

# **Algemene beleidsmatige en financiële kaders ARCG**

**2018**

## 1. Inleiding

Voor u liggen de algemene en financiële kaders van het ARCG voor het jaar 2018. Hiermee geven we inzicht in de ontwikkelingen en kaders die in 2018 bepalend zullen zijn voor de activiteiten van de ARCG op de locatie Woldjerspoor en de financiële vertaling daarvan. In het inhoudelijke deel anticiperen we onder andere op de komst van een zonnepark op het gesloten stort en aanpassingen van overeenkomsten. In het financiële deel zetten we de financiële situatie van de ARCG kort uiteen. Daarnaast gaan we in op de risico's en het weerstandsvermogen bij de ARCG. Wij doen voorstellen voor de te hanteren tarieven en daarbij toegepaste indexering. Zo benoemen we in feite de financiële uitgangspunten voor de begroting 2018.

Hiermee komen we tegemoet aan de uitgangspunten van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Volgens deze wet moet het dagelijks bestuur van de ARCG vóór 1 augustus de begroting van het daaropvolgende jaar verzenden aan de toezichthouder, de provincie Groningen. Daarnaast moet het dagelijks bestuur vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten toesturen. Hiermee krijgen de raden van de deelnemende gemeenten de mogelijkheid om vroegtijdig zienswijzen in te brengen die invloed kunnen hebben op de op te stellen begroting.

## 2. Doelstelling ARCG

De ARCG is een gemeenschappelijke regeling (GR) van acht Groninger gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn Bedum, Grootegast, Haren, Leek, Marum, Ten Boer, Zuidhorn en Groningen. Het gezamenlijke doel is om de inzameling en verwerking van afvalstromen waar mogelijk gemeenschappelijk te organiseren. Wij definiëren afvalstromen als alle stromen van stoffen waarvan de houder zich, met het oog op verwijdering daarvan, ontdoet, voornemens is zich te ontdoen of zich moet ontdoen.

Bij de uitvoering van onze werkzaamheden stellen we milieuzorg en duurzaamheid voorop. We willen bewust en verstandig omgaan met grondstoffen, de fundamenteën van een circulaire economie stimuleren en faciliteren en we hebben oog voor participatiedoelen voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Waar mogelijk zorgen we voor regionale ontsluiting van kringlopen en het creëren van waardevermeerdering van afvalstromen. Op deze wijze geven we invulling aan de gewenste voorbeeldfunctie en realiseren we onze milieudoelstellingen. De naleving van milieuvergunningen en wettelijke regels zien wij als minimum standaard. Wij spannen ons in om onze prestaties continue te verbeteren en emissies te reduceren. Daarom is er een milieu- en kwaliteitssystem geïmplementeerd en onderhouden op basis van de ISO 14001 norm.

De ARCG heeft met twee gemeenten, Bedum en Ten Boer, een aparte overeenkomst voor de inzameling van het huisvuil. Deze taak heeft de ARCG opgedragen aan de Milieudienst van de gemeente Groningen.

### **3. Beleidsmatige ontwikkelingen en uitgangspunten**

#### **3.1 Afvalverwerking**

Er zijn langjarige contractuele verplichtingen tussen ARCG en Attero voor de verwerking van huishoudelijk restafval in de verwerkingsfabriek van Attero in Groningen met een looptijd tot eind december 2021.

Wij gaan ervan uit dat in 2018 een totaal volume afval van ongeveer 93.100 ton zal worden aangeboden voor verwerking. Deze raming is gebaseerd op het meerjarenbeeld van de afvalhoeveelheden van de afgelopen jaren en vooral op het volume afval dat in 2016 is aangeboden. De belangrijkste factoren die het totale volume afval bepalen zijn de mate waarin de economie groeit en de mate waarin bewoners, op basis van afvalcampagnes, beïnvloed worden om hun afval aan de bron te scheiden.

#### **3.2 Mate van nascheiding**

De afgelopen jaren wordt er steeds meer kunststof en drankenkartons nagescheiden in de scheidingsfabriek van Attero Groningen. Attero heeft de benodigde techniek zodanig ingeregeld dat er ondertussen ca. 27 kg kunststof en 5 kg drankenkartons per inwoner wordt nagescheiden. Wij verwachten dat het nagescheiden volume kunststof in 2018 vergelijkbaar zal zijn met voorgaande jaren en dat de volume drankenkartons zal toenemen nu dat de technieken daarvoor steeds geavanceerder worden. Hiermee voldoen we aan het doel om verpakkingsafval zo hoogwaardig mogelijk her te gebruiken.

#### **3.3 Zonnepark Woldjerspoor**

De ARCG is benaderd door Groenleven BV met de vraag om een grootschalig zonnepark te ontwikkelen op het voormalige stort Woldjerspoor. Groenleven beschikt over SDE subsidie voor de exploitatie van het zonnepark. Groenleven plaatst ongeveer 60.000 panelen met een totale capaciteit van 18 MWatt per jaar.

In 2017 is de bouw van het zonnepark van start gegaan. We verwachten dat het zonnepark in 2018 volledig in bedrijf is.

#### **3.4 Eindafdek Woldjerspoor**

Een paar jaar geleden is de laatste hand gelegd aan de eindafdek van het stort Woldjerspoor. Inhoudelijk, technisch en financieel is het project afgerond binnen de daarvoor geprognosticeerde ramingen en reserveringen. De volgende stap is dat de verantwoordelijkheden voor het stort formeel worden overgedragen aan de provincie Groningen. Wij gaan ervan uit dat de overdracht in 2017 plaatsvindt zodat we vanaf 2018 geen formele rol meer hebben t.o.v. het stort Woldjerspoor. Wij hebben in 2014 dan ook de provincie Groningen formeel verzocht om te starten met het traject van overdracht.

#### **3.5 Aflopende contracten**

Eind 2016 liepen de huidige overeenkomsten voor het verwerken van Gft af. Ze zijn eenmaal met een jaar verlengd. Dat betekent dat we vanaf 2018 zullen werken met een nieuw overeenkomst voor Gft. We hanteren het uitgangspunt dat vergisting de voorkeursmethode van verwerking is bij het nieuw te sluiten overeenkomst.

De overeenkomst voor de het verwerken en nascheiden van restafval loopt eind 2021 af. Wij zullen in de loop van 2018 het gesprek beginnen over het proces om tot nieuwe overeenkomsten te komen. We zullen dit verbinden aan een toekomstvisie op de ARCG.

### **3.6 Samenvatting beleidsmatige uitgangspunten voor 2018**

1. In 2018 biedt de ARCG ongeveer 93.100 ton afval aan voor verwerking.
2. Wij beschouwen het aangevoerde afval als potentiële grondstoffenstroom, kiezen voor een hoogwaardig hergebruik daarvan en kiezen verwerkingsmethoden die het beste passen bij circulair denken.

## 4. Financiële ontwikkelingen en uitgangspunten

### 4.1 Meerjarenbegroting 2016 – 2021

Hieronder presenteren we onze meerjarenbegroting voor de periode 2016 – 2021. Voor de verwerking van ARCG afval door Attero Groningen is rekening gehouden met een tariefstijging conform de contractuele afspraken met Attero. In de meerjarenbegroting is gerekend met percentages variërend van 0% tot 2% afhankelijk van het type kostensoort en opbrengst. Er is ook rekening gehouden met de bestuurlijke wens om een saldo te hebben van 0 euro. Dat betekent dat de tarieven hierop worden aangepast.

Afvalbeheer	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totale lasten	22.494	14.243	18.782	18.456	18.138	17.842
Totale baten *	22.494	14.243	18.782	18.456	18.138	17.842
Saldo	0	0	0	0	0	0

dit is exclusief Afvalstoffenbelasting

### 4.2 Tarieven voor 2018

#### **Huishoudelijk (grijs) afval**

Het tarief voor huishoudelijk afval voor de ARCG gemeenten is 137,- per ton (begroot in 2017 € 136,50). Dit is 0,4 % hoger dan in 2017. Daarnaast moet rekening worden gehouden met de verbrandingsbelasting voor het afval dat in Nederland wordt verbrand. Voor 2017 is de verbrandingsbelasting voor huishoudelijk afval € 13,11 per ton en € 7,87 per ton voor grof huishoudelijk afval. Voor 2018 zijn de tarieven nog niet vastgesteld.

#### **Bedrijfsafval**

Voor bedrijfsafval gaan wij in deze begroting uit van € 81,60 per ton (begroot in 2017 € 76,60) als opbrengst en € 80,- (begroot in 2017 € 75,-) als kosten per ton volgens het contract met Attero. Dit is 6,5 % hoger dan in 2017. Het verschil is de marge die de ARCG per ton ontvangt als handlingskosten. Deze marge is voor het ARCG beperkt ten gevolge van een stevige concurrentie in de markt voor bedrijfsafval. Daarbovenop moet rekening worden gehouden met de verbrandingsbelasting per ton te verbranden bedrijfsafval. Voor 2017 is het tarief vastgesteld op € 13,11 per ton. Voor 2018 is het tarief nog niet vastgesteld.

## **GFT**

Voor GFT begroten wij een tarief van €59,75 per ton (begroot in 2017 € 58,66), inclusief transportkosten. Daarbij gaan we uit van een verhoging van 1,86 % ten opzichte van 2017.

### **4.3 Weerstandsvermogen**

In deze paragraaf geven we inzicht in hoe robuust onze financiële positie is. Om dat te beoordelen geven we inzicht in de omvang van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

#### **Weerstandscapaciteit**

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen waarover de organisatie beschikt om niet begrote kosten die onverwacht en substantieel zijn te dekken. Reserves maken deel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit. De algemene reserve is vrij aanwendbaar. Aan de bestemmingsreserves heeft het bestuur een bepaalde bestemming meegegeven. Het bestuur heeft dan ook alle mogelijkheid om de bestemming van deze reserves te wijzigen. De weerstandscapaciteit bedraagt daarom het totaal van de algemene reserve en de bestemmingsreserves.

<b>Algemene Reserve</b>	<b>x € 1.000</b>
	350
<b>Algemene Reserve saldo per 31 december 2017</b>	<b>350</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>	
<b>Reserve Groot Onderhoud</b>	269
<b>Reserve Herstructurering ARCG saldo per 31 december 2017</b>	400
<b>Bestemmingsreserves saldo per 31 december 201</b>	<b>669</b>
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>1.019</b>

Na resultaatbestemming is in 2010 het gewenste maximum van €350.000,- bereikt voor de Algemene Reserve. In 2016 is het gewenste maximum op € 400.000 vastgesteld voor de Bestemmingsreserve Herstructurering ARCG.

#### **Risico's en ontwikkelingen**

In 2016 zijn de risico's van de ARCG onderzocht. Op basis daarvan is bepaald dat de bestemmingsreserve Herstructurering ARCG een hoogte moet hebben van € 400.000. In een eerder stadium is besloten dat een algemene reserve van € 350.000 afdoende is voor het opvangen van operationele risico's.

#### **Niveau weerstandsvermogen**

Het weerstandsvermogen legt een verband tussen de gesignaleerde risico's en de aanwezige capaciteit om deze risico's op te vangen. Voor het opvangen van de operationele risico's is een algemene reserve en een reserve onderhoud gevormd. De gereserveerde bedragen zijn voldoende om deze risico's op te vangen.

### **4.4 Onderhoud kapitaalgoederen**

Naar aanleiding van het geactualiseerd onderhoudsplan in 2012 zijn de totale kosten voor onderhoud vastgesteld op 155.000 euro per jaar. De gevormde voorziening Grootonderhoud is vrijgevallen in

2011. Om het geld te behouden voor het oorspronkelijke doel is er een bestemmingsreserve ingesteld. Via resultaatbestemming is het saldo aan deze reserve toegevoegd.

Naar aanleiding van het wegvallen van Sanog en Sozog, halverwege 2016, is er eind 2015 door de bedrijfsleiding van de ARCG gekeken naar het huidige onderhoudsplan. De beschikbare middelen (bestemmingsreserve en exploitatie) zijn toereikend om het onderhoud en eventuele vervangingen te kunnen realiseren. Hiermee kunnen de kapitaalgoederen, tot aan het eind van het contract, op een adequaat niveau worden gehandhaafd.

#### **4.5 Financiering**

In 2016 is de geldlening "Leemtewet" volledig afgelost. De ARCG heeft hierdoor geen langlopende geldlening meer. Het limiet van de rekening courant wordt vastgesteld op het wettelijk toegestane niveau van 8,2% van de omzet (18,7 miljoen euro) is 1,5 miljoen euro.

#### **4.6 Samenvatting financiële uitgangspunten voor 2018**

1. We gaan uit van een sluitend begroting met een saldo van € 0,- en voorzien in maatregelen die ook op langere termijn een sluitende begroting waarborgen.
2. Wij hanteren de volgende tarieven exclusief verbrandingsbelasting.
  - Verwerking van huishoudelijk afval: € 137,- per ton
  - Verwerking van grof huishoudelijk afval: € 137,- per ton
  - Verwerking van GFT: € 59,75 per ton.
  - Verwerking van bedrijfsafval: € 81,60 per ton.
3. Wij streven naar voldoende weerstandsvermogen om de risico's te dekken.
4. Wij zorgen voor voldoende liquide middelen door de limiet van rekeningcourant vast te stellen op 1,5 miljoen euro