april 2020 heeft overgenomen van de Combinatie-Oost-partijen. Dat wil zeggen dat alle sorteercontracten zijn overgedragen aan RKN én dat RKN alle lasten voor overslag- en natransport

voor rekening neemt. De gemeenten ontvangen alleen nog een inzamelvergoeding voor de op de overslaglocaties geaccepteerde pdb. De overdracht van de contracten, alsmede de afhandeling van voorgaande jaren hebben veel tijd gekost.

- Invoering WNRA

De invoering van de WNRA heeft zoals alle overheidsorganisaties ook de AVU in 2020 een aantal uren werk gekost. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in de aansluiting bij de werkgeversvereniging van de VNG, - WSGO -, waardoor de Cao-sgo (samenwerkende gemeentelijke organisaties) van toepassing is per 1 januari 2020. Een handboek met hierin organisatie-specifieke afspraken zal in 2021 worden vastgesteld.

- Oud papier

Ook in 2020 werd de AVU geconfronteerd met hoge voorbewerkingslasten voor het oud papier. De oorzaak lag en ligt in het feit dat er als gevolg van veranderingen op de wereldmarkt zeer veel oud papier in Nederland en Europa wordt aangeboden, veel meer dan de beschikbare verwerkingscapaciteit. Dit heeft geleid tot strengere acceptatievoorwaarden bij de verwerkers en zeer lage vergoedingen. Verwacht wordt dat deze situatie in 2021 niet zal veranderen. De uitvoering van het huidige verwerkingscontract vergde en vergt dan ook een zeer intensieve begeleiding door de AVU.

- Verkenning inzameling en verwerking AEEA

Met de samenwerkende partners in CirkelWaarde is intensief deelgenomen aan diverse sessies met betrekking tot een betere recycling van AEEA. Diverse proefprojecten zijn opgestart in de regio van Circulus-Berkel. Met de hier opgedane kennis en ervaring wil de AVU soortgelijke initiatieven in de eigen regio initiëren. Er zijn “lijntjes” gelegd met Renewi, die in Soesterberg een verzamellocatie voor AEEA exploiteert.

- Verkenning inzameling en verwerking textiel

Met de samenwerkende partners in CirkelWaarde is intensief deelgenomen aan diverse sessies met betrekking tot een betere recycling van textiel. Diverse proefprojecten zijn opgestart in de regio van Circulus-Berkel. Met de hier opgedane kennis en ervaring wil de AVU soortgelijke initiatieven in de regio initiëren en is in 2020 begonnen met een marktverkenning en een inventarisatie van de wensen bij de gemeenten en de kringloopbedrijven. Dit heeft geleid tot een uitgebreide rapportage aan de hand van welke een aanbesteding vorm kan worden gegeven. Het streven is om een aanbesteding in 2021 uit te schrijven.

- Uittreding gemeente Vijfheerenlanden

Voor het eerst in het bestaan van de gemeenschappelijke regeling werd aan de AVU in 2020 een verzoek tot uittreding gedaan. Als gevolg van een gemeentelijke herindeling was de gemeente Vijfheerenlanden genoodzaakt de deelname in de AVU te beëindigen. Alvorens een uittredingsplan kon worden opgesteld, heeft de AVU eerst moeten voorzien in diverse regelingen met betrekking tot uittreding, welke er nog niet waren. Op 1 juli 2020 heeft het Algemeen Bestuur van de AVU besloten het verzoek tot uittreding per 1 januari 2021 van het college en de gemeenteraad van de gemeente Vijfheerenlanden in te willigen en is er een uittredingsplan goedgekeurd. Vanwege het feit dat het al wat langer bekend was dat de gemeente Vijfheerenlanden (mogelijk) zou uittreden, is hierop al voorgesorteerd bij het aangaan van nieuwe verwerkingscontracten. Dat maakte dat de uittreding feitelijk geen contractuele en financiële consequenties had voor de AVU of voor de gemeente Vijfheerenlanden. De enige financiële verrekeningen over de periode van 5 jaar vanaf de datum van uittreding betroffen de beheerslasten en de vereveningsregeling. Per saldo dient de gemeente Vijfheerenlanden een bedrag van € 2.700,00 te voldoen. Uiteraard wordt over het jaar 2020 op de

gebruikelijke wijze afgerekend. Wel heeft een aantal gemeenten verzocht de uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden nog voor te leggen aan de gemeenteraden, - hetgeen op basis van de gemeenschappelijke regeling niet wordt vereist -, waardoor het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021, wanneer er geen zienswijzen worden ingediend, de uittreding per 1 januari 2021 (met terugwerkende kracht) zal bevestigen.

- Overdracht niet strategische taken aan RMN

In 2020 is in de overdracht van de niet-strategische taken weer een belangrijke stap gezet. De financiële en personele administratie zijn ondergebracht bij RMN. In feite heeft de AVU deze werkzaamheden nu “in huis” geregeld.

Lasten

Van de beschikbare personele capaciteit van 4 fte zijn de directeur-secretaris, en de projectmanager-adviseur gemeenten direct aan de programma’s toe te rekenen, met dien verstande dat de toerekening van de directeur-secretaris op basis van ervaring 0,7 fte betreft. Daarnaast worden, conform de BBV voorschrijft, lasten voor advisering en een deel van de personele lasten dat vrijvalt vanwege het niet invullen van de functie beleidsmedewerker ook direct toegerekend aan de programma’s, omdat hiervoor derden worden ingehuurd. In totaal kan naar schatting € 280.000 van de beheerslasten à € 550.688 aan de programma’s worden toegerekend, waardoor de uiteindelijke bruto-overhead op € 270.688 komt. Na verrekening van de administratieve vergoedingen voor glas en papier (baten), blijft netto over € 157.534. Begroot was een bruto-overhead van € 314.000 waarvan na verrekening van rente-inkomsten en administratieve vergoedingen voor glas en papier (baten) netto € 182.557 over zou blijven.

		2020
Lasten	● Overhead	270.688
Totaal		270.688
Baten	● Doorberekende beheerslasten	113.154
	● Bijdragen deelnemende gemeenten	157.534
Totaal		270.688

Beleidsindicatoren	
Aantal fte	5
Bezetting per 01-01-2020	2,8
Overhead (bruto) in % van de jaarrekening 2020	0,76

Paragraaf 2: Financieel beleid

Inleiding

De gemeenschappelijke regeling is opgericht in overeenstemming met de Gemeentewet en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Inhoudelijk zijn verder van toepassing de wet Fido en het KB Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), de Aanbestedingswet 2012 en de Wet Naleving Europese regelgeving publieke entiteiten.

Op basis van de wet Fido en het BBV zijn 2 verordeningen opgesteld inzake de financiële organisatie van de AVU. In de "Verordening voor de controle op het financieel beheer en op de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht" is de accountantscontrole vastgelegd en de "Verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht", behelst de uitgangspunten voor het financieel beheer in brede zin. De financiële rapportages, te weten de begroting en de jaarrekening zijn ingericht conform de door de Besluit Begroting en Verantwoording voorgeschreven wijze.

Beheerslasten

Het totaal aan beheerslasten bedraagt voor 2020 € 550.688 (bruto-overhead), terwijl middels de doorberekende beheerslasten voor glas en oud papier aan baten € 113.154 kan worden genoteerd. In de begroting voor 2020 is na herschikking € 589.000 begroot.

Als gevolg van het niet invullen van de functie senior-beleidsmedewerker vallen de personeelslasten € 34.000 lager uit dan begroot. Daarentegen zijn de accountantslasten fors gestegen met € 14.000. Hoewel de accountantslasten lager zijn dan in 2019, blijven deze zich op een onverminderd hoog niveau bevinden. Dit heeft te maken met een geïntensiveerde controle op basis van vernieuwde wet- en regelgeving. Met name de controle in het kader van de BBV is fors uitgebreid.

Minder-uitgaven op diverse "kantoor-posten" en als gevolg van de corona-maatregelen op de posten voor opleidingen en excursies brengen het totaal van minder uitgegeven beheerslasten op € 38.000. Opgemerkt kan hierbij worden dat een aantal van de besparingen, - met name die als gevolg van de coronamaatregelen -, slechts tijdelijk zal zijn.

Lasten voor overslag, transport en verwerking

De rechtstreeks aan overslag, transport en verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, gft-afval, pdb, glas en oud papier verbonden lasten bedroegen in totaal totaal € 32.360.378 terwijl € 33.308.954 was begroot. Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door minderlasten voor het restafval, onverwacht hogere papierinkomsten en de per saldo wat minder lasten voor de sortering en de vermarkting van het pdb.

Inkomsten : Dividend ROVA

Dividendinkomsten van ROVA worden niet in de begroting opgenomen. Het uitkeren van dividend is geen vast beleid bij dit bedrijf. Over 2020 is er wel dividend uitgekeerd, waardoor € 13.339 aan extra inkomsten kon worden genoteerd. Deze baten worden één op één doorgegeven aan de deelnemende gemeenten.

Vergelijking jaarrekening 2020 met voorgaande jaren

In principe zouden de inkomsten en de uitgaven vanwege de langjarige contracten over de jaren redelijk gelijk moeten zijn. Een forse daling van de papieropbrengsten als gevolg van veranderende marktomstandigheden heeft geleid tot een begrotingswijziging, voorgelegd en goedgekeurd in de AB-vergadering van 13 december 2019.

Deze daling heeft mede met het wegvallen van de lasten voor de post-collection-activiteiten van het pdb geleid tot een herschikking van de begroting 2020. Deze herschikking van de begroting is in 2020 aan het Algemeen Bestuur voorgelegd dat aldus heeft besloten. Met de begrotingswijziging en de herschikking in gedachten, is de conclusie dat de jaarrekening 2020 voor wat betreft de opzet en de structuur vergelijkbaar is met de jaarrekening van 2019, maar dat de uiteindelijke inkomsten en uitgaven, met name met betrekking tot pdb en oud papier, niet meer vergelijkbaar zijn.

De herschikking van de begroting 2020 betreft in principe géén structuurwijziging van de begroting en géén wijziging van de begrote budgetten, maar het is meer een vooraankondiging geweest van over- en onderschrijdingen. Deze procedure is zowel met de raden van de deelnemende gemeenten als met de accountant afgestemd. In de onderstaande tabel zijn de begrote verschillen weergegeven :

Onderdeel van de begroting	Oorspronkelijke raming	Nieuwe raming	Verschil
	(€)	(€)	(€)
Oud papier			
Minder-opbrengsten, meerlasten	-3.517.764	114.266	3.632.030
PMD			
Overdracht aan RKN	6.426.710	2.375.353	-4.051.357
Glasverwerking			
Minder-opbrengsten	260.200	493.791	233.591
Grof huishoudelijk afval			
Extra lasten sortering	0	85.000	85.000
Beheerslasten			
Extra inhuur 2020	0	30.000	30.000
			-70.736

De reden dat niet voor een begrotingswijziging is gekozen, is tweeledig. Ten eerste leiden de wijzigingen niet tot een substantieel verschil van de oorspronkelijke begroting en ten tweede waren de wijzigingsbedragen pas medio 2020 bekend en konden daardoor niet eerder in het Algemeen Bestuur worden behandeld dan in de vergadering van december 2020. Het werd niet gepast geacht om halverwege december nog een begrotingswijziging voor 2020 aan de raden voor te leggen. De raden zijn in oktober 2020 wel geïnformeerd over de over- en onderschrijdingen.

Paragraaf 3: Overige informatie, verplichte (sub)paragrafen

Op grond van het BBV (artikel 9) dient in het jaarverslag een aantal verplichte paragrafen te worden opgenomen. Dit betreft:

a. Lokale heffingen (n.v.t.)
b. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
c. Onderhoud kapitaalgoederen (n.v.t.)
d. Financiering
e. Bedrijfsvoering
f. Verbonden partijen
g. Grondbeleid (n.v.t.)

De verplichte paragrafen “Lokale heffingen”, “Onderhoud kapitaalgoederen” en “Grondbeleid” zijn niet van toepassing op de gemeenschappelijke regeling AVU. Onderstaand wordt ingegaan op de resterende verplichte paragrafen.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

Zoals al eerder aangegeven kent de gemeenschappelijke regeling AVU - behoudens een reservering voor onderhoud voor de glas-, papier-, kunststof- en textielcontainers en de reserve resultaat activiteiten voormalige NV AVU t.b.v. huurders containers geen reserves en/of voorzieningen. Dit betekent dat eventuele tegenvallers direct worden verrekend met de deelnemende gemeenten. De risico’s die zich kunnen voordoen zijn in de huidige nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing voor 2020 becijferd op € 17,00 per ton huishoudelijk restafval. De AVU houdt dit vermogen niet zelf aan op de begroting, maar desgewenst kunnen de gemeenten zelf een voorziening treffen in de eigen begroting. Er hebben zich in 2020 geen tegenvallers of risico’s voorgedaan die zouden moeten worden gedekt uit een weerstandsvermogen.

Volgens de BBV moeten in deze paragraaf Weerstandsvermogen de kengetallen netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen), solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte zijn benoemd. De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet van toepassing.

	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
Netto schuldquote	-2,1%	0,0%	-1,5%
Solvabiliteitsratio	2,8%	0,0%	2,8%
Structurele exploitatieruimte	0,4%	0,0%	0,3%

De netto schuldquote geeft de verhouding tussen de netto schulden en de inkomsten. De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totaal aan vreemd vermogen. De AVU streeft naar een resultaat van 0, dus geen vermogensopbouw waardoor dit kengetal in principe 0 zou moeten zijn. Een kleine bestemmingsreserve laat echter een kleine solvabiliteitsratio zien. De structurele exploitatieruimte geeft de verhouding weer tussen de structurele baten en de structurele lasten. Doordat de AVU lasten en opbrengsten 1 op 1 verrekend zou dit kengetal normaliter 0 moeten zijn. Vanwege het feit dat de baten voor het onderhoud van de containers de lasten ruimschoots dekken is de structurele exploitatieruimte licht positief. Dit resultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve om vervolgens te worden verrekend met de deelnemende gemeenten.

Financiering

In deze treasuryparagraaf wordt een beschouwing gegeven op de treasuryfunctie van de Afvalverwijdering Utrecht over het jaar 2020.

Algemene ontwikkelingen
In 2020 hebben zich geen algemene ontwikkelingen voorgedaan die van invloed waren op de treasuryfunctie, de financiële posities en de geldstromen van de Afvalverwijdering Utrecht.

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

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

Debiteurenrisico
De gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht is financieel gevoelig voor dit risico. Aangezien de debiteuren alleen de deelnemende gemeenten zijn, is dit risico wel praktisch verwaarloosbaar. Een ander debiteurenrisico is de uitbetaling van de opbrengsten van glas en papier door derden. Vanwege de doorberekening berust dit risico bij de gemeenten.

Treasurybeheer

Risicobeheer
In 2020 is de "Verordening Financieel beleid c.a." nageleefd:
- slechts leningen uit hoofde van de publieke taak zullen worden verstrekt aan door het Algemeen of Dagelijks Bestuur goedgekeurde derde partijen;
- de uitzetting van middelen uit hoofde van de treasuryfunctie mag niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico;
- het gebruik van derivaten niet is 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

Leningen
Als resultaat van een adequate liquiditeitsplanning is ook in 2020 geen gebruik gemaakt van externe financiering. De deelnemende gemeenten hebben zich goed aan de betaaltermijn van 30 dagen gehouden, waardoor er een balans kon worden gezocht tussen de inkomsten en de uitgaven. In 2020 was de financiering uit hoofde van crediteuren op hetzelfde niveau als in voorgaande jaren.

Uitzetting
Op 21 februari 2001 heeft het bestuur een achtergestelde lening verstrekt aan N.V. ROVA Holding van € 69.882,00. De lening kon na 10 jaar worden afgelost waarbij de N.V. ROVA Holding de mogelijkheid om de looptijd van de achtergestelde lening met 10 jaar te verlengen. In overleg is ervoor gekozen te

verlengen met 5 jaar en vervolgens stilzwijgend telkens voor een periode van 5 jaar te verlengen. De rente bedraagt op jaarbasis 8%.

Relatiebeheer

Er zijn in 2020 geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de huisbankier geweest.

Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren. De totale lasten volgens de begroting 2020 (Begroting 2020 : tabel 1.7 + begrotingswijzigingen) ad. € 34.293.593 zijn doorberekend aan deelnemende gemeenten door facturering van voorschotnota's per kwartaal. Verschillen tussen het totaal van de voorschotnota's en de in totaal werkelijk af te rekenen lasten worden met de betreffende gemeenten in 2021 afgewikkeld.

Schatkistbankieren

De rijksoverheid heeft per 2013 bepaald dat overtollig kasgeld van decentrale overheden, als ook van andere publieke entiteiten, dient te worden gestald bij het Ministerie van Financiën, in 's Rijks schatkist. De AVU heeft geen eigen vermogen, reserves of voorzieningen, doch slechts kasgeld op een rekening courant bij de BNG. Conform hetgeen is bepaald inzake het schatkistbankieren, wordt deze rekening aan het einde van iedere werkdag automatisch afgeroomd tot het maximale bedrag waarover de AVU als kasgeld mag beschikken van € 250.000,00. Wanneer grote betalingen dienen te worden verricht, wordt eerst een bedrag uit de schatkist teruggeboekt naar de rekening courant en kan vervolgens worden betaald. Dit is het zogenaamde schatkistbankieren. Omdat de BNG geen pinpas kent, is er ook nog sprake van een rekening-courant bij de ABN-Amro. Het saldo op deze rekening is zelden hoger dan € 1.000. Deze rekening dient slechts voor incidentele pinbetalingen.

Organisatie

In 2020 zijn geen aanpassingen geweest in de administratieve organisatie en interne controle, zoals vastgelegd in de " Verordening Financieel Beleid c.a.".

Informatievoorziening

In 2020 zijn geen aanpassingen geweest in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

Bedrijfsvoering

In 1996 is de personeelsbezetting van de AVU vastgesteld op vijf formatieplaatsen, zijnde 1 directeur/secretaris, 1 projectmanager/operationeel manager, 1 adviseur beleidsontwikkeling/ bestuursondersteuning, 1 financieel-economisch medewerk(st)er en 1 administratief (secretarieel) medewerk(st)er. Feitelijk heeft de organisatie in 2020 steeds uit 3 medewerkers bestaan. De organisatie is sinds 6 oktober 2008 gehuisvest in Soest.

Per 1 augustus 2020 wordt de functie van administratief (secretarieel) medewerk(st)er niet meer ingevuld. In 2020 is de functie van adviseur beleidsontwikkeling/bestuursondersteuning tijdelijk extern ingevuld, vooruitlopend op het openstellen voor sollicitaties ervan. Dit heeft te maken met de keuze om een "kwartiermaker" in te huren die in het kader van de Circulaire Economie de regionale activiteiten en wensen moet gaan inventariseren en hiertoe de contacten met externe partijen moet intensiveren. Dit binnen de kaders van CirkelWaarde.

Ook in 2020 heeft de AVU extern ingehuurd ten behoeve van het uitvoeren van werkzaamheden. Daarnaast is gebruik gemaakt van de samenwerking CirkelWaarde voor ondermeer onderzoek naar diverse verwerkingsmethoden en ontwikkelingen op de afvalmarkt, de pdb-contracten en de overdracht aan RKN en de aanbesteding van de verwerking van verpakkingsglas.

De organisatie heeft zich verder bezig gehouden met het beheren van de contracten en de AVU-containers, het geven van voorlichting aan de gemeenten, het onderhoud van een website, het

ondersteunen en adviseren van gemeenten bij het opstellen van afvalstoffenplannen, het doen van aanbestedingen etc. Daarnaast participeerden de medewerkers in activiteiten van landelijk opererende organisaties (NVRD, BKN, Rijkswaterstaat Leefomgeving) en zijn zij aanspreekpunt voor organisaties als CBS, VNG, Ministerie van Infrastructuur en Milieu. Dit “netwerken” stelt de medewerkers in staat te participeren in en te anticiperen op bepaalde ontwikkelingen en invloed te hebben op die ontwikkelingen.

Corona
Half maart 2020 golden net als voor alle andere publieke en private organisaties ook voor de AVU de coronamaatregelen. Dit hield onder meer in dat thuiswerken de norm werd. Deze overstap heeft de AVU als gevolg van de goede automatisering bij RMN, - de huisbaas -, geruisloos en probleemloos kunnen maken. Alle voorkomende werkzaamheden konden vanaf de thuiswerkplekken worden uitgevoerd. Ook werd er vanaf dat moment vergaderd via Teams, Zoom of Circuit. Dat heeft geen noemenswaardige problemen opgeleverd bij ambtelijke overleggen of overleggen met derden of bij vergaderingen van het Dagelijks en het Algemeen Bestuur. Gebleken is aldus dat de kleine AVU-organisatie flexibel en adequaat kan inspelen op veranderende omstandigheden.
In de praktijk heeft de coronacrisis geen invloed gehad op de AVU-organisatie of de aan haar opgedragen werkzaamheden. Ook bij de contractpartners zijn de werkzaamheden, zij het met invoering van meer beschermende maatregelen, gewoon doorgegaan. Er zijn daarom voor de AVU-organisatie ook geen financiële consequenties. Deze conclusie dekt overigens niet de praktische en financiële gevolgen van wijzigingen van de inzamelwerkzaamheden in de diverse gemeenten.

Verbonden Partijen

De AVU is een verbonden partij voor de deelnemende gemeenten die zijn gelegen in de provincie Utrecht en die in 1983/1984 besloten hebben tot de oprichting van en toetreding tot de gemeenschappelijke regeling afvalverwijdering Utrecht. Bij het toetredingsbesluit hebben de gemeenten gelijktijdig hun bevoegdheden (zorgplicht) op het gebied van de verwijdering van huishoudelijke afvalstoffen overgedragen aan dit openbaar lichaam. Tevens heeft de AVU bestuurlijke en financiële belangen bij twee andere verbonden partijen, te weten ROVA en de BV Afvaloverslag.

Ten aanzien van de AVU als verbonden partij voor de deelnemende gemeenten is in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 1 juli 2020 ingestemd met de uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden per 1/1/2021. Dit als gevolg van een gemeentelijke herindeling, waarbij de voormalige gemeente Vianen samen met Leerdam en Zederik de nieuwe gemeente Vijfheerenlanden hebben gevormd. V.w.b. Vianen heeft de gemeente Vijfheerenlanden de afvalverwerking tot en met 2020 door de AVU laten uitvoeren.

De deelnemende gemeenten zijn in 2020 vanzelfsprekend geconsuleerd over het door de AVU te voeren financiële beleid. Zo is de herschikking van de begroting 2020 als alternatief voor een begrotingswijziging voorgelegd en akkoord bevonden. Ook zijn de gemeenten geconsulteerd bij de overdracht van de sorteercontracten aan RKN, met welke zij onder voorbehoud van een ambtelijk onderzoek akkoord zijn gegaan. Dit onderzoek is eind 2019 al opgestart, maar is als gevolg van de coronamaatregelen vertraagd geraakt. In 2021 worden de conclusies verwacht.
Voorts heeft de AVU als aandeelhouder belangen in ROVA en in de BV Afvaloverslag. De aandeelhouderschappen van de AVU in ROVA en de BV Afvaloverslag versterken 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 van ROVA mee van dividenduitkeringen. Ook in 2020 heeft ROVA een dividend uitgekeerd ter grootte van € 15.958. De BV Afvaloverslag keert geen dividend uit.
Gedurende 2020 zijn er bij deze beide verbonden partijen geen grote veranderingen of tegenvallers gemeld. De AVU is bij alle aandeelhoudersvegaderingen (ROVA : 3, BV Afvaloverslag : 2) aanwezig geweest en heeft gestemd voor decharge van de bestuurders.

Verbonden Partij	Vestigings-plaats	Eigen vermogen 01-01-2020	Eigen Vermogen 31-12-2020	Vreemd Vermogen 01-01-2020	Vreemd Vermogen 31-12-2020	Resultaat 2020
ROVA[1]	Amersfoort	€ 38.203	€ 38.966	€ 34.890	€ 36.615	€ 5.057
BV Afvaloverslag[2]	Ede	€ 18	€ 18	€ 400	nnb	€ 0
(bedragen x 1.000)						
[1]) Het bescheiden minderheidsbelang van 0,5% (40 v.d. 7.033 aandelen A) is op 31-12-2020 gelijk aan 1-1-2020.						
[2]) Het belang van 50% is op 31-12-2020 gelijk aan 1-1-2020.						

Samenstelling Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur

Op 31 december 2020 was het Algemeen Bestuur als volgt samengesteld :

Gemeente	Bestuurslid	Gemeente	Bestuurslid
Amersfoort	Mw. F. Koser Kaya	Renswoude	S. van 't Foort
Baarn	Mw. J. Vissers	Rhenen	P. de Rooij
Bunnik	J. Rensen	Soest	Mw. N. Kundic
Bunschoten	W. de Jong	Stichtse Vecht	J.W. Klomps
De Bilt	Mw. A. E. Brommersma	Utrecht	N.J. Verschuure
De Ronde Venen	Mw. K. Hagen	Utrechtse Heuvelrug	J.E. Waaldijk
Eemnes	Mw. W. de Boer	Veenendaal	C.M. Verloop
Houten	Mw. H. de Groot	Vijfheerenlanden	Mw. C. Hendriksen
Leusden	W.R. Vos	Woerden	A. Bolderdijk
Lopik	G.J. Spelt (voorzitter)	Woudenberg	D.P. de Kruif
Montfoort	I.A.M. ten Hagen	Wijk bij Duurstede	H. Marchal
Nieuwegein	Mw. M. Schouten	IJsselstein	P.J. Bekker
Oudewater	B. Lont	Zeist	W.D. Catsburg

Op 31 december 2020 was het Dagelijks Bestuur als volgt samengesteld :

Gemeente	Bestuurslid	Regio
Lopik	G.J. Spelt (voorzitter)	I
Utrecht	N.J. Verschuure	I
Oudewater	B. Lont	I
Bunschoten	W. de Jong	II
Woudenberg	D.P. de Kruif	II
Wijk bij Duurstede	H. Marchal	III
Zeist	W.D. Catsburg	III

Opgemaakt te Soest en vastgesteld op 30 juni 2021,

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De Secretaris, De Voorzitter,

F.A. van Dijk G.J. Spelt

Jaarrekening 2020

I. Overzicht van baten en lasten over 2020

			2020		2019
			€		€
	Baten				
	Baten				
	Bijdragen gemeenten brandbaar en gft	30.891.622		29.329.587	
1	Bijdragen gemeenten Papier	-856.727		-1.859.588	
2	Bijdragen gemeenten Glas	212.732		133.976	
3	Bijdragen gemeenten PDB	2.742.792		7.173.462	
			32.990.419		34.777.437
	Overige baten				
4	Huur containers	144.110		149.466	
4	Bijdrage onderhoud containers	86.979		90.873	
5	Rentebaten- en lasten	4.950		4.620	
6	Afrekenverschillen (baten)	17.534		43.197	
7	Diverse baten	13.433		21.280	
			267.006		309.436
			33.257.425		35.086.873
	Lasten				
8	Lasten van overslag, transport, en verwerking van brandbaar en gft	30.261.581		28.675.867	
9	Bestuurslasten	0		0	
10	Personeelslasten	328.853		304.246	
11	Huisvestingslasten	30.532		29.880	
12	Bureaulasten	8.873		17.514	
13	Infrastructurele lasten	71.640		71.640	
14	Uitvoering sorteeranalyses	120.867		131.896	
15	Overige lasten	182.430		205.927	
16	Doorberekende beheerslasten	-113.154		-107.383	
			30.891.622		29.329.587
	Lasten Papier/Glas/PDB				
1	Inzameling en verwerking Papier	-856.727		-1.859.588	
2	Inzameling en verwerking Glas	212.732		133.976	
3	Inzameling en verwerking PDB	2.742.792		7.173.462	
			2.098.797		5.447.850

I. Overzicht van baten en lasten over 2020 (Vervolg)

			2020		2019
			€		€
	Overige lasten				
17	Rentelast	5.322		5.322	
18	Afschrijving	3.753		22.048	
19	Afrekenverschillen (lasten)	0		0	
20	Diverse lasten	0		4.597	
30	Onttekking uitwerken CO2	0		3.850	
32	Onderhoud containers	50.770		42.888	
			59.845		78.705
			33.050.264		34.856.142
	Resultaat				
21	Saldo van baten en lasten voor	207.161		230.731	
	Vennootschapsbelasting	-6.170		-10.548	
			200.991		220.183
30	Mutatie reserve onderhoud	-36.209		-47.985	
30	Mutatie reserve uitwerken CO2	0		3.850	
			-36.209		-44.135
	Gerealiseerd resultaat		**164.782**		**176.048**

II. Balans per 31 december 2020

			2020		2019
			€		€
	ACTIVA				
	Vaste activa				
	Materiele vaste activa				
22	Investeringen met een economisch nut		6.103		9.856
	Financiële vaste activa				
23	Deelneming N.V. ROVA	4.538		4.538	
24	Deelneming B.V. Afvaloverslag	9.000		9.000	
25	Achtergestelde lening N.V. ROVA Holding, Zwolle	69.882		69.882	
			83.420		83.420
	Vlottende Activa				
	Voorraad				
26	Voorraad gereed product		1.048		1.048
	Vorderingen				
27	Vorderingen op openbare lichamen	18.122.030		11.356.167	
28	Schatkistbankieren	5.394.610		5.791.037	
28	Overige vorderingen	623.995		582.931	
			24.140.635		17.730.135
29	Liquide middelen		250.201		250.796
			24.481.407		18.075.255

II. Balans per 31 december 2020 (Vervolg)

			2020 €		2019 €
	PASSIVA				
	Vaste passiva				
30.	Bestemmingsreserve	695.851		494.290	
	Vlottende passiva				
	Overlopende passiva				
31.	Crediteuren	3.890.921		1.577.816	
32.	Belastingen	1.252.915		596.383	
33.	Afrekening gemeenten Papier/glas/kleding/kunststof	1.721.410		207.171	
34.	Afrekening gemeenten Brandbaar/gft	278.358		298.597	
35.	Overige schulden	16.641.952		14.900.638	
			23.785.556		17.580.965
			24.481.407		18.075.255

III. Gehaneerde grondlagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Het Openbaar Lichaam Afvalverwijdering Utrecht is een gemeenschappelijke regeling krachtens de Wet gemeenschappelijke regelingen; de regeling is goedgekeurd bij KB d.d. 1 oktober 1984. De regeling is laatstelijk gewijzigd op 12 december 2018. De regeling heeft tot doel de inzameling, het overladen, het transport en de verwerking van huishoudelijke afvalstoffen afkomstig uit gemeenten in de provincie Utrecht. Op de inrichting van de jaarrekening is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten 2017 van toepassing.
De gemeenschappelijke regeling is met ingang van 1 januari 2003 door de invoering van het BTW-Compensatiefonds belastingplichtig voor de omzetbelasting. Alle in de jaarrekening opgenomen bedragen zijn exclusief omzetbelasting.

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet waarin de regels voor het financiële beleid alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Vergelijkende cijfers
Om een betere vergelijking mogelijk te maken zijn de vergelijkende cijfers ten dele geherrubriceerd.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Voor zover bij de afzonderlijke posten niets anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Schattingen
Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Materiële vaste activa
De hieronder opgenomen containers zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen. Onder verkrijgingsprijs wordt verstaan de aanschaffingswaarde, in voorkomende gevallen verhoogd met een opslag voor plaatsingslasten. Met ingang van 1 januari 2003 is in de kostprijs de omzetbelasting niet meer begrepen. De containers worden in 10 jaar geheel afgeschreven, zijnde de looptijd van onderliggende huurcontracten; in het jaar van investering wordt pro rata afgeschreven.

Financiële vaste activa
Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd op nettovermogenswaarde. Deze is berekend door de activa, voorzieningen en schulden te waarderen en het resultaat te berekenen op basis van de voor de moedermaatschappij geldende waarderingsgrondslagen.

Kapitaalbelangen in vennootschappen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd op kostprijs.

Duurzame waardevermindering van vaste activa

Het bestuur beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenerende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in het overzicht van baten en lasten onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief

Voorraden

De voorraad containers is gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen (Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende activa)

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht welke bepaald wordt via een individuele beoordeling van de openstaande vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa (Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende activa)

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht welke wordt bepaald via een individuele beoordeling van de openstaande vordering.

Reserves

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van het bestuur. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra het bestuur aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve.

Overige schulden (Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende passiva)

Dit betreft de netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende passiva.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen
De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Aan de toerekening van de lasten per gemeente liggen de volgende uitgangspunten ten grondslag:

Lasten van afvoer en verwerking	Op basis van
• Brandbaar afval	• geregistreerd aantal tonnen per gemeente
• GFT-afval	• geregistreerd aantal tonnen per gemeente
• Oude medicijnen en injectienaalden	• geregistreerd aantal tonnen per gemeente
• Beheerlasten na aftrek van rente baten	• geregistreerd aantal tonnen per gemeente
• Vereveningsregeling	• de afwijking van het forfaitaire tarief ten opzichte van het gemiddeld tarief van transport en overslag van brandbaar afval en GFT afval

De af te rekenen bedragen per einde van het boekjaar zullen in de balans als uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar per saldo van de soort afvalstroom worden gepresenteerd en niet per openbaar lichaam,

Beheerlasten
Beheerlasten van de gemeenschappelijke regeling (GR) worden volgens verdeelsleutels omgeslagen over de deelnemende gemeenten; de exploitatie is derhalve sluitend.

Vennootschapsbelasting
Tot 1 januari 2015 exploiteerde de AVU geen activiteiten welke vennootschapsbelastingplichtig waren. Per 1 januari 2016 is de wetgeving betreffende de vennootschapsbelasting gewijzigd en dient iedere organisatie vennootschapsbelasting af te dragen, tenzij aangetoond kan worden dat zij geen vennootschapsbelasting behoeft af te dragen. Voor wat betreft de AVU wordt in 2020 conform de belastingregels welke in 2019 in overleg tussen de belastingdienst en VNG/NVRD zijn afgekondigd, 1% van de opbrengsten van glas- en papier als te belasten omzet aangehouden. Hierover dient 16,5% vennootschapsbelasting te worden betaald. Deze afdracht is in de jaarrekening verwerkt, waardoor de gemeenten hierover geen vennootschapsbelasting hoeven af te dragen.

Verhuur containers
In de huuropbrengst is begrepen een component voor afschrijving op containers alsmede voor gecalculeerde rente inzake het gemiddeld in containers geïnvesteerde bedrag, berekend over de gehele looptijd van de huurperiode. Eventueel teveel in rekening gebrachte huur wordt terugbetaald aan desbetreffende gemeenten.
In 2020 zijn op basis van afspraken hierover met het Dagelijks Bestuur de gehuurde glascontainers overgedragen aan de gemeenten Stichtse Vecht en Veenendaal. De overdracht aan de gemeenten Montfoort en Wijk bij Duurstede wordt momenteel afgerond.

Afschrijvingen
Containers worden lineair afgeschreven over een periode welke overeenkomt met de looptijd van onderliggende huurcontracten (10 jaar).

Rente
Financieringsrente samenhangend met investeringen in containers wordt gelijkmatig ten laste van het resultaat gebracht en wel door afschrijving op geactiveerde rente.

Begroting

De herschikking van de begroting 2020 betreft in principe géén structuurwijziging van de begroting en géén wijziging van de begrote budgetten, maar het is meer een vooraankondiging geweest van over- en onderschrijdingen. Deze procedure is zowel met de raden van de deelnemende gemeenten als met de accountant afgestemd. In de onderstaande tabel zijn de begrote verschillen weergegeven :

Onderdeel van de begroting	Oorspronkelijke raming	Nieuwe raming	Verschil
	(€)	(€)	(€)
Oud papier			
Minder-opbrengsten, meerlasten	-3.517.764	114.266	3.632.030
PMD			
Overdracht aan RKN	6.426.710	2.375.353	-4.051.357
Glasverwerking			
Minder-opbrengsten	260.200	493.791	233.591
Grof huishoudelijk afval			
Extra lasten sortering	0	85.000	85.000
Beheerslasten			
Extra inhuur 2020	0	30.000	30.000
			-70.736

De reden dat niet voor een begrotingswijziging is gekozen, is tweeledig. Ten eerste leiden de wijzigingen niet tot een substantieel verschil van de oorspronkelijke begroting en ten tweede waren de wijzigingsbedragen pas medio 2020 bekend en konden daardoor niet eerder in het Algemeen Bestuur worden behandeld dan in de vergadering van december 2020. Het werd niet gepast geacht om halverwege december nog een begrotingswijziging voor 2020 aan de raden voor te leggen. De raden zijn in oktober 2020 wel geïnformeerd over de over- en onderschrijdingen.

IV. Toelichting op het overzicht van baten en lasten over 2020

	Rekening 2020 (€)	Begroting 2020 (€)	Rekening 2019 (€)
1. Inzameling Papier	**-857.201**	**123.166**	**-1.859.588**
Opbrengsten HHP/HHK	-2.815.819	-2.023.000	-3.137.475
Bonus	-610.218	-578.000	-1.224.834
Inzamellasten / Administratielasten Remondis	1.896.072	1.840.747	1.691.599
Garantielasten	579.674	792.673	721.754
Administratielasten	93.090	90.746	89.368
	-857.201	123.166	-1.859.588

Als gevolg van de herschikking van de begroting wijken de getallen in de kolom “Begroting 2020” af van de begroting 2020. Ook zijn de huurlasten voor 3 papiercontainers niet bij de lasten inbegrepen.

2. Inzameling Glas	**212.732**	**303.129**	**133.976**
Opbrengsten	-532.332	-658.911	-800.829
Ledigingslasten	725.000	944.150	916.791
Administratielasten AVU	20.064	17.890	18.014
	212.732	303.129	133.976

Als gevolg van de herschikking van de begroting wijken de getallen in de kolom “Begroting 2020” af van de begroting 2020. Ook zijn de huurlasten voor de glascontainers niet bij de lasten inbegrepen.

3. Inzameling PDB	**2.742.792**	**2.346.130**	**7.173.462**
Lasten overslag en transport	-	-	2.700.050
Sorteerlasten	-	-	3.193.427
Vermarktinglasten	-	-	1.279.985
2020 : Voorschot € 350 x 6.439 ton + overige lasten	2.742.792	2.346.130	-
	2.742.792	2.346.130	7.173.462

Als gevolg van de herschikking van de begroting wijken de getallen in de kolom “Begroting 2020” af van de begroting 2020. Ook zijn de huurlasten voor de pdb-containers niet bij de lasten inbegrepen. Onder overige lasten vallen o.a. sorteerlasten voor voorraden uit 2019 en afkeur. Afrekening 2020 inzameling PDB (enkel Q1) is nog niet bekend en zal naar verwerking pas in loop van 2021 of 22 bekend worden. Eventueel verschil in afrekening zal in het betreffende jaar worden verwerkt.

4. Huur containers	**231.089**	**148.939**	**240.339**
Huuropbrengst glascontainers	116.401	119.727	118.915
Huuropbrengst textielcontainers	12.815	15.224	15.661
Huuropbrengst papierbakken	678	676	676
Huuropbrengst pdb-bakken	14.216	13.312	14.214
Bijdrage onderhoud containers	86.979		90.873
	231.089	148.939	240.339
5. Rentebaten en -lasten	**4.950**	**5.000**	**4.620**
Rente lening N.V. Rova Holding	5.591		5.591
Rente Ministerie van Financiën		-	-
Overige rentebaten en lasten, per saldo	-641		-971
Per saldo bate	4.950	5.000	4.620
6. Afrekenverschillen (baten)	**17.534**		**43.197**
Papierinzameling	17.534		8.414
Glasinzameling	0		34.783
Sortering pdb	0		-
	17.534		**43.197**
7. Diverse baten	**13.433**		**21.280**
Dividend N.V. Rova Holding	13.339		17.462
Diversen	94		3.818
	13.433		21.280

8. Lasten van overslag, transport en verwerking afval	**30.261.581**	**30.414.299**	**28.675.867**
Brandbaar afval			
Lasten van afvoer en verwerking via Lage Weide	15.741.281	16.703.856	15.422.575
Lasten van afvoer en verwerking via Amersfoort	6.269.317	5.697.336	5.671.288
Lasten van afvoer en verwerking via Veenendaal	1.689.814	1.668.601	1.560.722
	23.700.412	24.069.793	22.654.585
GFT-afval			
Lasten van afvoer en verwerking via Lage Weide	3.423.072	3.324.618	3.084.082
Lasten van afvoer en verwerking via Amersfoort	2.056.214	2.065.293	1.906.278
Lasten van afvoer en verwerking via Veenendaal	811.883	755.595	717.148
	6.291.169	6.145.506	5.707.508
Oude medicijnen en injectienaalden			
Lasten van inzameling en verwerking	270.000	199.000	313.774
	270.000	**199.000**	**313.774**

In 2020 heeft de AVU met Stadsbedrijven een nieuwe DVO afgesloten. De nu kostendekkende tarieven hebben tot hogere lasten geleid.

9. Bestuurslasten	**-**	**500**	**-**
10. Personeelslasten	**328.853**	**363.000**	**304.246**
Salarissen personeel *	307.193	326.000	286.550
Mobiliteit personeel	21.307	35.000	16.424
Representatielasten	353	2.000	1.272
	328.853	363.000	304.246
Personeel:	259.608	256.000	213.635
Financiële administratie	43.446	65.000	68.423
Archief:	4.139	5.000	4.492
Zie verdere toelichting Programma 5: Overhead	307.193	326.000	286.550

11. Huisvestingslasten	**30.532**	**33.000**	**29.880**
Huur kantoorpand in Soest	18.104	19.000	17.922
Inrichtings- en overige huisvestingslasten	591	-	121
Servicelasten kantoorpand	11.837	14.000	11.837
	30.532	33.000	29.880
12. Bureaulasten	**8.873**	**24.500**	**17.514**
Druk- en bindwerk	-	3.000	-
Bureaubenodigdheden/kantoorartikelen	7.419	17.500	14.684
Telefoonlasten	1.239	3.000	2.621
Portolasten	215	1.000	209
	8.873	24.500	17.514
13. Infrastructurele lasten	**71.640**	**71.640**	**71.640**

Dit betreft de vergoeding aan de Gemeenten Utrecht en m.i.v. 2020 Nieuwegein voor het onderhouden van het wegennet rond het overlaadstation Lage Weide.

14. Uitvoering sorteeranalyses	**120.867**	**125.000**	**131.896**
15. Overige lasten	**182.430**	**163.000**	**205.927**
Opleidingen en cursussen	0	5.500	5.127
Onderzoek en adviezen	141.381	130.000	153.777
Accountant	35.000	19.000	45.540
Excursie deelnemers	0	2.500	-
Contributies	6.049	6.000	1.483
	182.430	163.000	**205.927**
16. Doorberekende beheerslasten	**-113.154**	**-115.000**	**-107.383**

Betreffen beheerslasten voor glas en papier die aan de deelnemende gemeenten zijn doorberekend

17. Rentelast	**5.322**	**5.322**
Betaalde rente rekening-courant Gemeenschappelijke Regeling AVU		
Af: in het verslagjaar is geactiveerde rente inzake investeringen	-	-
Bij: afschrijving op in het verleden geactiveerde rente	5.322	5.322
	5.322	5.322
18. Afschrijving	**3.753**	**22.048**

Op containers e.d. wordt lineair afgeschreven over een periode van 10 jaar; restwaarde nihil

19. Afrekenverschillen (lasten)	**0**	**0**
Papierinzameling	-	-
Glasinzameling	-	-
Sortering pdb	-	-
	-	-
20. Diverse lasten	**0**	**4.597**
Correctie deelneming N.V. Rova Holding B.V.	-	-
Rente belastingdienst	0	4.597
	0	4.597
21. Vennootschapsbelasting	**6.170**	**10.548**

V Toelichting op de balans per 31 december 2020

	2020	2019
	€	€
22. Investeringen met een economisch nut	**6.103**	**9.856**

Dit betreft geplaatste containers.

De geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen zijn als volgt:

Aanschafwaarde per 31 december	1.374.192	1.374.192
Cumulatieve afschrijvingen	-1.368.089	-1.364.336
Boekwaarde per 31 december	6.103	9.856

De mutaties in 2020/2019 zijn als volgt te specificeren:

Boekwaarde per 1 januari	9.856	31.904
(des)Investeringen	0	0
Aanschafwaarde desinvesteringen *)	0	0
Voorraadmutatie	0	0
Afschrijvingen	-3.753	-22.048
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen *)	0	0
Boekwaarde per 31 december	6.103	9.856

*) Vernietiging containers met technische gebreken

23. N.V. Rova Holding, Zwolle	**4.538**	**4.538**

Dit betreft een belang van 0,4% welke is gewaardeerd tegen kostprijs.

24. B.V. Afvaloverslag, Ede	**9.000**	**9.000**

Op 16 augustus 2011 is door de gemeenschappelijke regeling AVU en Afval Combinatie de Vallei (NV ACV) ten behoeve van de overslag en transport van het restafval, grof huishoudelijk afval en GFT-afval uit de regio Veenendaal de B.V. Afvaloverslag te Ede opgericht. Het betreft een 50%-belang, gewaardeerd tegen nettovermogenswaarde (zichtbaar eigen vermogen).

25. Achtergestelde lening N.V. Rova Holding, Zwolle	**69.882**	**69.882**

Dit betreft een vorderingsrecht op N.V. Rova Holding inzake betaalbaar gesteld dividend, welk recht in 2001 is omgezet in een achtergestelde lening. De lening heeft een onbepaalde looptijd en draagt een rente van 8% op jaarbasis. De eerstvolgende expiratiedatum is 1 februari 2026.

26. Voorraad gereed product	**1.048**	**1.048**

Dit betreft de voorraad glas-, textiel- en kunststofbakken die per balansdatum niet verhuurd zijn.

27. Vorderingen op openbare lichamen	**18.122.030**	**11.356.167**
Nog te ontvangen voorschotten gemeenten en overige debiteuren	18.122.030	9.516.625
Afrekening gemeenten papier/glas/kleding/kunststof	0	1.839.542
	18.122.030	11.356.167

In het saldi overige debiteuren is een bedrag opgenomen van € 344.572 welke tot op moment van afronding van de jaarrekening nog niet is ontvangen, daarover loopt op dit moment nog een overleg met de betreffende debiteur. Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling is van mening volledig recht te hebben op dit bedrag op basis van de gemaakte afspraken. Derhalve heeft het bestuur geen voorziening getroffen.

28. Overige vorderingen	**6.018.605**	**6.373.968**
Ministerie van Financiën, schatkistbankieren	5.394.610	5.791.037
Afrekeningen met contractanten	0	-
Vooruitbetaalde bedragen	164.830	173.281
Vooruitbetaalde rente op investeringen	0	5.322
Debetbedragen onder de crediteuren	459.165	142.038
Overige vorderingen		262.290
	6.018.605	6.373.968

29. Liquide middelen	**250.201**	**250.796**
BNG, rekening-courant	249.929	249.935
ABN AMRO, rekening-courant	272	861
	250.201	250.796

30. Bestemmingsreserve	**695.851**	**494.290**
Resultaat t.b.v. huurders containers	340.830	176.048
Resultaat t.b.v. onderhoud containers	355.021	318.242
Stand per 31 december	695.851	494.290
Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Extra campagne medicijnen/injectienaalden		
Stand per 1 januari		24.297
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen		24.297
Stand per 31 december	-	0
Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Uitwerken CO2 gegevens		
Stand per 1 januari	-	3.850
Bij: Onttrekking Algemene reserve	-	-
Af: bestedingen	-	3.850
Stand per 31 december	-	0
Nadere specificatie van de bestemmingsreserve Resultaat activiteiten voormalige NV AVU t.b.v. huurders containers		
Stand per 1 januari	176.048	350.154
Bij: Resultaatbestemming boekjaar	164.782	176.048
Af: ontrekkingen/uitkeringen	0	-350.154
Stand per 31 december	340.830	176.048

De bestemmingsreserve resultaat activiteiten voormalige NV AVU t.b.v. huurders containers betreft een bestemmingreserve komend uit een in een verleden genomen bestuursbesluit. Toevoegingen aan de reserve wordt gevormd door resultaat uit activiteiten voormalige NV AVU t.b.v. huurders containers en overige diverse baten en lasten gedurende het jaar. Eens in de twee jaar wordt de reserve uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten.

Bestemmingsreserve onderhoud containers

Stand per 1 januari	318.242	270.255
Bij: Resultaatbestemming boekjaar t.b.v. onderhoud containers	86.979	90.873
Af: ontrekkingen	-50.200	-42.886
Stand per 31 december	355.021	318.242

De totale onderhoudslasten voor de containers bedroegen € 50.200 in het boekjaar. De hogere verkregen vergoeding voor het onderhoud is toegevoegd aan deze reserve t.b.v. toekomstig onderhoud.

31. Crediteuren	**3.890.921**	**1.577.816**

Dit betreft door contractanten ingediende rekeningen die per balansdatum nog voldaan moeten worden.

32. Belastingen	**1.252.915**	**596.383**
Te betalen omzetbelasting	1.257.425	599.682
Vennootschapsbelasting 2020	-4.510	
Vennootschapsbelasting 2019		-3.299
	1.252.915	596.383

33. Afrekening gemeenten (papier/glas/kleding/pdb)	**1.721.410**	**207.171**

Dit betreft nog met de deelnemende gemeenten af te rekenen bedragen inzake de papierinzameling, de glasinzameling, huur papier-, kunststof- en kledingbakken. Een specificatie van de met gemeenten over 2020 af te rekenen bedragen is opgenomen in bijlage 1.3, 1.4, 1.5 en 1,6.

34. Afrekening gemeenten (brandbaar/gft)	278.358	298.957
Te restitueren aan gemeenten	278.358	298.957
	278.358	298.957

Een specificatie van de met gemeenten over 2020 af te rekenen bedragen is opgenomen in bijlage 1.1.

35. Overige schulden	16.641.952	14.900.638
Af te rekenen met gemeenten oude jaren (Nedvang)	360.125	448.747
Afrekeningen met contractanten	2.184.388	3.840.396
Accountants- en administratielasten	21.889	20.650
Vooruit gefactureerde bedragen (voorschotnota's gemeenten)	13.566.237	10.336.860
Creditbedragen onder de debiteuren	0	0
Overige schulden	509.313	253.985
	16.641.952	14.900.638

In het saldi afrekeningen met contractanten is een schatting opgenomen van € 500.000 als te verwachten afrekeningen met 1 van de contractanten. Dit betreft een afrekening over het jaar 2019 waarvan tot op moment van afronden van de jaarrekening nog geen uitsluitsel is verkregen. De schatting is gemaakt op basis van de best mogelijk inschatting en is mede gebaseerd op eerdere afrekeningen en lopende contacten over de huidige afrekening. Het bestuur verwacht (door verandering in het proces) geen materiële afrekening over het jaar 2020 waardoor deze ook niet in de overlopende afrekeningen is verwerkt.
Daarnaast is in het saldi afrekeningen met contractanten een initiële schatting opgenomen ad € 150.000 als te verwachten afrekeningen met een andere contractant. Dit betreft een afrekening over het jaar 2020 waarvan tot op moment van afronden van de jaarrekening nog geen uitsluitsel is verkregen. De schatting is gemaakt op basis van de best mogelijk inschatting en is mede gebaseerd op contacten die nu met de betreffende contractant lopen. Op basis van deze contacten komt de meest recente schatting van de afrekening op een bedrag van € 180.000.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur

Met ingang van 1 oktober 2008 wordt een bedrijfsruimte gehuurd gelegen aan de Lange Brinkweg 81 te Soest. De huurverplichting loopt tot 30 april 2020, waarna stilzwijgende verlenging met telkens twee jaar en bedraagt € 18.700 (exclusief servicelasten).

Sorteeranalyses

Met Eureco B.V. is een overeenkomst inzake de uitvoering van sorteeranalyses van huishoudelijk restafval in de Utrechtse Gemeenten aangegaan. Deze overeenkomst is in 2019 verlengd met één jaar. In 2021 wordt deze activiteit aanbesteed. De jaarlast ten aanzien van deze uit te voeren analyses bedraagt circa € 125.000. Daarnaast is een bedrag uitgegeven om de analyses extern te laten be- en verwerken t.b.v. advisering aan de gemeenten.

Contractanten

Met diverse organisaties zijn meerjarige verplichtingen aangegaan omtrent overslag, transport en verwerking van (rest)afval en GFT. Deze verplichtingen zijn volledig op basis van aangeleverde tonnages door te berekenen aan de diverse deelnemende gemeenten. In geen van de contracten is een minimale of maximale hoeveelheidsverplichting opgenomen.

Leaseverplichting

De verplichtingen vanwege een 2 operationele leaseovereenkomsten voor 2 auto's bedraagt op jaarbasis ca. € 22.000 (inclusief brandstof). De leaseverplichtingen hebben beiden een andere einddatum en worden na afloop van de contracten opnieuw aangegaan.

Gebeurtenis na balansdatum

Op 1 januari 2021 treedt de gemeente Vijfheerenlanden uit de gemeenschappelijke regeling[4]. Omdat het al wat langer bekend was dat de gemeente Vijfheerenlanden (mogelijk) zou uittreden, is hierop al voorgesorteerd bij het aangaan van nieuwe verwerkingscontracten. Dat maakt dat de uittreding feitelijk geen contractuele en financiële consequenties heeft voor de AVU of voor de gemeente Vijfheerenlanden. De enige financiële verrekeningen over de periode van 5 jaar vanaf de datum van uittreding betroffen de beheerslasten en de vereveningsregeling. Per saldo dient de gemeente Vijfheerenlanden een bedrag van € 2.700,00 te voldoen. Uiteraard wordt over het jaar 2020 op de gebruikelijke wijze afgerekend.

[4] Zie ook bladzijde 16

Schatkistbankieren

		Verslagjaar 2020			
(1)	**Drempelbedrag**	**257,81**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**252**	**238**	**248**	**237**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	5	20	10	21
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag		
		Verslagjaar 2020
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	34.375
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	34.375
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	257,81

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	22.709	21.635	22.806	21.832
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	252	238	248	237

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. De drempel is nooit lager dan € 250.000. De AVU maakt gebruik van de mogelijkheid tot dagelijks automatisch afromen tot € 250.000 van het saldo welke door de BNG wordt geboden.

VI. Bezoldiging Directie, Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur 2020 en 2019 in het kader van de WNT

Deel 1	F. van Dijk	G.J. Spelt (voorzitter)	H. Marchal	D.P. de Kruif	N.J. Verschuure	W. Catsburg	B. Lont	S. Lankreijer	W. de Jong	Mw. W. de Boer	Mw. A.E. Brommersma	T. de Weger	C.M. verloop	I.A.M. ten Hagen	Mw. F. Koser kaya	A. Bolderdijk	J. Rensen
Functiegegevens	Directeur	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	DB/AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB
Aanvang functievervulling in 2020	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	28/04	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/7	15/09
Einde functievervulling in 2020	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	28/04	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	30/6	31/12	31/12	31/12
Deeltijdfactor (in fte)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewezen topfunctionaris?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging																	
Beloning plus belastbare onlastenvergoeding	98.671	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	16.192	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	114.863	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	30.150	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	6.535	20.100	13.620	20.100	20.100	20.100	9.995	20.100	10.105	5.931
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	114.863	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Gegevens 2019																	
Aanvang functievervulling in 2019	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	20/11	-	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	-	-
Einde functievervulling in 2019	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	-	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	-	-
Deeltijdfactor 2019 (in fte)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	-	-
Beloning plus belastbare onlastenvergoeding	94.841	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	16.127	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2019	110.968	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post ‘Overige vorderingen'.

Deel 2	Mw. H. de Groot	Mw. M. Schouten	Mw. N. Kundic	P. Bekker	S. van 't Foort	P. de Rooij	J.E. Waaldijk	Mw. K. Hagen	W. de Vos	Mw. C. Hendriksen	Mw. A. Dekker	Mw. J. Vissers	J.W. Klomps	Mw. L. van Dort	B. Koops	Mw. M. de Koning	Mw. M.M.C. Becker
Functiegegevens	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	AB	DB/AB	AB
Aanvang functievervulling in 2020	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	18/02	-	-	-	-
Einde functievervulling in 2020	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	14/09	31/12	31/12	-	-	-	-
Deeltijdfactor (in fte)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
Gewezen topfunctionaris?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	Ja	ja	ja	ja	ja	-	-	-	-
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	-	-	-	-
Bezoldiging																	
Beloning plus belastbare onlastenvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	14.169	20.100	17.409	-	-	-	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Gegevens 2019																	
Aanvang functievervulling in 2019	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1	11/12	1/1	1/1	11/09	11/09	-	1/1	1/1	1/1	1/1
Einde functievervulling in 2019	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	31/12	-	12/11	18/09	15/03	15/09
Deeltijdfactor 2019 (in fte)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0
Beloning plus belastbare onlastenvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen'.

WNT-verantwoording 2020 AVU

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de AVU. Het voor de AVU toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000. AVU is het algemeen bezoldigingsmaximum van toepassing.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de in de tabellen vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden.

Opgemaakt te Soest en vastgesteld op 30 juni 2021,

Het Dagelijks Bestuur van de AVU,

De Secretaris, De Voorzitter,

F.A. van Dijk G.J. Spelt

BIJLAGEN

Bijlage A: Modelstaat B

Modelstaat B

Liquiditeitspositie per 31 december 2020

Betreft: Gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht

Berekening liquiditeitspositie
Op deze staat dient eenmaal per jaar de gemiddelde liquiditeitspositie te worden ingevuld. Het gaat hierbij om de gemiddelde liquiditeitspositie van het gehele openbare lichaam, inclusief bedrijven en andere takken van dienst. Schuldverhoudingen tussen de algemene dienst en bedrijven of andere takken van dienst dienen niet te worden opgenomen. De staten dienen op kwartaalbasis te worden verstuurd naar de toezichthouder.

Bij het bepalen of een lening tot de korte schuld gerekend kan worden, dient rekening te worden gehouden met de gehanteerde derivaten. Uitgangspunt hierbij is dat het resultaat van de onderliggende lening en het derivaat telt. Een lange vastrentende lening waarop een derivaat wordt afgesloten, met als gevolg een variabele (b.v. 3-maands) rente, heeft een rente typische looptijd korter dan 1 jaar en dient dus tot de korte schuld te worden gerekend.

(1) Vlottende (korte) schuld

(2) Vlottende middelen

(3) Netto vlottende schuld (+) overschot vlottende middelen(-) (1-2)

(4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) gemiddeld overschot vlottende middelen (-)

(5) Kasgeldlimiet

(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)

(6b) Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5) -

Berekening kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet moet worden berekend bij aanvang van elk kalenderjaar en bij wijziging van elk percentage (post 8).

(7) Begrotingstotaal

(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage

(9) Kasgeldlimiet: (7) x (8)/100

(Bedragen x € 1.000)

Bijlage B: Kengetallen

	Werkelijke tonnages 2020	Begrote tonnages 2020	Werkelijke tonnages 2019
Hoeveelheden :			
Brandbaar afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Utrecht	195.288	187.200	186.978
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	68.944	63.850	68.757
Tonnage afvoer en verwerking via Ede	18.661	18.700	18.922
	282.893	269.750	274.657
GFT-afval			
Tonnage afvoer en verwerking via Utrecht	62.324	59.400	57.888
Tonnage afvoer en verwerking via Amersfoort	38.803	36.900	35.781
Tonnage afvoer en verwerking via Ede	14.827	13.500	13.461
	115.954	109.800	107.130
Totaal afvoer	**398.847**	**379.550**	**381.787**

Tarieven per ton :

	Begrotings-tarief 2020 (€/ton)	Werkelijke tonnages 2020	Werkelijke lasten 2020 (€)	Werkelijk tarief 2020 (€)
Brandbaar afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	11,48	195.288	2.393.799	12,26
• Verwerking	74,99	195.288	13.347.482	68,35
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	20,87	68.944	1.340.454	19,44
• Verwerking	75,74	68.944	4.928.863	71,49
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	15,35	18.661	344.049	18,44
• Verwerking	78,74	18.661	1.345.765	72,12
Gemiddeld tarief (gewogen) restafval en grof	83,78			
GFT-afval				
Regio Utrecht				
• Overslag/ transport	10,19	62.324	685.101	10,99
• Verwerking	46,25	62.324	2.737.971	43,93
Regio Amersfoort				
• Overslag/ transport	15,48	38.803	580.903	14,97
• Verwerking	39,98	38.803	1.475.311	38,02
Regio Veenendaal				
• Overslag/ transport	15,35	14.827	233.510	15,75
• Verwerking	39,98	14.827	578.373	39,01
Gemiddeld tarief (gewogen) gft-afval	54,26			

Meerjarenoverzicht werkelijk tarief/ton

	2020	2019	2018	2017	2016
	€	€	€	€	€
Brandbaar afval					
Tarief afvoer en verwerking via Utrecht	49,90	49,95	46,09	46,26	46,26
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	57,95	59,95	60,13	60,13	59,32
Tarief afvoer en verwerking via Ede	59,84	57,72	56,91	57,25	57,66
GFT-afval					
Tarief afvoer en verwerking via Utrecht	54,92	54,63	51,33	51,33	51,02
Tarief afvoer en verwerking via Amersfoort	52,99	52,68	51,12	51,12	50,58
Tarief afvoer en verwerking via Ede	54,76	52,68	50,80	50,80	51,28

Bij de berekening van de verwerkingstarieven op basis van de werkelijke lasten en de werkelijke hoeveelheden in dit overzicht is de afvalstoffenbelasting als lastencomponent buiten beschouwing gelaten omwille van de vergelijkbaarheid met de begrotingstarieven van eerdere jaren waarin de afvalstoffenbelasting lager of nul was.

Bijlage 1.1: Berekening bijdrage deelnemers 2020

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)	Brandbaar afval (€) 83,78	GFT afval (ton)	G.F.T. afval (€) 54,26	Med.&Inj. (€)	Infrastruc. lasten (€)	Sorteer-analyses (€)	Beheers-lasten (€)	Lasten afvoer + beheer (€)	Verevening lasten/jaar	Totale lasten (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening[3]
Amersfoort	33.637	2.818.032	12.341	669.592	31.125	8.258	8.482	50.438	3.585.927	338.605	3.924.532	3.754.644	169.888
Baarn	4.391	367.856	2.842	154.194	4.896	1.299	4.241	7.934	540.420	7.116	547.536	561.216	-13.680
Bunnik	3.003	251.608	1.931	104.744	3.340	886	2.120	5.412	368.111	-564	367.546	380.916	-13.370
Bunschoten	2.200	184.330	2.761	149.807	3.359	891	4.241	5.443	348.069	730	348.799	317.908	30.891
De Bilt	7.112	595.851	6.672	361.970	9.331	2.476	4.241	15.121	988.990	-46.272	942.718	938.304	4.414
De Ronde Venen	9.473	793.631	4.808	260.867	9.668	2.565	4.241	15.666	1.086.638	-85.286	1.001.351	1.013.840	-12.489
Eemnes	1.523	127.627	1.355	73.489	1.948	517	2.120	3.157	208.859	-5.597	203.262	196.300	6.962
Houten	8.232	689.635	5.504	298.635	9.299	2.467	4.241	15.068	1.019.345	-41.083	978.262	987.328	-9.066
Ijsselstein	7.750	649.263	2.155	116.947	6.705	1.779	4.241	10.866	789.802	-8.386	781.416	859.064	-77.648
Leusden	2.680	224.487	3.351	181.807	4.082	1.083	4.241	6.615	422.315	16.341	438.656	422.796	15.860
Lopik	2.287	191.605	1.957	106.187	2.873	762	2.120	4.656	308.204	-24.458	283.746	310.956	-27.210
Montfoort	2.328	195.040	1.823	98.909	2.810	746	2.120	4.554	304.179	-5.034	299.145	282.072	17.073
Nieuwegein	15.650	1.311.170	4.278	232.096	13.490	3.579	6.361	21.861	1.588.559	32.114	1.620.673	1.607.724	12.949
Oudewater	1.536	128.671	1.521	82.522	2.069	549	2.120	3.353	219.285	-20.494	198.792	218.504	-19.712
Renswoude	403	33.725	773	41.951	796	211	2.120	1.290	80.092	4.723	84.816	141.780	-56.964
Rhenen	4.625	387.441	2.168	117.630	4.598	1.220	2.120	7.452	520.461	-21.382	499.079	533.008	-33.929
Soest	8.188	685.962	6.294	341.505	9.804	2.601	4.241	15.887	1.060.000	49.848	1.109.848	1.116.604	-6.756
Stichtse Vecht	15.367	1.287.444	5.732	310.968	14.283	3.790	8.482	23.145	1.648.112	6.414	1.654.526	1.806.160	-151.634
Utrecht	101.608	8.512.600	13.114	711.517	77.661	20.606	12.723	125.850	9.460.958	-67.124	9.393.834	9.396.220	-2.386
Utr. Heuvelrug	6.967	583.699	8.162	442.837	10.242	2.717	6.361	16.597	1.062.454	-51.742	1.010.712	1.065.124	-54.412
Veenendaal	10.251	858.850	7.768	421.435	12.198	3.237	6.361	19.767	1.321.847	44.116	1.365.963	1.295.468	70.495
Vijfheerenlanden	4.761	398.847	2.098	113.824	4.643	1.232	2.120	7.524	528.190	-12.263	515.927	548.908	-32.981
Wijk bij Duurstede	4.353	364.704	2.907	157.711	4.915	1.304	4.241	7.964	540.838	-61.962	478.876	508.588	-29.712
Woerden	8.826	739.469	4.994	270.952	9.356	2.482	6.361	15.161	1.043.782	-34.107	1.009.675	1.034.248	-24.573
Woudenberg	1.016	85.117	2.179	118.205	2.163	574	2.120	3.505	211.683	1.472	213.156	226.624	-13.468
Zeist	14.726	1.233.750	6.467	350.846	14.347	3.807	8.482	23.248	1.634.480	-15.725	1.618.755	1.645.676	-26.921
Totaal	282.893	23.700.414	115.954	6.291.146	270.000	71.640	120.867	437.534	30.891.601	0	30.891.601	31.169.980	-278.379

[1] Een negatief bedrag betekent een betaling van de AVU aan de gemeente. In deze tabel komen afrondingsverschillen voor.

Bijlage 1.2.a: Berekening verevening 2020

Deelnemer	Totale afvoer ton	Reistijd enkele reis Minuten	Vereveningsregeling lasten/ton	lasten/jaar
Regio I: Utrecht				
Bunnik	4.934	18,0	-0,11	-564
De Bilt	13.784	24,2	-3,36	-46.272
De Ronde Venen	14.281	29,2	-5,97	-85.286
Driebergen (Utr. Heuvelrug)	4.476	21,0	-1,68	-7.535
Houten	13.736	23,5	-2,99	-41.083
IJsselstein	9.905	19,4	-0,85	-8.386
Lopik	4.244	28,8	-5,76	-24.458
Montfoort	4.151	20,1	-1,21	-5.034
Nieuwegein	19.928	14,7	1,61	32.114
Oudewater	3.057	30,6	-6,70	-20.494
Stichtse Vecht	21.099	17,2	0,30	6.414
Utrecht	114.722	18,9	-0,59	-67.124
Vijfheerenlanden	6.859	21,2	-1,79	-12.263
Wijk bij Duurstede	7.260	34,1	-8,53	-61.962
Woerden	13.820	22,5	-2,47	-34.107
Totaal	256.256			-376.041
Regio II: Amersfoort				
Amersfoort	45.978	3,7	7,36	338.605
Baarn	7.233	15,9	0,98	7.116
Bunschoten	4.961	17,5	0,15	730
Eemnes	2.878	21,5	-1,94	-5.597
Leusden	6.030	12,6	2,71	16.341
Maarn (Utr. Heuvelrug)	1.797	17,1	0,36	640
Soest	14.482	11,2	3,44	49.848
Woudenberg	3.195	16,9	0,46	1.472
Zeist	21.193	19,2	-0,74	-15.725
Totaal	107.747			393.430
Regio III: Veenendaal				
Amerongen (Utr. Heuvelrug)	1.782	24,8	-3,67	-6.540
Doorn (Utr. Heuvelrug)	3.615	29,7	-6,23	-22.533
Leersum (Utr. Heuvelrug)	3.459	26,5	-4,56	-15.774
Renswoude	1.176	10,1	4,02	4.723
Rhenen	6.793	23,8	-3,15	-21.382
Veenendaal	18.019	13,1	2,45	44.116
Totaal	34.843			-17.389
Totaal generaal	398.847		Controle =	0
Gewogen gemiddelde reistijd		17,78		

Bijlage 1.2.b: Uitgangspunten voor de vereveningsregeling

De transportlasten 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 lasten 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.

Het Dagelijks Bestuur heeft in de vergadering van 14 november 2018 besloten de herberekende parameters per 1 januari 2018 van toepassing te verklaren.

De transportlasten zijn in 2018 als volgt gestandaardiseerd:

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

De standaardtransportlasten zijn voor 2020 € 15,69 per ton en per uur.

De lasten per ton worden nu als volgt berekend :

*((gewogen gemiddelde reistijd – reistijd) x 2 / 60) * standaardtransportlasten per ton per uur*

Bijlage 1.3: Glasafrekening 2020

Deelnemer	Hoeveelheid (ton)	Inzamelings-lasten (€)	O&T lasten (€)	Beheer-lasten (€)	Verwerkings-opbrengsten (€)	Verrekening nabetaling 2019 (€)	Saldo (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening[1] (€)
Amersfoort	3.629	-	-	2.395	98.181	1.476	97.261	-71.503	25.758
Baarn	677	-	5.977	447	17.562	271	11.409	-8.509	2.900
Bunnik	393	-	3.475	260	10.378	167	6.810	-5.210	1.600
Bunschoten	513	-	-	339	13.851	231	13.743	-10.396	3.347
De Bilt	1.392	54.395	12.289	919	32.763	546	-34.294	40.656	6.362
De Ronde Venen	1.270	49.259	11.209	838	30.514	498	-30.293	32.118	1.825
Eemnes	333	17.034	2.931	220	7.963	126	-12.095	14.902	2.807
Houten	1.191	71.811	10.498	786	29.100	504	-53.491	48.163	-5.328
IJsselstein	639	-	5.653	422	16.940	285	11.149	-11.188	-39
Leusden	1.026	42.478	9.066	677	24.779	409	-27.034	26.400	-634
Lopik	315	11.375	2.780	208	7.727	122	-6.513	9.393	2.880
Montfoort	424	14.225	3.742	280	10.532	148	-7.566	9.614	2.048
Nieuwegein	1.229	-	10.854	811	32.624	524	21.483	-20.823	660
Oudewater	348	13.339	3.075	230	8.353	121	-8.169	8.825	656
Renswoude	110	-	960	73	2.968	40	1.975	-7.908	-5.933
Rhenen	520	25.554	4.604	343	12.653	195	-17.652	21.431	3.779
Soest	1.280	-	11.306	845	32.617	536	21.002	-18.525	2.477
Stichtse Vecht	1.379	64.301	12.199	910	33.203	590	-43.617	41.265	-2.352
Utrecht	6.642	219.236	58.610	4.384	146.379	3.097	-132.755	152.607	19.852
Utrechtse Heuvelrug	1.194	55.220	10.515	788	29.290	471	-36.761	35.049	-1.712
Veenendaal	1.382	-	12.197	912	34.262	576	21.730	-19.844	1.886
Vijfheerenlanden	530	24.686	4.695	350	13.140	192	-16.399	18.602	2.203
Wijk bij Duurstede	627	21.516	5.525	414	15.433	242	-11.780	13.500	1.720
Woerden	1.272	40.572	11.228	840	31.444	543	-20.651	21.168	517
Woudenberg	432	-	-	285	11.715	173	11.603	-7.794	3.809
Zeist	1.651	-	14.605	1.090	43.215	653	28.172	-25.715	2.457
Totaal	30.400	725.000	227.994	20.064	747.589	12.738	-212.732	286.278	73.546

[1] Een negatief bedrag betekent een betaling van de gemeente aan de AVU.

Bijlage 1.4: Papierafrekening 2020

Deelnemer	Hoeveelheden		Opbrengsten		Bonus	Lasten	Saldo	Reeds bevoorschot	Te verwachten afrekening[1]
	HHP (ton)	HHK (ton)	HHP (€)	HHK (€)	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
Amersfoort	6.162	1.189	277.481	75.602	73.942	30.032	396.993	-262.699	134.294
Baarn	1.066	246	48.279	15.018	12.789	7.264	68.822	-34.349	34.473
Bunnik	744	161	33.436	9.914	8.922	72.330	-20.058	15.287	-4.771
Bunschoten	1.025	177	45.834	11.407	12.294	3.968	65.567	-43.975	21.592
De Bilt	2.289	356	103.573	21.954	27.464	306.735	-153.744	199.319	45.575
De Ronde Venen	2.275	284	100.860	17.872	27.301	316.650	-170.618	202.856	32.238
Eemnes	474	-	21.605	-	5.691	71.730	-44.435	66.712	22.277
Houten	2.138	545	97.339	33.513	25.658	265.670	-109.160	156.072	46.912
IJsselstein	1.387	345	62.873	21.346	16.642	41.309	59.552	-16.971	42.581
Leusden	1.662	269	75.183	17.110	19.950	238.010	-125.768	189.693	63.925
Lopik	805	252	35.867	15.053	9.663	61.264	-681	19.156	18.475
Montfoort	154	-	6.891	-	1.848	24.004	-15.265	25.001	9.736
Nieuwegein	2.501	264	112.218	15.888	30.013	4.341	153.779	-99.075	54.704
Oudewater	552	-	24.766	-	6.626	867	30.525	-20.288	10.237
Renswoude	292	-	13.389	-	3.503	4.954	11.938	-10.576	1.362
Rhenen	887	-	40.406	-	10.641	137.126	-86.079	106.251	20.172
Soest	2.472	232	108.531	14.464	29.660	58.772	93.883	-19.689	74.194
Stichtse Vecht	2.644	351	120.242	21.599	31.732	192.375	-18.802	34.858	16.056
Utrecht	8.140	1.944	368.349	120.693	97.682	15.833	570.891	-363.412	207.479
Utrechtse Heuvelrug	2.498	291	109.127	18.457	29.982	340.492	-182.927	254.698	71.771
Veenendaal	2.639	462	120.830	27.604	31.663	9.882	170.216	-63.722	106.494
Vijheerenlanden	995	190	44.552	11.860	11.935	42.760	25.586	-1.349	24.237
Wijk bij Duurstede	1.228	221	56.088	13.035	14.734	191.995	-108.139	116.151	8.012
Woerden	2.186	282	99.868	18.020	26.234	8.079	136.044	-70.499	65.545
Woudenberg	595	35	26.031	2.202	7.140	1.060	34.313	-24.235	10.078
Zeist	3.042	346	138.768	20.824	36.510	121.335	74.766	-5.710	69.056
Totaal	50.851	8.441	2.292.385	523.434	610.218	2.568.836	857.201	349.505	1.206.706

[1] Een negatief bedrag betekent een betaling van de gemeente aan de AVU.

Bijlage 1.5: PDB-afrekening 2020

Deelnemer	PDB Q1-Q4 (ton)	PDB Q1 (ton)	Voorschot RKN (Q1) (€ 350/ton)	Overige lasten (€)	Saldo (€)	Reeds door AVU bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening[1] (€)
Amersfoort	3.016	624	218.446	53.968	272.414	177.822	94.592
Baarn	683	148	51.797	12.217	64.014	88.912	-24.898
Bunnik	263	58	20.419	4.711	25.130	29.638	-4.508
Bunschoten	1.321	352	123.172	23.636	146.807	148.186	-1.379
De Bilt	1.313	289	101.122	23.497	124.619	177.822	-53.203
De Ronde Venen	747	172	60.221	13.374	73.595	88.912	-15.317
Eemnes	307	63	21.994	5.488	27.482	44.456	-16.974
Houten	1.390	306	106.946	24.879	131.825	192.642	-60.817
IJsselstein	502	135	47.145	8.984	56.129	59.274	-3.145
Leusden	1.197	291	101.861	21.424	123.285	133.748	-10.463
Lopik	542	129	45.199	9.699	54.898	74.094	-19.196
Montfoort	333	80	28.040	5.960	34.000	62.320	-28.320
Nieuwegein	755	196	68.768	13.514	82.282	88.912	-6.630
Oudewater	278	80	28.075	4.969	33.045	31.160	1.885
Renswoude	206	46	15.948	3.687	19.635	14.820	4.815
Rhenen	342	80	28.009	6.126	34.136	44.456	-10.320
Soest	1.263	333	116.709	22.603	139.312	178.204	-38.892
Stichtse Vecht	957	229	80.276	17.119	97.395	88.912	8.483
Utrecht	3.725	868	303.923	66.670	370.593	370.464	129
Utrechtse Heuvelrug	1.712	407	142.434	30.641	173.075	251.916	-78.841
Veenendaal	2.579	587	205.588	46.150	251.739	370.464	-118.725
Vijfheerenlanden	349	83	28.910	6.250	35.160	44.456	-9.296
Wijk bij Duurstede	736	225	78.911	13.179	92.090	107.156	-15.066
Woerden	1.350	319	111.755	24.156	135.911	177.822	-41.911
Woudenberg	505	118	41.451	9.030	50.480	59.274	-8.794
Zeist	962	219	76.528	17.214	93.741	107.536	-13.795
Totaal	27.333	6.439	2.253.646	489.146	2.742.792	3.213.378	-470.586

[1] Een negatief bedrag betekent een betaling van de AVU aan de gemeente. In een later stadium volgt de eindafrekening van RKN.

Bijlage 1.6: Afrekeningen pdb-, textiel-, glas- en papiercontainers 2020

Deelnemer	Huur pdb-containers (€)	Huur textielcontainers (€)	Huur glascontainers (€)	Huur papiercontainers (€)	Totaal (€)	Reeds bevoorschot (€)	Te verwachten afrekening[1] (€)
Amersfoort					0	0	0
Baarn			3.315		3.315	3.264	-51
Bunnik			4.161		4.161	4.096	-65
Bunschoten			8.044		8.044	0	-8.044
De Bilt			13.437		13.437	13.248	-189
De Ronde Venen		7.734	22.172		29.906	29.448	-458
Eemnes			1.270		1.270	1.252	-18
Houten		7.388	42.052		49.440	48.488	-952
IJsselstein		462	10.345		10.807	10.652	-155
Leusden	388	2.436	846		3.670	4.936	1.266
Lopik			8.861		8.861	8.724	-137
Montfoort	7.754	833	10.524		19.111	9.944	-9.167
Nieuwegein					0	0	0
Oudewater	3.101		444		3.545	440	-3.105
Renswoude					0	0	0
Rhenen			6.814	1.162	7.976	8.744	768
Soest	775	406	1.693		2.874	2.068	-806
Stichtse Vecht		1.748	5.989		7.737	10.124	2.387
Utrecht			846		846	836	-10
Utrechtse Heuvelrug					0	0	0
Veenendaal			17.527		17.527	20.656	3.129
Vijfheerenlanden						0	0
Wijk bij Duurstede	6.977		6.131		13.108	6.036	-7.072
Woerden			8.041		8.041	7.916	-125
Woudenberg					0	0	0
Zeist	7.753		9.620		17.373	10.748	-6.625
Totaal	26.748	21.007	182.132	1.162	231.049	201.620	-29.429

[1] Een negatief bedrag betekent een betaling van de gemeente aan de AVU.

Bijlage 1.7: Overzicht lasten 2020 per deelnemer

Deelnemer	Brandbaar afval GFT-afval en ov. lasten Lasten (€)	Glas Opbrengsten (+) of Lasten (-) (€)	Papier Opbrengsten (+) of Lasten (-) (€)	PDB Lasten (€)	Huur containers Lasten (€)	Saldo Opbrengsten (-) of Lasten (+) (€)	Voorschotnota's Totaal Voorschotnota's (€)	Te verwachten afrekening[1] (€)
Amersfoort	3.924.532	97.261	396.993	272.414	-	3.702.693	3.598.264	104.429
Baarn	547.536	11.409	68.822	64.014	3.315	534.633	610.534	-75.901
Bunnik	367.546	6.810	-20.058	25.130	4.161	410.084	424.727	-14.643
Bunschoten	348.799	13.743	65.567	146.807	8.044	424.340	411.723	12.617
De Bilt	942.718	-34.294	-153.744	124.619	13.437	1.268.811	1.369.349	-100.538
De Ronde Venen	1.001.351	-30.293	-170.618	73.595	29.906	1.305.763	1.367.174	-61.411
Eemnes	203.262	-12.095	-44.435	27.482	1.270	288.543	323.622	-35.079
Houten	978.262	-53.491	-109.160	131.825	49.440	1.322.179	1.432.693	-110.514
IJsselstein	781.416	11.149	59.552	56.129	10.807	777.650	900.831	-123.181
Leusden	438.656	-27.034	-125.768	123.285	3.670	718.413	777.573	-59.160
Lopik	283.746	-6.513	-681	54.898	8.861	354.700	422.323	-67.623
Montfoort	299.145	-7.566	-15.265	34.000	19.111	375.087	388.951	-13.864
Nieuwegein	1.620.673	21.483	153.779	82.282	-	1.527.694	1.576.738	-49.044
Oudewater	198.792	-8.169	30.525	33.045	3.545	213.026	238.641	-25.615
Renswoude	84.816	1.975	11.938	19.635	-	90.538	138.116	-47.578
Rhenen	499.079	-17.652	-86.079	34.136	7.976	644.922	713.890	-68.968
Soest	1.109.848	21.002	93.883	139.312	2.874	1.137.149	1.258.662	-121.513
Stichtse Vecht	1.654.526	-43.617	-18.802	97.395	7.737	1.822.076	1.981.319	-159.243
Utrecht	9.393.834	-132.755	570.891	370.593	846	9.327.136	9.556.715	-229.579
Utrechtse Heuvelrug	1.010.712	-36.761	-182.927	173.075	-	1.403.474	1.606.787	-203.313
Veenendaal	1.365.963	21.730	170.216	251.739	17.527	1.443.283	1.603.022	-159.739
Vijfheerenlanden	515.927	-16.399	25.586	35.160	-	541.900	610.617	-68.717
Wijk bij Duurstede	478.876	-11.780	-108.139	92.090	13.108	703.993	751.431	-47.438
Woerden	1.009.675	-20.651	136.044	135.911	8.041	1.038.234	1.170.655	-132.421
Woudenberg	213.156	11.603	34.313	50.480	-	217.720	253.869	-36.149
Zeist	1.618.755	28.172	74.766	93.741	17.373	1.626.931	1.732.535	-105.604
Totaal	30.891.601	-212.732	857.201	2.742.792	231.049	33.220.972	35.220.761	-1.999.789

[1] Een negatief bedrag betekent een betaling van de AVU aan de gemeente.

Bijlage 1.8: Begroot 2020 vs. realisatie 2020

Deelnemer	Brandbaar afval (ton)		GFT-afval (ton)		Verpakkingsglas (ton)		Oud papier (ton)		PDB (ton)		Bijdrage (€)	
	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot[1]	Realisatie
Amersfoort	30.800	33.637	10.700	12.341	2.800	3.629	6.500	6.162	1.200	3.016	3.715.859	3.702.693
Baarn	4.100	4.391	3.000	2.842	500	677	1.500	1.066	600	683	559.567	534.633
Bunnik	3.000	3.003	1.800	1.931	300	393	1.000	744	200	263	407.589	410.084
Bunschoten	1.700	2.200	2.700	2.761	400	513	1.000	1.025	1.000	1.321	412.275	424.340
De Bilt	6.800	7.112	6.100	6.672	1.000	1.392	2.600	2.289	1.200	1.313	1.284.423	1.268.811
De Ronde Venen	9.300	9.473	4.100	4.808	1.100	1.270	2.600	2.275	600	747	1.326.034	1.305.763
Eemnes	1.350	1.523	1.300	1.355	260	333	600	474	300	307	294.344	288.543
Houten	7.800	8.232	5.300	5.504	1.400	1.191	2.700	2.138	1.300	1.390	1.341.245	1.322.179
IJsselstein	8.100	7.750	2.100	2.155	700	639	1.800	1.387	400	502	878.923	777.650
Leusden	2.500	2.680	3.000	3.351	1.000	1.026	2.000	1.662	900	1.197	740.722	718.413
Lopik	2.500	2.287	1.800	1.957	200	315	1.000	805	500	542	392.322	354.700
Montfoort	1.900	2.328	1.900	1.823	300	424	200	154	400	333	361.173	375.087
Nieuwegein	14.500	15.650	4.200	4.278	1.200	1.229	2.900	2.501	600	755	1565579	1.527.694
Oudewater	1.700	1.536	1.400	1.521	300	348	-	552	200	278	258.250	213.026
Renswoude	1.200	403	400	773	300	110	300	292	100	206	194.869	90.538
Rhenen	4.700	4.625	2.100	2.168	1.200	520	1.000	887	300	342	667.681	644.922
Soest	7.300	8.188	6.800	6.294	1.100	1.280	2.800	2.472	1.200	1.263	1.181.301	1.137.149
Stichtse Vecht	16.100	15.367	5.500	5.732	1.300	1.379	3.000	2.644	600	957	1.962.690	1.822.076
Utrecht	95.000	101.608	13.000	13.114	6.200	6.642	10.000	8.140	2.500	3.725	9.449.226	9.327.136
Utr. Heuvelrug	7.000	6.967	8.000	8.162	1.300	1.194	3.100	2.498	1.700	1.712	1.475.392	1.403.474
Veenendaal	9.200	10.251	7.000	7.768	1.300	1.382	2.400	2.639	2.500	2.579	1.463.435	1.443.283
Vijfheerenlanden	4.900	4.761	1.900	2.098	400	530	1.100	995	300	349	595.340	541.900
Wijk bij Duurstede	4.400	4.353	2.800	2.907	500	627	1.300	1.228	700	736	731.055	703.993
Woerden	8.600	8.826	4.700	4.994	1.200	1.272	2.400	2.186	1.200	1.350	1.098.632	1.038.234
Woudenberg	1.100	1.016	2.100	2.179	300	432	700	595	400	505	233.805	217.720
Zeist	14.200	14.726	6.100	6.467	1.500	1.651	3.300	3.042	700	962	1.701.863	1.626.931
Totaal	269.750	282.893	109.800	115.954	28.060	30.400	57.800	50.851	21.600	27.333	34.293.594	33.220.972

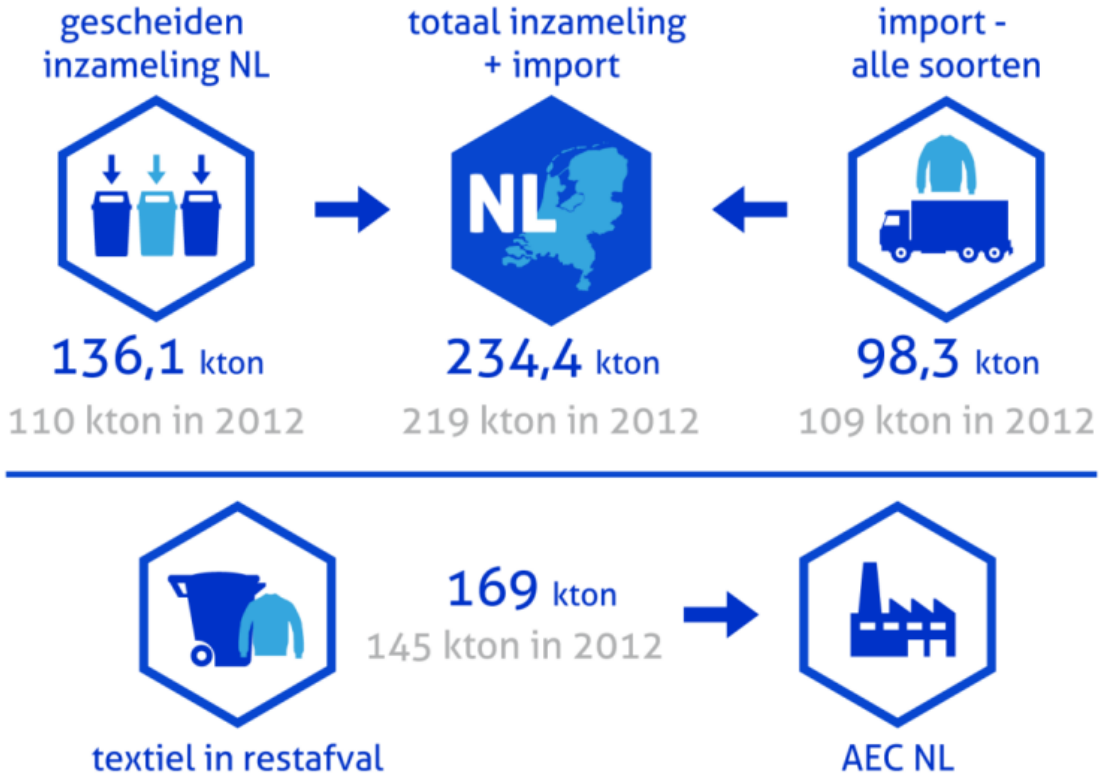
[1] Na herschikking van de begroting 2020

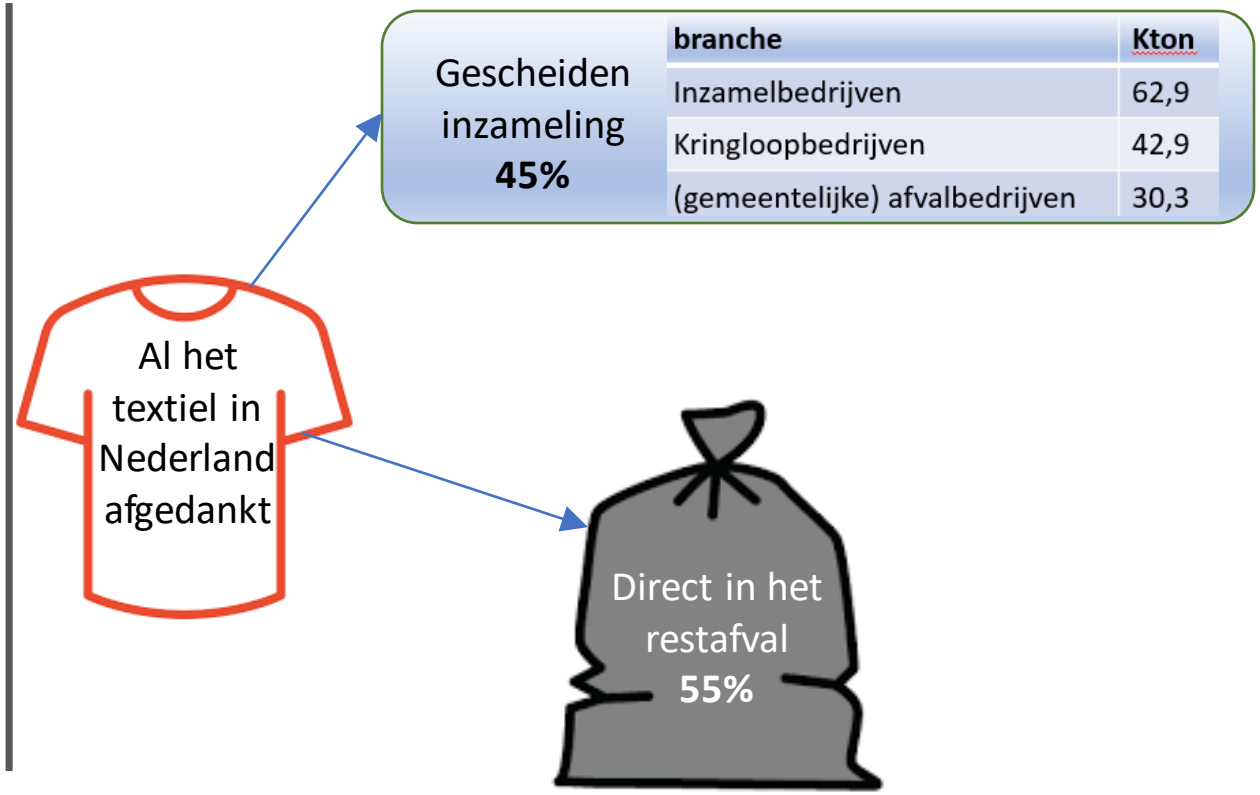
Agenda

- Inzicht inzameling en sortering textielstromen in NL
- Uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV)
- Situatie textielinzameling AVU-gemeenten en rol kringlooporganisaties
- Vervolgtraject aanbesteding

Inzameling textiel in Nederland

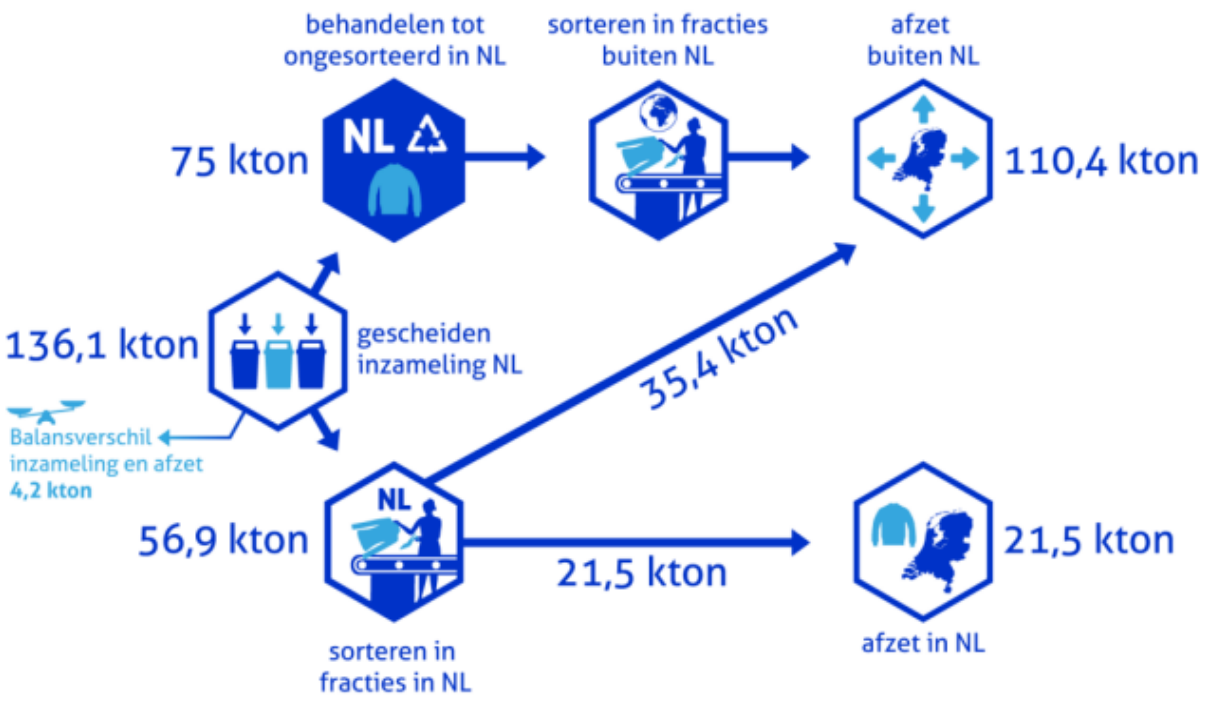
FFact massabalans textiel 2018





Sortering textiel

FFact massabalans textiel 2018



- 42% (57 kton) van het in Nederland ingezamelde textiel wordt in NL gesorteerd
- Overige deel wordt ongesorteerd geëxporteerd
- Vervolgstappen en bestemming onbekend en onduidelijk
- Bij invoering UPV is inzicht in afzet een vereiste

- 98,3 Kton buitenlands textiel wordt in NL gesorteerd

Samenstelling en afzet textiel
FFact massabalans textiel 2018

Van alle gescheiden ingezamelde textiel is:

- 53% herdraagbaar
  - Hiervan blijft 10% (6,2 kton) in Nederland
- 33% recyclingkwaliteit
  - Hiervan blijft 4% in Nederland
- 14% reststroom (afval en niet herbruikbaar textiel)
  - Hiervan blijft 71% in Nederland

Ontwikkelingen textieldossier:
Uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV)

- 2 scenario's voor totstandkoming UPV textiel
  - Algemene maatregel van bestuur (AMvB) door de rijksoverheid
  - Regeling uit textielbranche wordt algemeen verbindend verklaard (AVV)
  - Combinatie van beide is mogelijk
- Alle partijen die textiel op de NL markt brengen > €0,25 tot €0,65 per kilo textiel
- Textiel producenten, importeurs of fabrikanten (ook E-commerce / webshops)

- Financiële basis voor governance, kennis en monitoring en rapportages
- Maakt investeringen voor innovatie en opschaling mogelijk (innovatiefonds)
- Kan voorzien in korting of vrijstellingen tweedehands kleding of gerecycled textiel

- Producenten verantwoordelijk voor behalen doelstellingen, ook meer macht
- Gevolgen voor alle partijen in de keten (inzameling, sortering, recycling, monitoring)

Huidige situatie textielinzameling AVU-gemeenten

3 AVU-gemeenten
Ca. 1050 ton textiel

9 AVU-gemeenten
Ca. 1500 ton textiel

Textiel uit verzamelcontainers

Leger des Heils RESHARE TEXTIELHERGEBRUIK

Opschonen
Grof sorteren

SYMPANY Stof tot grondstof

<u>Vergoeding ingezamelde textiel in meeste gemeenten €0,-</u>

Bulkverkoop export
Geen transparantie in afzet

Kringloopcentrum Amersfoort - Leusden

Restore kringloop

Stichting KringloopCentrum Baarn-Bunschoten

BIGA groep

7 AVU-gemeenten
Ca. 1500 ton textiel

Gebracht textiel

Textiel uit verzamelcontainers

Gesorteerd textiel
voor verkoop in de winkel

KringTex bv

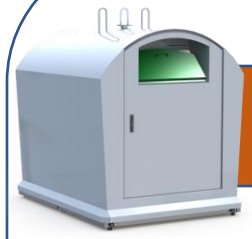
Sociale werkgelegenheid
Opschonen
Grof sorteren

Aandachtspunten AVU aanbesteding

- Inzameling is optioneel, gemeenten kiezen zelf
- Borgen financiële zekerheid kringlooporganisaties

- Kwaliteit van ingezamelde textiel
- Voorsorteren op invoering UPV textiel
- Partnerschap aangaan met textielsorteerder in dit lastige dossier

Toekomstige situatie inzameling en sortering



Inzameling aanbesteden

Inzameling moet minimaal kostendekkend zijn

Inzameling optioneel aanbesteden

RMN Reinigingsbedrijf Midden Nederland

Gemeente Utrecht

Inzameling zelf uitvoeren

BIGA groep

Restore kringloop

Fijnsortering in Nederland

Transparante afzetketen

Duidelijke monitoring en rapportages

Transparantie in afzet

Rapportages bestemming

Toekomstige situatie kringlooporganisaties

Gebracht textiel

Textiel uit verzamelcontainers

Kringloop

Opschonen van textiel
(ongeroofd)

Kringloop ontvangt hiervoor een vaste vergoeding per kilo (aan de poort geleverd bij het TSC)

Gesorteerd textiel voor verkoop in de winkel

Kringloop betaald hiervoor een vaste prijs per kilo

Textielsorteercentrum Fijnsortering

Vervolgtraject

- Textiel voorbespreken met bestuurders voor AB 30 juni
- Aanbestedingstraject starten na behandeling in AB > commitment nodig
- Meerdere gemeenten met aflopende contracten
- Vrijheid voor gemeenten om al dan niet deel te nemen
- Aanhaken in later stadium mogelijk

- Tip > voortgangsrapportage circulair textiel van staatssecretaris van Veldhoven:
  - Beleidsprogramma / kaders van UPV / infographics
  - Pointer de kledingafvalberg (KRO-NCRV)

Lange Brinkweg 81
Postbus 3250
3760 DG Soest
Telefoon 035-6032303

Aan de bestuursleden en contactambtenaren van de AVU-gemeenten

Uitgangspuntennotitie aanbesteding textiel

Geachte bestuursleden, collega's,

De textielbranche staat aan het begin van een noodzakelijke transitie naar een circulaire textielketen. De afgelopen jaren is in verschillende publicaties of televisierapportages voor het grote publiek steeds pijnlijker duidelijk geworden hoe vervuilend de textielindustrie is. In de eerder verstuurde 'notitie textiel' zijn de negatieve gevolgen voor mens en milieu uitgebreid beschreven. Wereldwijd wordt minder dan 1% van al het textiel gerecycled tot nieuwe kleding. Door verschillende schakels in de keten worden inmiddels stappen gezet om hier iets aan te doen. Zo heeft de staatssecretaris in april het beleidsplan circulair textiel gepresenteerd waarin de doelstellingen zijn opgenomen om in 2025 30% van het textiel dat in Nederland op de markt wordt gebracht te recyclen en in 2050 volledig circulair te zijn. Daarnaast wordt er uitgebreide producentenverantwoordelijkheid ingevoerd voor textiel. Dit zal ertoe bijdragen dat er schaalvergroting plaats zal vinden bij initiatieven die op dit moment al aantonen dat het hoogwaardig recyclen van textiel mogelijk is.

Gemeenten hebben een belangrijke rol en verantwoordelijkheid binnen de textielketen. Het is dan ook aan gemeenten om de juiste prikkels in te zetten die kunnen leiden tot een transparante en herleidbare inzameling, sortering en verwerking van textiel. In aanbestedingen kunnen er eisen worden gesteld aan de markt (inzamelaars en sorteerders) met betrekking tot sorteerresultaten, transparantie en inzicht in de textielafzet. Op dit moment zijn bovenstaande aspecten binnen de Utrechtse gemeenten veelal onderbelicht. In het verleden was er bij het aanbesteden voor textiel alleen oog voor de hoogte van de vergoeding die er door inzamelaars of sorteerders geboden werd. Als gevolg daarvan wordt momenteel een groot deel van het textiel grof- of ongesorteerd via opkopers naar het buitenland geëxporteerd waarbij onduidelijk is hoeveel er wordt verbrand, gestort of gerecycled.

De AVU wil hier verandering in brengen en hiervoor namens de Utrechtse gemeenten een aanbesteding in de markt zetten. De verwerking van het textiel betreft geen overgedragen taak aan de AVU zoals dit bij restafval, GFT, glas en PMD wel het geval is. Juist vanwege die reden heeft de AVU een zorgvuldig traject doorlopen waarin uitgebreid met de gemeenten, kringlooporganisaties en marktpartijen is gesproken. In onderhavige uitganspuntennotitie zijn de belangrijkste aspecten uit deze gesprekken benoemd en verder uitgewerkt. Deze uitgangspunten kunnen worden gezien als basis voor de aanbesteding van de sortering en de vermarkting van het textiel afkomstig uit de Utrechtse gemeenten.

Inhoudsopgave

In deze notitie komen achtereenvolgens de volgende onderwerpen aan bod:

SCOPE VAN DE AANBESTEDING ____ **3**

CREËREN VAN TRANSPARANTIE IN DE AFZETMARKT ____ **3**

MEER TEXTIEL GESCHEIDEN INZAMELEN ____ **4**

FOCUS OP VERVUILING IN HET TEXTIEL / INZAMELMETHODEN ____ **4**

EISEN AAN DE SORTERING VAN HET TEXTIEL ____ **5**

BEVORDEREN VAN INNOVATIES TEXTIELRECYCLING ____ **6**

KOSTEN EN VERGOEDINGEN TEXTIEL ____ **7**

GEROOFD TEXTIEL / ROL VAN KRINGLOOPORGANISATIES ____ **8**

VERVOLGTRAJECT AANBESTEDING ____ **10**

INDICATIEVE PLANNING VAN DE AANBESTEDINGSPROCEDURE ____ **10**

Scope van de aanbesteding

- ***De inzameling van het textiel kan worden uitgevoerd door publieke of gemeentelijke diensten die binnen de provincie Utrecht actief zijn. De inzameling kan ook optioneel worden aanbesteed.***

In veel gemeentelijke textielcontracten is het gebruikelijk dat de inzameling en de sortering en de afzet van het textiel aan dezelfde partij wordt gegund. In dit aanbestedingstraject behouden gemeenten de vrijheid om zelf invulling te geven aan de inzameling van het textiel. Er zijn buiten de twee grote commerciële inzamelaars Sympany en Reshare in onze regio namelijk verschillende partijen die actief zijn op het gebied van de textielinzameling; Biga Groep, Restore, Noppes en verschillende kringlooporganisaties. Daarnaast zijn er publieke organisaties die de inzameling goed kunnen en willen uitvoeren. RMN kan de textielinzameling binnen de RMN-gemeenten uitvoeren. Stadsbedrijven Utrecht, die nu ook de glasinzameling verzorgt, zou de textielinzameling voor een groot deel van de Utrechtse gemeenten kunnen uitvoeren. Uiteraard kan de inzameling ook optioneel worden aanbesteed voor gemeenten die dat wenselijk vinden. De scope van de aanbesteding ziet er in hoofdlijnen als volgt uit:

Creëren van transparantie in de afzetmarkt

- ***In samenwerking met de sorteerder krijgen Utrechtse gemeenten volledig inzicht in de samenstelling en bestemming van het ingezamelde en gesorteerde textiel. Dit wordt geborgd in afspraken en rapportages.***

Momenteel is onduidelijk welke hoeveelheid van het ingezamelde textiel wordt hergebruikt, welk deel wordt gerecycled en welk deel wordt verbrand of gestort. Daarbij is het maar zeer de vraag in hoeverre de afzetkanalen maatschappelijk verantwoord zijn georganiseerd. Kortom, er is te weinig grip op de sortering en verwerking van het textiel. Dit wordt in eerste instantie veroorzaakt door de afzet van het textiel bij verschillende inzamelaars, tussenpartijen en (eind-)sorteerders. Daarnaast draagt het hoge aandeel export van het ingezamelde textiel bij aan die onduidelijkheid. Zolang er geen transparantie is, kan er nooit sprake zijn van een circulaire textielketen. Het transparant maken van de samenstelling en de bestemming van het ingezamelde textiel is van groot belang om te kunnen monitoren welke circulaire resultaten bereikt worden. Samenwerking, goede afspraken en regie zijn nodig voor de noodzakelijke transparantie.

Het is duidelijk dat het uitvragen van transparantie één van de speerpunten wordt bij de aanbesteding. Een minimale eis waarin kwaliteit, transparantie en verantwoordelijkheid geborgd wordt is het hebben van de Certificeringsregeling Herwinning Textiel, welke onafhankelijk wordt getoetst door de certificerende instelling TÜV Rheinland. Dit is echter alleen de basis om het kaf van het koren te scheiden en is nog geen garantie voor een transparante en traceerbare textielafzet.

Samenwerking in de textielketen is de sleutel tot succes om stappen te maken richting een meer circulaire textielketen. Vanuit die gedachte ligt het voor de hand om dit ook als uitgangspunt in de aanbesteding vorm te geven met betrekking tot de transparantie. Dit betekent concreet dat er bij de aanbesteding van de inschrijvers wordt gevraagd om in beeld te brengen hoe zij dit in de praktijk binnen hun bedrijfsvoering organiseren en vervolgens aan de Utrechtse gemeenten kunnen laten zien. De AVU kan hier via een beoordelingscommissie punten aan toekennen. Gedurende de looptijd van het contract verstrekt de

opdrachtnemer periodieke rapportages aan de AVU-gemeenten die de samenstelling en afzet van het ingezamelde textiel aantonen.

Meer textiel gescheiden inzamelen

- *Er zit nog teveel textiel in het restafval. Er moet meer textiel gescheiden worden ingezameld.*

Er zit momenteel nog teveel textiel in het restafval. Slechts 30% van het afgedankte textiel in het AVU-gebied wordt gescheiden ingezameld. Het overige deel belandt in het restafval. Omgerekend naar hoeveelheden per inwoner betekend dit dat er per persoon 4,2 kilo textiel per jaar via een gescheiden kledinginzameling wordt opgehaald terwijl er circa 10 kilo textiel in het restafval verdwijnt. Deze ingezamelde hoeveelheden kunnen en moeten omhoog. Zolang het grootste deel van het textiel in het restafval belandt kan er immers nooit sprake zijn van circulariteit. Gemeenten hebben hier een belangrijke rol in. Om op de langere termijn doelstellingen te halen moet allereerst het grootste deel van het afgedankte textiel gescheiden worden ingezameld.

Focus op vervuiling in het textiel / inzamelmethoden

- *Vervuiling en contaminatie van het ingezamelde textiel vormen een groot probleem. Gemeenten dienen hier rekening mee te houden bij de keuze voor het inzamelsysteem.*

Net als bij de gescheiden inzameling van PMD, papier en GFT is ook bij de inzameling en sortering van textiel de aanwezige vervuiling een doorn in het oog. Naast vervuiling vormt vooral vocht in het ingezamelde textiel een probleem. De inzamelmethode die binnen een gemeente wordt gehanteerd is heel bepalend voor de hoeveelheid vervuiling en vocht. Ondergrondse containers of het machinaal lossen met een kraan leiden tot contaminatie. Textiel uit verzamelcontainers wordt namelijk bij elkaar in een inzamelwagen gelost. Wanneer één container nat of vervuild is wordt de hele lading onbruikbaar. Vanwege die reden is het advies binnen de branche om zoveel als mogelijk te werken met het handmatig lossen van containers. Deze methode is arbeidsintensiever dan bijvoorbeeld het lossen van ondergrondse containers maar leidt ontegenzeggelijk tot schonere en dus kwalitatief hoogwaardig(er) ingezameld textiel. Los van de grondstoffen die door vervuiling en contaminatie verloren gaan is dit ook bepalend voor de sorteerkosten die textielsorteerders maken.

Uit een inventarisatie die door de AVU bij de gemeenten is uitgevoerd blijkt dat er in een paar gemeenten gewerkt wordt met ondergrondse containers. Het verdient de moeite om in de aanloop van het aanbestedingstraject kritisch te kijken of deze inzamelmethode aangepast kan worden. Mogelijk kan het textiel afkomstig uit ondergrondse verzamelcontainers als aparte deelstroom worden aangeleverd waaraan een ander prijskaartje wordt gehangen (kosten), of waardoor een lagere opbrengst wordt uitgekeerd gerelateerd aan de mate van vervuiling. Daarnaast is het verstandig om aandacht te hebben voor communicatie richting bewoners. Dit kan gaan over aanbiedregels zoals het aanbieden van textiel in gesloten zakken of bijvoorbeeld lijsten van wat er wel en niet in het textiel hoort. Ook het informeren van bewoners over het belang van textielrecycling voor mens en milieu is een belangrijk onderdeel in het grotere plaatje van de doelstellingen richting een circulaire textielketen. Bewustwording met betrekking tot aanschaf van minder nieuwe kleding en meer hergebruik is essentieel, gemeenten kunnen ook hier een belangrijke rol in spelen.

Eisen aan de sortering van het textiel

- ***Niet fijnsorteren resulteert in het verlagen van de productwaarde en leidt tot minder transparantie omdat textiel grof- of ongesorteerd naar het buitenland gaat. Fijnsortering is dus een eis in de aanbesteding.***

In de textielbranche kan het ingezamelde textiel op dit moment grofweg worden opgesplitst in 3 toepassingen:

- Goed herdraagbare kleding en textiel;
- Niet herdraagbaar textiel ter recycling als bijvoorbeeld poetslappen of isolatiemateriaal;
- Reststof / onbruikbaar materiaal.

De Vereniging Herwinning Textiel schat in dat 55% van het ingezamelde textiel geschikt is voor hergebruik, 37% voor recycling en 8% betreft afval.

Het meest duurzaam en hoog op de R-ladder is het herdragen van textiel. Met deze methode wordt de levensduur van producten verlengd en krijgen kledingstukken een tweede leven. De recycling van het niet herdraagbare textiel kost geld. Textielsorteerders gebruiken de inkomsten uit het herdraagbare textiel dan ook om de recycling van het niet herdraagbare textiel te bekostigen.

Het fijn sorteren van textiel is ten zeerste aan te bevelen. Alleen door fijnsortering kan zoveel mogelijk hergebruik, recycling en transparantie worden behaald en kunnen hoogwaardige recyclingsmethoden verder worden ontwikkeld. Met fijnsortering wordt het ingezamelde textiel uitgesorteerd tot wel 400 verschillende soorten. Juist door het in zoveel soorten uit te sorteren blijft het ingezamelde textiel zijn waarde behouden en kan het textiel optimaal gereed worden gemaakt voor het vervolg in de keten. Bedrijven die hoogwaardig recyclen zijn namelijk alleen geïnteresseerd in specifieke materialen.

Een groot deel van het Utrechtse textiel wordt momenteel grof gesorteerd, waarbij het textiel grof- of zelfs ongesorteerd naar het buitenland wordt geëxporteerd. Bij het grof sorteren wordt het textiel slechts in een paar categorieën gesorteerd, waarbij de nadruk ligt op het verkoopbare textiel voor kringloopwinkels. De grove sortering tussen draagbaar en niet herdraagbaar textiel zorgt ervoor dat de niet herdraagbare stroom alleen laagwaardig gerecycled kan worden. Door fijnsortering wordt hoogwaardige recycling mogelijk. Niet fijnsorteren resulteert in het verlagen van de productwaarde en leidt tot minder transparantie. Fijnsortering van het ingezamelde textiel is dus een eis in de aanbesteding. In Nederland zijn meerdere textielsorteerders gevestigd die kunnen fijn sorteren.

Bevorderen van innovaties textielrecycling

- ***Hoogwaardige textielrecycling staat nog in de kinderschoenen, opschaling en innovatie zijn nodig. Met het bundelen en aanbesteden van het Utrechtse textiel kunnen gemeenten hierop voorsorteren en de markt uitdagen.***

In de huidige businessmodellen worden de inkomsten van het herdraagbare textiel gebruikt om de kosten voor het overige textiel te compenseren. Van dit verdienmodel is inmiddels weinig meer over. Vrijwel alle textielsorteerders geven aan dat deze situatie financieel niet meer houdbaar is. Men realiseert zich dat het huidige beleid niet toekomstbestendig is en dat er een andere koers nodig is waarin stappen gemaakt worden richting een circulaire textielketen. Gelukkig is er in de textielbranche volop beweging en wordt er hard gewerkt aan het sluiten van de textielkringloop.

Ontwikkelingen textielrecycling

Samenwerkingen van verschillende partijen die actief zijn in de textielbranche leiden tot veelbelovende innovaties en initiatieven. Hierbij moet wel worden geconstateerd dat deze initiatieven op dit moment nog zo kleinschalig zijn dat grootschalige productie van hoogwaardig hergebruikt textiel nog niet aan de orde is. Zo wordt er door Frankenhuis, de grootste mechanische vervezelaar in Nederland, circa 8.400 ton textiel vervezeld. De gerecyclede vezels kunnen vervolgens worden toegepast in de automobielindustrie, isolatiemateriaal of als nieuwe garens.

Een veelbelovend initiatief op het gebied van chemische recycling van textiel is SaXcell. In dit proces wordt van gebruikt textiel een grondstof (pulp) geproduceerd waaruit nieuwe textielvezels kunnen worden gemaakt. De kwaliteit van deze vezel is nog beter dan van het uitgangsmateriaal, de katoenvezel. In de twee jaar durende pilotfase produceert SaXcell circa 25 ton pulp per jaar. In de wetenschap dat de Nederlandse consument jaarlijks 305.000 ton textiel weggooit, wordt duidelijk dat opschaling en vraag naar gerecycled materiaal nodig zijn.

Toepassingen en afzetmarkt

In dat kader is het goed om te benoemen dat er steeds meer mogelijkheden voor consumenten komen om circulaire kleding te kopen. Een aantal kledingmerken tonen aan dat het toepassen van hergebruikte vezels in nieuwe kleding goed mogelijk is. Er komen steeds meer circulaire kledingmerken waar consumenten terecht kunnen voor spijkerbroeken, truien, sokken, zwemkleding, ondergoed en tassen. De bekendste is Mud Jeans die spijkerbroeken maakt bestaande uit 40% gerecycled consumenten textiel. Andere merken als Nudie Jeans, Kuyichi, Scotch & Soda, HNST, Kings of Indigo, Blue Loop Originals hebben ook collecties van gerecycled materiaal. Op 29 oktober heeft staatssecretaris Stientje van Veldhoven samen met 30 partijen uit de textielindustrie de zogenaamde “Denim Deal” ondertekend. Hierin is afgesproken dat er de komende 3 jaar minimaal 3 miljoen spijkerkledingstukken worden gemaakt die minstens 20% gerecycled materiaal bevatten. Daarnaast wordt er toegewerkt naar een standaard van minimaal 5% gerecycled textiel in alle denim kledingstukken.[1] Deze Denim Deal kan worden gezien als blauwdruk voor het verduurzamen van kleding en toont aan dat de circulaire mode industrie werkt. Schaalvergroting is noodzakelijk om een veel grotere afzet te creëren voor het gerecyclede textiel. Het verplichten van een minimumpercentage gerecycled textiel in nieuw textiel zou hierbij helpen.

Zoals hierboven beschreven staat grootschalige en hoogwaardige textielrecycling nog in de kinderschoenen. Met het bundelen en aanbesteden van het textiel zetten de Utrechtse gemeenten een belangrijke stap in het voorsorteren op innovaties in de textielrecycling. In de toekomstige situatie komt er een grote uniforme textielstroom die de sorteerders en verwerkers verderop in de keten in de gelegenheid stelt om bepaalde textielstromen gerichter in te zetten voor hergebruik.

[1] https://www.duurzaam-ondernemen.nl/denim-deal-van-vervuilende-denimindustrie-naar-schone-spijkerbroek/

Door middel van deze aanbesteding kunnen we de markt ook uitdagen en uitnodigen om met initiatieven en oplossingen te komen voor het nuttig toepassen van uitgesorteerde ondersoorten. In Nederland zijn inmiddels verschillende technieken die recycling van bepaalde soorten niet herdraagbaar textiel mogelijk maken. Het is ook goed mogelijk dat Utrechtse gemeenten via deze aanbesteding in samenwerking met een sorteerder kunnen aanhaken bij bestaande initiatieven en ontwikkelingen.

Kosten en vergoedingen textiel

- ***De tijd van hoge vergoedingen voor het ingezamelde textiel is definitief voorbij. Ditzelfde geldt voor het verdienmodel voor de inzamelaars en sorteerders. Nieuwe verdienmodellen in de textielketen moeten worden ontwikkeld, gericht op circulariteit en verantwoorde verwerking.***

Zoals eerder al beschreven ontvangen gemeenten momenteel geen vergoedingen meer voor het ingezamelde textiel. Deze zijn door vrijwel alle gecertificeerde textielinzamelaars en -sorteerders op € 0,- gezet. Dit is niet volledig toe te schrijven aan de gevolgen van de coronacrisis, al heeft deze er wel aan bijgedragen dat de problemen in de textielketen versneld werden blootgelegd. In de transitie naar een circulaire textielketen moeten alle schakels in de keten beseffen dat het hoogwaardig recyclen van textiel geld kost. Dit geldt ook voor gemeenten. Veel gemeenten hebben in het verleden contracten met textielinzamelaars en -sorteerders afgesloten waarbij een hoge vergoeding voor het ingezamelde textiel werd ontvangen. Deze hoge tarieven die gemeenten in de afgelopen jaren gewend waren lijken definitief verleden tijd. Gemeenten dienen er rekening mee te houden dat er op een bepaald moment zelfs betaald moet worden voor het ingezamelde textiel.

Op dit moment wordt er door sorteerders nog wel een vergoeding uitbetaald bij het aanleveren van textiel aan de poort, maar uiteraard staan daar de inzamel- en transportkosten tegenover. Ook het bieden van transparantie en fijnsorteren kost geld. Omdat de textielmarkt van oudsher een handelsmarkt is zullen er altijd organisaties zijn die zeggen meer te kunnen bieden voor het ingezamelde textiel. Hierbij is het maar zeer de vraag wat er met dit textiel gebeurt en hoe transparant en maatschappelijk verantwoord dit proces is. Het uitgangspunt van de aanbesteding voor het textiel uit de Utrechtse gemeenten is een kostendekkende textielinzameling. Door het loskoppelen van de inzameling en de sortering van het textiel kan het financiële plaatje per gemeente variëren.

Hoe vreemd het ook klinkt, de huidige situatie waarin inzamelaars en sorteerders zich begeven kan juist een positief uitgangspunt zijn voor een aanbesteding van het Utrechtse textiel. Met het gegeven dat er geen hoge vergoedingen meer worden geboden voor het ingezamelde textiel kan de nadruk worden gelegd op eisen aan het sorteerproces, transparantie en innovatie. Met andere woorden; de winst in deze aanbesteding is vooral te boeken op het ontlasten van milieu en maatschappij, niet in euro's.

Geroofd textiel / rol van kringlooporganisaties

- ***Textiel waarvan de topkwaliteit er door kringlooporganisaties is uitgehaald is ongewenst voor textielsorteerders omdat de meeste waarde er al uit is. Dit is funest voor het verdienmodel. Textielsorteerders kunnen kringlooporganisaties voorzien van gesorteerd textiel om in de winkel te verkopen.***

Binnen veel gemeenten spelen kringlooporganisaties een rol bij de inzameling, sortering of verkoop van ingezameld textiel. Vooral als afzetkanaal voor herdraagbaar textiel zijn kringloopwinkels een belangrijke schakel. Hiermee wordt gezorgd voor een tweede leven van veel kledingstukken en dat is per definitie duurzamer dan recyclen. Ook bij de inzameling van het textiel kunnen kringlooporganisaties een belangrijke rol spelen. Deze schakel is bij uitstek geschikt om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in te zetten.

Bij verschillende kringlooporganisaties wordt een deel van het ingezamelde textiel ook grof gesorteerd voor de verkoop van de topkwaliteit in de kringloopwinkels. Dit zogenaamde "cherrypicking" heeft echter serieuze gevolgen voor het vervolg van dit textiel in de textielketen.

Cherrypicking
Kringloopwinkels die ingezameld textiel sorteren voor verkoop in hun winkels, en op deze manier zorgen voor regionaal hergebruik, verkopen gemiddeld zo'n 15% van de totale hoeveelheid textiel in de winkel. Het deel dat overblijft, circa 85%, wordt niet lokaal ingezet voor hergebruik, maar wordt verkocht aan opkopers waarbij de hoogste prijs leidend is. Op het moment zijn ook deze partijen steeds lastiger te vinden. Aan welke partijen dit verkocht wordt, is vaak onduidelijk (ook bij gemeenten). En wat er verderop in de keten met deze kleding gebeurt is onbekend.

Deze overgebleven 85% textiel wordt in de textiel inzamel- en verwerkingsbranche ook wel "geroofd goed" genoemd. Uit dit textiel zijn de mooiste/ beste items uitgezocht. Dit maakt de inzameling en verwerking van het geroofde textiel verlieslatend voor textielsorteerders. Zij compenseren immers de kosten voor laagwaardig textiel met de opbrengsten uit hoogwaardig textiel. Gecertificeerde en betrouwbare sorteerbedrijven zijn daarom niet geïnteresseerd in het afnemen van geroofd goed tenzij de kringloopwinkels hiervoor betalen. Hiertoe zijn kringloopwinkels doorgaans niet bereid.

In verschillende gemeenten wordt een deel van dit geroofd textiel aangeboden op de afvalbrengstations van de gemeenten, waardoor het in een reguliere textielcontainer of ter verbranding bij het restafval terecht komt. Een andere mogelijkheid is dat de kringloopwinkels hun "geroofd goed" verkopen aan onbekende en/of buitenlandse afnemers. Van deze partijen ontvangen kringloopwinkels namelijk dikwijls nog wel een vergoeding. Wat er vervolgens met dit textiel gebeurt, is niet duidelijk en zeker niet transparant.

Het huidige verdienmodel van kringloopwinkels op het gebied van textiel is niet langer houdbaar. In de afgelopen jaren konden kringloopwinkels veel inkomsten genereren door de inzameling en verkoop van kleding en textiel. De aanvoer van het textiel was voor hen veelal kosteloos en ook voor het "overschot" en de niet-verkochte kleding ontvingen zij een vergoeding. Inmiddels blijkt dat dit model niet langer houdbaar is en zal er voor de afvoer van niet herdraagbaar textiel en het textielafval moeten worden betaald door kringloopwinkels.

De AVU gemeenten moeten er rekening mee houden dat geroofd textiel niet interessant is voor sorteerders. Verschillende partijen geven aan zelfs niet in te schrijven op aanbestedingen waarbij een deel van het textiel door kringlooporganisaties geroofd is. Met de verkoop van het herdraagbare textiel wordt immers de recycling van het overige textiel gefinancierd. Op de langere termijn is dit verdienmodel, of wat er nog van over is, ook nodig om te kunnen investeren in innovatie. Dit is dus een belangrijk aandachtspunt om rekening mee te

houden in de aanbesteding. Er zijn verschillende scenario's denkbaar waarin rekening wordt gehouden met deze zorg van textielsorteerders.

In het meest voor de hand liggende aanbestedingsscenario wordt al het textiel uit de deelnemende gemeenten rechtstreeks naar de textielsorteerder gebracht. Kringlooporganisaties krijgen vervolgens een afnamegarantie om tegen een vaste prijs of kosteloos textiel in te kopen van de sorteerder voor de verkoop in hun winkels. Het voordeel hiervan is dat de kringlooporganisaties zelf niet hoeven te sorteren. In de praktijk blijkt dit namelijk toch vaak ongeschikt en te zwaar werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, ondanks alle goede bedoelingen. Met afname of inkoop van een sorteerder worden de kringloopwinkels voorzien van de juiste kwaliteit en gewenste hoeveelheid kleding om in hun winkels te verkopen. Zodoende behouden de kringloopwinkels inkomsten uit het textiel. Bijkomend voordeel van het aanleveren van gesorteerd textiel is dat er geen "geroofd goed" bij de kringloopwinkels ontstaat en dat doorgaans de kwaliteit van het textiel in de winkel hoger is, waardoor er meer inkomsten voor de kringloopwinkels ontstaan. Daarnaast is er minder (magazijn)ruimte nodig, waardoor het winkeloppervlak vergroot kan worden en er (meer) sociale werkvoorziening óp de winkelvloer gerealiseerd kan worden en minder in het magazijn.

In een alternatief aanbestedingsscenario kan gedacht worden aan een verdeling (perceel) van gemeenten die hun textiel ongeroofd aan een textielsorteerder leveren en gemeenten waar kringlooporganisaties een deel van het textiel uit de textielstroom halen voor verkoop in de winkel. Gemeenten die voor dit scenario kiezen dienen er wel rekening mee houden dat zij hiervoor geen vergoeding meer krijgen of moeten bijbetalen of in het slechtste geval er zelfs geen inschrijving volgt.

Uitzondering op de regel zijn de kleinschalige kringlooporganisaties die momenteel ook al met hun textielstromen buiten de scope van de gemeentelijke textielstroom vallen. In de praktijk blijkt dat in verschillende Utrechtse gemeenten kleinschalige organisaties actief zijn, zonder dat deze hierbij enige contractuele verhouding inzake textiel met de gemeente hebben. Uiteraard is het wenselijk om per gemeente een zo uniform mogelijke stroom textiel aan te kunnen bieden aan een sorteerder. Het is echter niet wenselijk dat gemeenten deze partijen verbieden om textiel aan te nemen in hun winkel. In een vervolgtraject is het wel verstandig om per gemeente te bepalen/ aan te wijzen welke kringloopwinkels er actief zijn en in welke categorie zij behoren (grootschalig onder de gemeentelijke textielstroom of kleinschalig buiten de gemeentelijke textielstroom om).

Vervolgtraject aanbesteding

Deze uitgangspuntennotitie wordt geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van 9 december 2020. Ter besluitvorming wordt aan de gemeenten bestuurlijke commitment gevraagd in de vorm van een akkoordverklaring voor de deelname aan de aanbestedingsprocedure en aan het op basis van de uitkomst te sluiten contract met de winnende inschrijver. Deze akkoordverklaring is toegevoegd als bijlage 1.

Er wordt een werkgroep samengesteld van contactambtenaren die worden betrokken bij de voorbereiding en de uitvoering van de aanbesteding.

Indicatieve planning van de aanbestedingsprocedure

De textielmarkt moet een transitie ondergaan naar een circulaire textielketen. Om dit te kunnen bereiken is samenwerking nodig tussen de verschillende partijen in deze keten. In de uitgangspunten die in deze notitie zijn uitgewerkt staat beschreven hoe gemeenten in dit proces hun steentje kunnen bijdragen. Om deze samenwerking te kunnen bewerkstelligen is het belangrijk dat er in de aanbestedingsprocedure mogelijkheden zijn voor interactie met de potentiële inschrijvers waarin ruimte aan de deelnemers geboden wordt om geschikte oplossingen aan te dragen om in de wensen van de aanbestedende dienst te voorzien.

In het voorbereidingstraject zal er door het aanbestedingsteam beoordeeld worden welke aanbestedingsvorm er uiteindelijk gekozen wordt. Dit aanbestedingsteam zal ingevuld worden door de AVU, een werkgroep van contactambtenaren en een aanbestedingsexpert uit het Handelshuis van CirkelWaarde.

Een indicatieve planning van de aanbesteding ziet er als volgt uit:

Fase	Tijdsindicatie
Publicatie van aankondiging opdracht	24 september 2021
Indienen verzoeken om inlichtingen	oktober
Publicatie nota van inlichtingen	oktober
Inschrijvingsfase	november
Rechtsbeschermingstermijn	december
Definitieve gunning	december
Start dienstverlening	Januari 2022

Ambtelijk overleg textiel

Overleg inzameling en sortering van textiel in de AVU-gemeenten

Digitaal overleg via Microsoft Teams op 25-05-2021 om 11:00 uur

Aanwezigen:
De dames S. Bakker (Amersfoort), B. Erends (Baarn), S. Ooijevaar (Eemnes), C. van den Heuvel (Renswoude) L. Rauwers (Rhenen), J. La Rose (Soest), A. Buijze (Utrecht), M. van Eeghen (Utrechtse Heuvelrug) S. Bouma (Zeist), en de heren E. Beitler (Amersfoort), E. Oosterwijk (De Bilt) S. Le Noble (Houten), A. van Breukelen (Lopik), JJ van Ingen (Nieuwegein), R. Thijssen (Veenendaal), M. Batenburg (Wijk bij Duurstede) R. Heijne (Woerden en Oudewater), G. Wiggers (RMN), H. van Zwol (ROVA) en de heren F. van Dijk en P. Kompier (AVU)

Aanleiding:
De AVU is voornemens om de sortering en de vermarkting van het textiel (en optioneel ook de inzameling) voor AVU-gemeenten die hieraan mee willen doen aan te besteden. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van de AVU van 9 december 2020 zijn in een uitgangspuntennotitie de kaders voor deze aanbesteding besproken. Het bestuur is positief over het bundelen van textiel uit verschillende AVU-gemeenten en onderschrijft de inhoud van de uitgangspuntennotitie.

Echter, voordat kan worden overgegaan tot een aanbestedingsprocedure is er vanuit verschillende gemeenten behoefte aan meer duidelijkheid over de lokale invulling door de kringlooporganisaties en daarnaast inzicht in de samenstelling van de ingezamelde en gesorteerde textielstromen. AVU is met deze opmerkingen aan de slag gegaan. Het doel van dit ambtelijke overleg is het bespreken van deze verduidelijking ter voorbereiding op de vergadering van het Algemeen Bestuur van 30 juni 2021.

Samenvatting overleg:
De heer Kompier schetst aan de hand van een PowerPointpresentatie de volgende punten:

- Textielstromen in Nederland (inzameling, sortering en samenstelling (FFact rapport)
- De ontwikkelingen rondom de producentenverantwoordelijkheid (UPV) voor textiel
- De huidige situatie van inzameling en sortering van de Utrechtse gemeenten
- Het toekomstige model na aanbesteding AVU
- Specifiek de rol en financiële gevolgen voor de kringlooporganisaties

De heer Le Noble geeft aan dat het voor Noppes, die in Houten de textielinzameling verzorgt, financieel interessant is om de topkwaliteit eruit te halen om zelf te verkopen, wat er met de rest gebeurt blijft inderdaad vaag. Het zou voor Noppes pas interessant worden als zij er zelf iets aan overhouden. Is het niet verstandig om te wachten tot de UPV wordt ingevoerd, dan is er meer geld. De heer Kompier antwoordt dat er een overduidelijke boodschap wordt afgegeven door vrijwel alle textielsorteerders in Nederland dat zij geen enkele behoefte hebben aan geroofd textiel. De recyclestromen kosten namelijk geld en dat wordt bekostigd met de inkomsten van het herdraagbare textiel. Als de topkwaliteit er al uit is blijft er alleen een verlieslatende stroom over. Er zit dus een groot verschil in de waarde van het textiel dat geroofd of ongeroofd bij een textielsorteercentrum wordt aangeboden.

Mevrouw Bakker vraagt of het textiel op dit moment tegen een 0-tarief wordt ingezameld. De heer Kompier legt uit dat dit afhankelijk is van hoe de textielinzameling in een gemeente georganiseerd is. Daar waar de grotere textielinzamelaars (Sympany, Reshare) actief zijn en ook het textiel zelf inzamelen wordt er momenteel in de meeste gemeenten inderdaad tegen een 0-tarief ingezameld.

Mevrouw Bakker is positief over het model dat door de AVU wordt geschetst: Fijnsortering is inderdaad een noodzakelijke stap om transparantie in de keten te bereiken en er is een verdienmodel voor de kringlooporganisaties door de verkoop van textiel in de winkel. De vraag is wel wat de mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt gaan doen die nu actief zijn in de grof sortering van het textiel. De heer Kompier antwoordt dat er bij de inzameling en de opschoning van het textiel bij kringlooporganisaties niks veranderd ten opzichte van de huidige situatie. Kringlooporganisaties kunnen mensen inzetten voor de inzameling, het transport en het opschonen. Echter, het proces van fijnsortering van het textiel blijkt in de praktijk niet geschikt voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Door het handmatig lossen van textiel ontstaat er weer meer ruimte voor SROI.

Mevrouw van Eeghen merkt op dat de kaders van een UPV voor textiel gelijkenissen vertoont met het PMD-dossier, en vraagt hoe we dezelfde valkuilen zouden kunnen vermijden. Producenten zouden verantwoordelijk moeten worden gesteld voor de steeds grotere hoeveelheid slechte kwaliteit textiel die in omloop is. We zouden dit probleem dan ook bij de producenten moeten laten en dit niet als gemeenten op ons moeten nemen. Mevrouw Buijze antwoordt dat zowel CirkelWaarde als de NVRD dit punt scherp op het netvlies hebben staan. We zijn vertegenwoordigd aan tafel met het ministerie om juist dit geluid te laten horen en het belang aan te geven van beter recyclebare soorten textiel en minder samengestelde kleding. Mevrouw Buijze verwijst dan ook naar het 8-puntenplan dat vanuit deze samenwerking is opgesteld. De heer Kompier vult aan dat we juist doordat CirkelWaarde en NVRD nu vertegenwoordigd zijn in het overleg met de brancheverenigingen en het ministerie mee kunnen praten in het uitrollen en kaders vormen van de UPV. Als we het volledig aan de producenten zouden overlaten is de kans groot dat zij alleen hun verantwoordelijkheid nemen voor het hoogwaardige materiaal en dat gemeenten de troep overhouden.

Mevrouw van Eeghen vraagt waarom er nu de nadruk wordt gelegd op fijnsortering in Nederland in plaats van bijvoorbeeld binnen Europa? De heer Kompier antwoord dat er momenteel veel textiel ongesorteerd of grof gesorteerd naar het buitenland verdwijnt. Het is de afgelopen jaren duidelijk geworden dat dit in veel gevallen niet transparant is en dat er sprake is van schimmige afzetkanalen. Als het textiel in Nederland wordt fijngesorteerd is er veel meer zicht op de samenstelling van het gesorteerde textiel en kan de afzet veel beter in beeld worden gebracht. De fijnsortering zorgt er in tegenstelling tot grof sorteren ook voor dat de verschillende textielstromen nuttig worden voorgesorteerd zodat er een hoger percentage hergebruik en recycling kan plaatsvinden in de vervolgstap in de keten. Er is bovendien voldoende capaciteit voor fijnsortering in Nederland. Waarom zouden we dan eerst het textiel naar het buitenland transporteren om het daar verder te laten sorteren, dit is ook vanuit duurzaamheidsoogpunt geen logische stap. Ook de huidige inzamelaars die in een groot deel van de provincie actief zijn (Sympany en Reshare) geven zelf aan het proces zoals het er nu uitziet voor het Utrechtse textiel anders zou moeten worden ingericht en dat er plannen zijn om een fijnsortering op te zetten. Alle reden voor de AVU-gemeenten om dit gewoon te eisen in een aanbesteding.

De heer LeNoble stelt dat gemeenten er straks op worden aangekeken als het textiel niet goed verwerkt wordt als blijkt dat er een deel laagwaardig materiaal alsnog verbrand wordt, het zou daarom bij de producenten moeten blijven. Producentenverantwoordelijkheid zou er niet toe moeten leiden dat er simpelweg iets wordt afgekocht door textielproducenten en dat gemeenten alsnog met een probleem blijven zitten. De heer Kompier antwoordt dat de AVU zeker geen verwachtingen wil schetsen dat deze aanbesteding zorgt voor een volledig circulaire textielverwerking binnen onze provincie. Wat er wél wordt bereikt met deze aanbesteding is dat de deelnemende AVU-gemeenten straks precies inzichtelijk hebben hoe de samenstelling van het ingezamelde textiel wordt verwerkt en wat er met het uitgesorteerde textiel gebeurt. Aan de kant van de producenten moet er inderdaad veel gebeuren en die ontwikkelingen zijn nu ook gaande. De UPV voor textiel is straks wettelijk verankerd in het systeem waarbij zij verantwoordelijk worden voor het behalen van de landelijke doelstellingen voor het verwerken van textiel. Elke partij in de keten zal zijn verantwoordelijkheid

moeten pakken, en de stap die gemeenten daarin moeten zetten is het eisen van fijnsortering en transparantie van de markt. Dit zijn namelijk ook de uitgangspunten van het systeem van de producentenverantwoordelijkheid die moet worden opgezet.

De heer van Dijk benadrukt dat deze aanbesteding de focus legt op transparantie. Het kan een paar jaar duren voordat de producentenverantwoordelijkheid als werkbaar systeem volledig is ingericht. Als gemeenten geen zicht hebben op hun textielafzet en dit dus niet transparant is kunnen zij ook de discussie niet voeren. Als er transparantie is over de afzet staan gemeenten veel steviger in de markt.

Mevrouw Bouma vraagt welke partijen er mogelijk kunnen inschrijven op de aanbesteding. Wordt dat straks gewoon weer Sympany of Reshare? Want dan verandert er niks. De heer Kompier antwoordt dat Sympany en Reshare prima kunnen inschrijven op de aanbesteding maar alleen als zij hun proces aanpassen. Daar waar er nu alleen wordt opgeschoond of soms grof gesorteerd om het textiel vervolgens te exporteren eisen wij straks fijnsortering in Nederland en stellen we eisen aan het inzicht en de samenstelling van de afzet van het textiel. Naast deze partijen zijn er een aantal partijen in Nederland waar het textiel al fijngesorteerd wordt. Denk aan De Boer Groep, Wieland Textiles, Oftex, Erdotex, TRD, Joan Smaal en zo zijn er nog meer organisaties. AVU heeft meerdere van deze fijnsorteerders bezocht en zij hebben aangegeven zeker geïnteresseerd te zijn in het Utrechtse textiel.

Mevrouw Bouma vraagt wat er gebeurt met al het textiel dat Nederlandse sorteerders uit het buitenland importeren om hier te sorteren. Wordt daar straks ook producentenverantwoordelijkheid over betaald? De heer Kompier antwoordt dat dit niet het geval is. De UPV wordt zo ingericht dat elke partij die in Nederland textiel op de markt brengt hiervoor een afvalbeheerbijdrage betaald. In andere Europese landen wordt de UPV ook ingevoerd (in Frankrijk is deze er al), dus over het textiel dat daar op de markt is gebracht wordt al een afvalbeheerbijdrage betaald.

De heer van Ingen geeft aan dat AVU met de uitgangspunten op de goede weg zit voor deze aanbesteding maar dat Nieuwegein zelf plannen heeft om de inzameling van het textiel aan te besteden. Daarnaast vraagt hij hoe er rekening wordt gehouden met de kwaliteit van het textiel van de verschillende gemeenten aangezien verschillende inzamelsystemen leiden tot verschillende kwaliteiten van het ingezamelde textiel. In hoeverre kennen we daarnaast de verwerkingsmarkt goed genoeg om aan te nemen dat zij een groot volume aankunnen als meerdere AVU-gemeenten hun textiel bundelen en op de markt zetten? Zo is de aanbesteding van gemeente Amsterdam recentelijk nog teruggetrokken. De heer Kompier antwoordt dat het terugtrekken van de aanbesteding van Amsterdam niks te maken had met de perceelgrootte maar met het inbouwen van een plafondtarief in combinatie met de verplichte opschoningsstap op een locatie van het AEB. De vergoeding die daarbij werd gevraagd van de sorteerders kon niet uit, daarom werd de aanbesteding teruggetrokken. AVU heeft met een aantal sorteerders gesproken, deze geven ook allemaal aan dat het bundelen van het textiel uit meerdere gemeenten wenselijk is en aantrekkelijk om op in te schrijven. AVU onderschrijft dat verschillende inzamelsystemen kunnen resulteren in verschillen in kwaliteit van het ingezamelde textiel, zo staat ook in de eerder verstuurde notities beschreven. Het is goed denkbaar dat je hier in een aanbestedingstraject rekening mee houdt door bijvoorbeeld verschillende percelen te maken voor de verschillende inzamelsystemen of een staffel te hanteren waarin kwaliteit bijvoorbeeld wordt gekoppeld aan een tarief. Dit kan echter pas nader worden uitgewerkt als bekend is welke gemeenten er deelnemen aan de aanbesteding.

Mevrouw Bakker stelt voor om de getallen die vandaag zijn gepresenteerd ook aan het bestuur te presenteren. De aflevering van Pointer maakt bijvoorbeeld ook heel duidelijk hoe slecht de situatie op dit moment is. Het zou ook goed zijn om te laten zien wat er met het textiel gebeurt in een bedrijf waar textiel wordt fijngesorteerd. Een punt dat nog onderbelicht is gebleven is de communicatie richting inwoners, mogelijk kan dit gezamenlijk worden opgepakt. De heer Kompier bevestigt dit. Er is inderdaad een wereld te winnen aan goede inlichting en communicatie richting de consument over de

negatieve effecten van de huidige lineaire textielketen. Daarbij is het goed om te laten zien waarom het zo belangrijk is om het textiel zonder vervuiling gescheiden in te zamelen. Dit zou prima vanuit de AVU georganiseerd kunnen worden als vervolgstap na de aanbesteding.

De heer Heijne voelt er veel voor om deel te nemen aan een gezamenlijke aanbesteding. Hij vraagt of gemeenten de charitatieve inzameling zouden moeten verbieden waarbij gemeenten een vergunning verlenen aan een partij om het textiel aan huis te mogen inzamelen. De heer Kompier antwoordt dat dit aan de gemeenten zelf is om te bepalen. Dit soort inzamelingen droogt langzaam maar zeker op omdat de waarde van het textiel steeds lager wordt waardoor dit minder rendabel is geworden. Daarnaast kun je vraagtekens zetten bij de transparantie van dit ingezamelde textiel. De heer LeNoble vult aan dat er in Houten vorig jaar 4 vergunningen verstrekt zijn maar dat deze organisaties geen textiel hebben ingezameld, waarschijnlijk omdat dit te weinig oplevert. Mevrouw Rauwers vult aan dat ze deze vergunningen in Rhenen alleen maar verstrekt worden aan de partij die ook de inzameling met containers uitvoert. Gemeente Rhenen zou zich graag aansluiten bij gemeenten die dit gezamenlijk aanbesteden. Zij concludeert dat de producentenverantwoordelijkheid vooral een instrument is om op lange termijn doelen te behalen richting een meer circulaire textielketen. Op de korte termijn moet deze aanbesteding vooral leiden tot transparantie voor gemeenten. Vanuit dat oogpunt is het ook goed te verklaren dat we met deze aanbesteding inzetten op fijnsortering in Nederland om dat stukje kwaliteit op de korte termijn te kunnen borgen.

De heer LeNoble vraagt naar de hoogte van vergoedingen die kringloopbedrijven kunnen ontvangen in de plaatjes die vandaag werden gepresenteerd, en waar zijn deze op gebaseerd? De heer Kompier antwoordt dat 2 gemeenten al volgens dit systeem werken. AVU heeft samen met de gemeente, de kringlooporganisatie en de textielsorteerder gesproken en bevestigt dat deze tarieven geboden kunnen worden voor het opgeschoonde textiel. Dit is ook getoetst met meerdere partijen uit de markt en kan daarom worden geborgd in een aanbesteding. De heer LeNoble geeft aan dat het voor kringlooporganisaties prettig zou zijn om deze tarieven te kunnen delen zodat zij hiermee kunnen rekenen. De heer Kompier geeft aan dat dit mogelijk is maar dat het aan de andere kant ook nodig is om inzichtelijk te maken hoe de vergoedingenstructuur van de kringlooporganisaties is ingericht.

Mevrouw Buijze geeft aan dat gemeente Utrecht nu een verlenging voor een korte termijn aangaat met de huidige inzamelaar in afwachting van de AVU-aanbesteding. Zij geeft aan dat Utrecht zich graag committeert aan de uitgangspunten voor de aanbesteding zoals door AVU zijn geschetst en hoopt dat meerdere gemeenten zich hierbij aansluiten. Daarmee staan de Utrechtse gemeenten steviger in de markt dan wanneer gemeenten afzonderlijke contracten afsluiten voor hun textiel.

De heer Kompier rondt de bijeenkomst af en geeft aan dat de verduidelijking zoals die vandaag is gepresenteerd ook op de agenda staat van het AB van 30 juni. Na behandeling in het AB zal wordt bestuurlijke commitment van de gemeenten gevraagd om deel te nemen aan een gezamenlijke aanbesteding. Verschillende gemeenten hebben aangegeven dat ze graag zien dat de AVU zou starten met een aanbesteding vanwege aflopende contracten met hun textielinzamelaar- of sorteerder. Hij bedankt alle aanwezigen voor hun bijdrage vandaag en benadrukt dat collega's met hem contact kunnen opnemen als er meer vragen zijn of behoefte om hierover door te praten.

Peter Kompier
Projectmanager / adviseur gemeenten
Email: p.kompier@avu.nl
Telefoon: 035 - 6032303