



ARCG

Ontwerpbegroting 2020

1. Inleiding

Voor u ligt de ontwerpbegroting van de ARCG voor het jaar 2020.

Deze begroting 2020 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.

In deze begroting worden een aantal overzichten in grijs weergegeven. Deze hebben betrekking op de situatie voor de herindeling.

De begroting bevat de volgende onderdelen:

In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op onze doelen en activiteiten voor 2020. 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 fundamenten 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 (voormalige gemeente Bedum) 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 2020 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 2020 een totaal volume afval van ongeveer 94.000 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 2018 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 en aangeboden voorzieningen, gemotiveerd worden om hun afval aan de bron te scheiden.

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. 21 kg kunststof en 7 kg drankenkartons per inwoner wordt nagescheiden. Wij verwachten dat zowel het nagescheiden volume kunststof als drankenkartons in 2020 iets zal toenemen nu de technieken

daarvoor steeds geavanceerder worden. Hiermee voldoen we aan het doel om verpakkingsafval te scheiden zodat het hoogwaardig kan worden hergebruikt.

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 bedrijfskantinegebouw en de overeenkomst tot vestiging van een recht van opstal met Attero op hetzelfde moment af. We gaan ervan uit dat nieuwe overeenkomsten voor alle stromen in de loop van 2020 gesloten zullen worden.

Daarnaast zullen mogelijke nieuwe functies voor het terrein verder worden verkend.

Gevolgen herindeling

Per 1 januari 2019 vond er in de provincie Groningen een herindeling plaats. De voormalige gemeente Bedum is opgegaan in de nieuw gevormde gemeente Het Hogeland. Hiervan wordt het restafval door Attero verwerkt. Uiterlijk in 2020 zullen nieuwe afspraken worden gemaakt.

Opwekking van duurzame energie op het ARCG terrein

In de afgelopen jaren zijn er significante stappen gezet om het ARCG terrein onder meer te gebruiken voor het opwekken van duurzame energie. Zo wordt nagescheiden organisch afval gebruikt voor de productie van gas en elektriciteit, wordt er energie opgewekt door de 43.000 panelen van het zonnepark en wordt waterstof gemaakt in de waterstof productie- en tankinstallatie.

In 2020 zullen we eventuele nieuwe kansen benutten om nog meer duurzame energie op te wekken op ons terrein.

2.3 Wat gaat het kosten?

Meerjarenbegroting 2020 – 2023

Hieronder presenteren we onze meerjarenbegroting voor de periode 2020 – 2023. 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Totaal lasten	17.721	16.263	17.775	17.690	17.639	17.546
Totaal baten	17.721	16.263	17.775	17.690	17.639	17.546
Saldo	0	0	0	0	0	0

Tarieven voor 2020

Huishoudelijk (grijs) afval

Het tarief voor huishoudelijk afval in 2020 is berekend op € 137,30 per ton. Dit is € 0,30 hoger dan het tarief van 2019. Daarnaast moet rekening worden gehouden met de verbrandingsbelasting voor het afval dat in Nederland wordt verbrand. Voor 2019 is het tarief verbrandingsbelasting door het Kabinet voor huishoudelijk afval vastgesteld op € 32,12 per ton. Voor grof huishoudelijk afval wordt een tarief van € 19,27 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 € 32,12. Voor 2020 is het tarief voor de verbrandingsbelasting nog niet vastgesteld.

Bedrijfsafval

Het tarief voor bedrijfsafval in 2020 is berekend op € 91,68 per ton (begroot in 2019 € 91,00) als opbrengst en € 90,68 (begroot in 2019: € 90,00) als verwachte kosten per ton volgens het contract met Attero. Daarbovenop moet rekening worden gehouden met de verbrandingsbelasting per ton te verbranden bedrijfsafval.

Groente-, fruit- en tuinafval (gft)

Voor gft is het tarief berekend op € 62,57 per ton (begroot in 2019: € 62,70), inclusief transportkosten. Daarbij gaan we uit van een verlaging van 0,2 % ten opzichte van 2019. Vanaf 2019 is er ook verbrandingsbelasting over gft verschuldigd. Het tarief is € 0,96 per ton (3% van € 32,12).

Tarievenoverzicht (in €)

	2018	2019	2020
	<i>werkelijk</i>	<i>werkelijk</i>	<i>begroot</i>
Huishoudelijk afval	137,00	137,00	137,30
Bedrijfsafval	81,60	91,00	91,68
GFT	59,75	62,70	62,57

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.

Algemene Reserve	x € 1.000
	350
Algemene Reserve saldo per 31 december 2018	350
Bestemmingsreserves	
Reserve Groot Onderhoud	269
Reserve Herstructurering ARCG saldo per 31 december 2018	400
Bestemmingsreserves saldo per 31 december 2018	669
Totale weerstandscapaciteit	1.019

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.

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 2018 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

De limiet van de rekening courant wordt 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 (voormalige gemeente Bedum) 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. Voorgescreven 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 2020 is de netto schuldquote, op basis van de begroting 2020, -3,55%. Ultimo 2018 was de netto schuldquote -2,55%. 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 2020 is de solvabiliteitsratio, op basis van de begroting 2020, 21,62%. 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 2020 ARCG

Begroting jaar 2020	Verloop van de kengetallen					
	Verslag. 2018	Begr. 2019	Begr. 2020	mjr 2021	mjr 2022	mjr 2023
Kengetallen:						
netto schuldquote	-2,55%	-3,59%	-3,55%	-3,83%	-4,11%	-4,40%
solvabiliteitsratio	21,62%	21,62%	21,62%	21,62%	21,62%	21,62%
structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

4. Producten

4.1 Overzicht van baten en lasten

	Rekening 2018			Begroting 2019			Begroting 2020		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
WOLDJERSPOOR	15.914	15.037	877	14.491	13.593	898	15.979	15.155	824
AFVALBRENGSTATION	1.343	1.204	139	1.331	1.198	133	1.353	1.189	164
CHEMOKAR	35	35	0	35	35	0	27	27	0
KGA-DEPOT	359	188	171	323	159	164	333	156	177
OWS-AFSCHIEDER	69	62	7	83	77	6	83	76	7
OVERHEAD		1.194	-1.194		1.201	-1.201		1.172	-1.172
TOTAAL ARCG	17.721	17.721	0	16.263	16.263	0	17.775	17.775	0

Financiering:

Woldjerspoor:	Dit bedrijfs onderdeel wordt gefinancierd door de 3 deelnemende ARCG-gemeenten.
Afvalbrengstation:	De kosten van het afvalbrengstation worden verrekend met de gemeenten Groningen en Het hogeland o.b.v. werkelijk gebruik.
Chemokar:	De kosten voor de chemokar worden verrekend met de 2 deelnemende gemeenten op basis van aantal gebruikte dagen.
KGA-depot:	Deze kosten worden in eerste instantie verrekend met de gemeente Groningen. Vervolgens wordt 50% van deze lasten door de gemeente Groningen toegerekend aan alle deelnemende gemeenten op basis van inwonertal. (Hiernaast worden ook de verwerkingskosten van het KGA doorbelast door de gemeente Groningen).
OWS-afscheider:	Deze kosten komen geheel ten laste van de gemeente Groningen.

4.2 Exploitatieoverzicht Woldjerspoor

Omschrijving	Rekening 2018 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000	Begroting 2020 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	162	157	159	168
Kapitaallasten	117	122	116	30
Personeel van derden	27	56	57	58
Energiekosten	37	42	43	45
Vuilverwerkingskosten:	10.201	10.127	10.475	10.462
Overige goederen en diensten	995	866	960	828
Verrek.nascheiding kunststof en drankenkartons	4.362	5.800	2.651	4.362
Onvoorzien	0	11	30	26
Kosten voorgaande jaren	13	0	0	0
Totaal lasten	15.914	17.181	14.491	15.979
BATEN				
Opbrengst vuilaanvoer	10.947	10.812	11.202	11.118
Corr.tarief vuilverwerkingskosten	-111	0	0	0
ARCG-component	148	80	80	80
Exploitatierente	0	4	4	0
Canon zonnepanelen	36	36	36	37
Vergoed.nascheiding kunststof	4.362	5.800	2.651	4.362
Overige goederen en diensten	532	444	513	377
Diverse baten (onvoorzien)	0	5	5	5
Baten voorgaande jaren	0	0	0	0
Totaal baten	15.914	17.181	14.491	15.979
SALDO	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 (aanleg verharding t.b.v. nieuwbouw) welke volledig is afgeschreven.

Personeel van derden

De raming is gebaseerd op de begroting van 2019.

Vuilverwerkingskosten

De raming is gebaseerd op de geschatte hoeveelheid afval voor 2020 vermenigvuldigd met de verwerkingstarieven.

Vergoeding nascheiding kunststof en drankenkartons

De raming 2020 is op basis van de uitkomst van de rekening 2018.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Afvalinzameling gemeenten	394	350	380	243
Onderhoud gebouw/terrein	174	155	155	155
Huur materieel	6	5	6	6
Dienstverlening derden	33	30	30	35
Kosten schoonmaak	23		24	25
Personeelskosten	17	16	20	20
Rechten en verzekering	34	20	15	20
Zuiveringskosten afvalwater	15	25	17	20
Voorlichting en educatie	0	5	5	5
Externe advisering	32	20	20	20
Verg.secr./administratiekosten	130	128	131	130
Accountantskosten	18	22	28	20
Kantoorbenodigdheden	6	8	8	8
Kosten automatisering	46	45	45	45
Kosten telecommunicatie	4	11	8	6
Contributies/abonnementen	10	10	8	10
Afvalanalyses	53	16	60	60
Totaal	995	866	960	828

Voor het onderdeel "Afvalinzameling gemeenten" zijn, voor zowel de kosten als de baten, de bedragen die betrekking hadden op de voormalige gemeente Ten Boer uit de begroting (jaarschijf 2020) verwijderd.

Onvoorzien

Hiervoor is een bedrag opgenomen van 26 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 2020 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 2020 is uitgegaan van de raming 2019.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Afvalinzameling gemeenten	394	350	380	243
Afvalanalyses	17	7	23	23
Wegingen	93	59	82	82
Verrekening huur kantoren	28	28	28	29
Totaal	532	444	513	377

4.3 Exploitatieoverzicht Afvalbrenngstation

Omschrijving	Rekening 2018 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000	Begroting 2020 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	273	271	276	283
Kapitaallasten	12	14	11	7
Personeel van derden	137	98	98	98
Overige goederen en diensten	921	936	946	965
Totaal lasten	1.343	1.319	1.331	1.353
BATEN				
Bijdrage bedrijven	60	55	63	60
Kasontvangsten particulieren	89	85	78	89
Bijdrage deelnemende gemeentes	1.182	1.149	1.171	1.185
Overige inkomsten	6	30	19	19
Baten voorgaande jaren	6			
Totaal baten	1.343	1.319	1.331	1.353
SALDO	0	0	0	0

Toelichting afvalbrenngstation

Lasten

Salarissen

De totale kosten voor vast personeel en inhuur van derden zijn geïndexeerd.

Kapitaallasten

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

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Verwerkingskosten restafval	304	301	301	312
Afvalstoffenbelasting	17	29	29	44
Onderhoud	53	35	35	35
Huur materieel	16	16	17	17
Huur containers	23	23	23	23
Transport/ledigen containers	172	160	160	160
Verwerken houtafval en puin	195	177	205	205
Verwerking tapijt, kunststof & matras	36	90	65	65
Afvoer banden	1	0	2	2
Verwerken bouw/sloopafval	124	100	130	130
Verwerken klein gevaarlijk afval (kga)	71	55	66	66
Verwerken ijzer	-84	-60	-85	-85
Verwerken asbest	12	10	7	10
Verwerken vetafval	-2	0	-2	-2
Verwerken grond	7	10	8	8
Verwerken AEEA (web)	-47	-40	-45	-45
Overige kosten (o.m. snoeiafval)	17	30	30	20
Kosten voorgaande jaren	6	0		
Totaal	921	936	946	965

Baten

Bijdrage bedrijven

Omschrijving	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Bedrijven	60	55	60	60

De volgende 3 overzichten hebben betrekking op huidige situatie met 2 gemeenten.

Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Groningen	86	82	76	86
Het Hogeland	3	3	2	3
Totaal	89	85	78	89

Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Groningen	1098	1068	1084	1101
Het Hogeland	84	81	87	84
Totaal	1.182	1.148	1.171	1185

Percentage bezoekers verdeeld over de gemeenten

	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Groningen	93,16%	93,21%	92,80%	93,16%
Het Hogeland	6,84%	6,79%	7,20%	6,84%

Onderstaande 3 tabellen hebben betrekking op de situatie voor de herindeling

Kasontvangsten particulieren (voor de herindeling)

Omschrijving	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Haren	55	52	51	55
Groningen	29	28	24	29
Ten Boer	2	2	1	2
Bedum	3	3	2	3
Totaal	89	85	78	89

Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Haren	17	14	16	18
Groningen	1015	989	999	1017
Ten Boer	66	65	69	66
Bedum	84	81	87	84
Totaal	1.182	1.148	1.171	1.185

Percentage bezoekers verdeeld over de 4 gemeenten				
	Rekening 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Haren	5,68%	5,34%	5,33%	5,68%
Groningen	82,13%	82,48%	81,87%	82,13%
Ten Boer	5,34%	5,39%	5,59%	5,34%
Bedum	6,84%	6,79%	7,20%	6,84%

4.4 Exploitatieoverzicht Chemokar

Omschrijving	Rekening 2018 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000	Begroting 2020 x € 1.000
LASTEN				
Bediening	16	16	16	12
Huur/Lease	14	14	14	10
Brandstof en ov.materiaal	5	5	5	5
Totaal lasten	35	35	35	27
BATEN				
Bijdrage gemeenten:				
Het Hogeland	4	4	4	4
Westerkwartier	22	22	21	23
Groningen (vm gemeente Ten Boer)	4	4	4	
Groningen (vm gemeente Haren)	5	5	6	
Totaal baten	35	35	35	27
SALDO	0	0	0	0

Toelichting

De totale begrote kosten en baten 2020 zijn lager doordat de bedragen van de voormalige gemeenten Ten Boer en Haren niet meer zijn opgenomen.

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 deelnemende gemeenten op basis van werkelijk gebruik (zie bijlage VI)

CHEMOKAR (oude situatie)

Omschrijving	Rekening 2018 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000	Begroting 2020 x € 1.000
LASTEN				
Bediening	16	16	16	12
Huur/Lease	14	14	14	10
Brandstof en ov.materiaal	5	5	5	5
Totaal lasten	35	35	35	27
BATEN				
Bijdrage gemeenten:				
Bedum	4	4	4	4
Ten Boer	4	4	4	-
Leek	6	6	6	6
Haren	5	5	6	-
Grootegast	4	4	4	4
Marum	4	4	4	4
Zuidhorn	8	8	8	9
Totaal baten	35	35	35	27
SALDO				
	0	0	0	0

4.5 Exploitatieoverzicht KGA-depot

Omschrijving	Rekening 2018 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000	Begroting 2020 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	224	218	222	233
Kapitaallasten	10	11	11	10
Overige goederen en diensten	125	90	90	90
Totaal lasten	359	319	323	333
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen	359	319	323	333
Totaal baten	359	319	323	333
SALDO				
	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	Rekening 2018 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000	Begroting 2020 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	61	61	62	63
Kapitaallasten	3	3	1	0
Onderhoud/diversen	5	20	20	20
Totaal lasten	69	84	83	83
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen: bediening/energie	69	84	83	83
Totaal baten	69	84	82	83
SALDO				
	0	0	0	0

Toelichting

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

5. Bijlagen

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. explo- tatie:
	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		
Vernieuw ing KGA-depot	120			120			120	6,67%	80	8		40	32	8	
Afzuigstelsysteem KCA- depot	8			8			8	20%	8	0		0	0	0	
Gasblusinstallaties	32			32			32	6,67%	15	2		17	15	2	
sub-totaal	1.072	0	0	1.072	0	0	1.072		1.015	10	0	57	47	10	kga-depot
Afvalbrengstation	308			308			308	10%	308	0		0	0	0	
KCA-depot afvalbrengstation	63			63			63	10%	62	1		1	0	1	
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%	15	2		9	6	2	
Hekwerk bordes	37			37			37	10%	20	4		17	13	4	
sub-totaal	823	0	0	823	0	0	823		797	7	0	26	19	7	afvalbrengstation
Oliescheidingsinstallatie	441			441			441	6,67%	441			0	0	0	
sub-totaal	441	0	0	441	0	0	441		441	0		0	0	0	ow s-afscheider
Gasonttrekkingssysteem	664			664			664	6,67%	664	0		0	0	0	
sub-totaal	664	0	0	664	0	0	664		664	0		0	0	0	Woldjerspoor
Kantoorgebouw nw bouw	573		0	573			573	6,67%	573	0		0	0	0	
Kantoorgeb.dakbedekking	87			87			87	6,67%	50	6		37	31	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%	365	12		12	0	12	
Terreinverharding	55			55			55	5%	26	3		29	26	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%	13	0		1	1	0	
Grondaankoop	154			154			154		0	0		154	154	0	
electronica weegbrug	138			138			138	6,67%	18	9		120	111	9	
sub-totaal	3.625	0	0	3.625	0	0	3.625		3.272	30	0	353	323	30	Woldjerspoor
Totalen	6.625	0	0	6.625	0	0	6.625		6.189	47	0	436	389	47	

Bijlage II. Aanvoer

Situatie na de herindeling

Overzicht aanvoer

	huisvuil	veegvuil	grofvuil	kw d/ba	marktafv	vetafval	gft	Totaal
Groningen	47.700	1.600	2.827	13.500	500	530	9.790	76.447
Westerkw artier	6.800		933				2.890	10.623
Hogeland	2.500		5				1.320	3.825
Derden				700		20		720
Afvalbrenngstation			2.270					2.270
Totaal	57.000	1.600	6.035	14.200	500	550	14.000	93.885

Overzicht opbrengsten

	tonnage huisvuil	à € 137,30 per ton	tonnage grofvuil	à € 137,30 per ton	tonnage kw d/ba	à € 91,68 per ton	tonnage vet	à € 33,71 per ton	tonnage gft	à € 62,57 per ton	Totaal bedrag
Groningen	49.300	6.768.890	2.827	388.147	14.000	1.283.520	530	17.866	9.790	612.560	9.070.984
Westerkw artier	6.800	933.640	933	128.101					2.890	180.827	1.242.568
Het Hogeland	2.500	343.250	5	687					1.320	82.592	426.529
Derden					700	64.176	20	674			64.850
Afvalbrenngstation			2.270	311.671							311.671
	58.600	8.045.780	6.035	828.606	14.700	1.347.696	550	18.541	14.000	875.980	11.116.602

Overzicht aanvoer oude situatie

	huisvuil	veegvuil	grofvuil	kw d/ba	marktafv	vetafval	gft	Totaal
Bedum	2.500		5				1.320	3.825
Ten Boer	1.600		2				1.010	2.612
Leek	2.300						1.060	3.360
Groningen	43.200	1.500	2.750	13.500	500	530	7.250	69.230
Haren	2.900	100	75				1.530	4.605
Grootegast	4.500		723					5.223
Marum								
Zuidhorn			210				1.830	2.040
Derden				700		20		720
Afvalbrengrstation			2.270					2.270
Totaal	57.000	1.600	6.035	14.200	500	550	14.000	93.885

Opbrengsten vuilaanvoer per gemeente

	tonnage huisvuil	à € 137,30 per ton	tonnage grofvuil	à € 137,30 per ton	tonnage kw d/ba	à € 91,68 per ton	tonnage vet	à € 33,71 per ton	tonnage gft	à € 62,57 per ton	Totaal bedrag
Bedum	2.500	343.250	5	687					1.320	82.592	426.529
Ten Boer	1.600	219.680	2	275					1.010	63.196	283.150
Haren	3.000	411.900	75	10.298					1.530	95.732	517.930
Groningen	44.700	6.137.310	2.750	377.575	14.000	1.283.520	530	17.866	7.250	453.633	8.269.904
Afvalbrengrstation			2.270	311.671							311.671
Leek	2.300	315.790							1.060	66.324	382.114
Grootegast	4.500	617.850	723	99.268							717.118
Marum											
Zuidhorn			210	28.833					1.830	114.503	143.336
Derden					700	64.176	20	674			64.850
Totaal	58.600	8.045.780	6.035	828.606	14.700	1.347.696	550	18.541	14.000	875.980	11.116.602

Bijlage III. Kosten aanvoer

	rekening 2018			begroting 2018			begroting 2019			begroting 2020		
	tonnage	tarief	bedrag x€1.000	tonnage	tarief	bedrag x€1.000	tonnage	tarief	bedrag x€1.000	tonnage	tarief	bedrag x€1.000
Huishoudelijk afval												
Vagron: ARCG gemeenten	59.137	126,52	7.482	58.500	128,46	7.515	59.200	127,88	7.571	58.600	129,32	7.579
Afvalbrengstat.	2.186	106,79	233	2.200	108,22	238	2.200	107,90	237	2.270	108,97	247
grofafval ARCG	3.617	106,79	386	3.400	108,22	368	3.650	107,90	394	3.765	108,97	410
* Huishoudelijk afval	64.940		8.102	64.100		8.121	65.050		8.202	64.635		8.236
Bedrijfsafval												
Vagron: ARCG gemeenten	14.466	77,50	1.121	14.054	80,00	1.124	14.500	90,00	1.305	14.000	90,68	1.270
Derden	735	77,50	57	206	80,00	16	700	90,00	63	700	90,68	63
* Bedrijfsafval	15.200		1.178	14.260		1.141	15.200		1.368	14.700		1.333
Vetafval												
Vagron: ARCG gemeenten	571	36,34	21	591	36,67	22	570	36,98	21	530	33,49	18
Derden	33	36,34	1	40	36,67	1	35	36,98	1	20	33,49	1
* Vetafval	604		22	631		23	605		22	550		18
GFT-afval												
Attero vergoeding	13.949	41,57	580	14.109	42,58	601	14.100	44,88	633	14.000	44,98	630
Vagron oversl./transprt	14.156	16,42	232	14.109	17,10	241	14.100	17,75	250	14.000	17,52	245
* GFT-afval	14.156	57,99	812	14.109	59,68	842	14.100	62,63	883	14.000	62,50	875
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILAFVOER	94.900		10.114	93.100		10.127	94.955		10.475	93.885		10.462

Bijlage IV. Opbrengsten aanvoer

	rekening 2018			begroting 2018			begroting 2019			begroting 2020		
	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000
Huishoudelijk afval												
ARCG gemeenten	62.526	137,00	8.566	58.500	137,00	8.015	59.200	137,00	8.110	58.600	137,30	8.046
ARCG gem. gha			0	3.400	137,00	466	3.650	137,00	500	3.765	137,30	517
Afvalbrengrstation	2.216	137,00	304	2.200	137,00	301	2.200	137,00	301	2.270	137,30	312
Totaal HHA	64.742		8.870	64.100		8.782	65.050		8.912	64.635		8.874
Bedrijfsafval												
ARCG gemeenten	14.362	81,60	1.172	14.054	81,60	1.147	14.500	91,00	1.319	14.000	91,68	1.283
Derden	739	81,60	60	206	81,60	17	700	91,00	64	700	91,68	64
Totaal BA	15.101		1.232	14.260		1.164	15.200		1.383	14.700		1.347
Vetafval												
ARCG gemeenten	554	36,90	20	591	36,90	22	570	37,20	21	530	33,71	18
Derden	21	36,90	1	40	36,75	1	35	37,20	1	20	33,71	1
Totaal Vet	575		21	631		23	605		23	550		19
GFT-afval												
ARCG gemeenten	13.790	59,75	824	14.109	59,75	843	14.100	62,70	884	14.000	62,57	876
Totaal GFT	13.790		824	14.109		843	14.109		843	14.000		876
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILAANVOER	94.208		10.947	93.100		10.812	93.100		10.812	93.885		11.117

Bijlage V. Salariskosten/Gedetacheerd

	jaarrekening 2018					begroting 2018					begroting 2019				
	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal
overhead	31	31	42		104	33	33	43	0	109	33	33	44	0	110
binnendienst	104	108	128	7	347	97	98	118	6	319	99	100	120	6	325
buitendienst	27	134	54	54	269	27	140	57	55	279	27	143	58	56	284
totaal	162	273	224	61	720	157	271	218	61	707	159	276	222	62	719

	begroting 2020				
	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal
overhead	32	32	44	0	108
binnendienst	108	112	133	7	361
buitendienst	28	139	56	56	280
totaal	169	284	233	63	749

Bijlage VI

Gebruik chemokar (situatie na de herindeling)

Het Hogeland	9 dagen	à € 482	= €	4.338
Westerkwartier	47 dagen	à € 482	= €	22.654
totaal	56 dagen	à € 482	= €	26.992

oude situatie

Bedum	9 dagen	à € 482	= €	4.338
Ten Boer	dagen	à € 482	= €	0
Leek	12 dagen	à € 482	= €	5.784
Haren	dagen	à € 482	= €	0
Grootevast	9 dagen	à € 482	= €	4.338
Marum	8 dagen	à € 482	= €	3.856
Zuidhorn	18 dagen	à € 482	= €	8.676
totaal	56 dagen	à € 482	= €	26.992

Bijlage VII. Meerjarenbegroting

Jaargang		2020	2021	2022	2023
categorie	Omschrijving	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
410	Salariskosten personeel	747	762	777	793
420	Kapitaallasten	47	47	47	47
430	Personeel van derden	168	171	175	178
431	Energiekosten	45	45	45	45
434	Vuilverwerkingskosten	10.462	10.476	10.512	10.504
434	Ov.goederen en diensten	1.918	1.956	1.995	2.035
434	Verr.nascheiding kunststof	4.362	4.207	4.058	3.914
	Onvoorzien	26	26	30	30
	Exploitatie-resultaat	0	0	0	0
	Totale lasten	17.775	17.690	17.639	17.546
834	ov.goederen en diensten:				
	t.b.v. diversen	2.295	2.356	2.431	2.462
	t.b.v.nascheiding kunststof	4.362	4.207	4.059	3.914
	t.b.v. vuilaanvoer				
	van gemeenten	10.741	10.752	10.778	10.800
	van derden	65	64	62	61
	van afvalbrengstation	312	311	310	309
	Totale baten	17.775	17.690	17.639	17.546
	Vuilaanvoer tonnages				
	gemeenten	93.165	92.680	92.416	92.152
	derden	720	706	691	678
	Totaal	93.885	93.386	93.107	92.830
		0	0	0	0

Bijlage VIII. 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: (situatie voor de herindeling)		Bijdrage in het vereveningsfonds: (situatie na de herindeling)	
	in euro's		in euro's
Groningen	6.069	Groningen	6.851
Haren	721	Het Hogeland	21
Bedum	21		
Ten Boer	61		
Totaal	<u>6.872</u>	Totaal	<u>6.872</u>
Leek	981	Westerkwartier	6.872
Grootegast	2.742		
Marum	2.178		
Zuidhorn	971		
Totaal	<u>6.872</u>	Totaal	<u>6.872</u>

Bijlage IX: Meerjarenbalans ARCG

In dit onderdeel verantwoorden wij de meerjarenbalans 2019-2022.

ACTIVA (Bedragen x 1.000 euro)	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
Vaste Activa						
1 Immateriële vaste Activa						
-kosten sluiten geldleningen						
-kosten onderzoek en ontwikkeling						
2 Materiële vaste Activa						
waarvan economisch nut	567	435	388	341	294	247
waarvan maatschappelijk nut						
3 Financiële vaste activa						
<i>a. Kapitaalverstrekingen 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						
Totaal vaste activa	567	435	388	341	294	247
Vlottende Activa						
4 Voorraden						
a. Grond- en hulpstoffen						
1. Niet in expl. genomen bouwgrond						
2. Grond- en hulpstoffen						
b. Onderhanden werk						
c. Gereed produkt en handelsgoederen						
d. Vooruitbetalingen						
5 Uitzettingen < één jaar						
a. Vorderingen op openbare lichamen	1.078	1.078	1.078	1.078	1.078	1.078
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	1.523	1.523	1.523	1.523	1.523	1.523
i. Overige uitzettingen						
j. Takken van dienst						
6 Liquide middelen	205	337	384	431	478	525
7 Overlopende activa	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340
Totaal vlottende activa	4.146	4.278	4.325	4.372	4.419	4.466
TOTAAL ACTIVA	4.713	4.713	4.713	4.713	4.713	4.713

PASSIVA (bedragen x 1.000 euro)

31-12-2018 31-12-2019 31-12-2020 31-12-2021 31-12-2022 31-12-2023

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 > 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 < 1 jaar

a. Kasgeldleningen van openbare lichamen

b. Overige kasgeldleningen o/g

c. banksaldi

d. overige schulden	2.321	2.321	2.321	2.321	2.321	2.321
---------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

12 Overlopende passiva

a. Verplichtingen

b. vooruitontvangen bedragen van EU

c. vooruitontvangen bedragen van het Rijk

d. vooruitontvangen bedragen overige Nederlandse overheidslichamen	976	976	976	976	976	976
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----

e. overige vooruit ontvangen bedragen	397	397	397	397	397	397
---------------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Totaal vlottende passiva	3.694	3.694	3.694	3.694	3.694	3.694
---------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

TOTAAL PASSIVA	4.713	4.713	4.713	4.713	4.713	4.713
-----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

	0	0	0	0	0	0
--	---	---	---	---	---	---

Bijlage X

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

Taakvelden ARCG				
nr	naam taakveld	Baten	Lasten	Totaal
	0.4 Overhead	0	1.172.000	-1.172.000
	7.3 Afval	17.775.000	16.603.000	1.172.000
Totaal		17.775.000	17.775.000	0

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling “Afvalbeheer Regio Centraal Groningen” in zijn vergadering van 18 april 2019.

De voorzitter

De secretaris

G. Chakor

M.T. Seip