



**ARCG**

**Begroting 2021**

## 1. Inleiding

Voor u ligt de begroting van de ARCG voor het jaar 2021.

De begroting 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling ARCG is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De begroting biedt inzicht in de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling ARCG op de locatie Woldjerspoor en de financiële vertaling daarvan.

De begroting bevat de volgende onderdelen:

- In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op onze doelen en activiteiten voor 2021. De financiële paragraaf laat het totaal van de baten en lasten zien, evenals het financiële resultaat.
  
- In hoofdstuk 3 wordt ingegaan op enkele voor de ARCG verplichte paragrafen die genoemd zijn in het BBV. Het gaat om:
  - weerstandsvermogen en risicobeheersing
  - financiering
  - bedrijfsvoering
  - verbonden partijen
  
- In hoofdstuk 4 wordt inzicht gegeven in de totale exploitatie van de ARCG en in de exploitatie van de verschillende onderdelen.

## **2. Programma afvalverwijdering**

### **2.1 Wat willen we bereiken?**

De ARCG is een gemeenschappelijke regeling (GR) van drie Groninger gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn Het Hogeland, Westerkwartier en Groningen. Het gezamenlijke doel is om de inzameling en verwerking van afval- en grondstoffenstromen 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 continu te verbeteren en emissies te reduceren. Daarom is er een milieu- en kwaliteitszorgsysteem geïmplementeerd en onderhouden op basis van de ISO 14001 norm.

De ARCG heeft een aparte overeenkomst met de gemeente Het Hogeland voor de inzameling van het huisvuil. Deze taak heeft de ARCG opgedragen aan de Milieudienst van de gemeente Groningen.

### **2.2 Wat gaan we in 2021 doen?**

#### ***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 2021 een totaal volume afval van ongeveer 92.130 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 2019 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, aangeboden voorzieningen en de wijze waarop de afvalstoffenheffing wordt berekend, beïnvloed worden om hun afval aan de bron te scheiden.

In de loop van 2020 nemen zowel de gemeente Hogeland als de gemeente Groningen besluiten over de invoer van Diftar. Mocht Diftar daadwerkelijk worden ingevoerd in deze gemeenten dan verwachten we dat het volume restafval dat daadwerkelijk wordt aangeboden daalt. Daarnaast overweegt het Hogeland om alle restafval te laten verwerken via de ARCG. Mocht dat daadwerkelijk gebeuren, dan zal het aangeboden volume restafval weer toenemen.

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

De afgelopen jaren worden kunststof en drankenkartons nagescheiden in de scheidingsfabriek van Attero Groningen. Attero heeft de benodigde techniek zodanig ingeregeld dat er ca. 18 kg kunststof

en 2,3 kg drankenkartons per inwoner wordt nagescheiden. Wij verwachten dat zowel het nagescheiden volume kunststof als drankenkartons in 2021 iets zal toenemen nu de technieken daarvoor steeds geavanceerder worden. Hiermee voldoen we aan het doel om verpakkingsafval zo hoogwaardig mogelijk her te gebruiken.

### ***Aflopende overeenkomsten***

De overeenkomst voor het verwerken en nascheiden van restafval en bedrijfsafval loopt eind 2021 af. Dat geldt ook voor de overeenkomst voor de verwerking van gft. Los daarvan lopen de huurovereenkomst bedrijfskantingebouw en de acte van vestiging recht van opstal met Attero op hetzelfde moment af.

Via het project Toekomstige verwerking ARCG afvalstromen wordt gedurende het jaar 2020 gewerkt aan het tot stand komen van nieuwe overeenkomsten. We verwachten dat dit proces eind 2020 is afgerond en anders begin 2021. Vervolgens moet worden bepaald wat de consequenties van de nieuwe overeenkomsten zijn voor de huidige acte van vestiging recht van opstal en de huurovereenkomst bedrijfskantingebouw. Mochten er daadwerkelijk gevolgen zijn dan zullen er heldere afspraken worden gemaakt met Attero over het gebruik van het terrein na 2021.

We blijven ons richten op mogelijkheden om het terrein te gebruiken om circulaire kansen verder te brengen.

### ***Invulling rol ARCG***

Per 1 januari 2019 vond er in de provincie Groningen een gemeentelijke herindeling plaats.

Daardoor heeft de ARCG een andere samenstelling gekregen. Momenteel wordt bezien of die samenstelling invloed heeft op een toekomstige invulling van de rol van de ARCG. Wij verwachten dat we in 2021 zullen hebben bepaald wat een toekomstbestendige invulling van de rol van de ARCG zal zijn.

### ***PPS tussen ARCG en Afvalverwerking de Stainkoeln***

In 1994 sloten de ARCG en Afvalverwerking de Stainkoeln (AVS) een publiek privaot samenwerkingsverband (PPS) met elkaar. In 2008 is de PPS geactualiseerd. Wij denken dat het juist is om op gezette tijden dergelijke relaties te evalueren en om te bepalen welke type relatie past bij het behalen van gezamenlijke ambities. Daarom vindt er nu een dialoog plaats over de toekomst van de PPS relatie. We verwachten dat dat in 2021 zal leiden tot herijkte inzichten in de gezamenlijke relatie.

## **2.3 Wat gaat het kosten?**

### ***Meerjarenbegroting 2021 – 2024***

Hieronder presenteren we onze meerjarenbegroting voor de periode 2021 – 2024. Voor de verwerking van ARCG afval door Attero 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. Achteraf wordt op basis van nacalculatie het definitieve tarief vastgesteld. Voor 2022 wordt een nieuw restafval verwerkingstarief verwacht, in deze begroting wordt uitgegaan van hetzelfde tarief als in 2021.

Afvalbeheer	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totaal lasten	17.770	17.775	17.911	17.952	18.085	18.192
Totaal baten	17.770	17.775	17.911	17.952	18.085	18.192
Saldo	0	0	0	0	0	0

## Tarieven voor 2021

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

Het tarief voor huishoudelijk afval in 2021 is berekend op 138,80 per ton. Dit is € 1,50 hoger dan het tarief van 2020. Daarnaast moet rekening worden gehouden met de verbrandingsbelasting voor het afval dat in Nederland wordt verbrand. Voor 2020 is het tarief verbrandingsbelasting door het kabinet voor huishoudelijk afval vastgesteld op € 32,63 per ton. Voor grof huishoudelijk wordt een tarief van € 19,58 per ton gehanteerd. Dit is afgeleid van het tarief voor huishoudelijk afval. Aangezien 60% van het aangeleverde grof huishoudelijk afval wordt verbrand, is het tarief berekend op 60% van € 32,63. Voor 2021 is het tarief voor de verbrandingsbelasting nog niet vastgesteld.

### **Bedrijfsafval**

Het tarief voor bedrijfsafval in 2021 is berekend op € 93,55 per ton (begroot in 2020 € 91,68) als opbrengst en € 92,55 (begroot in 2020: € 90,68) als verwachte kosten per ton volgens het contract met Attero. Daarbovenop moet rekening worden gehouden met de verbrandingsbelasting per ton te verbranden bedrijfsafval. Voor 2020 is het tarief vastgesteld op € 32,63 per ton. Voor 2021 is het tarief voor de verbrandingsbelasting nog niet vastgesteld.

### **Groente-, fruit- en tuinafval (gft)**

Voor gft is het tarief berekend op € 66,25 per ton (begroot in 2020: € 62,57), inclusief transportkosten. Vanaf 2019 is er ook verbrandingsbelasting over gft verschuldigd. Het tarief is € 0,98 per ton (3% van € 32,63).

### **Tarievenoverzicht (in €)**

	2019	2020	2021
	werkelijk	werkelijk	begroot
Huishoudelijk afval	137,00	137,30	138,80
Bedrijfsafval	91,00	91,68	93,55
GFT	61,74	62,57	66,25

Op basis van nacalculatie zullen de tarieven voor huishoudelijk afval definitief worden vastgesteld.

### 3. Paragrafen

#### 3.1 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>Berekening weerstandscapaciteit (x € 1.000)</b>		
<b>Algemene Reserve</b> per 31 december 2019		<b>350</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Reserve Groot Onderhoud	269	
Reserve Herstructurering ARCG	400	
<b>Bestemmingsreserves</b> per 31 december 2019	<hr/>	<b>669</b>
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>		<b>1.019</b>

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

In 2016 zijn de risico's van de ARCG onderzocht en heeft er in 2018 een herijking van het risicoprofiel plaatsgevonden. 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 voldoende is voor het opvangen van operationele risico's.

In 2018 heeft een herijking van de risicoanalyse plaatsgevonden dat de basis vormde voor de hoogte van de reserves. Er is toen besloten dat de hoogte van de reserves juist is. De accountant heeft bevestigd dat de aannames die onderdeel vormde van de risicoanalyse juist zijn.

##### **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.

### **3.2 Onderhoud kapitaalgoederen**

Naar aanleiding van het geactualiseerd onderhoudsplan in 2012 zijn de totale kosten voor onderhoud begroot op 155.000 euro per jaar. Er is een bestemmingsreserve aanwezig, stand ultimo 2016 269 duizend euro, om te voorzien in de dekking van de kosten van relevante onderhoudswerkzaamheden. Geconcludeerd is dat de aanwezige financiële middelen toereikend zijn om de kapitaalgoederen op een voldoende niveau in stand te houden.

### **3.3. Financiering**

#### ***Liquiditeit***

Met de gemeente Groningen is een kredietfaciliteit overeengekomen om fluctuaties in de liquide middelen op te vangen. Deze is vastgesteld op het wettelijk toegestane niveau van 8,2% van de omzet.

#### ***Wet fido***

De Wet fido schrijft voor dat als een openbaar lichaam voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeld-limiet overschrijdt de toezichthouder daarvan op de hoogte wordt gesteld. Dan moeten een kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de provincie. De Wet fido bepaalt ook hoe de renterisiconorm wordt bepaald. Leningen waarvoor in dat jaar het rentepercentage wordt herzien mogen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Dit heeft geen consequenties voor de ARCG.

### **3.4 Bedrijfsvoering**

De Gemeente Groningen voert de administratie voor de ARCG en levert ook alle andere ondersteunende diensten die nodig zijn voor een goede bedrijfsvoering, zoals ICT, communicatie- en juridische adviezen en ondersteuning op het gebied van P&O.

De werkzaamheden bij de ARCG kenmerken zich door een relatief hoog ziekteverzuim. Daarom zetten we voortdurend in op terugdringen en het voorkomen daarvan. Daarvoor maken we gebruik van verzuimgesprekken. Het inzetbaar houden van de medewerkers en het bevorderen van mobiliteit is een belangrijk uitgangspunt.

In het kader van de financiële control worden, naast de begroting en jaarrapportage, financiële kwartaaloverzichten gemaakt om daarmee de vinger goed aan de pols te houden gedurende de loop van het jaar. De ARCG betaalt aan de gemeente Groningen voor de geleverde diensten een vergoeding; de zogenaamde secretariaatskosten.

### **3.5 Verbonden partijen**

De ARCG heeft met de gemeente Het Hogeland een aparte overeenkomst voor de inzameling van het huisvuil. Deze taak heeft de ARCG vervolgens opgedragen aan de gemeente Groningen. Deze activiteit is budgettair-neutraal in de begroting opgenomen. De ARCG heeft geen verbonden partijen in de zin van het BBV.



### 3.6 Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. In het kader van vernieuwing van het BBV in 2015 zijn er bij ministeriele beschikking kengetallen gedefinieerd. Voorgeschreven wordt dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte.

Hieronder wordt per kengetal weergegeven welke verhouding wordt uitgedrukt:

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Aangezien de ARCG nagenoeg geen vreemd vermogen heeft (m.u.v. crediteuren) betekent dat er nauwelijks druk van de rentelasten en aflossing op de exploitatie is. Dit uit zich in een negatieve netto schuldquote. Ultimo 2021 is de netto schuldquote, op basis van de begroting 2021, -3,71%. Ultimo 2019 was de netto schuldquote -3,28%. Dit is een positieve ontwikkeling. De VNG adviseert om 130% als maximum als norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen.

De totale vermogenspositie wordt onder andere tot uitdrukking gebracht door middel van de solvabiliteitsratio. Dit percentage wordt bepaald door het eigen vermogen te delen door het balanstotaal. Ultimo 2021 is de solvabiliteitsratio, op basis van de begroting 2021, 22,21%. Dit houdt in dat er 21,62% eigen vermogen tegenover het balanstotaal staat. Doordat ARCG een gemeenschappelijke regeling is, verkeert zij in een zodanige financiële positie dat zij aan al haar kort- en langlopende verplichtingen kan voldoen.

Met de structurele exploitatieruimte wordt aangegeven welke structurele ruimte de ARCG heeft om de structurele lasten te dragen. De ARCG laat zien dat de structurele lasten worden gedekt door de structurele baten.

#### **Financiële kengetallen begroting 2021 ARCG**

Begroting jaar 2021	Verloop van de kengetallen					
	Jaarrek 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kengetallen:						
netto schuldquote	-3,28%	-3,55%	-3,71%	-3,89%	-4,05%	-4,22%
solvabiliteitsratio	22,21%	22,21%	22,21%	22,21%	22,21%	22,21%
structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

## 4. Producten

### 4.1 Overzicht van baten en lasten

<i>bedragen x € 1.000</i>	Rekening 2019			Begroting 2020			Begroting 2021		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
WOLDJERSPOOR	15.823	14.977	846	15.979	15.155	824	15.944	15.152	792
AFVALBRENGSTATION	1.479	1.331	148	1.353	1.189	164	1.534	1.360	174
CHEMOKAR	35	35	0	27	27	0	7	7	0
KGA-DEPOT	355	174	181	333	156	177	344	154	190
OVS-AFSCHEIDER	78	71	7	83	76	7	82	74	8
OVERHEAD		1.183	-1.183		1.172	-1.172		1.164	-1.164
<b>TOTAAL ARCG</b>	<b>17.770</b>	<b>17.770</b>	<b>0</b>	<b>17.775</b>	<b>17.775</b>	<b>0</b>	<b>17.911</b>	<b>17.911</b>	<b>0</b>

## 4.2 Exploitatieoverzicht Woldjerspoor

Omschrijving <i>(bedragen x € 1.000)</i>	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
<b>LASTEN</b>				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	170	159	168	177
Kapitaallasten	110	116	30	18
Personeel van derden	11	57	58	25
Energiekosten	39	43	45	46
Vuilverwerkingskosten:	10.269	10.474	10.462	10.448
Overige goederen en diensten	839	960	828	843
Verrek.nascheiding kunststof en drankenkartons	4.358	2.651	4.362	4.358
Onvoorzien	0	30	26	30
Kosten voorgaande jaren	27	0	0	0
Totaal lasten	15.823	14.490	15.979	15.944
<b>BATEN</b>				
Opbrengst vuilaanvoer	10.950	11.201	11.118	11.070
Corr.tarief vuilverwerkingskosten	-89	0	0	0
ARCG-component	142	80	80	80
Exploitatierente	0	4	0	0
Canon zonnepanelen	36	36	37	37
Vergoed.nascheiding kunststof	4.358	2.651	4.362	4.358
Overige goederen en diensten	381	513	377	394
Diverse baten (onvoorzien)	32	5	5	5
Baten voorgaande jaren	13	0	0	0
Totaal baten	15.823	14.490	15.979	15.944
<b>SALDO</b>	0	0	0	0

## Toelichting Woldjerspoor

### Lasten

#### Salarissen

De totale salariskosten voor alle onderdelen van de ARCG zijn verhoogd met de index van 2 %.

#### Kapitaallasten

Betreft de afschrijving van de investeringen Woldjerspoor (zie bijlage 1). De sterke afname van de kapitaallasten ten opzichte van de voorgaande jaren heeft te maken met een activum (terreininrichting nieuwbouw) welke volledig is afgeschreven.

#### Personeel van derden

Doordat enkele medewerkers een vaste benoeming hebben gekregen, is er minder inhuur nodig. Ten opzichte van vorige jaren is de begroting daarom naar beneden bijgesteld.

#### Vuilverwerkingskosten

De raming is gebaseerd op de geschatte hoeveelheid afval voor 2021 vermenigvuldigd met de verwerkingstarieven.

#### Vergoeding nascheiding kunststof en drankenkartons

De raming 2021 is op basis van de uitkomst van de rekening 2019.

#### Overige goederen en diensten (specificatie)

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Afvalinzameling gemeenten	255	380	243	260
Onderhoud gebouw/terrein	158	155	155	155
Huur materieel	6	6	6	6
Dienstverlening derden	35	30	35	35
Kosten schoonmaak	23	24	25	26
Personeelskosten	19	20	20	20
Rechten en verzekering	19	15	20	20
Zuiveringskosten afvalwater	20	17	20	20
Voorlichting en educatie	0	5	5	5
Externe advisering	45	20	20	25
Verg.secr./administratiekosten	128	131	130	127
Accountantskosten	18	28	20	20
Kantoorbenodigdheden	4	8	8	6
Kosten automatisering	46	45	45	46
Kosten telecommunicatie	1	8	6	2
Contributies/abonnementen	4	8	10	10
Afvalanalyses	58	60	60	60
<b>Totaal</b>	<b>839</b>	<b>960</b>	<b>828</b>	<b>843</b>

#### Onvoorzien

Hiervoor is een bedrag opgenomen van 30 duizend euro voor mogelijke kosten die nu nog niet zijn te voorzien.

## Baten

### Opbrengst vuilaanvoer

De raming is gebaseerd op de geschatte hoeveelheid afval voor 2021 vermenigvuldigd met de diverse tarieven.

### ARCG-component

Het is lastig om te anticiperen op de verwachte aanvoer van afval bij Stainkoeln. Er is een scherpe concurrentie op de stortmarkt en nog maar weinig afval mag worden gestort. Voor 2021 is uitgegaan van de raming 2020.

### Overige goederen en diensten (specificatie)

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Afvalinzameling gemeenten	255	380	243	260
Afvalanalyses	18	23	23	23
Wegingen	80	82	82	82
Verrekening huur kantoren	28	28	29	29
<b>Totaal</b>	<b>381</b>	<b>513</b>	<b>377</b>	<b>394</b>

### 4.3 Exploitatieoverzicht Afvalbrengrstation

Omschrijving <i>(bedragen x € 1.000)</i>	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
<b>LASTEN</b>				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	279	276	283	290
Kapitaallasten	10	11	7	6
Personeel van derden	149	98	98	125
Overige goederen en diensten	1.041	946	965	1.113
Totaal lasten	1.479	1.331	1.353	1.534
<b>BATEN</b>				
Bijdrage bedrijven	48	63	60	48
Kasontvangsten particulieren	108	78	89	42
Bijdrage deelnemende gemeentes	1.312	1.171	1.185	1.434
Overige inkomsten	7	19	19	10
Baten voorgaande jaren	4			
Totaal baten	1.479	1.331	1.353	1.534
SALDO	0	0	0	0

#### Toelichting afvalbrengrstation

##### Lasten

##### Salarissen

De totale kosten voor vast personeel zijn geïndexeerd.

##### Kapitaallasten

Dit bestaat uit de afschrijving van gedane investeringen (zie bijlage 1)

##### Personeel van derden

Op basis van werkelijke inhuur derden over 2019 is de begroting naar boven bijgesteld.

Overige goederen en diensten (specificatie)

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Verwerkingskosten restafval	319	301	312	330
Afvalstoffenbelasting	45	29	44	47
Personeelskosten	1	0	0	0
Onderhoud	35	35	35	35
Huur materieel	16	17	17	17
Huur containers	24	23	23	26
Transport/ledigen containers	173	160	160	180
Verwerken houtafval en puin	203	205	205	233
Verwerking tapijt,kunststof & matras	61	65	65	71
Afvoer banden	2	2	2	2
Verwerken bouw/sloopafval	155	130	130	154
Verwerken klein gevaarlijk afval (kga)	80	66	66	91
Verwerken ijzer	-82	-85	-85	-70
Verwerken asbest	10	7	10	11
Verwerken vetafval	-2	-2	-2	-2
Verwerken grond	8	8	8	11
Verwerken AEEA (web)	-40	-45	-45	-43
Overige kosten (o.m.snoeiafval)	25	30	20	20
Kosten voorgaande jaren	8			
<b>Totaal</b>	<b>1.041</b>	<b>946</b>	<b>965</b>	<b>1.113</b>

## Baten

### Bijdrage bedrijven

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bedrijven	48	63	60	48

### Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Groningen	105	76	86	39
Het Hogeland	3	2	3	3
<b>Totaal</b>	<b>89</b>	<b>78</b>	<b>89</b>	<b>42</b>

### Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Groningen	1.218	1.084	1.101	1.336
Het Hogeland	94	87	84	98
<b>Totaal</b>	<b>1.312</b>	<b>1.171</b>	<b>1.185</b>	<b>1.434</b>

### Percentage bezoekers verdeeld over de 2 gemeenten

	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Groningen	93,20%	92,80%	93,16%	93,20%
Het Hogeland	6,80%	7,20%	6,84%	6,80%

De kasontvangsten van particulieren nemen we voor een lager bedrag in de begroting op. De bijdrage van de 2 deelnemende gemeenten wordt bepaald door de mate waarin gebruik wordt gemaakt van deze voorziening. In deze begroting zijn we er van uit gaan dat het model van de voormalige gemeente Groningen (de burger mag 4x per jaar gratis storten) van kracht blijft voor Groningen.



#### 4.4 Exploitatieoverzicht Chemokar

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
<b>LASTEN</b>				
Bediening	17	16	12	3
Huur/Lease	14	14	10	3
Brandstof en ov.materiaal	4	5	5	1
Totaal lasten	35	35	27	7
<b>BATEN</b>				
Bijdrage gemeenten:				
Het Hogeland	4	4	4	
Westerkwartier	22	22	23	7
Groningen (vm Ten Boer)	9	9		
Groningen (vm Haren)				
Totaal baten	35	35	27	7
<b>SALDO</b>				
	0	0	0	0

#### **Toelichting**

Doordat de gemeente Hogeland in 2021 geen gebruik meer maakt van de chemokar en de gemeente Westerkwartier minder gebruik gaat maken van de chemokar (van 47 naar 12 dagen), zijn de totale begrote kosten en baten voor 2021 lager dan de voorgaande jaren.

#### Bediening

Dit zijn de kosten voor inzet van personeel van de gemeente Groningen.

#### Huur

De ARCG huurt een chemokar van de gemeente Groningen.

#### Baten

De totale lasten worden verrekend met de gemeente Westerkwartier op basis van werkelijk gebruik (zie hieronder).

#### **Gebruik Chemokar**

Westerkwartier	12 dagen	à € 570	= €	6.840
totaal	<hr/>			6.840

#### 4.5 Exploitatieoverzicht KGA-depot

Omschrijving <i>(bedragen x € 1.000)</i>	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
<b>LASTEN</b>				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	234	222	233	244
Kapitaallasten	10	11	10	10
Overige goederen en diensten	107	90	90	90
Kosten voorgaande jaren	4			
Totaal lasten	355	323	333	344
<b>BATEN</b>				
Verrekening met gemeente Groningen	355	323	333	344
Totaal baten	355	323	333	344
<b>SALDO</b>	0	0	0	0

#### Toelichting

De totale lasten worden verrekend met de gemeente Groningen die vervolgens 50% van de lasten doorberekent aan de deelnemende gemeenten.

#### 4.6 Exploitatieoverzicht Olie/water/slib-installatie

Omschrijving <i>(bedragen x € 1.000)</i>	Rekening 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
<b>LASTEN</b>				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	60	62	63	62
Kapitaallasten	0	1	0	0
Onderhoud/diversen	18	20	20	20
Totaal lasten	78	83	83	82
<b>BATEN</b>				
Verrekening met gemeente Groningen: bediening/energie	78	83	83	82
Totaal baten	78	82	83	82
<b>SALDO</b>	0	0	0	0

#### Toelichting

De kosten van deze installatie zijn geheel voor rekening van de gemeente Groningen.

## 5. Bijlagen

### Bijlage I: staat C

omschrijving van de kapitaal- investering	vorig dienstjaar			lopend dienstjaar				percen- tage van afschr.	totaal afgeschr. begin dienstjaar	afschr. in het dienstjaar	rente in het dienstjaar	boek- waarde begin dienstjaar	boek- waarde einde dienstjaar	kapitaal- lasten (=afschr.+ rente)	t.l.v. exploitatie:
	aanschaf- waarde begin dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar	aanschaf- waarde begin dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar	aanschaf- waarde einde dienstjaar								
Bouw KGA-depot	912			912			912	5%	912	0		0	0	0	
Vernieuw ing KGA-depot	120			120			120	6,67%	88	8		32	24	8	
Afzuigstelsysteem KCA- depot	8			8			8	20%	8	0		0	0	0	
Gasblusinstallaties	32			32			32	6,67%	17	2		15	13	2	
<b>sub-totaal</b>	<b>1.072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.072</b>		<b>1.025</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>47</b>	<b>37</b>	<b>10</b>	kga-depot
Afvalbrengrstation	308			308			308	10%	308	0		0	0	0	
KCA-depot afvalbrengrstation	63			63			63	10%	63	0		0	0	0	
Vorkheftruck	33			33			33	10%	33	0		0	0	0	
Stapelaar	11			11			11	10%	11	0		0	0	0	
Overkapping	111			111			111	10%	111	0		0	0	0	
Verharding	237			237			237	10%	237	0		0	0	0	
Verbeteren platenbaan abs	24			24			24	10%	17	2		7	4	2	
Hekwerk bordes	37			37			37	10%	24	4		13	9	4	
<b>sub-totaal</b>	<b>823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>823</b>		<b>804</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>13</b>	<b>6</b>	afvalbrengrstation
Oliescheidingsinstallatie	441			441			441	6,67%	441			0	0	0	
<b>sub-totaal</b>	<b>441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>441</b>		<b>441</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	ow s-afscheider
Gasonttrekkingssysteem	664			664			664	6,67%	664	0		0	0	0	
<b>sub-totaal</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>664</b>		<b>664</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Woldjerspoor
Kantoorgebouw nw bouw	573		0	573			573	6,67%	573	0		0	0	0	
Kantoorgeb.dakbedekking	87			87			87	6,67%	56	6		31	25	6	
Aanleg wegen nw bouw	1.583			1.583			1.583	5%	1.583	0		0	0	0	
Terreinrichting nw bouw	377			377			377	5%	377	0		0	0	0	
Terreinverharding	55			55			55	5%	29	3		26	23	3	
Weegbrug nieuw bouw	141			141			141	10%	141	0		0	0	0	
Sorteerhal	360			360			360	10%	360	0		0	0	0	
Infrastructuur	143			143			143	10%	143	0		0	0	0	
Aanleg vloer	14			14			14	10%	14	0		0	0	0	
Grondaankoop	154			154			154		0	0		154	154	0	
electronica w eegbrug	138			138			138	6,67%	27	9		111	102	9	
<b>sub-totaal</b>	<b>3.625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.625</b>		<b>3.303</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>322</b>	<b>304</b>	<b>18</b>	Woldjerspoor
Totalen	6.625	0	0	6.625	0	0	6.625		6.237	34	0	388	354	34	

## Bijlage II. Aanvoer

### Overzicht aanvoer

	huisvuil	veegvuil	grofvuil	kwd/ba	marktafv	vetafval	gft	Totaal
Groningen	46.771	1.433	2.847	12.700	422	564	9.841	74.577
Westerkwartier	6.793		766				2.835	10.394
Het Hogeland	2.316		8				1.310	3.633
Derden	261			557		30	300	1.148
Afvalbrengstation			2.379					2.379
Totaal	56.140	1.433	6.000	13.257	422	594	14.286	92.132

### Overzicht opbrengsten

	tonnage huisvuil	à € 138,80 per ton	tonnage grofvuil	à € 138,80 per ton	tonnage kwd/ba	à € 93,55 per ton	tonnage vet	à € 34,48 per ton	tonnage gft	à € 66,25 per ton	Totaal bedrag
Groningen	48.203	6.690.622	2.847	395.123	13.122	1.227.544	564	19.458	9.841	651.956	8.984.702
Westerkwartier	6.793	942.808	766	106.342					2.835	187.847	1.236.997
Het Hogeland	2.316	321.415	8	1.105					1.310	86.774	409.294
Derden	261	36.276			557	52.143	30	1.024	300	19.874	109.317
Afvalbrengstation			2.379	330.188							330.188
Totaal	57.573	7.991.120	6.000	832.758	13.679	1.279.687	594	20.482	14.286	946.451	11.070.498

### Bijlage III. Kosten aanvoer

	rekening 2019			begroting 2019			begroting 2020			begroting 2021		
	tonnage	tarief	bedrag k € 1.000	tonnage	tarief	bedrag k € 1.000	tonnage	tarief	bedrag k € 1.000	tonnage	tarief	bedrag k € 1.000
<b>Huishoudelijk afval</b>												
Vagron: ARCG gemeenten	58.153	128,36	7.464	59.200	127,88	7.570	58.600	129,32	7.579	57.573	131,21	7.554
Afvalbrengstat.	2.332	108,16	252	2.200	107,90	237	2.270	108,97	247	2.379	110,41	263
grofafval ARCG	3.639	108,16	394	3.650	107,90	394	3.765	108,97	410	3.621	110,41	400
<b>* Huishoudelijk afval</b>	<b>64.124</b>		<b>8.110</b>	<b>65.050</b>		<b>8.201</b>	<b>64.635</b>		<b>8.236</b>	<b>63.573</b>		<b>8.217</b>
<b>Bedrijfsafval</b>												
Vagron: ARCG gemeenten	13.255	90,00	1.193	14.500	90,00	1.305	14.000	90,68	1.270	13.122	92,55	1.214
Derden	563	90,00	51	700	90,00	63	700	90,68	63	557	92,55	52
<b>* Bedrijfsafval</b>	<b>13.818</b>		<b>1.244</b>	<b>15.200</b>		<b>1.368</b>	<b>14.700</b>		<b>1.333</b>	<b>13.679</b>		<b>1.266</b>
<b>Vetafval</b>												
Vagron: ARCG gemeenten	570	33,24	19	570	36,98	21	530	33,49	18	564	34,24	19
Derden	30	33,24	1	35	36,98	1	20	33,49	1	30	34,24	1
<b>* Vetafval</b>	<b>600</b>		<b>20</b>	<b>605</b>		<b>22</b>	<b>550</b>		<b>18</b>	<b>594</b>		<b>20</b>
<b>GFT-afval</b>												
Attero vergoeding	14.430	44,65	644	14.100	44,88	633	14.000	44,98	630	14.286	48,00	686
Vagron oversl./transprt	14.430	17,39	251	14.100	17,75	250	14.000	17,52	245	14.286	18,17	259
<b>* GFT-afval</b>	<b>14.430</b>	<b>62,04</b>	<b>895</b>	<b>14.100</b>	<b>62,63</b>	<b>883</b>	<b>14.000</b>	<b>62,50</b>	<b>875</b>	<b>14.286</b>	<b>66,17</b>	<b>945</b>
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
<b>TOTAAL VUILAFVOER</b>	<b>92.972</b>		<b>10.269</b>	<b>94.955</b>		<b>10.474</b>	<b>93.885</b>		<b>10.462</b>	<b>92.132</b>		<b>10.448</b>

## Bijlage IV. Opbrengsten aanvoer

	rekening 2019			begroting 2019			begroting 2020			begroting 2021		
	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000
<b>Huishoudelijk afval</b>												
ARCG gemeenten	61.793	137,00	8.466	59.200	137,00	8.110	58.600	137,30	8.046	57.573	138,80	7.991
ARCG gem. gha			0	3.650	137,00	500	3.765	137,30	517	3.621	138,80	503
Afvalbrengstation	2.332	137,00	319	2.200	137,00	301	2.270	137,30	312	2.379	138,80	330
<b>Totaal HHA</b>	64.125		8.785	65.050		8.911	64.635		8.874	63.573		8.824
<b>Bedrijfsafval</b>												
ARCG gemeenten	13.255	91,00	1.206	14.500	91,00	1.320	14.000	91,68	1.283	13.122	93,55	1.228
Derden	563	91,00	51	700	91,00	64	700	91,68	64	557	93,55	52
<b>Totaal BA</b>	13.818		1.257	15.200		1.384	14.700		1.347	13.679		1.280
<b>Vetafval</b>												
ARCG gemeenten	570	27,56	16	570	37,20	21	530	33,71	18	564	34,48	19
Derden	30	27,56	1	35	37,20	1	20	33,71	1	30	34,48	1
<b>Totaal Vet</b>	600		17	605		22	550		19	594		20
<b>GFT-afval</b>												
ARCG gemeenten	14.430	61,74	891	14.100	62,70	884	14.000	62,57	876	14.286	66,25	946
<b>Totaal GFT</b>	14.430		891	14.100		884	14.000		876	14.286		946
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
<b>TOTAAL VUILAANVOER</b>	92.973		10.950	94.955		11.201	93.885		11.117	92.132		11.070

## Bijlage V. Salariskosten/Gedetacheerd

	jaarrekening 2019					begroting 2019				
	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal
overhead	33	33	44		110	33	33	44	0	110
binnendienst	111	115	138	8	372	99	100	120	6	325
buitendienst	26	131	52	52	261	27	143	58	56	284
<b>totaal</b>	<b>170</b>	<b>279</b>	<b>234</b>	<b>60</b>	<b>743</b>	<b>159</b>	<b>276</b>	<b>222</b>	<b>62</b>	<b>719</b>

	begroting 2020					begroting 2021				
	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal
overhead	32	32	44	0	108	34	34	46	0	114
binnendienst	108	112	133	7	360	116	120	144	8	388
buitendienst	28	139	56	56	279	27	136	54	54	271
<b>totaal</b>	<b>168</b>	<b>283</b>	<b>233</b>	<b>63</b>	<b>747</b>	<b>177</b>	<b>290</b>	<b>244</b>	<b>62</b>	<b>773</b>



## Bijlage VI. Meerjarenbegroting

Jaargang		2021	2022	2023	2024
categorie	Omschrijving	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
410	Salariskosten personeel	773	788	804	820
420	Kapitaallasten	34	34	34	34
430	Personeel van derden	153	156	159	162
431	Energiekosten	46	46	46	46
434	Vuilverwerkingskosten	10.448	10.456	10.500	10.545
434	Ov.goederen en diensten	2.070	2.111	2.154	2.197
434	Verr.nascheiding kunststof	4.358	4.358	4.358	4.358
	Onvoorzien	30	3	30	30
	Exploitatie-resultaat	0	0	0	0
	<b>Totale lasten</b>	<b>17.911</b>	<b>17.952</b>	<b>18.085</b>	<b>18.192</b>
834	ov.goederen en diensten:				
	t.b.v. diversen	2.484	2.512	2.597	2.656
	t.b.v.nascheiding kunststof	4.358	4.358	4.359	4.358
	t.b.v. vuilaanvoer				
	van gemeenten	10.687	10.691	10.731	10.771
	van derden	53	54	55	56
	van afvalbrengrstation	330	337	344	351
	<b>Totale baten</b>	<b>17.911</b>	<b>17.952</b>	<b>18.085</b>	<b>18.192</b>
	Vuilaanvoer tonnages				
	gemeenten	91.545	91.132	90.722	90.313
	derden	587	584	581	578
	<b>Totaal</b>	<b>92.132</b>	<b>91.716</b>	<b>91.303</b>	<b>90.891</b>
		0	0	0	0

## Bijlage VII. Vereveningsbijdrage

In de vergadering van het algemeen bestuur van 31 januari 1991 is een vereveningsheffing vastgesteld. Op grond van deze regeling zijn op de balans bedragen verantwoord als te ontvangen en te betalen overeenkomstig het besluit.

Bijdrage in het vereveningsfonds:

	<b>in euro's</b>
Groningen	6.851
Het Hogeland	21
	<hr/>
Totaal	<u>6.872</u>
Westerkwartier	6.872
	<hr/>
Totaal	<u>6.872</u>

## Bijlage VIII: Meerjarenbalans ARCG

In dit onderdeel verantwoordt wij de meerjarenbalans 2021-2024.

ACTIVA (Bedragen x 1.000 euro)	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
<b>Vaste Activa</b>						
<b>1 Immateriële vaste Activa</b>						
-kosten sluiten geldleningen						
-kosten onderzoek en ontwikkeling						
<b>2 Materiële vaste Activa</b>						
waarvan economisch nut	436	388	354	320	286	252
waarvan maatschappelijk nut						
<b>3 Financiële vaste activa</b>						
<i>a. Kapitaalverstrekkingen aan:</i>						
1. Deelnemingen						
2. Gemeenschappelijke regelingen						
3. Overige verbonden partijen						
<i>b. Leningen aan:</i>						
1. Openbare lichamen						
2. Woningbouwcorporaties						
3. Deelnemingen						
4. Overige verbonden partijen						
c. Overige langlopende leningen						
d. Uitzettingen in Rijk's schatkist > 1 jaar						
e. Uitzettingen Nederlands schuld papier > 1 jaar						
f. Overige uitzettingen > 1 jaar						
g. Bijdragen aan activa van derden						
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>436</b>	<b>388</b>	<b>354</b>	<b>320</b>	<b>286</b>	<b>252</b>
<b>Vlottende Activa</b>						
<b>4 Voorraden</b>						
a. Grond- en hulpstoffen						
1. Niet in expl. genomen bouwgrond						
2. Grond- en hulpstoffen						
b. Onderhanden werk						
c. Gereed produkt en handelsgoederen						
d. Vooruitbetalingen						
<b>5 Uitzettingen &lt; één jaar</b>						
a. Vorderingen op openbare lichamen	2.858	2.858	2.858	2.858	2.858	2.858
b. Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen						
c. Overige kasgeldleningen						
d. Uitzettingen in Rijk's schatkist < 1 jaar						
e. RC-verhoudingen met het Rijk						
f. RC-verhoudingen met niet-financiële instellingen						
g. Uitzettingen Nederlands schuld papier < 1 jaar						
h. Overige vorderingen	849	849	849	849	849	849
i. Overige uitzettingen						
j. Takken van dienst						
<b>6 Liquide middelen</b>	0	48	82	116	150	184
<b>7 Overlopende activa</b>	446	446	446	446	446	446
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>4.153</b>	<b>4.201</b>	<b>4.235</b>	<b>4.269</b>	<b>4.303</b>	<b>4.337</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>4.589</b>	<b>4.589</b>	<b>4.589</b>	<b>4.589</b>	<b>4.589</b>	<b>4.589</b>

## PASSIVA (bedragen x 1.000 euro)

31-12-2019 31-12-2020 31-12-2021 31-12-2022 31-12-2023 31-12-2024

## Vaste Passiva

## 8 Eigen vermogen

## a. reserves

- algemene reserve 350 350 350 350 350 350

- bestemmingsreserve voor egalisatie tarieven

- overige bestemmingsreserves 669 669 669 669 669 669

## b. rekeningresultaat voor bestemming

## 9 Voorzieningen

## 10 Vaste schulden &gt; 1 jaar

## a. obligatieleningen

## b. Onderhandse leningen

1. binnenlandse pensioenfondsen  
en verzekeringsinstellingen

2. binnenlandse banken en ov. fin inst

3. binnenlandse bedrijven

4. Openbare lichamen

5. overigen binnenlandse sectoren

6. buitenlandse instellingen

## c. Door derden belegde gelden

## d. waarborgsommen

**Totaal vaste passiva 1.019 1.019 1.019 1.019 1.019 1.019**

## Vlottende passiva

## 11 Netto-vlottende schulden &lt; 1 jaar

## a. Kasgeldleningen van openbare lichamen

## b. Overige kasgeldleningen o/g

## c. banksaldi

d. overige schulden 2.472 2.472 2.472 2.472 2.472 2.472

## 12 Overlopende passiva

## a. Verplichtingen

## b. vooruitontvangen bedragen van EU

## c. vooruitontvangen bedragen van het Rijk

d. vooruitontvangen bedragen overige Nederlandse  
overheidslichamen 1.089 1.089 1.089 1.089 1.089 1.089

## e. overige vooruit ontvangen bedragen

9 9 9 9 9 9

**Totaal vlottende passiva 3.570 3.570 3.570 3.570 3.570 3.570****TOTAAL PASSIVA 4.589 4.589 4.589 4.589 4.589 4.589**

0 0 0 0 0 0

## Bijlage IX

### Taakvelden

Een van de wijzigingen/vernieuwingen van het BBV betreft de wijze waarop de informatie voor derden wordt verstrekt. Deze uitvoeringsinformatie moet voortaan in 53 landelijk voorgeschreven taakvelden in de begroting worden opgenomen. In onderstaand overzicht staan de baten en lasten per taakveld opgenomen. De ARCG heeft twee taakvelden:

- 0.4 Overhead
- 7.3 Afval

### Totaaloverzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

<b>Taakvelden ARCG</b>				
<b>nr</b>	<b>naam taakveld</b>	<b>Baten</b>	<b>Lasten</b>	<b>Totaal</b>
0.4	Overhead	0	1.164.000	<b>-1.164.000</b>
7.3	Afval	17.911.000	16.747.000	<b>1.164.000</b>
<b>Totaal</b>		<b>17.911.000</b>	<b>17.911.000</b>	<b>0</b>

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling “Afvalbeheer Regio Centraal Groningen” in zijn vergadering van 16 april 2020.

De voorzitter

De secretaris

G. Chakor

J. Tuithof