



**Jaarstukken
Avalex 2022**

Avalex in beeld

Ons profiel

Uitrol HNI in 5 van de 6 gemeenten



Project om de afkeur van gescheiden afval te reduceren



Voorlichting op basisscholen



Verder verduurzamen wagenpark: eerste elektrische auto

Dienstverlening

Dienstverlening onder alle omstandigheden in weer en wind (extreme kou en hitte)



Start dienstverlening HVC

Ons organisatie

Nieuw bestuur na gemeenteraadsverkiezingen 2022



Avalex conferentie: op weg naar een toekomstbestendige koers

Avalex in cijfers

Ons profiel

- ✓ 6 gemeenten
- ✓ 341.343 inwoners
- ✓ 165.900 huisaansluitingen

Realisatie afvalscheidingsdoelstellingen

- ✓ VANG-norm restafval: 203 kg per inwoner
- ✓ VANG-norm afvalscheidingspercentage: 49%

Onze dienstverlening

- ✓ 135.388 ton huishoudelijk afval en grondstoffen gescheiden ingezameld
- ✓ 96,9% van de containers in één keer goed geleegd zonder melding
- ✓ Score klanttevredenheid onder opdrachtgevers: 8
- ✓ 209.539 bezoeken op de milieustraten

Ons bedrijf

- ✓ 184,39 fte personeel
- ✓ Percentage ziekteverzuim: 8,4%
- ✓ € 44 miljoen omzet
- ✓ 4 milieustraten
- ✓ 1 overlaadstation
- ✓ 2 kantoren
- ✓ 226.886 containers
- ✓ 66 voertuigen

1. Aan de gemeenteraden

Voor u liggen de jaarstukken 2022 van gemeenschappelijke regeling Avalex. Met deze stukken leggen directie en bestuur verantwoording af aan de gemeenteraden over de uitvoering en realisatie van de begroting Avalex 2022.

Na de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2022 en nadat de diverse colleges waren gevormd is er een nieuw bestuur aangetreden binnen de GR Avalex. Hierin zijn de zes aangesloten gemeenten, ieder met een wethouder vertegenwoordigd. Het bestuur heeft uit haar midden een voorzitter gekozen. Het bestuur wordt ondersteund door de secretaris-directeur van Avalex.

Terugkijkend kan het bestuur ook in 2022 constateren dat Avalex wendbaar is gebleken en zich heeft weten aan te passen aan de veranderende omstandigheden. Denk daarbij aan de nasleep van de coronapandemie, de wereldwijde impact van de oorlog in Oekraïne, maar ook aan het afvalinzamelen tijdens extreme hitte of kou. De dienstverlening heeft continue doorgang gevonden. We ervaren Avalex als een transparante organisatie, die met een bedrijfsmatige aanpak een positieve ontwikkeling heeft doorgemaakt, ook naar tevredenheid van onze inwoners.

Ik constateer dan ook met genoegen dat de basis op orde is en dat Avalex als organisatie zowel flexibel als in control is in een periode waarin juist deze beide eigenschappen cruciaal zijn gebleken.

In de huidige, soms turbulente tijden, met een steeds grotere impact van (internationale) ontwikkelingen en ook rond de verwerking van huishoudelijk afval en grondstofstromen, is het goed om continue de vraag te stellen wat deze betekenen voor de koers van Avalex. Vandaar dat Avalex in 2022 een traject is gestart om haar koers opnieuw tegen het licht te houden. Samen met het bestuur en ook in nauwe afstemming met de opdrachtgevende wethouders en medewerkers van Avalex en van de Avalex-gemeenten, is dit traject afgelopen maanden doorlopen. De Avalex-conferentie rond dit thema heeft hier een belangrijke bijdrage aan geleverd. Begin 2023 zullen we de koers als bestuur bekrachtigen en werken we verder aan de toekomst voor Avalex in de rol van de partner van de gemeenten voor de inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval.

Namens het bestuur Avalex,

Peter Hennevanger
voorzitter

2. Verslag van de directie

Het was het jaar van het onvoorziene, waarin corona en daaropvolgend een oorlog in Oekraïne impact had op onze bedrijfsvoering. Ik ben trots dat onze dienstverlening toch steeds met de voor de bewoners vertrouwde kwaliteit door kon gaan. Ook bij extreem warm en koud weer. We hebben onze flexibiliteit en wendbaarheid getoond. En dat was niet vanzelfsprekend in deze tijd van arbeidsmarktkrapte en ziekteverzuim nog na-ijlend vanwege corona. Niet alle ambities bleken echter makkelijk te realiseren. Soms eenvoudigweg omdat we niet voldoende ontwikkelcapaciteit hebben kunnen mobiliseren. En ook omdat prijsstijgingen maakten dat de plannen moesten worden aangepast. De plannen voor onze huisvesting hebben daarmee vertraging opgelopen. Al met al is het jaar financieel positief afgesloten.

We zien daarnaast dat het invoeren van de inzamelstrategie Het Nieuwe Inzamen (HNI) voor steeds meer gemeenten nu echt gaat renderen. De hoeveelheid restafval daalt als gevolg van de betere afvalscheiding, maar mede door het wegvallen van de coronamaatregelen. In vijf van de zes gemeenten is dit traject in 2022 afgerond. Daarnaast hebben we geïnvesteerd in de kwaliteit van de ingezamelde grondstoffen. Bij laagbouw zie je hierin een sterke verbetering. Afvalscheiding bij hoogbouw blijft achter bij deze positieve ontwikkeling. Daar is nog relatief veel afkeur van ingezamelde grondstoffen. Deels wordt hierop ingezet door de invoering van een combinatie van bron- en nascheiding pmd in steeds meer gemeenten en deels vanuit een project om de kwaliteit van inzameling te verbeteren.

Maar we zijn er nog niet. Landelijk blijken onze gemeenten onder het gemiddelde te zitten van de afvalscheidingsdoelstellingen. We hebben daarom in 2022 in opdracht van onze gemeenten extern onderzoek laten doen naar inzamelmethodieken als vervolgstappen voor het nieuwe afvalbeleid. Met de uitkomsten hebben we een gezamenlijk basisdocument opgesteld samen met de Avalex gemeenten. Deze geeft elke gemeente een goede informatiepositie om te komen tot nieuw gemeentelijk afvalbeleid.

Verder hebben we ook gekeken hoe we onze eigen organisatie verder kunnen verduurzamen. Sinds dit jaar rijdt er een elektrische vuilniswagen rond. Een mooie eerste stap waar we veel van leren op weg naar het verder elektrificeren van ons wagenpark. De aanbesteding voor ondergrondse containers heeft geleid tot containers van duurzamer beton. Naast het verduurzamen hebben we ook geïnvesteerd in het optimaliseren van onze bedrijfsprocessen. We hebben voor een aantal gemeenten onderzocht of afvalinzamelen via zijbelading ook in hun gemeente mogelijk is. Deze gebiedsscans geven een goede onderbouwing voor het gesprek hierover op gemeentelijk niveau. Ze maken efficiënter inzamelen mogelijk voor Avalex en leiden daarmee tot kostenbesparing voor onze gemeenten. We hebben intern gekeken naar manieren om onze bewonerscommunicatie via het klantcontactcentrum te verbeteren en zijn gekomen tot een strategie 'Doordacht naar 100% selfservice'. Deze doet recht aan de mogelijkheden om door digitalisering van het klantcontact ook sneller en gericht informatie te geven bij vraagstukken over onze dienstverlening.

Het jaar van 2022 was ook een jaar van samenwerking. Een circulaire toekomst bereik je immers niet alleen. De dienstverlening door HVC voor het verwerken van een aantal afvalstromen is gestart. Met de start van deze samenwerking is het mogelijk om ook voor 'nascheiding pmd' te kiezen. Daar waar nog geen bronscheiding is ingevoerd, heeft dit ook positief effect op het afvalscheiden. Een subsidie is bovendien toegekend om in samenwerking met gemeente Delft en stichting Stunt de mogelijkheden te onderzoeken voor een circulair ambachtscentrum.

Ik wil onze medewerkers een groot compliment geven voor hun inzet. Niet alleen de mannen en vrouwen op straat, maar ook de mensen die minder zichtbaar zijn voor onze inwoners. Achter de schermen is steeds hard gewerkt om de dienstverlening 'buiten' ook mogelijk te maken en te verbeteren. En dit steeds te blijven doen in goede verbinding met de uitvoering en met onze opdrachtgevers en bewoners.

Nicolet Dukker
secretaris-directeur



Overzicht van de activiteiten van het bestuur in 2022

Bestuur Avalex

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

In 2022 bestond het bestuur tot juli 2022 uit de volgende leden:

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

Vanwege de gemeenteraadsverkiezingen bestond het bestuur vanaf juli 2022 uit de volgende leden:

- Mevr. M.A. Huijsmans (wethouder Delft)
- Dhr. P. van Veller (wethouder Leidschendam-Voorburg)
- Dhr. F.J.M. ten Have (wethouder Midden-Delfland)
- Dhr. P.C. Hennevanger, voorzitter (wethouder Pijnacker-Nootdorp)
- Dhr. W. van Damme (wethouder Rijswijk)
- Dhr. H.J.M. Hendrickx (wethouder Wassenaar)

Het bestuur van Avalex is in 2022 zeven keer bijeengekomen.

Naast reguliere zaken met betrekking tot de planning- & control cyclus en het voorbereiden van de HVC-aandeelhoudersvergaderingen, heeft het bestuur aandacht besteed aan de overdracht van haar rol aan de nieuwe leden, vanwege de gemeenteraadsverkiezingen in 2022.

Daarnaast is kennisgenomen van het basisdocument voor gemeentelijk afval- en grondstoffenbeleid, dat Avalex in opdracht van en in gezamenlijkheid met de gemeentelijke opdrachtgevers heeft opgesteld.

Ook is de impact besproken van de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen, die medio 2022 is ingegaan. De aanpassing van de GR die hieruit is voortgekomen ligt begin 2023 bij de gemeenteraden voor.

Tenslotte heeft Avalex 2022 gebruikt om haar koers opnieuw tegen het licht te houden. Dit traject gaat in 2023 leiden tot een herijkte koers.

Deel A

Maatschappelijke

functie

3. Programma Avalex

3.1 Profiel Avalex

3.2 Programmaverantwoording

Wat wil Avalex bereiken

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

Visie

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

Missie

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

Strategie

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

Realisatie 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 gemeenten beter in staat een vergelijking te maken tussen de gemeenschappelijke regelingen.

Met betrekking tot afval wordt hiertoe doorgaans de indicator van het VANG-programma gehanteerd:

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

Met deze indicatoren wordt een bijdrage geleverd aan het realiseren van de landelijke ambitie zoals vastgelegd in het programma Van afval naar grondstof (VANG). Dit programma is ontwikkeld om gemeenten op het gebied van huishoudelijk afval te helpen om de nodige stappen te zetten naar een circulaire economie, zoals wettelijk is vastgelegd in het Landelijk afvalbeheerplan (LAP3).

Beleidsindicator	Norm	2022	2021	2020
Omvang huishoudelijk restafval kg/inwoner per jaar	100 kg	203 kg	237 kg	251 kg
Scheidingspercentage huishoudelijk afval	75%	49%	45%	44%

Tabel 3.1: Beleidsindicatoren

Er is in 2022 weliswaar een daling zichtbaar in het aantal kilo restafval per inwoner ten opzichte van vorig jaar, maar de VANG-doelstellingen zijn nog lang niet gehaald en in zicht. De gerealiseerde afvalscheidingsdoelstellingen van de Avalex-gemeenten liggen onder het landelijk gemiddelde, zo blijkt uit de NVRD benchmark Huishoudelijk afval 2022.

Wat heeft Avalex hiervoor gedaan?

Om de gemeenten te ondersteunen bij het realiseren van deze doelstellingen voert Avalex haar kerntaken en aanvullende dienstverlening uit. Deze taken staan omschreven in de GR. De bijbehorende kosten zijn opgenomen in de begroting Avalex. De afgenomen diensten zijn uitgewerkt in een Dienstverleningsovereenkomst per Avalex-gemeente (DVO). In de volgende hoofdstukken wordt per (kern)taak verwoord wat er bereikt is en wat het heeft gekost.

Daarnaast heeft Avalex de gemeenten ondersteund rond het vraagstuk van de achterblijvende resultaten rond de gestelde doelen. Dit vraagt namelijk om sterkere, nieuwe inzet van de gemeenten ten aanzien van het voeren beleid rond afval- en grondstoffen. De gehanteerde inzamelsystematiek kan, naast de stedelijkheidsklasse, grote impact hebben op het realiseren van de VANG-doelstellingen. Avalex heeft de gemeenten geadviseerd over de mogelijkheden voor nieuw beleid. Op basis van benchmarkonderzoek en de onderzoeken die Avalex in opdracht van de gemeenten heeft laten uitvoeren in 2022 is gekomen tot een gemeenschappelijk basis document voor nieuw afval- en grondstoffenbeleid, waar elke gemeente nu mee aan de slag kan.

3.3 Uitvoeren kerntaak

3.3.1 Inzameling van huishoudelijk afval

Wat hebben we bereikt in 2022?

De primaire kerntaak van Avalex bestaat uit het gescheiden inzamelen van het huishoudelijk restafval en grondstoffen van inwoners, in opdracht van de deelnemende Avalex-gemeenten. Dit gebeurt via huis-aan-huis-inzameling (leggen containers en ophalen grof huishoudelijk afval) en het lossen van onderlozende containers. Daarnaast kunnen inwoners grof huishoudelijk afval brengen naar één van de vier milieustraten van Avalex.

In 2022 zijn de onderstaande hoeveelheden afval en grondstoffen ingezameld.

Ingezamelde tonnages afvalstromen	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Restafval	63.551	60.538	69.631	73.433
Grondstoffen: papier	13.555	13.107	14.317	14.340
Grondstoffen: pmd	2.539	10.076	4.150	3.491
Grondstoffen: gft	21.329	20.374	23.449	23.184
Grondstoffen: textiel	985	864	997	993
Grondstoffen: glas	6.511	6.588	7.463	7.385
Grondstoffen: kca	276	264	294	322
Inzameling via milieustraten	16.175	17.709	18.071	20.451

Tabel 3.2: Ingezamelde tonnages (x 1.000)

Overall is in 2022 een daling zichtbaar van de ingezamelde afval- en grondstoffenstromen ten opzichte van 2021. Dit heeft nog te maken met een aantal maanden corona in 2021. Het ingezamelde pmd is sterk gestegen door de verdere uitrol van HNI, minder afkeur en de invoering van het (gedeeltelijk) nascheiden. Hierdoor is het restafval juist afgenomen.

Wat heeft het gekost?

	Realisatie 2022	Begroting 2022
Kosten van inzameling van afval	16.643	16.731

Tabel 3.3: Kosten van inzameling van afval (x 1.000)

3.3.2 Onderhoud en beheer milieustraten

Wat hebben we bereikt in 2022?

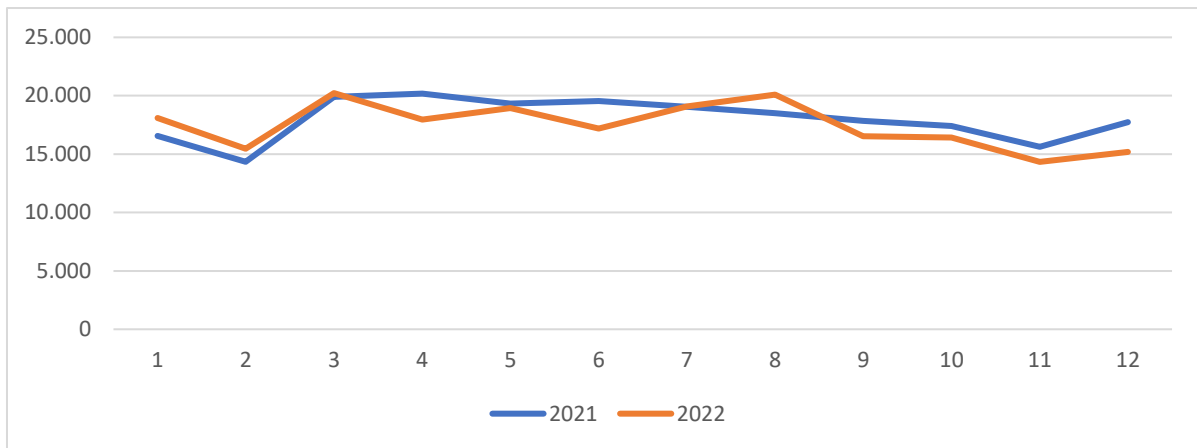
Het onderhoud en beheer van de milieustraten is een volgende kerntaak van Avalex.

Milieustraten

Binnen het Avalex gebied zijn vier milieustraten waar alle inwoners hun grof huishoudelijk afval kunnen aanbieden, te weten in Delft, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar. De milieustraten van Delft en Rijswijk zijn eigendom van Avalex. De overige milieustraatlocaties zijn eigendom van de betreffende gemeente. Avalex doet het beheer van alle milieustraten in de Avalex-gemeenten.

In 2022 is het onderhoudsniveau van de milieustraten conform het hiertoe opgestelde meerjarenonderhoudsplan 2020-2029 Avalex uitgevoerd, waarbij groot onderhoud heeft plaatsgevonden aan de milieustraat Wassenaar. De portocabin en weeginstallatie zijn vernieuwd. Alleen voor de milieustraat in Pijnacker Nootdorp is een onderhoudsvraag naar voren gekomen die niet in het MJOP was voorzien. De weegbrug is afgekeurd. De hiervoor gevraagde investering is voorgelegd bij het bestuur en hierover zal pas in 2023 besloten worden.

In onderstaande grafiek en tabel een overzicht van het aantal bezoeken aan de milieustraten in 2022. De milieustraatbezoeken van 2022 liggen onder die van 2021. Dit komt onder andere doordat de milieustraat in Wassenaar een maand gesloten is geweest vanwege uitgevoerd groot onderhoud.



Grafiek 3.1: Bezoekers Avalex-milieustraten totaal

Aantal bezoekers milieustraten per gemeente	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Delft	44.744	50.290	49.450	54.726
Leidschendam-Voorburg	32.451	31.572	33.045	35.978
Midden-Delfland	7.223	9.933	8.665	9.296
Pijnacker-Nootdorp	36.000	44.874	44.981	48.402
Rijswijk	36.000	34.996	33.711	35.863
Wassenaar	31.842	28.179	34.697	37.611
Voorschoten*	9.042	9.695	11.487	12.483
Totaal	197.302	209.539	216.036	234.359

Tabel 3.4: Aantal bezoekers milieustraten per gemeente

* De inwoners van de gemeente Voorschoten maken medegebruik van de Avalex-milieustraten. Hiertoe is een aparte DVO opgesteld tussen Avalex en de gemeente Voorschoten.

Samenwerking Avalex en Maassluis

De voorbereidingen tussen Avalex en gemeente Maassluis op het medegebruik van de milieustraat Maassluis door inwoners van Midden-Delfland hebben in 2022 geleid tot het vastleggen van dit medegebruik in een DVO. Avalex ervaart dit als een mooi voorbeeld van regionale samenwerking, waarbij de bewoners van de kern Maasland gebruik kunnen maken van een faciliteit dicht bij huis.

Onderzoeksrapport toekomst milieustraten

In 2022 is een extern onderzoek afgerond naar de toekomst voor de milieustraten, 'Toekomstvisie grofvuil en producthergebruik'. Zowel uit dit rapport als uit de landelijke benchmark Huishoudelijk afval 2021 blijkt dat alle Avalex-gemeenten hoog scoren op dienstverlening bij de milieustraten. Het gemiddeld aantal bezoekers is relatief laag ten opzichte van de beschikbare capaciteit, terwijl de Avalex-milieustraten ook nog eens substantieel langere openingstijden kennen dan vergelijkbare gemeenten. Ook blijkt dat inzamelen van grof huishoudelijk afval via milieustraten loont. Dit blijkt in 2022 oom in de praktijk door de uitkomsten van het invoeren van betalen voor halen in de gemeente Rijswijk. Dit heeft geleid tot lagere kosten en betere scheidingsresultaten voor grofvuil. In het onderzoeksrapport wordt een integraal beeld geschetst wat de mogelijkheden zijn voor Avalex-gemeenten om de grofvuil inzameling toekomstbestendig richting een meer circulaire economie vorm te geven.

Op basis van deze uitkomsten zal het voorzieningenniveau van de milieustraten in 2023 opnieuw bezien worden.

Wat heeft het gekost?

	Realisatie 2022	Begroting 2022
Kosten beheer en onderhoud milieustraten*	354	342

Tabel 3.5: Kosten van beheer en onderhoud milieustraten (bedragen x € 1.000)

* De kosten voor het beheer en onderhoud van de milieustraten en inzamelmiddelen worden toegelicht in paragraaf 5.2 'Beheer en onderhoud kapitaalgoederen'.

3.3.3 Verwerking van afvalstoffen ingezameld door Avalex

Wat hebben we bereikt in 2022?

Avalex is verantwoordelijk voor het laten verwerken van de ingezamelde huishoudelijke afval- en grondstoffen. Hiervoor heeft Avalex samenwerkingsverbanden opgezet binnen de markt, zodat grondstoffen en restafval aan derde partijen worden vermarkt, die hetgeen eens afval was zoveel mogelijk verwerken tot nieuwe grondstof.

Dienstverlening via HVC van start gegaan

Op 1 januari 2022 is de dienstverlening van HVC van start gegaan voor het verwerken van de afvalstromen fijn en grof huishoudelijk restafval en gft. Deze samenwerking is in 2021 gestart door de aanschaf van aandelen namens de deelnemende Avalex-gemeenten.

Wat heeft het gekost?

	Realisatie 2022	Begroting 2022
Kosten van verwerking afvalstoffen	12.216	11.557

Tabel 3.6: Kosten van verwerking van afvalstoffen (bedragen x € 1.000)

3.3.4 Beheer en onderhoud containers

Wat hebben we bereikt in 2022?

Een andere kerntaak van Avalex is het beheer en onderhoud (inclusief aanschaf en vervanging) van alle circa 226.000 inzamelmiddelen die in het Avalex-verzorgingsgebied worden ingezet. Dit varieert van mini-containers voor laagbouw tot onderlozende verzamelcontainers bij hoogbouw. De focus van de containerinzet is een optimale mix van containers per huishouden om bij te dragen aan de efficiëntie van de inzameling, passend bij het gemeentelijk afvalbeleid. Beheer en onderhoud van deze inzamelmiddelen vindt plaats volgens het Beheerplan Inzamelmiddelen Avalex.

Wat heeft het gekost?

	Realisatie 2022	Begroting 2022
Kosten van beheer en onderhoud containers	5.780	5.761

Tabel 3.7: Kosten van beheer en onderhoud containers (bedragen x € 1.000)

3.3.5 Overslaan van restafval

Wat hebben we bereikt in 2022?

Het ingezamelde huishoudelijk restafval wordt samengebracht op het overlaadstation van Avalex in Delft en wordt vervolgens vervoerd naar de externe afvalverwerker.

Wat heeft het gekost?

	Realisatie 2022	Begroting 2022
Kosten van overslaan van afval	507	553

Tabel 3.8: Kosten van overslaan van afval (bedragen x € 1.000)

3.4 Aanvullende taken: communicatie en innovatie

Avalex heeft goede kennis van de afvalbranche, het werkgebied en specifieke omstandigheden in de opdrachtgevende gemeenten. Deze kennis wil Avalex graag gebruiken om naar haar gemeenten een brede adviserende en ondersteunende rol te vervullen. Zo kan zij haar gemeenten zo goed mogelijk ondersteunen door haar van juiste en actuele informatie te voorzien. Hiervoor neemt Avalex ook deel aan een landelijke benchmark om de Avalex gemeenten te kunnen vergelijken met andere gemeenten. Avalex heeft naast het uitvoeren van de kerntaken, in opdracht van de deelnemende gemeenten, ook in 2022 een adviserende en ondersteunende rol vervuld ten bate van het gemeentelijk afvalbeleid.

Daarnaast heeft Avalex communicatie-activiteiten uitgevoerd voor het collectief van de Avalex-gemeenten. De inzet van Avalex is steeds gericht op het realiseren van de landelijke VANG-norm van 100 kg en de 75% afvalscheiding restafval per inwoner per jaar. Uitleggen van het belang van goede afvalscheiding en de bijpassende spelregels vormden daarbij de kern van de boodschap.

3.4.1 Innovatief inzamelen

Wat hebben we bereikt in 2022?

Implementatie gemeentelijk afvalbeleid: Het Nieuwe Inzamelen / Gebiedsontwikkeling

Bij het vaststellen van het beleid 'Grip op Grondstoffen' is ingezet op de methodiek van Het Nieuwe Inzamelen (HNI)/gebiedsontwikkeling om de VANG-doelstellingen te realiseren. De aanpak kenmerkt zich om per woonwijk (per gemeente) over te gaan naar gescheiden inzameling van grondstoffen aan huis. De kleine hoeveelheid restafval die overblijft, wordt verzameld in ondergrondse containers in de buurt. In onderstaande tabel wordt getoond wat de voortgang is van de implementatie hiervan binnen de Avalex-gemeenten.

Gemeente	Totaal	Verwachting 2022	Realisatie 2022	% Verwachting 2022	% Realisatie 2022
Delft	59.400	46.440	46.440	78%	78%
Leidschendam-Voorburg	36.700	17.826	17.826	49%	49%
Midden-Delfland	8.000	8.041	8.041	101%	101%
Pijnacker-Nootdorp	21.400	21.700	21.700	101%	101%
Rijswijk	26.700	9.300	8.100	35%	30%
Wassenaar	11.600	0	0		
Totaal	163.800	103.307	102.107	63%	62%

Tabel 3.9: Implementatie HNI / gebiedsontwikkeling (aantal huisaansluitingen)

De realisatie 2022 maakt zichtbaar dat in vijf van de zes Avalex-gemeenten HNI/gebiedsontwikkeling is ingevoerd. Afronding in gemeente Rijswijk vindt voornemens in 2023 plaats. Daarbij moet opgemerkt worden dat de mogelijkheid tot het invoeren van 'nascheiding pmd' per 1 januari 2022 invloed heeft gehad op de uitrol van HNI. Gemeente Wassenaar heeft ervoor gekozen om het scheiden van pmd plaats te laten vinden door de verwerker (nascheiding). Ook in Rijswijk heeft deze mogelijkheid geleid tot aanpassen van de plannen rond HNI. Voor een aantal gebieden is gekozen voor nascheiding pmd als alternatief. De dienstverlening nascheiding pmd wordt mogelijk gemaakt door de nieuwe samenwerking die is aangegaan met HVC.

Advisering over innovatie van gemeentelijk grondstoffenbeleid / doorontwikkeling 'Grip op Grondstof'

Vanwege het aflopen van het huidige gemeentelijke afvalbeleid en de achterblijvende afvalscheidingsresultaten ten opzichte van de landelijke VANG-norm, zijn de opdrachtgevende gemeenten onder begeleiding van Avalex gekomen tot het opstellen van een gezamenlijke basis voor gemeentelijk afvalbeleid. Vandaaruit kan gekomen worden tot een meer maatwerk gerichte aanpak per gemeente.

In 2022 is het document 'basis voor gemeentelijk afval- en grondstoffenbeleid' opgeleverd. Dit document is opgesteld door Avalex samen met de opdrachtgevende ambtenaren van de Avalex-gemeenten. Het is gebaseerd op twee onderzoeksrapporten over inzamelstrategieën en de toekomst van milieustraten. Samengevat bevestigt het basisdocument het beeld dat er in het nieuwe afval- en grondstoffenbeleid van elke gemeente een sterke vervolgstap genomen moet (en kan) worden om de VANG-doelstellingen te realiseren.

Het biedt daarmee een goed onderbouwd vertrekpunt om de dialoog te voeren over nieuw gemeentelijk afval- en grondstoffenbeleid en is eind 2022 aangeboden aan de colleges van de Avalex-gemeenten.

De uitwerking in beleid en het proces om hiertoe te komen, zal per gemeente verschillen.

Gebiedsscan vanwege verdere uitrol zijbelading

Met de invoering van 'zijbelading' in Midden-Delfland en de lessen die zijn geleerd, heeft Avalex in 2022 in opdracht van Leidschendam-Voorburg, Rijswijk en Wassenaar, een gebiedsscan uitgevoerd, waarbij de mogelijkheden zijn onderzocht voor het inzamelen met zijbeladende voertuigen. Deze inzamelwijze draagt bij aan de logistieke optimalisatie van de inzamelroutes en leidt bovendien tot minder fysieke belasting van de medewerkers. Deze gebiedsscan dient als vooronderzoek. De resultaten van deze gebiedsscans laten zien dat zijbelading mogelijk is in een groot deel van Wassenaar en deels ook in Leidschendam-Voorburg en Rijswijk. Op basis hiervan hebben de betreffende gemeenten informatie om gericht een afweging te maken of de invoering van 'zijbelading' wenselijk is voor hen. Belangrijke afweging hierbij zal zijn dat inzameling via een zijbelader goedkoper is dan via een achterlader is voor hen.

Bijdrage circulaire ambachtscentra

Gemeente Delft heeft samen met Avalex en stichting Stunt een subsidie toegekend gekregen van Rijkswaterstaat om onderzoek te doen naar de mogelijkheden om een circulair ambachtscentrum te realiseren. Een circulair ambachtscentrum draagt bij aan afvalpreventie en heeft daarmee impact op de circulaire doelstellingen.

Bijdrage circulaire ambachtscentra

Gemeente Delft heeft samen met Avalex en stichting Stunt een subsidie toegekend gekregen om onderzoek te doen naar de mogelijkheden om een circulair ambachtscentrum te realiseren. Een circulair ambachtscentrum draagt bij aan afvalpreventie en heeft daarmee impact op de circulaire doelstellingen.

Wat heeft het gekost?

Per gemeente is een maatwerkofferte gemaakt voor de implementatie van HNI. Daarom is dit in de begroting van 2022 eveneens apart opgenomen. Ook voor de gebiedsscans is gewerkt met offertes alleen voor de deelnemende gemeenten.

	Realisatie 2022	Begroting 2022
Projecten	1.025	1.046

Tabel 3.10: Projecten (bedragen x € 1.000)

3.4.2 Communicatiestrategie

Avalex heeft de gemeenten ondersteund met gedrags-beïnvloedende communicatie om het restafval te verminderen en de kwaliteit van het gescheiden afval en grondstoffen te verbeteren.

Wat hebben we bereikt in 2022?

Project Sturen op kwaliteit grondstoffen

Bij het herijken van de VANG-doelstellingen is extra aandacht gevraagd voor de kwaliteit van ingezamelde grondstoffen. Om hier invulling aan te geven is in 2022 het project 'Sturen op kwaliteit grondstoffen' van start gegaan, in afstemming met de werkgroepen 'communicatie' en 'kwaliteit grondstoffen'. Kernboodschap is dat er ingezet wordt op betere afvalscheiding met name van gft en pmd, om de afkeur te voorkomen. De grondstofcoaches en chauffeurs/beladers voeren meer controles uit op de aangeboden containers. Een communicatiecampagne met als slogan 'Bak jij er ook wel eens niets van? Een klein foutje maakt recycling onmogelijk' ondersteunt dit. Hierbij worden niet alleen advertenties geplaatst in de (social) media, maar ook containers 'gewrapt' met een campagnebeeld en uitleg over hoe te scheiden. Daarnaast wordt de inworp verkleind van ondergrondse containers. Ten slotte is gestart met het rijden van 'schone' en 'vervuilde' routes om het aantal vervuilde bakken te doen afnemen.

Voorlichting op basisscholen

Door de inzet van gedragsveranderende communicatie ondersteunt Avalex de gemeenten in het realiseren van de afvalscheidingsdoelstellingen. Eén van de instrumenten die deze periode een impuls heeft gekregen, is het verzorgen van voorlichting op scholen. Er zijn 36 voorlichtingslessen verzorgd op 11 basisscholen, met name in Delft, Pijnacker-Nootdorp en Rijswijk. De impuls wordt mede veroorzaakt door een inhaalslag nu de scholen weer open zijn door het wegvallen van de coronamaatregelen.

Naast voorlichting op scholen heeft Avalex voorlichting gegeven aan specifieke doelgroepen. In (met name) gemeente Rijswijk heeft dit plaatsgevonden tijdens buurtevenementen. In gemeente Delft is voorlichting gegeven over afvalscheiding aan studenten tijdens de introductieweek.

Wat heeft het gekost?

	Realisatie 2022	Begroting 2022
Kosten van communicatie	141	100

Tabel 3.11: Kosten communicatie (bedragen x € 1.000)

3.4.3 Klantcontact

Avalex hecht aan het open en toegankelijk communiceren met inwoners van de deelnemende gemeenten. Het klantcontactcentrum van Avalex is bereikbaar voor inwoners via de website, e-mail, telefoon, en social media en sinds kort ook via de Avalex-app. Inwoners kunnen er terecht met vragen over dienstverlening en afval scheiden, problemen met hun containers, het maken van grofvuilafspraken en meldingen over niet-geleegde containers.

Het aantal (beïnvloedbare) klachten en meldingen, inclusief een jaarlijks uit te voeren klantonderzoek vormen een indicator voor de tevredenheid van de inwoners over de dienstverlening. Het streven is zo min mogelijk meldingen en klachten over onze dienstverlening. In 2022 was de dalende trend wederom goed zichtbaar en de verwachting is dat deze zich komende jaren verder zal doorzetten.

Wat hebben we bereikt in 2022?

Meldingen/klachten

Het aantal beïnvloedbare meldingen en klachten is verder gedaald in 2022. Hieronder een overzicht.

Meldingen/klachten	2022	2021	2020
Meldingen	8.650	12.226	14.692
Klachten	3	8	18

Tabel 3.12: Overzicht meldingen/klachten

De daling is mede het gevolg van het rijden op vulgraadsensor. Hierdoor kan Avalex bovendien makkelijker inspelen op grote en kleine variaties als gevolg van bijvoorbeeld weersomstandigheden en corona.

Visie bewonerscontact 'Doordacht op weg naar 100% self-service'

Op basis van de uitkomsten landelijke benchmark 'overhead 2020', aangevuld met klant- en marktinzichten en visiegesprekken met opdrachtgevers is in 2022 een visie en strategie voor het klantcontact tussen Avalex en de inwoners van de Avalex-gemeenten vastgesteld. In deze visie ligt de focus op het digitaliseren van het klantcontact, maar met vooralsnog een vangnet van telefonie en e-mail bij escalatie. Deze visie heeft een positief effect op de klantenservice en past goed bij de ontwikkelingen die ook al bij andere bedrijven gaande zijn. Bovendien vermindert het de druk op ondersteunend personeel voor processtappen waar inhoudelijk eigenlijk weinig toegevoegd hoeft te worden. Tegelijkertijd sluit deze visie, met doordacht digitaal als tussenstap naar uiteindelijke volledige selfservice, aan bij het ontwikkeltempo van zowel Avalex als de doelgroep.

In lijn met deze visie is in 2022 de Avalex-app verder doorontwikkeld en gepromoot onder de inwoners. Met deze app maakt Avalex een slag in het efficiënter afhandelen van meldingen en het informeren van bewoners over (mutaties in) de dienstverlening.

Klantonderzoek onder opdrachtgevende gemeenten

Avalex heeft de afgelopen jaren jaarlijks een klantonderzoek uitgevoerd om inzicht te krijgen in de tevredenheid van de inwoners over de dienstverlening van Avalex en de tevredenheid van het gemeentelijke afvalbeleid. Daarnaast is de behoefte ontstaan om ook een klantonderzoek te doen onder de opdrachtgevende wethouders en ambtenaren van de Avalex-gemeenten. In 2022 heeft dit klantonderzoek voor de eerste keer plaatsgevonden. De opdrachtgevers zijn over het algemeen (zeer) tevreden over Avalex. Ze geven gemiddeld een 8. Ze vinden dat we goed balanceren op de afvaldriehoek: de verhouding tussen dienstverlening, kosten en milieu en vragen dat voort te zetten. Ze realiseren de dilemma's waar we voor staan. Vanuit de gezamenlijke verantwoordelijkheid vragen ze zich af: Hoe zorgen we samen voor meer bereik in communicatie naar onze inwoners? De uitkomsten geven ook input, die benut kan worden bij het koerstraject Avalex.

Wat heeft het gekost?

De kosten van het klantcontactcentrum betreffen vooral personeelskosten.

	Realisatie 2022	Begroting 2022
Personeelskosten klantcontactcentrum	697	767

Tabel 3.13: Kosten van klantcontactcentrum (bedragen x € 1.000)

3.5 Financiële realisatie programma

Binnen Avalex zijn de algemene dekkingsmiddelen (waaronder de lokale heffingen, algemene uitkeringen, dividend, saldo financieringsfunctie en overige algemene dekkingsmiddelen) niet van toepassing. In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in het bedrag aan overhead en de kosten voor het primaire proces.

	Realisatie 2022	Begroting 2022
Overhead	7.126	6.600

Tabel 3.14: Overheadkosten (bedragen x € 1.000)

	2022	2021
Kosten	43.097.518	42.398.300
Huisaansluitingen	165.900	163.700
Per huisaansluiting	260	259

Tabel 3.15: Kosten per huisaansluiting (bedragen x € 1.000)

Gebruik onvoorzien	Realisatie 2022	Begroting 2022
Programma afvalverwerking	n.v.t.	n.v.t.
Algemene dekkingsmiddelen	n.v.t.	n.v.t.
Kosten overhead	n.v.t.	n.v.t.
Heffing vennootschapsbelasting	n.v.t.	n.v.t.
Totaal onvoorzien	n.v.t.	n.v.t.

Tabel 3.16: Bedrag onvoorzien (bedragen x € 1.000)

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

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

Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2022	DVO 2022	Vershil 2022	Voordeel / nadeel
	Inzamelvoorziening	5.780	5.868	-88	Voordeel
	Directe personeelskosten	12.308	12.355	-47	Voordeel
7.3 Afval	Milieustraten	354	342	12	Nadeel
	Overlaad	507	553	-46	Voordeel
	Mobiliteit	4.336	4.689	-353	Voordeel

Verwerking en Belastingen	12.216	11.714	502	Nadeel
Totaal directe kosten	35.500	35.520	-19	Voordeel

Tabel 3.17: Directe kosten (bedragen x € 1.000)

De directe kosten zijn met name lager door de kosten voor mobiliteit als gevolg van een gunstig leasecontract. Daarnaast blijven de personeelskosten achter. Dit wordt hoofdzakelijk verklaard door de krapte op de arbeidsmarkt en een aantal vacatures die niet vanaf 1 januari 2022 zijn ingevuld.

4. Ontwikkelingen

Vraagstukken op het gebied van afvalinzameling en met name de verwerking, overstijgen veelal het lokale Avalex-niveau. We bevinden ons middenin de maatschappij, waarbij de ontwikkeling rond afval, grondstoffen en circulariteit in snelheid, complexiteit en urgentie steeds verder toenemen. Om hierop te kunnen anticiperen, is het van belang goed geïnformeerd te blijven. Avalex doet dit mede door goed aangesloten te zijn op de informatie vanuit de brancheorganisatie NVRD en binnen het samenwerkingsverband met Midwaste. Dit hoofdstuk geeft een schets van relevante, (inter)nationale ontwikkelingen die in 2022 hebben plaatsgevonden.

4.1 Voortgang circulaire economie

Circulaire doelstellingen

Het kabinet wil in 2050 een economie zonder afval realiseren en in 2030 het grondstoffengebruik halveren. Om tot concrete stappen te komen, worden circulaire doelen op productgroepniveau geformuleerd. Deze moeten een zo groot mogelijk effect hebben op biodiversiteit, klimaat, leveringszekerheid en milieu. De uitwerking van de doelen voor 2030 en 2050 vormt een belangrijke basis van het Nationaal Programma Circulaire Economie dat in het najaar van 2022 is verschenen. De middelen die in de begroting van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat zijn begroot, bedragen € 72 miljoen. Deze middelen steken schril af bij de tientallen miljarden die de komende jaren voor CO₂- en stikstofbeleid worden gereserveerd.

De nog beperkte aandacht voor de concrete stappen richting de circulaire economie ziet Avalex ook terug in de gemeentelijke coalitieakkoorden 2022-2026, terwijl de afvalscheidingscijfers de noodzaak benadrukken.

Ontwikkeling realisatie VANG-doelstellingen en afvalbeheerprestaties in Nederland

Het landelijke uitvoeringsprogramma VANG-Huishoudelijk Afval 2021- 2025 heeft als doel om in lijn met de Europese Kaderrichtlijn Afvalstoffen, de kwaliteit van de ingezamelde huishoudelijke afvalstromen te verhogen en daarmee de recycling te verbeteren. Het programma helpt daarmee gemeenten bij het volbrengen van hun taak in de keten om afval goed te scheiden, te voorkomen dat waardevolle grondstoffen worden verbrand en zo een bijdrage te leveren aan een circulaire economie.

De uitkomsten van de jaarlijkse 'Benchmark Huishoudelijk Afval' uitgevoerd door de NVRD geven het beeld dat Nederland langzaam de goede kant op gaat met het realiseren van de afvalscheidingsdoelstellingen, maar dat ze nog ver van deze doelstellingen verwijderd is. De uitkomsten van onze gemeenten liggen hiermee in lijn. Onze gemeenten hebben afgelopen jaren zeker stappen gemaakt in de reductie van het restafval en verbeteren van het scheidingspercentage, maar de daadwerkelijke prestaties liggen nog ver van de doelstellingen.

Daarnaast scoren alle Avalex-gemeenten in hetzelfde onderzoek hoog op dienstverlening. Dit komt door hoge inzamelfrequenties, veel inzamelvoorzieningen en veel mogelijkheden voor grofvuil door hoog aantal milieustraten, ruime openingstijden en ophaalmomenten. Een hoge mate van dienstverlening brengt echter ook relatief hoge kosten met zich mee.

Deze uitkomsten benadrukken voor onze gemeenten de noodzaak tot het doorontwikkelen van gemeentelijk afvalbeleid. En ook door gerichte keuzes te gaan maken rond de kosten en het serviceniveau. Avalex kan hierin faciliteren door de afwegingen en consequenties hierbij zichtbaar te maken.

Uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV)

De UPV is een instrument om producenten hun verantwoordelijkheid te laten nemen in de circulaire economie door hen ook verantwoordelijk te maken voor hun producten in de afvalfase. Dit raakt de gemeentelijke, wettelijke zorgplicht rond afvalbeheer. Hierdoor verandert de positie van Avalex en de gemeenten, ontstaan er nieuwe verhoudingen die nu nog onduidelijk zijn. De branchorganisatie van de publieke inzamelaars, de NVRD, is op internationaal en nationaal niveau is de NVRD hard bezig om voor een gelijk speelveld bij de totstandkoming van UPV-systemen te zorgen, waarbij de positie en inbreng van gemeenten al bij de inrichting van de systemen beter geborgd zijn.

Ter ondersteuning van de NVRD en VNG hebben de Avalex-gemeenten, samen met ruim 35 andere Nederlandse gemeenten, een motie ingediend bij het VNG-congres eind juni om de positie van gemeenten binnen de UPV's te versterken.

4.2 Branche-ontwikkelingen

Inzamelvergoeding pmd

Voor het eerste kwartaal van 2022 geldt dat de vergoeding voor het ingezamelde pmd (mits deze voldoet aan de kwaliteitscriteria) rechtstreeks via Nedvang naar de gemeenten gaat. Vanaf het tweede kwartaal verloopt deze

vergoeding via Avalex, waarbij we als doorgeefluik fungeren. Deze opbrengstenstroom loopt dus niet via de boekhouding van Avalex en is derhalve niet verwerkt in de baten en lasten van Avalex over 2022. In onderstaande tabel is weergegeven wat de geschatte vergoeding is voor het inzamelen van pmd.

Impact Avalex:

De VNG en Stichting Afvalfonds Verpakkingen hebben een akkoord bereikt over een voorlopig voorschot van € 218 per ton geaccepteerd pmd voor gemeenten in het bronscheidingsmodel. Begin 2023 wordt besloten over de definitieve vergoeding voor de inzameling van brongescheiden PMD door de gemeenten.

Opbrengsten pmd Nedvang per gemeente	Geschatte opbrengst 2022
Delft	609.231
Leidschendam-Voorburg	546.565
Midden-Delfland	121.230
Pijnacker-Nootdorp	273.418
Rijswijk	430.028
Wassenaar	216.113
Totaal	2.196.586

Tabel 4.1: Geschatte opbrengsten pmd Nedvang (bedragen in €)

4.3 Overige ontwikkelingen

Intrekken coronamaatregelen

Met ingang van maart 2022 heeft de Rijksoverheid alle coronamaatregelen ingetrokken.

Avalex heeft aansluitend de coronaperiode/-maatregelen geëvalueerd. Ze constateert dat Avalex het, gegeven de omstandigheden, goed gedaan heeft. Het ziekteverzuim fluctueerde, maar er is geen sprake geweest van een grote uitbraak bij en via Avalex. Hoewel het soms een stevige puzzel was, was er continue bezetting waardoor de dienstverlening kon blijven doorgaan.

Internationale ontwrichting energiemarkt

De oorlog in Oekraïne heeft in 2022 geleid tot een ontwrichting van de energiemarkt. De prijsontwikkeling van met name gas en elektriciteit vertoont zowel een enorme en onvoorspelbare 'dynamiek' als extreem hoge prijzen. Zowel op internationaal als nationaal niveau worden maatregelen getroffen om minder afhankelijk te worden van Russische fossiele brandstoffen (gas en olie).

De toename van de kosten (met name energie en brandstof) hebben binnen de begroting van Avalex uiteindelijk geen doorslaggevend effect gehad; ze worden gecompenseerd door met name incidentele meevallers. De andere kant van de medaille was dat het ook hogere opbrengsten van grondstoffen genereerde voor de Avalex-gemeenten, met name bij papier en metaal.

De impact van de afname van beschikbaarheid en leverzekerheid van materialen, waaronder containers en inzamelvoertuigen is nog beperkt zichtbaar. Daarnaast heeft Avalex toestemming gekregen vanuit het ministerie om het gascontract met Gazprom uit te dienen. Ondertussen is er een nieuwe leverancier per 1 januari 2023 via de inkoop Samenwerkingspartner Midwaste.

Ontwikkelingen arbeidsmarkt

Evenals in veel andere bedrijfssectoren in Nederland, is ook in de afvalsector de krapte op de arbeidsmarkt voelbaar. Het tekort aan gekwalificeerd personeel vormt daardoor een beperkende factor in de verdere ontwikkeling van organisaties en raakt daarbij het realiseren van (circulaire) ambities. In de afvalsector kan een tekort aan personeel leiden tot onder andere een verminderde dienstverlening, bijvoorbeeld door het afschalen van de inzamel frequentie.

Avalex heeft in 2022 gemerkt ook dat het invullen van specialistische vacatures langer duurt. Tegelijkertijd hebben we geïnvesteerd in verbeterde arbeidsmarktcommunicatie zodat we steeds beter zichtbaar en vindbaar zijn voor onze doelgroepen. De krapte op de arbeidsmarkt heeft bij Avalex in 2022 nog niet geleid tot een vermindering van de dienstverlening. Wel duurt het vervullen van functies langer en is vaker gebruik gemaakt van interim-functies. We zijn nog echter steeds in staat gebleken toch nieuwe medewerkers aan ons te binden. Onze arbeidsvoorwaarden en ook de maatschappelijk relevante opdracht van Avalex dragen hier aan bij. De ontwikkelkracht staat echter wel onder druk. Hier moeten we rekening mee houden voor de toekomst.

5. Het bedrijf Avalex

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is de mate waarin niet verwachte (financiële) risico's kunnen worden opgevangen. Het is het vermogen dat benodigd is om calamiteiten en (andere) eenmalige tegenvallers op te vangen zonder dat het enige invloed heeft op de continuering van het bestaande beleid en de organisatie. Bij het vaststellen van het weerstandsvermogen wordt de weerstandscapaciteit afgezet tegen de risico's die Avalex loopt. De weerstandscapaciteit is de som van de middelen en mogelijkheden om niet begrote, onverwachte en substantiële kosten te dekken.

Avalex streeft ernaar om risico's zoveel mogelijk te beperken of te optimaliseren. De risico's voor onroerend goed, inventaris en personeel zijn voor het grootste deel ondervangen door het afsluiten van diverse verzekeringen. De algemene reserve wordt in deze context vooral gebruikt als dekking voor niet verzekerbare risico's om altijd de bedrijfsvoering ongestoord te kunnen voortzetten.

In 2022 zijn vrijwel alle risico's die zich hebben voorgedaan, opgevangen binnen de reguliere bedrijfsvoering. Het belangrijkste risico dat zich heeft voorgedaan in 2022 was de inflatie als gevolg van de oorlog in Rusland en Oekraïne. Het effect ervan was met name de extreem grillige prijsontwikkelingen, langere leveringsduur voor materialen en vertraging op de verbouwingsplannen van ons pand in Den Haag.

Om risico's zoveel mogelijk te voorkomen heeft Avalex diverse beheersmaatregelen, waarbij beoogd wordt de kans van voorkomen af te laten nemen, of repressief, waarbij beoogd wordt de gevolgen te reduceren. Een aantal van de belangrijkste preventieve maatregelen die Avalex heeft genomen, zijn:

- Flexibele arbeidsschil. Avalex maakt in de uitvoering van haar diensten gebruik van een flexibele arbeidsschil. Hiermee kan Avalex gemakkelijker inspringen op wijzigingen in de dienstverlening.
- AVG-wetgeving. Er is steeds meer aandacht voor privacy en informatiebeveiliging. Avalex heeft maatregelen geïmplementeerd in het kader van AVG. Dit betreft het aanstellen van Functionaris Gegevensbescherming vanaf 2018, het actualiseren van het model voor de overeenkomsten met verwerkers en het actualiseren van de privacyverklaring, een verwerkingsregister en overeenkomsten met verwerkers. In de komende jaren wordt de toepassing van de AVG verder ontwikkeld en worden landelijke trends gevolgd en eventueel opgevolgd.

In onderstaand overzicht zijn de meest relevante bedrijfsrisico's opgenomen die in de begroting 2022 zijn opgenomen met de betreffende impact. Er hebben zich geen grote risico's voorgedaan in 2022, waardoor het weerstandsvermogen moest worden aangesproken.

Bedrijfsrisico	Impact
Inwoners en gemeenten zijn niet tevreden over het ophalen van afval, service is onvoldoende	In 2022 is een klantonderzoek onder de opdrachtgevende wethouders en ambtenaren uitgevoerd. De opdrachtgevers zijn over het algemeen (zeer) tevreden over Avalex
Imagorisico; Avalex wordt negatief in de media gepositioneerd	Avalex heeft de afgelopen raadsperiode verder gebouwd aan haar organisatie en is gegroeid naar een betrouwbaar, professioneel bedrijf met een slagvaardig, collegiaal bestuur. Uit de verkiezingsprogramma's blijkt dat Avalex geen issue is binnen de gemeenten
Financiële afrekeningen van gemeenten vallen tegen	Financiële afrekeningen van gemeenten vallen in 2022 gunstig uit voor de gemeenten vanwege de hoge grondstofprijzen van met name papier en metaal. De gemeenten zijn hierover in de bestuursrapportages van 2022 tijdig geïnformeerd
Ondersteuning van de gemeenten bij plannen om te komen tot de doelstelling voor minder restafval is niet optimaal; flexibiliteit van Avalex is onvoldoende	Avalex heeft in 2022 de gemeenten ondersteund bij de plannen om te komen tot het realiseren van de scheidingsdoelstellingen. Avalex is steeds meer in staat om maatwerk aan gemeenten te leveren door de nieuwe dienstverlening rond nascheiding pmd en door de flexibiliteit in de inzameling met het rijden op sensoren
Het niet halen van scheidingsdoelstellingen	Er is in 2022 weliswaar een daling zichtbaar ten opzichte van vorig jaar, maar de VANG-doelstellingen zijn nog lang niet gehaald en in zicht. De gerealiseerde afvalscheidingsdoelstellingen van de Avalex-gemeenten liggen onder het landelijk gemiddelde, zo blijkt uit de NVRD benchmark Huishoudelijk afval 2022

Tabel 5.1: Impact risico's op weerstandsvermogen (financieel)

Kengetallen

Avalex heeft eind 2022 een eigen vermogen van € 7,8 miljoen. Dit bedrag is inclusief de bestemmingsreserves en het resultaat lopend boekjaar. De verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen vertaalt zich in een

solvabiliteitsratio van 14%. Voor een GR is een solvabiliteitsratio tussen de 10 en 20% ruimschoots voldoende. De solvabiliteit bij Avalex wordt grotendeels beïnvloed door het hoge saldo van de lopende leningen. Deze situatie is ontstaan doordat Avalex haar vaste activa met vreemd vermogen financiert. Het eigen vermogen wordt gekoppeld aan het weerstandsvermogen.

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft voldoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. De netto schuldquote van Avalex is 88%. Het is wenselijk om deze lager dan 90% te houden. Gelet op de toekomstige vraagstukken van Avalex zijn de langlopende leningen stabiel gehouden; dit is terug te zien in de netto schuldquote die afneemt.

De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Avalex heeft om de eigen lasten te dragen. De structurele exploitatieruimte bedraagt 0% in 2022. Dit wordt bepaald door het saldo van structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door totale baten en uitgedrukt in een percentage.

Kengetallen	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Netto schuldquote	88%	90%	84%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	88%	90%	84%
Solvabiliteitsratio	14%	12%	12%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Weerstandsratio	-	-	-

Tabel 5.2: Kengetallen omtrent weerstandsvermogen

5.2 Beheer en onderhoud kapitaalgoederen

Onderhoud kapitaalgoederen

De belangrijkste taak van het verantwoordelijk team voor het onderhoud van kapitaalgoederen (Technisch Beheer) is het beheren en onderhouden van de bedrijfsmiddelen en bedrijfspanden en het beheer van het mobiliteitscontract. Het MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP) en technische adviezen worden door dit team opgesteld. Ieder jaar wordt het MJOP geëvalueerd en indien nodig bijgesteld. Deze inzichten zijn vertaald naar het verwachte verloop van voorziening groot onderhoud. Het onderhoud voor de bedrijfsmiddelen en bedrijfspanden is dit jaar binnen het MJOP gebleven, waarvan zelfs een gedeelte doorgeschoven is naar volgend jaar. Hierdoor zijn er geen negatieve financiële consequenties t.o.v. de begroting. De belangrijkste kapitaalgoederen van Avalex zijn vooral de kantoorpanden, het overlaadstation, de milieustraten en de diverse type inzamelmiddelen. Dit laatste betreft vooral de ondergrondse containers, minicontainers en verzamelcontainers. Hiermee liggen de financiële risico's en het onderhoud bij Avalex. Alle onderlopende verzamelcontainers zijn opgenomen in een containerbeheer-managementsysteem.

Milieustraten, overlaadstation

Avalex doet het beheer van de milieustraten in de gemeenten Delft, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar. De locatie Laan van 's-Gravenmade in Den Haag/Rijswijk bevat een kantoorpand, zoutloods, voertuigstalling en terrein. De locatie op de Voltaweg in Delft bevat eveneens een kantoorpand, voertuigstalling, overlaadstation en terrein. Locaties Den Haag/Rijswijk en Delft zijn in eigendom van Avalex. De milieustraten van Delft en Den Haag/Rijswijk en het overlaadstation Delft zijn ook eigendom van Avalex. De overige locaties zijn eigendom van de gemeenten. Het MJOP 2020-2029 wordt jaarlijks beoordeeld. Gemiddeld gezien is het onderhoudsniveau conform dit MJOP. In 2022 is het onderhoudsniveau van de milieustraten conform het hiertoe opgestelde meerjarenonderhoudsplan 2020-2029 Avalex uitgevoerd, waarbij groot onderhoud heeft plaatsgevonden aan de milieustraat Wassenaar. De portocabin en weeginstallatie zijn vernieuwd.

Inzamelmiddelen

Het beheer en onderhoud kapitaalgoederen zijn de kosten voor het onderhoud van het containerpark van Avalex. Dit containerpark omvat alle containertypen die worden gebruikt voor de diverse primaire processen, te weten ondergrondse en bovengrondse onderlopende containers, minicontainers en verzamelcontainers. De kosten worden gemaakt voor het

reguliere beheer en onderhoud, eenmalige reparaties, gebruikersschade en afschrijvingslasten van de containers.

5.3 Financiering

Huidige financiering

Avalex heeft vreemd vermogen verkregen bij de bankinstelling BNG bank waarmee de vaste activa grotendeels wordt gefinancierd. De boekwaarde van de vaste activa bedraagt € 42,5 miljoen. Hiervoor heeft Avalex financieringsarrangementen ter waarde van € 38,8 miljoen. Avalex betreft geen leningen via haar deelnemende gemeenten.

Renterisiconorm

Het renterisico van Avalex beperkt zich tot de rente op langlopende leningen. Naast de renteherziening zijn hiervoor ook de aflossingen van belang, want het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van de totale vaste schuld. De norm stelt dat per jaar 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening. Uit de onderstaande tabel blijkt dat het renterisico op de vaste schuld binnen de wettelijke gestelde normen blijft.

Omschrijving	2022	2021
Basisgegevens renterisiconorm		
Betaalde aflossingen	3.553	4.011
Begrotingstotaal	42.590	40.940
Het bij Min. Regeling vastgestelde %	20%	20%
Renterisiconorm	8.518	8.188
Toets renterisiconorm		
Ruimte onder renterisiconorm	4.965	4.177

Tabel 5.3: Renterisiconorm (bedragen * €1.000)

Geldverstrekker	Looptijd	Hoofdsom	Rente	Saldo ultimo 2022	Aflossingsvorm
BNG	2003-2033	2.500.000	5.00%	916.667	lineair
BNG	2004-2024	3.500.000	4.72%	350.000	lineair
BNG	2005-2025	1.400.000	3.73%	210.000	lineair
BNG	2012-2032	7.000.000	3.13%	3.500.000	lineair
BNG	2016-2026	10.000.000	0.64%	4.000.000	lineair
BNG	2020-2035	20.000.000	-0.095%	17.333.333	lineair
BNG	2021-2036	6.500.000	0.338%	6.066.667	lineair
BNG	2022-2037	6.500.000	0.462%	6.391.667	lineair
Totaal		57.400.000		38.768.334	

Tabel 5.4: Financieringsarrangementen (bedragen in €)

Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	5.575	5.934	22.662	92.196
Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	62	65	246	1.002
Ruimte onder drempelbedrag	938	935	754	-
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	2

Tabel 5.5: Schatkistbankieren (bedragen * € 1.000)

Kasgeldlimiet	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Omvang begroting 2022	42.590	42.590	42.590	42.590
1. Toegestane kasgeldlimiet				
In procenten van de grondslag	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
In bedragen	3.492	3.492	3.492	3.492
2. Omvang vlottende schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	1.736	947	-274	567
Schuld in rekening-courant (contract BNG)	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-
Totaal	1.736	947	-274	567
3. Vlottende middelen				
Contante gelden in kas	60	61	534	1.003
Tegoeden in rekening-courant	-	-	-	-
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	1.879	3.693	4.622	6.338
Totaal	1.939	3.754	5.156	7.341
Toets kasgeldlimiet				
4. Totaal netto vlottende schuld	-203	-2.807	-5.430	-6.774
Toegestane kasgeldlimiet	3.492	3.492	3.492	3.492
Ruimte (+)/Overschrijding (-)	3.695	6.299	8.922	10.266

Tabel 5.6: Toets kasgeldlimiet (bedragen * € 1.000)

5.4 Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

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

Vanaf 2018 heeft Avalax als rechtsvorm een Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO), zoals bedoeld in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Zoals vastgelegd in de Gemeenschappelijke regeling Avalax 2018 bestaat het bestuur van Avalax uit zes wethouders van de deelnemende gemeenten. Het bestuur benoemt een secretaris-directeur, die onder verantwoordelijkheid van het bestuur belast is met de leiding van Avalax en met de zorg voor een juiste taakvervulling door Avalax. Het bestuur laat zich adviseren door een kernteam en een auditwerkgroep.

De jaarstukken en de begroting worden opgesteld door de secretaris-directeur Avalax. Het bestuur ziet erop toe dat de directie deze verantwoordelijkheden naar behoren vervult en stelt de jaarstukken en begroting vast. De door het bestuur benoemde onafhankelijke accountant brengt verslag uit aan de auditwerkgroep met betrekking tot de jaarstukken.

Wet gemeenschappelijke regelingen gewijzigd

Per 1 juli 2022 is de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) in werking getreden. Deze wet regelt alle soorten samenwerkingsverbanden binnen het publieke domein, hoe overheden in welke vormen met elkaar kunnen samenwerken. Uit onderzoeken was gebleken dat bestuurlijke invloed door gemeenteraden, provinciale staten en algemene besturen van waterschappen te wensen overliet. Dit wetsvoorstel geeft daarmee invulling aan de afspraak uit het regeerakkoord dat de Wgr wordt aangepast om de politieke verantwoording over samenwerking tussen overheden te verbeteren en de democratische legitimiteit te versterken.

Avalax heeft op basis van deze wijziging een grondige analyse gedaan, waardoor we de gewijzigde GR in 2023 voor kunnen leggen aan de raden. Uit de huidige GR Avalax blijkt dat Avalax al grotendeels invulling geeft aan de voorgestelde wijzigingen in de Wgr. Een aantal wijzigingen is bovendien bestemd voor een 'openbaar lichaam' en

daarmee niet van toepassing op Avalex als bedrijfsvoeringsorganisatie; een collegeregeling. Dat bepaalt de scope tot welk niveau raden een verantwoordelijkheid hebben op Avalex. De wijziging heeft daarmee beperkt impact. De noodzakelijke wijzigingen in de GR worden in 2023 doorgevoerd.

Nieuw bestuur

In maart 2022 hebben de gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden. Dat betekent wisselingen binnen de raden en ook binnen het Avalex-bestuur en daarmee ook het opnieuw investeren in de verbindingen met Avalex. Met het huidige bestuur en de opdrachtgevende wethouders is teruggekeken op de inzet en ervaringen van de afgelopen bestuursperiode. Geconstateerd wordt dat Avalex de afgelopen raadsperiode verder heeft gebouwd aan haar organisatie en is gegroeid naar een betrouwbaar, professioneel bedrijf met een slagvaardig, collegiaal bestuur. Uit de verkiezingsprogramma's blijkt dat Avalex geen issue is binnen de gemeenten. In juli 2022 is het nieuwe bestuur Avalex geïnstalleerd. Op basis van een inwerkprogramma is het nieuwe bestuur (evenals het Opdrachtgeversoverleg en de nieuwe gemeenteraden) goed voorbereid van start gegaan, op zijn rol in de samenwerking met Avalex en het afvaldossier.

Nieuwe OR

Eind september 2022 hebben de OR-verkiezingen plaatsgevonden. De opkomst was hoog. De OR kent vijf nieuwe leden van de zeven. Voorafgaand aan de verkiezingen heeft een projectgroep namens de WOR-bestuurder en de OR gezamenlijk, in 2022 een advies opgeleverd over de toekomstige inrichting en werkwijze van de OR, gericht op organisatiebrede participatie. Achterliggende reden was dat uit medewerkersonderzoek Avalex 2020 bleek dat medewerkers zich onvoldoende betrokken voelen bij het OR-werk. In het advies ligt de focus op de samenstelling van de OR, waarbij alle medewerkers op alle medewerkers kunnen stemmen, en het borgen van de medewerkersparticipatie in een te ontwikkelen handboek.

Meerjarenkoers Avalex

De afgelopen jaren heeft Avalex geïnvesteerd in het creëren van een stabiele organisatie. Het is van belang ook in de toekomst te blijven werken vanuit een heldere, richtinggevende en goed afgestemde koers. Zeker in een branche, waarbij ontwikkelingen op (inter)nationaal niveau steeds meer impact hebben op de lokale thema's. Het bestuur van Avalex heeft in 2022 de opdracht gegeven om samen met haar medewerkers en (gemeentelijke) partners in de regio een ambitieuze stip op de horizon te zetten en te komen tot een strategische koers. De jaarlijkse Avalex-conferentie in november was een belangrijke stap om verder te bouwen aan deze koers die in 2023 zal leiden tot een herijkte koers.

Administratieve organisatie

Avalex heeft in 2022 geïnvesteerd in het versterken van de administratie binnen bedrijfsvoering om de kwaliteit, efficiency en continuïteit te borgen. De uitkomsten van de benchmark overhead in 2021 gericht op indirecte en direct ondersteunende processen van vergelijkbare publieke bedrijven heeft mede richting hieraan gegeven. De uitkomsten heeft Avalex gebruikt om te bezien hoe en op welke onderdelen ze haar bedrijfsvoering nog efficiënter kan inrichten. Tevens is een tweetal onderzoeken uitgevoerd door bureau Berenschot naar de inrichting en werkwijze van de teams Financiële administratie en P&O. De uitkomsten van deze onderzoeken zijn opgepakt en hebben geleid tot aanpassingen zowel op personeel (kwantitatief en kwalitatief) als op taak- en procesniveau. In 2022 heeft dit geleid tot een reductie van fte bij het team Financiële administratie, langs de uitgangspunten zoals deze in de cao-SGO zijn vastgelegd. Daarnaast is de procesoptimalisatie in 2022 verder vormgegeven met name door de inzet van automatisering.

Kwaliteit, Arbo en Milieu

Avalex beschikt over een KAM-managementsysteem dat onder andere borgt dat Avalex voldoet aan arbo- en milieuwetgeving. Daarnaast borgt het dat Avalex in staat is effectief te reageren op calamiteiten en dat de bedrijfshulpverlening goed is georganiseerd. In 2022 is geïnvesteerd in het passend oppakken van de openstaande actiepunten uit de Risico -Inventarisatie en -evaluatie (RI&E), als wettelijk verplicht instrument om de arbeidsomstandigheden te verbeteren en gezondheid en veiligheid (sbewustzijn) in het bedrijf te bevorderen. Er heeft één arbeidsongeval plaatsgevonden deze periode die gemeld is aan de arbeidsinspectie en conform is afgewikkeld.

Informatisering en automatisering

In 2022 is verder invulling gegeven aan de roadmap ICT 2021-2025. Deze roadmap geeft richting aan de stappen om gestructureerd en doelmatig de ICT-systemen Avalex te optimaliseren en aan te laten sluiten bij de veranderende informatiebehoefte. Bovendien zijn investeringen nodig voor beheer en onderhoud. Er zijn in 2022 wel degelijk goede stappen gezet, maar er zit zorg op de realisatiesnelheid. De te beperkte beschikbare ICT-capaciteit beïnvloedt de ontwikkelambities. Naast het werven van nieuwe medewerkers wordt de oplossing gezocht in het versterken van de ICT-vaardigheden van de (key)users. Verder is invulling gegeven aan het verder automatiseren van administratieve bedrijfsprocessen.

Het informatiebeveiligingsbeleid is in 2022 geactualiseerd. Het is ten slotte goed te constateren dat op het gebied van informatiebeveiliging zich geen beveiligingsincidenten / datalekken hebben voorgedaan die aan de Autoriteit Persoonsgegevens gemeld behoeften te worden. De informatiebeveiliging is toereikend.

Personeel

Avalex stelt duurzame inzetbaarheid centraal in haar gezondheidsbeleid, zodat werknemer in alle levensfasen optimaal

inzetbaar kunnen zijn in een toekomstbestendige organisatie. Bovendien leidt dit uiteindelijk ook tot bedrijfscontinuïteit. Dit is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van zowel werkgever als werknemer.

De cijfers illustreren dat er in 2022 voldoende personeel was om de dienstverlening te continueren. Wel bemerkt Avalex dat specifieke vacatures een langere doorlooptijd kennen om deze in te vullen. Ook is mobiliteit onder het personeel, die in de coronaperiode nagenoeg stil stond, weer op gang gekomen. Door de inzet van (tijdelijke) externe inhuur is de bedrijfscontinuïteit afgelopen jaar echter niet in gedrang gekomen; wel heeft dit effect gehad op de kosten en een negatief effect op de kennisborging.

Daarnaast heeft Avalex de ambitie de inzet voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt structureel te borgen. Dit is reeds in 2020 bekrachtigd door de ondertekening van de BHAG-deal met de gemeente Delft. Daar is in 2022 onder meer invulling aan gegeven door gericht activiteiten uit te besteden aan medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt. In 2022 ligt het aantal werknemers dat Avalex in dienst heeft met een afstand tot de arbeidsmarkt in lijn met de wettelijke norm: 3,9% ten opzichte van de landelijke norm van 2,35%.

Een belangrijke indicator gericht op de inzetbaarheid is het ziekteverzuim. Het gemiddelde ziekteverzuim over 2022 van Avalex is lager dan in 2021 (8,4% ten opzichte van 8,7%). Het ziekteverzuim is vooral zichtbaar onder het uitvoerende personeel.

Integriteit

Avalex hanteert integriteitbeleid gericht op het voorkomen van ongewenst gedrag. Tijdens overleggen staat het onderwerp op agenda en bij voorkomende situaties wordt vanuit dit beleid gehandeld. Bij nieuwe medewerkers is de eed of belofte afgenomen, die verbonden is aan de ambtenarenstatus van de Avalex-medewerkers. Deze is voorafgegaan door een workshop integriteit. Hierin is ingegaan op het beleid en de dilemma's rond dit thema die in de dagelijkse werkpraktijk kunnen voorkomen.

Vertrouwenspersonen

De drempel om naar een vertrouwenspersoon te stappen bij ongewenste omgangsvormen en/of geweld blijkt lager, sinds Avalex in 2021 naast een externe, ook interne vertrouwenspersonen heeft aangesteld. In 2022 zijn 8 meldingen in behandeling genomen. De meldingen zijn alle na korte interventies van de vertrouwenspersonen goed afgehandeld.

Agressie en geweld

Sinds een aantal jaren bestaat het protocol 'Omgaan met geweld'. Hierin staat hoe moet worden omgegaan met agressie en geweld van bewoners tegen de medewerkers van Avalex. Het is belangrijk dat medewerkers geen drempel ervaren bij het melden van incidenten of het zoeken van steun bij agressie en geweld. Er zijn 7 meldingen gedaan van agressie en geweld van inwoners richting medewerkers Avalex.

Inkoop

Avalex is als overheidsinstelling verplicht de bestaande wet- en regelgeving inzake inkopen en aanbesteden na te leven en inkoopactiviteiten zo doelmatig en rechtmatig uit te voeren. De focus van de inkoopafdeling is vooral gericht om op een uniforme en doelmatige wijze inkoopactiviteiten uit te voeren, zich op uniforme en transparante wijze aan de markt te presenteren en optimaal gebruik te maken van inkoopkracht en -kennis. Daarbij is ook duurzaamheid een belangrijk aspect.

In 2022 zijn de volgende aanbestedingen van start gegaan en afgerond:

- Beveiligingsdienst
- ICT-dienstverlening
- Verwerking grondstoffen: asbest, dak, gips, snoei, puin, bouw en sloop
- Levering ondergrondse containers en toegangssystemen
- Wassen, onderhoud, reparatie en keuring van onderlozende containers

Huisvesting

Het huisvestingstraject Avalex geeft invulling aan de wens tot concentratie van het kantoorpersoneel op een gemeenschappelijke locatie en de noodzaak dat beide panden in zowel Den Haag als Delft op de korte en lange termijn aan de geldende duurzaamheidseisen moeten voldoen. De uitwerking van dit huisvestingstraject vindt plaats in twee separate aanbestedingstrajecten. Op basis van een bestuursbesluit in december 2021 is deze periode de aanbesteding voor de verbouwing van locatie Den Haag uitgezet. In een markt van krapte merkt Avalex dat het aantal aannemers dat zich aanbiedt voor de verbouwing van de huisvesting beperkt is en de kosten sterk gestegen zijn. De eerste aanbesteding heeft geen partij opgeleverd die voldoet. De aanbesteding voor de verbouwing wordt daarom herzien aan de nieuwe omstandigheden en begin 2023 opnieuw uitgezet. Avalex wordt hierbij extern begeleid door een extern bureau.

Logistieke optimalisatie

Zijbelading

Met de invoering van 'zijbelading' in Midden-Delfland en de lessen die zijn geleerd, heeft Avalex in 2022 in opdracht van Leidschendam-Voorburg, Rijswijk en Wassenaar, een gebiedsscan uitgevoerd, waarbij de mogelijkheden worden onderzocht voor het verzamelen met zijbeladende voertuigen. Deze inzamelwijze draagt bij aan de logistieke optimalisatie van de inzamelroutes en leidt bovendien tot minder fysieke belasting van de medewerkers. Deze gebiedsscan dient als vooronderzoek. De resultaten van deze gebiedsscans laten zien dat zijbelading mogelijk is in Wassenaar en deels in Leidschendam-Voorburg en Rijswijk. Op basis hiervan hebben de betreffende gemeenten informatie om gericht een afweging te maken of 'zijbelading' haalbaar en wenselijk is voor hen. Invoering kan voorbereid worden vanaf 2023.

5.5 Openbaarheid

Met ingang van 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet regelt het recht van inwoners op informatie van de overheid en is de opvolger van de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob).

De Wet Open Overheid kent, samengevat, een vijftal belangrijke aspecten:

1. De verplichting voor ieder bestuursorgaan om een Woo contactfunctionaris aan te wijzen.
2. Verplichtingen gericht op passieve openbaarmaking.
3. Verplichtingen gericht op actieve openbaarmaking.
4. Het op orde brengen van de (digitale) informatiehuishouding.
5. De verplichting om in de begroting en jaarstukken in een openbaarheidsparagraaf aandacht te besteden aan de manier waarop het bestuursorgaan de Woo uitvoert.

In deze paragraaf van de jaarstukken licht Avalex toe hoe zij invulling geeft aan de bepalingen in de Woo, waarmee ze invulling geeft aan één van bovengenoemde verplichtingen.

Woo contactfunctionaris

De Woo contactfunctionaris is een nieuwe rol die per 1 mei 2022 per bestuursorgaan aangewezen dient te zijn. Avalex heeft deze rol belegd bij de directiesecretaris.

Passieve openbaarmaking

De Wet Open Overheid is de opvolger van de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob). Passieve openbaarmaking is openbaarmaking van informatie op verzoek van een inwoner. Hiertoe heeft Avalex op haar website de werkwijze opgenomen voor het indienen van een Woo-verzoek.

Actieve openbaarmaking

De Woo stelt de verplichting om elf benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. De verplichting tot actieve openbaarmaking treedt in de loop van de komende jaren stapsgewijs (bij koninklijk besluit) in werking. Deze informatie publiceert Avalex dan op de digitale infrastructuur, die door de minister van BZK ter beschikking wordt gesteld. Zo is informatie van alle bestuursorganen voor inwoners op één plek toegankelijk.

Informatiehuishouding op orde

De Woo verplicht bestuursorganen om maatregelen te treffen om hun digitale documenten duurzaam toegankelijk te maken en te houden, in lijn met het gestelde in de Archiefwet. De minister van BZK ondersteunt daarbij door middel van een meerjarenplan en VNG stelt voor hun leden een deelmeerjarenplan op. Als deze beschikbaar komt, zal Avalex haar medewerking hieraan verlenen.

Registratie Woo-verzoeken 2022

In 2022 heeft Avalex geen Woo-verzoeken ontvangen.

5.6 Verbonden partijen

Avalex heeft met twee partijen een bestuurlijke relatie, waarin zij tevens een financieel belang heeft, te weten Avalex BV en HVC. Verbonden partijen (deelnemingen) worden op grond van de BBV niet geconsolideerd in de jaarrekening weergegeven.

Avalex BV

Avalex BV is een besloten vennootschap waarvan de aandelen voor 100% in handen zijn van de Gemeenschappelijke Regeling. Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 90.000, verdeeld over 90.000 gewone aandelen van elk € 1,- groot. De onderneming is gestart op 16 april 2010. De bedrijfsactiviteiten zijn statutair beschreven als het "inzamelen, bewerken en verwerken van bedrijfsafval en het verrichten van holdingactiviteiten".

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

Vanwege het afstoten van Bedrijfsafval per december 2015 zou de Besloten Vennootschap worden geliquideerd. Dit heeft echter geen doorgang gekregen onder andere omdat de BV in een nieuwe governancestructuur mogelijk nog wenselijk zou kunnen zijn. In 2021 is bestuurlijk besloten om de huidige BVO-structuur te handhaven voor Avalex. Als de nieuwe koers Avalex in 2023 bekend is, zal bezien worden of deze besloten vennootschap naar de toekomst toe nog bestaansrecht heeft.

HVC

Vanaf medio 2021 is er een verbonden partij bij gekomen, Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC). HVC is verantwoordelijk voor het duurzaam afvalbeheer van haar aandeelhouders. Daarnaast produceert HVC duurzame energie en levert deze aan gemeenten, waterschappen, bedrijven en particulieren. De kerntaken van HVC zijn grondstoffenmanagement en opwekking en levering van duurzame energie. Bovendien ondersteunt HVC haar aandeelhouders bij het in kaart brengen van maatregelen voor lokale verduurzaming. HVC is actief in Nederland en binnen Nederland de grootste niet-commerciële afvalinzamelaar. HVC heeft daarmee nu 48 aandeelhoudende gemeenten en 8 waterschappen uit Noord-Holland, Zuid-Holland, Flevoland en Friesland.

Vanaf 1 januari 2022 wordt het restafval, gft en het grof huishoudelijk afval van de Avalex gemeenten door HVC verwerkt. Hiertoe is Avalex medio 2021 toegetreden als aandeelhouder bij HVC door over te gaan tot het aanschaffen van de aandelen. De nominale waarde van het aandeel is € 45,45. Dit is tevens de aanschafwaarde voor Avalex. Bestuurlijke vertegenwoordiging vindt plaats in de Algemene vergadering voor aandeelhouders. De gemeenten staan garant via Avalex volgens een vooraf vastgestelde verhouding van de aandelenverdeling over de gemeenten. De uitkering van de bijbehorende garantstellingsprovisie gaat buiten begroting Avalex om naar de Avalex gemeenten. Deze zullen de garantstelling in de gemeentelijke begrotingen bij de risicoparagraaf moeten opnemen.

In onderstaande tabel is de garantstellingsprovisie HVC weergegeven voor 2022.

Gemeente	Totaal (in €)	%
Delft	237.633	30,68
Leidschendam-Voorburg	179.541	23,18
Midden-Delfland	36.946	4,77
Pijnacker-Nootdorp	123.232	15,91
Rijswijk	137.329	17,73
Wassenaar	59.873	7,73
Totaal	774.554	100,00

Tabel 5.6: Garantstellingsprovisie HVC

Deel B

Financiële

verantwoording

6. Jaarrekening

6.1 Balans

Activa	31-12-2022	31-12-2021	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa			Eigen vermogen		
Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	42.734	42.309	Algemene reserve	4.643	4.594
			Bestemmingsreserve	1.103	1.659
			Gerealiseerde resultaat	2.061	49
Financiële vaste activa			Voorzieningen		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	38	38	Voorzieningen ter egalisering van kosten	-	1.130
			Voorziening verlofsparen	32	-
Totaal vaste activa	42.772	42.347	Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	38.768	35.822
Vlottende activa			Totaal vaste passiva	46.607	43.254
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan een jaar			Vlottende passiva		
Vorderingen op openbare lichamen	793	223	Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	8.945	6.103	Overige schulden	3.670	5.244
Overige vorderingen	20	35	Overlopende passiva		
Liquide middelen			Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	1.461	1.824
Banksaldi	1.002	28	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	2.412	-
Overlopende activa			Totaal vlottende passiva	7.543	7.068
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	618	1.586	Totaal passiva	54.150	50.322
Totaal vlottende activa	11.378	7.975			
Totaal activa	54.150	50.322			

Tabel 6.1: Balans (bedragen * € 1.000)

6.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten zijn opgenomen.

Algemene grondslagen en waardering

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat, vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Activa

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. De gehanteerde afschrijvings-termijnen zijn conform de financiële verordening en geschieden onafhankelijk van het resultaat van het lopend boekjaar.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Voor de locaties Delft en Den Haag bestaan onderhoudsegalisatievoorzieningen die zijn gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan voor een periode van tien jaar. De jaarlijkse dotatie aan deze voorzieningen is berekend op basis van de gemiddelde groot onderhoudskosten over deze periode. De werkelijke grootonderhoudskosten worden aan de voorzieningen onttrokken.

Voor de openstaande bovenwettelijke verlofdagen is sinds 2022 een voorziening verlofsparen gevormd.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Door het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

6.3 Toelichting op balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. De WOZ-waarde (waarde peildatum 01-01-2022) van de gronden, terreinen en gebouwen bedragen samen € 11,2 miljoen (boekwaarde per balansdatum is € 16 miljoen). De panden worden gezien als een investering met economisch nut. Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde weer.

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2021	Investering	Desinvestering	Lineaire afschrijving	Boekwaarde 31-12-2022
Grond en terreinen	6.759	-	-	-	6.759
Gebouwen	9.673	89	-	484	9.278
Vervoermiddelen	219	28	13	31	203
Machines, apparaten en installaties	685	445	73	-4	1.061
Overige materiële vaste activa	24.973	2.989	25	2.572	25.365
Totaal	42.309	3.618	111	3.083	42.733

Tabel 6.2: Verloopstaat activa (bedragen * € 1.000)

De afschrijvingstermijnen worden hierna weergegeven en de investeringen met economisch nut worden lineair afgeschreven.

Omschrijving	Aantal jaren
Grond en terreinen	n.v.t.
Gebouwen	40
Vervoermiddelen	15
Machines, apparaten en installaties	15
<i>Overige materiële vaste activa:</i>	
Inzamelmateriaal	15
Inventaris en inrichting	15

Tabel 6.3: Afschrijvingstermijnen

De in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaande tabel vermeld.

Omschrijving	Realisatie 2022	Gewijzigde begroting 2022
Grond en terreinen	-	-
Gebouwen	89	50
Vervoermiddelen	28	110
Machines, apparaten en installaties	512	320
Overige materiële vaste activa	2.989	5.492
Totaal	3.618	5.972

Tabel 6.4: Investeringen (bedragen * € 1.000)

In 2022 is minder geïnvesteerd in boven- en ondergrondse containers en minicontainers. Dit komt voornamelijk door een vertraging in het uitrollen van het project HNI in de gemeente Rijswijk. Daarnaast wordt er gewerkt aan een nieuw huisvestingsplan. Wachtend daarop zijn weinig investeringen in het pand gedaan, enkel in de inrichting en de inventaris. Wegens het meerjarige karakter van het project HNI en uitgestelde investeringen van eerdere jaren, is nog een restant krediet beschikbaar voor investeringen. In de volgende tabel worden de restant kredieten van eind 2022 per investeringscategorie getoond.

Omschrijving	Restant krediet 31-12-2021	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Restant krediet 31-12-2022
Grond en terreinen	-	-	-	-
Gebouwen	834	50	89	795
Vervoermiddelen	172	110	28	254
Machines, apparaten en installaties	161	320	445	36
Overige materiële vaste activa	2.898	5.492	2.989	5.401
Totaal	4.065	5.972	3.618	6.419

Tabel 6.5: Restant kredieten (bedragen * € 1.000)

Financiële vaste activa

De aard en omvang van de aangebrachte dan wel geraamde waardeverminderingen van de leningen en vorderingen (eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de boekwaarde van leningen en vorderingen verrekend), van de vaste activa (naar verwachting duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen), en van de deelnemingen en voorraden.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

Het saldo op de rekening schatkistbankieren bedraagt eind 2022 € 8.945K. De vorderingen op openbare lichamen bedragen € 793K. Vanwege de aard en de ouderdom van deze vorderingen is geen voorziening opgenomen. De overige vorderingen bestaan grotendeels uit opbrengsten grondstoffen.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan alleen uit banksaldi. Alle liquide middelen zijn per direct opeisbaar.

Overlopende activa

De overlopende activa bestaan hoofdzakelijk uit vorderingen op inzake de verwerking van grondstoffen.

Eigen vermogen

Het positieve resultaat van het jaar 2022 ad € 2 miljoen is overeenkomstig het verwachte besluit van het bestuur verwerkt. Volgend op het bestuursbesluit van 9 juli 2021 is de bestemmingsreserve containers ad € 900K gevormd. Deze is gecreëerd om de verschuiving van een onjuiste interpretatie van de kostenbegroting naar investeringsbegroting te reserveren en in de opeenvolgende 15 jaren als voordeel in het baten- en lastenstelsel te verwerken.

De bestemmingsreserve corona is in 2022 aangewend voor de eenmalige uitkering die voortvloeit uit de nieuwe CAO SGO 2021-2022. De uitkering is deels bedoeld als thuiswerkvergoeding en deels als vergoeding voor de waardering van de extra inzet tijdens de corona-periode.

De bestemmingsreserve personele ontwikkeling heeft betrekking op afwikkeling van voormalig personeel en op verbetertrajecten om personele efficiency te realiseren in de bedrijfsvoering. De bestemmingsreserve innovatie is bestemd voor verbetering van de uitvoering. In 2022 hebben voor beide reserves mutaties plaatsgevonden cf bestuursbesluit.

Omschrijving	Saldo 31- 12-2021	Toevoeging 2022	Onttrekking 2022	Saldo 31-12- 2022
Algemene reserve	4.594	49	-	4.643
Gerealiseerd resultaat	49	2.061	49	2.061
<i>Bestemmingsreserve:</i>				
-Bestemmingsreserve corona	238	-	238	-
-Bestemmingsreserve personele ontwikkeling	296	-	204	92
-Bestemmingsreserve containers	900	-	60	840
-Bestemmingsreserve innovatie	225	-	54	171
Totaal	6.302	2.110	605	7.807

Tabel 6.6: Eigen vermogen (bedragen * € 1.000)

Voorzieningen

Voor de voorziening groot onderhoud is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld voor de jaren 2021 tot en met 2030. Dit betreft gebouwen en overlaad. Gedurende 2022 is € 213K gedoteerd aan deze voorziening. De voorziening is in 2022 vrijgevallen in afwachting van een nieuw MJOP.

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Toevoeging 2022	Aanwending 2022	Vrijval	Saldo 31-12-2022
Voorziening groot onderhoud	1.130	213		1.343	-
Verlofsparen	-	32	-	-	32
Totaal	1.130	245	156	1.343	32

Tabel 6.7: Voorzieningen (bedragen * € 1.000)

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De waarde van de onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen bedraagt per eind 2022 € 39 miljoen. Er is voor € 4 miljoen afgelost. Tevens is een nieuwe langlopende lening ad € 6,5 miljoen aangetrokken. De totale rentelast voor het jaar 2022 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar bedraagt € 258K.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze schulden bestaan voornamelijk uit crediteuren.

Overlopende passiva

De overlopende passiva bestaat ultimo 2022 vooral uit vooruit gefactureerde omzet ad € 1,2 miljoen, te betalen loonheffing ad € 708K, te ontvangen facturen ad € 320K en te betalen pensioenpremie ad € 146K.

Niet op de balans opgenomen verplichtingen

Avalax heeft een kredietfaciliteit bij de BNG-Bank die in 2022 niet is aangesproken.

Avalax heeft per balansdatum voor 2022 voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen.

Contracten	Waarde contract	Verplichting < 1 jaar	Verplichting > 1 jaar
Mobiliteit incl. onderhoud		2.332.785	9.110.621
Totaal			

Tabel 6.8: Niet uit de balans blijkende verplichtingen (bedragen * € 1.000)

6.4 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het overzicht van baten en lasten voor 2022 opgenomen. Avalex heeft het jaar 2022 met een positief resultaat van € 2,0 miljoen afgerond.

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar vóór wijziging			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Inzameling & afvoer van huishoudelijk afval <i>Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:</i>	42.590	35.665	6.925	43.163	36.234	6.929	45.158	36.283	8.875
Lokale heffingen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Algemene uitkeringen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Dividend		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Saldo Financieringsfunctie		325	-325		330	-330		242	-242
Overige algemene dekkingsmiddelen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen		325	-325		330	-330		242	-242
Gerealiseerde kosten overhead		6.600	-6.600		6.600	-6.600		7.126	-7.126
Vennootschapsbelasting		n.v.t.			n.v.t.			3	-3
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	42.590	42.590		43.163	43.163		45.158	43.653	1.504
Toevoeging/onttrekking aan reserves		n.v.t.			n.v.t.			-556	556
Gerealiseerde resultaat	42.590	42.590	-	43.163	43.163	-	45.158	43.098	2.060

Tabel 6.9: Overzicht van baten en lasten (bedragen x € 1.000)

6.5 Toelichting op baten en lasten

Omschrijving		Realisatie 2022	DVO 2022	Vershil 2022	Voordeel/ nadeel	Begroting 2022
Bijdrage gemeenten	1.	41.073	41.073	0		40.499
Bijdrage projecten	2.	582	749	-167	Nadeel	749
Opbrengsten grondstoffen	3.	669	656	12	Voordeel	656
Overige opbrengsten	4.	1.431	686	804	Voordeel	686
Totaal opbrengsten		43.814	43.163	650	Voordeel	42.590
Door te berekenen aan gemeenten	5.	11.547	11.058	490		10.901
Aan gemeenten af te dragen opbrengst grondstoffen	6.	669	656	12		656
Verwerkingskosten	7.	-10.200	-9.916	-284		-9.803
Afvalstoffenbelasting	8.	-2.016	-1.798	-218		-1.754
Totaal opbrengsten en kosten afval & grondstoffen		0	0	0		0
Inzamelvoorziening	9.	5.780	5.868	-88	Voordeel	5.761
Directe personeelskosten	10.	12.308	12.355	-47	Voordeel	12.127
Milieustraten	11.	354	342	12	Nadeel	342
Overlaad	12.	507	553	-46	Voordeel	553
Mobiliteit	13.	4.336	4.689	-353	Voordeel	4.603
Verwerking en Belastingen	14.	12.216	11.714	502	Nadeel	11.557
Totaal directe kosten		35.500	35.520	-19	Voordeel	34.944
Bedrijfsvoering	15.	7.126	6.600	526	Nadeel	6.600
Totale kosten overhead		7.126	6.600	526	Nadeel	6.600
Projecten	16.	1.025	1.043	-18	Voordeel	1.046
Incidentele baten	17.	1.344	-	1.344	Voordeel	-
Incidentele lasten	18.	-	-	-		-
Resultaat voor belasting		1.507	0	1.507	Voordeel	0
Vennootschapsbelasting	19.	2	-	2	Nadeel	-
Saldo van baten en lasten		1.505	0	1.505	Voordeel	0
Onttrekking vanuit reserves	20.	556	-	556	Voordeel	-
Toevoeging vanuit reserves	21.	-	-	-		-
Gerealiseerd resultaat		2.060	0	2.060	Voordeel	0

Tabel 6.10: Saldo van baten en lasten (bedragen x € 1.000)

Bijdrage gemeenten (1)

De bijdrage gemeenten zijn de opbrengsten vanuit de periodieke facturatie aan de zes gemeenten, welke gebeurt op basis van de DVO 2022. De opbrengsten zijn voor 2022 conform de DVO in rekening gebracht en voldaan.

Bijdrage projecten (2)

De bijdrage projecten zijn de opbrengsten op basis van facturatie voor projecten. Op basis van de gerealiseerde kosten wordt op nacalculatie gefactureerd. Deze opbrengsten zijn niet begroot. Het levert echter geen voordeel op vanwege de kosten die hier tegenover staan (op offertebasis).

Opbrengsten grondstoffen (3)

Dit betreft alle opbrengsten die voortkomen uit het verwerken van grondstoffen, oftewel recyclables. Opbrengsten grondstoffen zijn hoger dan begroot door de stijgende grondstofprijzen in 2022. Met name de prijs voor papier en metalen zijn hier debet aan. De verwachting is dat deze stijging in de loop van volgend jaar zal stabiliseren.

Overige opbrengsten (4)

De post overige opbrengsten bestaat voor het grootste deel uit additionele dienstverlening aan de gemeenten die niet zijn begroot. In 2022 heeft deze post met name betrekking op meerwerk en incidentele doorbelastingen. Daarnaast zijn de opbrengsten van de milieustraten hoger dan begroot door meer bezoekers vanwege de coronacrisis.

Opbrengsten en kosten afval & grondstoffen (5 t/m 8)

Middels de betreffende posten wordt inzichtelijk gemaakt hoe de verwerkingskosten en afvalstoffenbelasting worden gedekt. Enerzijds wordt een deel doorberekend aan de gemeenten en anderzijds wordt een deel gedekt door opbrengsten van grondstoffen.

Inzamelvoorziening (9)

Onder deze post vallen de kosten van het beheer en onderhoud van de containers en rentekosten voor langlopende leningen.

Directe personeelskosten (10)

Onder deze post vallen de vaste personeelskosten en inhuurkosten van uitzendkrachten voor direct personeel. Het voordelige effect wordt met name verklaard doordat niet alle vacatures vanaf het begin zijn ingevuld. Het vaste personeelsbestand van directe medewerkers lag dit jaar onder het begrote en benodigde aantal. Het verschil is opgevuld met inhuurkrachten. Aangezien inhuurkrachten duurder zijn dan vaste medewerkers, zijn deze kosten hoger dan begroot.

Milieustraten & Overlaad (11 en 12)

Onder milieustraten en overlaad worden diverse kosten geregistreerd zoals het onderhoud en huur van deze locaties, afschrijvingskosten, kadegeld en de bijbehorende rente op langlopende leningen.

Mobiliteit (13)

Dit betreft het gebruik en inzet van het wagenpark ten behoeve van het ophalen en wegbrengen van alle fracties. De gerealiseerde mobiliteitskosten zijn lager dan begroot (€ 351K), met name door een gunstig leasecontract.

Verwerkingen en Belastingen (14)

De kosten voor verwerking en belasting liggen in lijn met de begroting.

Bedrijfsvoering (15)

De kosten voor bedrijfsvoering (bijvoorbeeld kosten van huisvesting, ICT, Inkoop en Financiën) zijn hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaak hiervan zijn de kosten voor ICT (meer en duurdere licenties) en huisvesting als gevolg van de uitgestelde verbouwing in Den Haag.

Projecten (16)

De kosten voor projecten zijn lager dan begroot door minder fte dan begroot.

Incidentele baten en lasten (17 en 18)

In 2022 is de vrijval van de voorziening groot onderhoud als incidentele bate verantwoord.

VPB (19)

De Belastingdienst is van mening dat diensten die voor derden plaatsvinden en de opslag en/of overslag van die afvalstromen die opbrengsten opleveren, belast zijn. Avalex heeft als standpunt dat geen belasting op deze stromen behoeft te worden afgedragen omdat huishoudelijk afval een wettelijke taak is en deze is vrijgesteld.

Ten aanzien van de verkoop van grondstoffen is op landelijk niveau met de Belastingdienst onderhandeld inzake een generieke afspraak. Deze luidt dat na het sluiten van een vaststellingsovereenkomst, 1% van de opbrengst van grondstoffen wordt aangemerkt als belastbare winst voor de Vennootschapsbelasting. Jaarlijks wordt een vaststellingsovereenkomst afgesloten waarin deze afspraak wordt vastgelegd.

Onttrekking uit/toevoeging aan reserves (20 en 21)

Het behaalde resultaat van 2022 ad € 2 miljoen is toegevoegd aan de algemene reserve. Hiervan wordt voorgesteld dat het bedrag van de vrijval van de voorziening groot onderhoud ad € 1.344K in 2023 wordt omgezet in een bestemmingsreserve voor groot onderhoud. Als er een nieuw MJOP is, zal deze bestemmingsreserve voor groot onderhoud opnieuw worden omgezet in een voorziening groot onderhoud.

Analyse begrotingsafwijkingen voor begrotings-rechtmatigheid

Formeel is sprake van een begrotingsonrechtmatigheid als de werkelijke lasten van het programma de begrote lasten overschrijden. In 2022 is hier geen sprake van geweest en dus niet van toepassing.

Toelichting op onvoorzien

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

In de cijfers van 2022 is de post onvoorzien net als in voorgaande jaren op nul euro gezet. In de begroting van 2022 is geen post onvoorzien opgenomen.

Taakveld				Raming begrotingsjaar vóór wijziging	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Realisatie begrotings- jaar	Vershil begroting ná wijziging met realisatie
Volksgesondheid en Milieu				Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
3.6	Huren	7.3	Afval	95	95	80	-15
3.8	Overige goederen en diensten	7.3	Afval	1.247	1.247	1.390	143
4.3.2	Inkomensoverdrachten gemeenten	7.3	Afval	41.248	41.821	42.344	523
Totaal opbrengsten				42.590	43.163	43.814	651
1.1	Salarissen en sociale lasten	0.4	Overhead	-2.450	-2.450	-2.063	388
1.1	Salarissen en sociale lasten	7.3	Afval	-9.759	-9.933	-9.796	137
2.1	Belastingen	0.9	VpB			-3	3
3.5.1	Ingeleend personeel	0.4	Overhead	-200	-200	-356	-156
3.5.1	Ingeleend personeel	7.3	Afval	-2.567	-2.614	-2.608	6
3.8	Overige goederen en diensten	0.4	Overhead	-3.746	-3.746	-4.302	-556
3.8	Overige goederen en diensten	7.3	Afval	-20.340	-20.644	-20.467	177
5.1	Rente	0.5	Treasury Mutatie reserves	-325	-330	-239	91
7.1	Mutatie reserve	0.10					
7.2	Mutatie voorzieningen	0.4	Overhead	-80	-80	1.263	1.344
7.2	Mutatie voorzieningen	7.3	Afval	-133	-133	-133	-
7.3	Afschrijvingen	0.4	Overhead	-86	-86	-55	30
7.3	Afschrijvingen	7.3	Afval	-2.847	-2.892	2.894	-2
Totaal kosten				-42.590	-43.163	-41.755	1.409
3.5.1	Ingeleend personeel	7.3	Afval	-	-	-	-
3.8	Overige goederen en diensten	0.4	Overhead	-	-	-	-
3.8	Overige goederen en diensten	7.3	Afval	-	-	-	-
Totaal incidentele kosten				0	0	0	0
3.8	Overige goederen en diensten	7.3	Afval	-	-	-	-
Totaal incidentele opbrengsten				0	0	0	0
Totaal resultaat				0	0	2.060	2.060

Table 6.11: IV-3 taakvelden rapportage (bedragen x € 1.000)

6.6 Toelichting rechtmatigheid

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar vóór wijziging			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Inzameling & afvoer van huishoudelijk afval	42.590	35.665	6.925	43.163	36.234	6.929	45.158	36.283	8.875
<i>Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:</i>									
Lokale heffingen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Algemene uitkeringen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Dividend		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Saldo Financieringsfunctie		325	-325		330	-330		242	-242
Overige algemene dekkingsmiddelen		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	0	325	-325	0	330	-330	0	242	-242
Gerealiseerde kosten overhead		6.600	-6.600		6.600	-6.600		7.126	-7.126
Vennootschapsbelasting		n.v.t.			n.v.t.			3	-3
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	42.590	42.590		43.163	43.163		45.158	43.653	1.504
Toevoeging/onttrekking aan reserves		n.v.t.						-556	556
Gerealiseerde resultaat	42.590	42.590	-	43.163	43.163	-	45.158	43.098	2.060

Tabel 6.12: Begrotingsafwijkingen (bedragen x € 1.000)

Formeel is sprake van een begrotingsonrechtmatigheid als de werkelijke lasten van het programma de begrote lasten overschrijden. Op het programma inzameling & afvoer van huishoudelijke afval is een overschrijding zichtbaar ten opzichte van de begroting na wijziging van € 49.000. Deze overschrijding is onrechtmatig maar past binnen het bestaande beleid van Avalex. Zodoende telt zij niet mee voor het oordeel.

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
a) Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling,-verordening) was gedefinieerd.		✓
b) Budgetoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn geautoriseerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met het bestuur.		✓
c) Budgetoverschrijding die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerd opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	✓	

<p>d) Budgetoverschrijdingen bij open einde (subsidie) regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.</p>	✓	
<p>e) Budgetoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft het bestuur nog geen besluit genomen.</p>		✓
<p>f) Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar • Geconstateerd na verantwoordingjaar 	✓	✓
<p>g) Budgetoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investering of totaal geautoriseerd budget) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Jaar van investeren • Afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren. 	✓	✓

Tabel 6.13: Analyse begrotingsafwijkingen

6.7 Wet normering Topinkomens

Het inkomen van een topfunctionaris in de (semi)publieke sector mag volgens de Wet Normering Topinkomens (WNT) maximaal 130% van een ministersalaris zijn en bedraagt hiermee € 216.000. (Semi)publieke instellingen zijn verplicht om jaarlijks de bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoedingen van hun functionarissen te publiceren in de financiële jaarverslagen. De WNT beperkt zich tot de functionarissen binnen bestuur en directie. Het gehele bestuur van Avalex is onbezoldigd. Er is geen sprake van overschrijdingen.

	Mw. N. Dukker		
Functiegegevens	secretaris-directeur		
Aanvang en einde functievervulling	01-01-2022 - 31-12-2022	01-01-2021 - 31-12-2021	
Deeltijdfactor in fte	1	1	
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	138.715	132.671	
Beloningen betaalbaar op termijn	22.542	22.163	
Subtotaal	161.257	154.833	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	209.000	
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	161.257	154.833	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	

Tabel 6.14: Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder	
Naam topfunctionaris (tot juli 2022)	Functie
Dhr. S.M. Brandligt (Wethouder Delft)	Voorzitter Algemeen Bestuur
Mw. A.J.W. van Eekelen (Wethouder Leidschendam-Voorburg)	Lid Algemeen Bestuur
Mw. S. Smit (Wethouder Midden Delfland)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. P.C. Hennevanger (Wethouder Pijnacker-Nootdorp)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. J. Keus (Wethouder Rijswijk)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. H.G. Schokker (Wethouder Wassenaar)	Lid Algemeen Bestuur
Naam topfunctionaris (vanaf juli 2022)	Functie
Mw. M.A. Huijsmans (Wethouder Delft)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. P. van Veller (Wethouder Leidschendam-Voorburg)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. F.J.M. ten Have (Wethouder Midden Delfland)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. P.C. Hennevanger (Wethouder Pijnacker-Nootdorp)	Voorzitter Algemeen Bestuur
Dhr. W. van Damme (Wethouder Rijswijk)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. H.J.M. Hendrickx (Wethouder Wassenaar)	Lid Algemeen Bestuur

Tabel 6.15: Topfunctionarissen

6.8 Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing.