



Onderwerp ARCG jaarrapport 2012 en begroting 2014

Steller M.P. Hall

De leden van de raad van de gemeente Groningen
te
GRONINGEN

Telefoon 0652052246

Bijlage(n) 2

Ons kenmerk SB 13.3728072

Datum **13 JUN 2013** Uw brief van

Uw kenmerk -

Geachte heer, mevrouw,

De ARCG (Afvalbeheer Regio Centraal Groningen) is een gemeenschappelijke regeling (GR) van acht Groninger gemeenten die als doel heeft het beheer van afvalstromen in gezamenlijkheid te organiseren. De gemeenten die deelnemen aan de GR zijn Grootegast, Leek, Marum, Zuidhorn, Haren, Bedum, Ten Boer en Groningen.

Jaarlijks stelt het bestuur van de ARCG een jaarrapport vast. In overeenstemming met artikel 27 van de GR wordt het jaarrapport met daarin het jaarverslag en de jaarrekening ter kennisneming aan de raden van de deelnemende gemeenten toegezonden. Dit jaarrapport treft u als bijlage aan.

Daarnaast stelt het bestuur jaarlijks de begroting vast. De ontwerpbegroting 2014 treft u ook als bijlage aan. Conform artikel 26 van de GR wordt de ontwerpbegroting toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten. Conform dit artikel heeft u de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen over de ontwerpbegroting.

Jaarrapport 2012

Het jaarrapport 2012 van de ARCG bevat de volgende onderdelen. Het jaarverslag 2012 geeft een beschrijving van de bedrijfsvoering, de financiën en het weerstandsvermogen. De jaarrekening 2012 geeft inzicht in de balans, de exploitatie van het afvalbrengstation Woldjerspoor, de exploitatie van de andere afvalbrengstations van de ARCG en de exploitatie van het depot gevaarlijk afval. Hieronder leest u een samenvatting van de relevante ontwikkelingen van het jaar 2012.



Er is, zoals ook in 2011, minder afval aangevoerd. Deze tendens wordt veroorzaakt door verdergaande scheiding en daarmee hergebruik van afval en door de economische crisis. De inspanningen om kunststof te scheiden van andere afvalstromen zijn effectief geweest; in 2012 werd 35% meer kunststof gescheiden voor hergebruik dan in 2011.

De ARCG heeft veel inspanningen verricht om een investeringstraject bij afvalverwerkingsbedrijf Attero te laten slagen. Daarbij zou Attero worden overgenomen door klant-gemeenten. Dit had tot een substantiële verlaging van de verwerkingstarieven geleid. Door onvoldoende belangstelling uit andere delen van Nederland is het investeringstraject van Attero stopgezet.

Op advies van de accountant heeft het bestuur van de ARCG, bij de vaststelling van het jaarrapport 2012, besloten om een bestemmingsreserve Herstructurering ARCG in te stellen. Het jaar 2012 sloot af met een positief financieel resultaat van € 186.000. Het bestuur van de ARCG heeft besloten om dit positief resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserve Herstructurering ARCG.

Ontwerpbegroting 2014

Bijgaande ontwerpbegroting is op 6 juni door het bestuur van de ARCG vastgesteld. De ontwerpbegroting gaat in op de reguliere activiteiten van de ARCG.

In de begroting worden, zoals gebruikelijk, tarieven gepresenteerd voor de verwerking van huishoudelijk afval, bedrijfsafval en GFT. De tariefstijging voor huishoudelijk afval is beperkt, namelijk 1,25 % voor de deelnemende gemeenten. Deze tariefstijging komt overeen met de index die contractueel met Attero is vastgesteld. Het GFT-tarief stijgt volgens contract ook beperkt, met 1,91% van €55,28 naar €56,34 per ton. Eind 2012 hebben nieuwe contractuele afspraken geleid tot een substantieel verlaging van het tarief voor bedrijfsafval. Het tarief voor bedrijfsafval wordt €73,10 per ton. Hiermee krijgt de ARCG een sterkere marktpositie.

Vervolg

De begroting dient voor 15 juli aan Gedeputeerde Staten van Groningen te worden aangeboden. Het bestuur van de ARCG wil deze datum niet overschrijden en hanteert daarom de volgende procedure:

- toezending aan de raden (via de colleges van B&W) met de mogelijkheid tot inbrenging van zienswijzen;
- vaststelling van de begroting in de bestuursvergadering van 11 juli 2013;
- verzending van de begroting aan Gedeputeerde Staten (voor 15 juli);
- indien eventuele zienswijzen niet voor 11 juli kenbaar gemaakt kunnen worden dan zullen deze besproken worden in de bestuursvergadering van de ARCG op 3 oktober 2013. Indien deze zienswijzen na het oordeel van



het bestuur tot aanpassing van de begroting leiden, dan zullen deze met een begrotingswijziging worden doorgevoerd.

Voorstel

Gelet op het vorenstaande stellen wij u voor om:

1. kennis te nemen van de jaarrekening 2012 van de gemeenschappelijke regeling ARCG;
2. kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2014 van de gemeenschappelijke regeling ARCG;
3. eventuele zienswijzen bekend te maken aan het bestuur van de ARCG voor 3 oktober 2013.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

de burgemeester,
dr. J.P. (Peter) Rehwinkel

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'P. Rehwinkel', with a small '16' written below it.

de secretaris,
drs. M.A. (Maarten) Ruys

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M.A. Ruys', with a long horizontal flourish extending to the right.

ARCG

Jaarrapport 2012

Jaarverslag	
1. Inleiding	3
2. Programma	5
2.1 Doelstelling ARCG	5
2.2 Verslagjaar 2012	5
2.3 Financiën	6
2.3.1 Meerjarenbeeld	6
2.3.2 Financieel resultaat 2012	6
2.4 Vooruitblik naar 2013	6
2.5 Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)	6
3. Paragrafen	7
3.1 Weerstandsvermogen	7
3.1.1 Weerstandscapaciteit	7
3.1.2 Risico's en ontwikkelingen	7
3.1.3 Niveau weerstandsvermogen	7
3.2 Financiering	7
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen	7
3.4 Bedrijfsvoering	8
3.5 Verbonden partijen	8
Jaarrekening	
Balans	10
Totaaloverzicht exploitatie	12
Waarderingsgrondslagen	13
Toelichting op de balans	14
Woldjerspoor	18
Toelichting Woldjerspoor	19
Afvalbrengstation	22
Toelichting Afvalbrengstation	23
Chemocar	25
KGA-depot	26
Olie/Water/Slibafscheider	27
Overige gegevens	
Ondertekening	28
Bijlage I: Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	29
Bijlage II: Staat van opgenomen langlopende leningen	30
Bijlage III: Aanvoergegevens per gemeente	31
Bijlage IV: Kosten vuilaanvoer	32
Bijlage V: Opbrengsten vuilaanvoer	33
Bijlage VI: Overzicht salarissen	34
Bijlage VII: Gebruik chemocar	35
Bijlage VIII: Vereveningsheffing	36

Jaarverslag

1. Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2012. Dit jaarverslag gaat over de activiteiten van de ARCG op de locatie en de financiële vertaling daarvan.

Het jaar 2012 stond in het teken van continuering van bestaande activiteiten. De overdracht van de stortplaats aan de provincie heeft formeel nog altijd niet plaats gevonden in afwachting van een grondtransactie die moeilijk is te bespoedigen. Technisch en financieel staat de provincie al wel aan het roer.

De inspanningen voor de verwerking van kunststof door scheiding zijn verder voortgezet.

In 2010 is 3.662 ton kunststof uit het afval gehaald. In 2011 is dit toegenomen tot 4.567 ton en in 2012 tot 5.993 ton. Dit is een stijging van 9.5 kg per inwoner in 2010 naar 11.7 kg per inwoner in 2011 en 15.3 kg per inwoner in 2012 van deelnemende gemeenten.

In het verpakkingenakkoord (VNG, bedrijfsleven en ministerie) zijn ook de vergoedingen voor de nascheiding van kunststofverpakkingen vastgelegd voor de komende jaren. In 2012 dienen de activiteiten van Attero voor de nascheidende gemeenten contractueel te worden vastgelegd.

De ARCG heeft veel inspanningen verricht om, in samenwerking met SANOG (Samenwerkingsverband Noord-Oost Groningen) en SOZOG (Samenwerkingsverband Zuid-Oost Groningen), een investeringstraject bij Attero te laten slagen. Daarbij zou Attero worden overgenomen door klant-gemeenten. Dit had een substantiële verlaging van de verwerkingstarieven kunnen opleveren.

Door onvoldoende belangstelling uit andere regio's is het investeringstraject van Attero stopgezet. Naar verwachting zal opnieuw de verkoop van Attero aan de orde komen.

De ARCG streeft naar een voortdurende verlaging van de milieubelasting. Regelmatige evaluatie en herziening van het milieu- en kwaliteitsbeleid zijn vaste onderdelen van de bedrijfsvoering. Om de milieukwaliteit te waarborgen heeft de ARCG gekozen voor een kwaliteitssysteem gebaseerd op de internationale ISO 14001 norm, waarbij de naleving van de milieuvergunningen en wettelijke regels als minimum standaard wordt gezien.

De activiteiten in dit kader worden jaarlijks in een Milieuzorgprogramma opgenomen en gedurende het lopende jaar bewaakt en zo nodig bijgestuurd.

De jaarrekening is opgesteld als een programmarekening zoals voorgeschreven in de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) en komt qua indeling overeen met de programmabegroting 2012. Voor de ARCG is één programma, genaamd Afvalbeheer, dat het inhoudelijk deel van deze rekening vormt (hoofdstuk 2). Hier gaan we in op de belangrijkste activiteiten die we in 2012 hebben uitgevoerd. De financiële paragraaf bij het programma (hoofdstuk 2.3) laat het totaal van de baten en lasten zien van 2012 en de begroting van volgende jaren, evenals het financieel resultaat. Tevens geven wij in hoofdstuk 2 een vooruitblik naar 2013.

Om aansluiting te houden met eerdere begrotingen en jaarrekeningen presenteren wij in hoofdstuk 4 de exploitatieoverzichten conform voorgaande jaren.

De programmabegroting en – rekening kennen een aantal verplichte paragrafen, voor zover die van toepassing zijn op de organisatie. Deze zijn:

- lokale heffingen;
- weerstandsvermogen;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- financiering;
- bedrijfsvoering;
- verbonden partijen;
- grondbeleid.

Voor de ARCG is de paragraaf 'lokale heffingen' niet van toepassing. De Gemeenschappelijke Regeling stelt tarieven voor de deelnemende gemeenten in de begroting vast. De paragraaf financiering hebben we ingevoegd vanwege het aantrekken van een lening via de gemeente Groningen. Als laatste is de paragraaf 'grondbeleid' niet van toepassing. De overige paragrafen worden behandeld in hoofdstuk 3.

Deze jaarrekening sluiten we af, na resultaatbepaling met een positief saldo van 186.370 euro.

2. Programma

2.1 Doelstelling ARCG – Wat wilden we bereiken in 2012?

In het kader van het NEN-EN-ISO 14001 milieuzorgsysteem is het milieubeleid van de ARCG geformuleerd en vastgesteld door het bestuur. Het beleid is als volgt geformuleerd.

De ARCG houdt zich bezig met de verwijdering van afvalstoffen met als hoofddoel sturing te kunnen geven. De ARCG acht overheidsparticipatie hierbij van wezenlijk belang om bij de verwijdering van afvalstoffen niet alleen de "markt" de prioriteit hiervan te laten bepalen. De door de ARCG gewenste prioriteit in verwijderingmethoden wordt verwoord in de ladder van Lansink. De focus ligt op het terugwinnen van grondstoffen. Dit kan tot gevolg hebben dat de ARCG voor een bepaald verwijderingssysteem of -techniek kiest die (vooralsnog) duurder is maar beter past in de visie van de overheid.

Op deze wijze kan de ARCG invulling geven aan de gewenste voorbeeldfunctie en haar milieudoelstellingen realiseren.

In de totale verwijderingsketen wil de ARCG opereren vanaf het moment van afgifte door ontdoeners. Dit kunnen zowel burgers, ondernemingen als overheidsbedrijven zijn. Zowel de inzameling als de eindverwijdering ziet de ARCG niet als kerntaken, maar als belangrijke (nuts)functie. Hierom zijn sturing en invloed op deze taken noodzakelijk. De invloed kan verkregen worden door strategische allianties, samenwerkingsovereenkomsten en/of PPS constructies.

Het begrip afvalstof hanteert de ARCG net zo ruim als de wettelijke definitie: "alle stoffen waarvan de houder zich - met het oog op verwijdering daarvan - ontdoet, voornemens is zich te ontdoen of zich moet ontdoen".

De ARCG zal bij de uitvoering van haar werkzaamheden milieuzorg en duurzaamheid vooropstellen, waarbij de naleving van milieuvergunningen en wettelijke regels als minimum standaard wordt gezien. Voor de continue verbetering van prestaties en reductie van emissies zal de ARCG zich inspannen. Hiertoe is een milieu- en kwaliteitszorgsysteem geïmplementeerd en onderhouden op basis van de ISO 14001 norm.

2.2 Verslagjaar 2012 – Wat hebben we gedaan?

In 2012 is bij de ARCG 163.937 ton afval over de weegbrug gegaan; dit is 5.664 ton minder dan in 2011 en 8.353 ton minder dan begroot. De dalende tendens van aanvoer van afval zet zich verder door. Vermoedelijk door verdergaande scheiding (en daarmee hergebruik) van afval aan de bron enerzijds, en door de economische crisis anderzijds.

Door verwerking van deze stromen in de afvalscheidingsfabriek van Attero worden meer afvalstoffen daadwerkelijk hergebruikt.

Burgers en kleine bedrijven kunnen hun grof afval brengen naar het afvalbrengrstation. Daar is ca. 9.500 ton aan grofvuil, bouw- en sloopafval, KGA, houtafval, puin en ijzer aangevoerd. Een afname van ca. 500 ton ten opzichte van 2011. Deze stromen worden zoveel mogelijk bij de bron gescheiden, waardoor hergebruik kan worden toegepast.

In 2011 is de eindafdek praktisch overgedragen aan de provincie, de formele overdracht zal waarschijnlijk in 2013 plaats vinden. De kunststofscheiding heeft volop gedraaid en het afvalwater is ingezet als proceswater bij de vergisting.

2.3 Financien

2.3.1 Meerjarenbeeld

	rekening		begroting			
	2011	2012	2012	2013	2014	2015
lasten	23.119	23.579	23.395	23.116	23.502	23.919
baten	23.443	23.765	23.397	23.112	23.505	23.946
resultaat	324	186	2	-4	3	27

2.3.2 Financieel resultaat

Het jaar 2012 sluiten we af met een positief exploitatieresultaat van ruim € 186.000. Dit is 184.000 meer dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door lagere salariskosten, lagere energiekosten, vrijvallen toevoeging voorziening groot onderhoud en minder kosten voor o.a. dienstverlening derden, externe advisering, kantoorbenodigdheden en vergoeding secretariaatskosten. Bovendien zijn de opbrengsten voor ARCG-component en exploitatierente hoger dan begroot.

Wij hebben besloten om het positief resultaat toe te voegen aan een Bestemmingsreserve Herstructurering ARCG. Voor een toelichting op deze reserve wordt verwezen naar paragraaf 3.1 Weerstandsvermogen.

2.4 Vooruitblik naar 2013

In 2013 zal naar verwachting de formalisering van de overdracht van de stort aan de provincie plaatsvinden. Nu het investeringstraject bij Attero is stopgezet zal het bestuur zich beraden op de positie van de ARCG. Zowel in de samenwerking met SANOG en SOZOG, als op de middellange termijn ten opzichte van Attero.

2.5 Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)

Een regeling is M&O-gevoelig, zodra de aanspraak op een uitkering of de verplichting om een heffing te betalen en of de hoogte van een uitkering of heffing afhankelijk is van gegevens die door een derde of door belanghebbende zelf verstrekt moeten worden (zgn. derdengegevens).

Bij misbruik is sprake van handelen in strijd met een wettelijke regeling; bij oneigenlijk gebruik is sprake van handelen in strijd met doel en strekking van regeling.

Deze M&O risico's hebben betrekking op zowel de volledigheid als de juistheid van de gegevens die derden of belanghebbende zelf verstrekken.

Bij fraude kan worden gedacht aan het moedwillig ondernemen van activiteiten om anderen te benadelen. Fraude kan zich zowel bij derden als binnen de eigen organisatie voordoen.

Grenzen aan het M&O beleid worden gevormd door o.a.:

- wettelijke bepalingen (maatschappelijke begrenzing);
- maatregelen kosten meer dan ze opleveren (economische begrenzing);
- vaktechnische beperkingen (stand van fiscale- en controletechniek, controleerbaarheid administraties).

Kernvraag is of organisaties bij de opzet en de uitvoering van regelgeving en de bijbehorende werkprocessen in voldoende mate vorm en inhoud geven aan het voorkomen en bestrijden van misbruik en oneigenlijk gebruik. Met andere woorden is er een zodanig kwaliteitsniveau dat de rechtshandhaving, de rechtszekerheid en de rechtsgelijkheid worden gewaarborgd. Kan de organisatie inzicht bieden in de wijze waarop zij er voor zorgt dat er niet ten onrechte inkomsten worden gemist en dat er niet ten onrechte uitgaven worden gedaan.

Gelet op de hierboven beschreven M&O-aspecten kent de ARCG geen regels die als M&O gevoelig worden aangemerkt. De financiële administratie wordt uitgevoerd door Stadsbeheer (voorheen de Milieudienst) van de gemeente Groningen. Deze organisatie kent een voldoende mate van interne

controle, functiescheiding en accountantstoezicht om te waarborgen dat de uitgaven en inkomsten van de ARCG volledig zijn.

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de financiële positie is. Het weerstandsvermogen is van belang in het geval zich een financiële tegenvaller voordoet, en vooral als die tegenvaller onvoorzien en dus onverwacht is. Door aandacht te schenken aan het weerstandsvermogen kan worden voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen of verhogen van de tarieven. Het weerstandsvermogen kan betrekking hebben op het begrotingsjaar zelf en het kan betrekking hebben op consequenties voor meerdere jaren. Voor het beoordelen van de robuustheid van de financiële positie is inzicht nodig in de omvang en achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

3.1.1 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
Saldo per 31 december 2011 conform balans	376
Voordelig saldo 2011	55
Saldo 1 januari 2012	431
Exploitatieresultaat 2012	186
Dotatie bestemmingsreserve Herstructurering ARCG	-267
Saldo Algemene Reserve per 31 december 2012 na resultaatbepaling	350
Bestemmingsreserves	
Reserve Groot Onderhoud	269
Reserve Herstructurering ARCG	267
Saldo Bestemmingsreserves per 31 december 2012 na resultaatbepaling	536
Totale weerstandscapaciteit	886

3.1.2 Risico's en ontwikkelingen

In een eerder stadium is besloten dat een algemene reserve van € 350.000 afdoende is voor het opvangen van operationele risico's. Per 1 januari 2012 bedroeg het saldo van de Algemene Reserve € 431.000 en was daarmee toereikend.

Er is sprake van een ontwikkeling die de risico's van het ARCG op termijn materieel verhoogd.

Oorzaak is dat de herstructurering van de contracten met Attero door gebrek aan belangstelling in andere regio's dan Groningen geen doorgang vindt.

De contracten van ARCG met andere regio's in Groningen, SANOG* en SOZOG*, zijn per 1-6-2016 beëindigd. Deze contracten hebben betrekking op ongeveer de helft van het afvalvolume dat nu in Groningen wordt verwerkt. De kans bestaat dat dit afval na juni 2016 niet meer in Groningen wordt verwerkt. Wij schatten deze kans in op 50%.

De mogelijke afname van het afvalvolume betekent dat de resultaten en daarmee de toekomst van de verwerkingslocatie in Groningen onder druk kan komen te staan. De vraag is in hoeverre de huidige boekwaarde van de activa ad € 1.6 M op termijn terugverdiend kan worden.

Uitgaande van een kans van 50% en een risicobedrag van € 1.6 M (de huidige boekwaarde van de materiële vaste activa) wordt op dit risico geanticipeerd door een nog in te stellen bestemmingsreserve Herstructurering ARCG met als streefbedrag € 800.000. Voorgesteld wordt om het surplus van de Algemene Reserve uit 2011 ad € 81.000, en het resultaat over 2012 ad € 186.000 toe te voegen aan deze bestemmingsreserve. De komende jaren kan een surplus op de resultaten worden gebruikt om deze reserve verder naar het gewenste niveau te brengen.

(* SANOG = Samenwerkingsverband Noord Oost Groningen; SOZOG = Samenwerkingsverband Oost en Zuid Oost Groningen).

3.1.3 Niveau weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen legt een verband tussen de gesignaleerde risico's en de aanwezige capaciteit om deze risico's op te vangen. Zoals hierboven aangegeven zijn op dit moment nieuwe risico's te signaleren en is een verdere opbouw van het weerstandsvermogen gewenst.

3.2 Financiering

Als gevolg van hoge kosten voor eindafdek en BOM (Belasting op Milieugrondslag) was de liquiditeitspositie van de ARCG een aantal jaren geleden verslechterd. In overleg met Concern Treasury van de gemeente Groningen is toen het bestuur van de ARCG geadviseerd over de te nemen maatregelen. In de vergadering van 23 juni 2009 is het bestuur akkoord gegaan met het afsluiten van een lening van 2.700.000 euro voor 6 jaar. De rentekosten zijn in de begroting opgenomen. Door het aantrekken van de lening zijn de liquiditeitsproblemen opgelost.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

In de begroting van de ARCG is in 2012 voor onderhoud gebouwen/terrein nog een bedrag van 130.000 euro opgenomen. Tevens is nog rekening gehouden met 58.000 euro toevoeging aan de Voorziening voor groot onderhoud.

Naar aanleiding van een geactualiseerd onderhoudsplan zijn de totale kosten voor onderhoud vanaf 2012 vastgesteld op 155.000 euro per jaar. Hiermee wordt per saldo een jaarlijkse besparing gerealiseerd van 33.000 euro.

De gevormde voorziening is vrijgefallen in 2011 en om het geld te behouden voor het oorspronkelijke doel is er een bestemmingsreserve ingesteld waar het saldo via de resultaatsbestemming aan is toegevoegd.

3.4 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf omvat op hoofdlijnen de organisatiedoelstellingen en de daarbij horende maatregelen die in 2012 zijn genomen.

De organisatiedoelstellingen en wat we daarvoor hebben gedaan zijn omschreven in hoofdstuk 2.2.

Stadsbeheer (voorheen de Milieudienst) van 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.

Voor P&O geldt dat wij voortdurend inzetten op terugdringen en voorkomen van ziekteverzuim. Sinds enkele jaren zijn wij begonnen met verzuimgesprekken. Het inzetbaar houden van de medewerkers en het bevorderen van mobiliteit is een belangrijk uitgangspunt. In dit kader zijn er diverse medewerkers van Stadsbeheer op basis van arbeidstherapie ingezet op het afvalbrengstation om snellere terugkeer naar het eigen werk te bevorderen.

Op kwaliteitsgebied worden de nodige interne en externe audits gehouden voor het ISO 14001 kwaliteitszorgsysteem. De KAM coördinator van Stadsbeheer verricht hierbij de reguliere werkzaamheden, te weten de regeling en bewaking van de voortgang van de audits, het documentbeheer en de opzet en rapportage van de directiebeoordelingen.

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.

3.5 Verbonden partijen

De ARCG heeft met twee van de gemeenten (Bedum en Ten Boer) een aparte overeenkomst voor de inzameling van het huisvuil. Deze taak heeft de ARCG vervolgens opgedragen aan Stadsbeheer (v.h. de Milieudienst) van de gemeente Groningen.

Jaarrekening 2012

Balans per

Omschrijving	Ultimo 2012	Ultimo 2011
ACTIVA	* € 1.000	* € 1.000

Vaste activa***Materiële vaste activa***

Gronden en terreinen	967	1.069
Bedrijfsgebouwen	418	579
Machines, apparaten en installaties	237	295
Overig	15	18

Vlottende activa***Uitzettingen***

Vorderingen op openbare lichamen	867	3.525
Overige vorderingen	2.120	967
Liquide middelen (kas, bank en giro)	2.352	561

6.976	7.014
-------	-------

31 december 2012

Omschrijving	Ultimo 2012	Ultimo 2011
PASSIVA	* € 1.000	* € 1.000
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	431	376
Reserve groot onderhoud	269	0
Saldo van rekening	186	324
Vaste schuld		
Onderh. leningen van ov.binnl.sect.	3.287	3.415
Vlottende passiva		
Vlottende schuld		
Overige vlottende schulden	2.803	2.899
	<hr/>	<hr/>
	6.976	7.014

Niet uit de balans blijvende vorderingen en verplichtingen

We zijn leaseverplichtingen aangegaan voor een bedrag van ca. 47.000 euro per jaar voor rollend materieel met een looptijd van 3 tot 7 jaar.

Totale uitgaven in boekjaar voor controlewerkzaamheden accountant

De totale kosten in 2012 zijn 22.000 euro.

WOPT

In het kader van de WOPT (Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens) is niets te melden.

Totaaloverzicht exploitatie

	Rekening 2011			Begroting 2012			Rekening 2012		
	baten x € 1.000	lasten x € 1.000	saldo x € 1.000	baten x € 1.000	lasten x € 1.000	saldo x € 1.000	baten x € 1.000	lasten x € 1.000	saldo x € 1.000
Woldjerspoor	21.929	21.605	324	21.832	21.830	2	22.403	22.217	186
Afvalbrengstation	1.031	1.031	0	1.113	1.113	0	937	937	0
Chemocar	40	40	0	39	39	0	31	31	0
KGA-depot	349	349	0	309	309	0	296	296	0
OWS-afscheider	94	94	0	104	104	0	99	99	0
TOTAAL ARCG	23.443	23.119	324	23.397	23.395	2	23.765	23.579	186

Financiering:

- Woldjerspoor: Dit bedrijfsonderdeel wordt gefinancierd door de 8 deelnemende ARCGgemeenten
- Afvalbrengstation: De kosten van het afvalbrengstation worden verrekend met de gemeenten Haren, Groningen, Ten Boer en Bedum obv werkelijk gebruik.
- Chemocar: De kosten voor de chemocar worden verrekend met alle deelnemende gemeenten op basis van aantal gebruikte dagen.
- KGA-depot: Deze kosten worden in eerste instantie verrekend met de gemeente Groningen (Milieudienst). Vervolgens wordt 50% van deze lasten door de Milieudienst toegerekend aan alle deelnemende gemeenten obv inwonertal. (Hiernaast worden ook de verwerkingskosten van KGA doorberekend door de Milieudienst).
- OWS-afscheider: Deze kosten komen geheel ten laste van de gemeente Groningen

Waarderingsgrondslagen

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa zijn gewaardeerd op aanschafwaarde. Genoemde waarden worden verminderd met jaarlijkse afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Voorzieningen

Naar aanleiding van het in 2011 geactualiseerde onderhoudsplan en de gekozen sobere vorm van onderhoud aan gebouwen en terrein is besloten het saldo van de Voorziening vrij te laten vallen en toe te voegen aan een Bestemmingsreserve voor onderhoud. Hierdoor is er met ingang van 2012 geen Voorziening meer aanwezig op de balans.

Overige activa en passiva

Voor zover in het bovenstaande niet anders is aangegeven worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen al zodra zij voorzienbaar zijn.

Omzet

Onder omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Kosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde op basis van de verwachte economische levensduur.

Vergelijking met vorig jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Toelichting op de balans	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Omschrijving	Bedrag	Bedrag
	(x € 1.000)	(x € 1.000)
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Gronden en terreinen	967	1.069
- Aanleg wegen nwbouw	549	628
- Terreininrichting nwbouw	144	164
- Terreinverharding	49	52
- Grondaankoop	154	154
- Verbeteren platenbaan abs	23	0
- Verharding tbv kl.web	48	71
totaal	967	1.069
Bedrijfsgebouwen	418	579
- Bouw KGA-depot	150	195
- Vernieuwing KGA-depot	95	104
- Afvalbrenghstation	0	9
- KCA-depot afvalbrenghstation	42	48
- Kantoorgebouw nwbouw	41	79
- Aanleg vloer	8	10
- Sorteeral	4	39
- Vervanging dakbedekking	78	84
- Overkapping tbv kl.web	0	11
totaal	418	579
Machines, apparaten en installaties	237	295
- Oliescheidingsinstallatie	149	178
- Gasonttrekkingssysteem	33	77
- Afzuigsysteem KGA-depot	3	5
- Gasblusinstallatie KGA-depot	32	0
- Infrastructuur	20	35
totaal	237	295
Overig	15	18
- Vorkheftruck afvalbrenghstation	15	18
totaal	15	18

*Voor specificatie van de categorieën verwijzen wij naar Staat C - Bijlage I

Omschrijving	Bedrag	Bedrag
	(x € 1.000)	(x € 1.000)

Viottende activa

Uitzettingen

Vorderingen op openbare lichamen		867	3.525
- te verrekenen BTW	42		0
- gemeenten	825		3.525
totaal	867		3.525

Doordat de in januari 2012 in rekening gebrachte maandvoorschotten voor de afvalverwerking ook weer zijn gecrediteerd in 2012 is het saldo van de vorderingen op gemeenten ook weer aanzienlijk lager.

Overige vorderingen		2.120	967
- Debiteuren	111		100
- Crediteuren (creditnota's)	27		0
- door te berekenen kosten md	0		6
- te verrekenen borgstelling	24		19
- nazorgkosten provincie	0		1
- afrekening Attero afvalverwerking 2012	445		312
- md aandeel kosten hout 2e abs 4ekw2012	33		24
- md aandeel trsp/verw tapijt&gips 2e abs 2012	13		0
- subsidie RO investering groen dak	0		13
- nascheiding kunststof div.gem.	1.419		449
- arcg-component 4e kw.2012	19		0
- Wecycle AEEA 4ekw2012	10		37
- afrekening kca-depot 4ekw2012	17		0
- andere gemeenten en overig	2		6
totaal	2.120		967

Liquide middelen (kas, bank en giro)

- Rekening-courant IRC	2.352		561
------------------------	-------	--	-----

Het saldo op het dagafschrift van de IRC-rekening bij de BNG van de gemeente Groningen per 31 december 2012 bedraagt 2.352.123,10 euro

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	Bedrag (x € 1.000)
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	431	376
Het saldo van deze reserve was op 31-12-2011	376	226
toegevoegd exploitatiesaldo 2011	55	150
Saldo 31-12-2012	431	376
Reserve groot onderhoud	269	0
Deze reserve is ontstaan door toevoeging vrijval voorziening t.g.v. exploitatie 2011	269	0
Saldo van rekening	186	324
het exploitatiesaldo 2012 bedraagt € 186.373,03		
<i>Vaste schuld</i>		
Onderh.leningen van ov.binnenl.sectoren	3.287	3.415
- Geldlening t.b.v. de leentewet		
Deze lening is afgesloten op 15 december 1999 tegen 5,55% rente bij de gemeente Groningen met een looptijd van 17 jaar: € 1.815.000	1.815	1.815
af: aflossing t/m lopend boekjaar	-1.228	-1.100
restant lening	587	715
- Geldlening t.b.v. stortplan		
Deze lening is afgesloten op 1 oktober 2009 tegen 3,49% rente bij de gemeente Groningen met een looptijd van 6 jaar: € 2.700.000	2.700	2.700

Omschrijving	Bedrag	Bedrag
	(x € 1.000)	(x € 1.000)

Vlottende passiva

Vlottende schuld

	2.803	2.899
Overige vlottende schulden		
- Te betalen btw	0	339
- Crediteuren	894	362
- Debiteuren (creditnota's)	39	83
- vooruitgefactureerde bedragen	0	1.503
- verrekeningen Attero	40	4
- te betalen rente leningen	28	28
- accountantskosten	22	22
- afrekening MD correctie tarief kwd *	113	49
- afrekening MD kga-depot	0	6
- afrekening MD ows-afscheider	0	2
- afrekening chemocar deeln.gemeentes	3	0
- afrekening abs deeln.gemeentes	11	13
- restant kosten prenazorg Stainkoeln	0	22
- nascheiding kunststof Attero 2012 div.gem.	1.419	449
- nascheiding kunststof vg jaren div.gem.	234	0
- detachering personeel md juli tm nov.2011	0	17
totaal	2.803	2.899

* Dit betreft een afspraak tussen MD en Attero en heeft geen invloed op de exploitatie. Het bedrag wordt afgerekend via de ARCG.

TOTAAL PASSIVA

6.976

7.014

Woldjerspoor

Omschrijving	Rekening 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Rekening 2012 x € 1.000
LASTEN			
Salariskosten	164	184	163
Kapitaallasten	290	285	287
Personeel van derden	83	60	62
Energiekosten	46	50	22
Vuilverwerkingskosten	18.316	18.776	17.847
Kosten leemtewet (lening)	46	40	40
Exploitatierente	13	27	26
Overige goederen en diensten	977	1.038	951
Voorziening groot onderhoud	58	58	0
Verrek.nascheiding kunststof	1.599	1.282	1.419
Onvoorzien	0	30	20
Kosten voorgaande jaren	13	0	1.380
Totaal lasten	21.605	21.830	22.217
BATEN			
Opbrengst vuilaanvoer	19.605	20.074	19.098
ARCG-component	65	56	85
Exploitatierente	22	10	36
Vergoed.nascheiding kunststof	1.599	1.282	1.419
Overige goederen en diensten	369	405	378
Diverse baten (onvoorzien)	269	5	0
Baten voorgaande jaren	0	0	1.387
Totaal baten	21.929	21.832	22.403
SALDO	324	2	186

Toelichting lasten

Personeelslasten

De totale lasten voor vast personeel en extern ingehuurd zijn 19.000 euro lager dan begroot. Inhuur van uitzendkrachten vindt plaats bij vacatures en/of ziekte.

Verwerkingskosten

Huishoudelijk afval	Tonnages	Gemiddelde kostprijs	Totale kosten (* € 1.000)
Begroot	137.800	117,69	16.331
Werkelijk	130.927	118,62	15.531
Bedrijfsafval			
Begroot	19.240	85,00	1.635
Werkelijk	17.580	85,00	1.494
Vetafval			
Begroot	1.030	33,67	35
Werkelijk	913	33,67	31
GFT			
Begroot	14.220	54,49	775
Werkelijk	14.517	54,49	791
Totaal			
Begroot	172.290	108,97	18.776
Werkelijk	163.937	108,86	17.847

Huishoudelijk afval: deze kosten zijn lager dan begroot door minder aanvoer. Een tendens die ook in 2010 en 2011 zichtbaar was. In 2010 en 2011 is respectievelijk 137.796 en 135.006 ton aangevoerd.

Bedrijfsafval: de kosten hiervan zijn 141.000 euro lager dan begroot doordat er 1.660 ton minder is aangevoerd..

GFT: de kosten zijn iets hoger dan begroot door iets meer aanvoer.

Exploitatierente

Dit betreft de rente die over 2012 verschuldigd is voor de opgenomen fixlening van 2.7 mln. euro per 1-10-2009 (zie bijlage II Staat van opgenomen langlopende leningen) verminderd met de rente die is opgenomen in de kapitaallasten (zie bijlage I Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven).

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012	verschil
Afvalinzameling andere gemeenten	328	357	335	-22
Onderhoud gebouw/terrein	136	130	131	1
Huur materieel	6	7	6	-1
Dienstverlening derden	42	47	32	-15
Personeelskosten	19	25	17	-8
Rechten en verzekering	18	16	20	4
Zuivering afvalwater	40	40	40	0
Voorlichting en educatie	0	10	4	-6
Externe advisering	34	35	23	-12
Verg.secr./administratiekosten	217	224	213	-11
Accountantskosten	22	22	22	0
Kantoorbenodigdheden	11	20	7	-13
Kosten automatisering	59	58	58	0
Kosten telecommunicatie	11	16	10	-6
Contributies/abonnementen	9	5	6	1
Afvalanalyses	25	26	27	1
Totaal	977	1.038	951	-87

Het totaal voor de overige goederen en diensten is 87.000 euro lager dan begroot. De lagere kosten worden grotendeels veroorzaakt door lagere kosten voor dienstverlening derden, personeel, voorlichting, externe advisering en kantoorbenodigdheden. De lagere kosten voor afvalinzameling andere gemeenten worden gecompenseerd door lagere baten. Het lagere aanbod van afval leidt ook tot lagere secretariaatskosten. De vergoeding hiervoor bedraagt 1,30 euro per aangevoerde ton afval.

Verrekening nascheiding kunststoffen

In 2012 zijn er geen kosten door Attero in rekening gebracht aan de ARCG voor de nascheiding van de kunststoffen en ook niet doorbelast aan de deelnemende gemeenten. De bedragen zijn wel als kosten en baten verantwoord en tevens opgenomen op de balans.

Onvoorzien

Hier is een post van 20.000 euro verantwoord voor nagekomen kosten van Stainkoeln voor opstellen nazorgplan.

Kosten voorgaande jaren

Dit betreft de definitieve verrekeningen voor nascheiding kunststof in de jaren 2009, 2010 en 2011 door Attero. Deze kosten worden weer doorbelast aan de deelnemende gemeenten (zie baten voorgaande jaren).

Toelichting baten

Opbrengst vuilaanvoer

Huishoudelijk afval	Tonnages	Gemiddelde opbrengst	Totale opbrengst (*€ 1.000)
Begroot	137.800	127,70	17.598
Werkelijk	130.927	127,95	16.753
Bedrijfsafval			
Begroot	19.240	86,60	1.666
Werkelijk	17.580	86,60	1.522
Vetafval			
Begroot	1.030	33,98	35
Werkelijk	913	33,95	31
GFT			
Begroot	14.220	54,49	775
Werkelijk	14.517	54,49	791
Totaal			
Begroot	172.290	116,51	20.074
Werkelijk	163.937	116,49	19.098

De totale opbrengst is 976.000 euro lager dan begroot als gevolg van minder aanvoer. Door de lagere aanvoer is de totale marge op de verwerkingskosten 47.000 euro lager dan begroot.

ARCG-component

De aanvoer bij Stainkoel'n is hoger dan begroot en daardoor ook de inkomsten. De ARCG-component is een post die naar verwachting in de komende jaren terug zal lopen. De ARCG ontvangt van de Stainkoel'n 2,48 euro per ton aangevoerd afval.

Exploitatierente

Dit betreft de ontvangen rente op de bankrekening door een positief saldo. In de begroting was met minder inkomsten rekening gehouden.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Afvalinzameling andere gemeenten	328	357	335
Afvalanalyses	10	11	12
Wegingen	6	10	5
Verrekening huur kantoren	25	27	26
Totaal	369	405	378

De afwijking op afvalinzameling andere gemeenten staat ook bij de kosten en heeft geen invloed op het totaalsaldo.

Baten voorgaande jaren

Hier is de verrekening van vermeden verwerkingskosten voor nascheiding kunststof over 2010 en 2011 verantwoord en de definitieve afrekening 2009 (zie ook kosten voorgaande jaren).

Deze posten zijn voor de ARCG budgettair neutraal.

Afvalbrengrstation

Omschrijving	Rekening 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Rekening 2012 x € 1.000
LASTEN			
Salariskosten	189	218	197
Kapitaallasten	83	61	58
Personeel van derden	90	66	97
Overige goederen en diensten	669	768	585
Totaal lasten	1.031	1.113	937
BATEN			
Bijdrage bedrijven	79	92	82
Kasontvangsten particulieren	102	114	97
Bijdrage deelnemende gemeentes	746	852	703
Overige inkomsten	58	55	55
Baten voorgaande jaren	46	0	0
Totaal baten	1.031	1.113	937
SALDO	0	0	0

Toelichting

Lasten

Personeelslasten

De totale lasten voor vast en van extern ingehuurd personeel zijn 10.000 euro hoger dan begroot. Er zijn extra uitzendkrachten ingehuurd door vacaturruimte en vervanging bij ziekte van vast personeel.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012	verschil
Verwerken restafval	259	289	255	-34
Onderhoud	49	20	25	5
Huur materieel	14	14	13	-1
Huur containers	43	40	43	3
Transport/ledigen containers	108	120	126	6
Dienstverlening derden (hout)	51	72	39	-33
Verwerken houtafval en puin	-24	-20	-53	-33
Verwerken takken	28	35	17	-18
Afvoer banden	5	5	4	-1
Verwerken bouw/sloopafval	150	140	112	-28
Verwerken tapijt & kunststof	26	30	18	-12
Verwerken kga	53	53	54	1
Verwerken asbest	14	10	6	-4
Verwerken ijzer	-120	-50	-85	-35
Verwerken web	-1	0	0	0
Verwerken glas	3	0	0	0
Verwerken vetafval	0	0	-2	-2
Verwerken grond	0	0	1	1
Overige kosten	9	10	8	-2
Kosten voorgaande jaren	2	0	4	4
Totaal	669	768	585	-183

Het hout wordt afgevoerd naar Duitsland en hier krijgen we een vergoeding voor in plaats van kosten. De vergoeding voor hout minus de kosten voor puin levert 33.000 euro voordeel op t.o.v. de begroting. De verwerkingskosten voor takken, bouw- en sloopafval en tapijt&kunststof zijn lager dan begroot. De marktprijs voor ijzer is gunstig, waardoor er 35.000 euro meer opbrengst is dan begroot.

De dienstverlening derden betreft de inhuur van een extern bedrijf voor het shredderen van hout en het incidenteel inhuren van personeel voor het bedienen van de kraan voor een betere scheiding van het afval en een betere vulling van de containers voor de afvoer van hout. Eind 2011 heeft de Milieudienst zelf een mobiele kraan aangeschaft die door de ARCG wordt gebruikt. In de begroting is nog rekening gehouden met het inhuren van een kraan van derden.

Baten

Bijdrage bedrijven

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Bedrijven	79	92	82

Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Haren	59	60	56
Groningen	28	38	26
Ten Boer	2	3	3
Bedum	13	13	12
Totaal	102	114	97

Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Haren	-4	5	-2
Groningen	650	735	609
Ten Boer	43	47	42
Bedum	57	65	53
Totaal	746	852	703

Haren	6,48%	6,71%	6,81%
Groningen	79,94%	80,06%	79,44%
Ten Boer	5,33%	5,14%	5,64%
Bedum	8,25%	8,08%	8,11%

De bijdrage van de deelnemende gemeentes wordt verdeeld aan de hand van het aantal bezoekers per gemeente bij het afvalbrenngstation.

Deze aantallen waren in	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Haren	2.754	2.772
Groningen	33.997	32.336
Ten Boer	2.268	2.294
Bedum	3.509	3.302

Doordat de bezoekersaantallen van de gemeentes Haren, Ten Boer en Bedum niet zo veel verschillen met de aantallen in 2011 wijken de kasontvangsten van de particulieren van deze deelnemende gemeentes ook niet veel af van de kasontvangsten in 2011. Van de gemeente Groningen is het bezoekersaantal gedaald, maar er is door de particulieren van deze gemeente meer bouw- en sloopafval gebracht. Voor bouw- en sloopafval moet altijd worden betaald en het overige afval kan 4x gratis worden gebracht. Hierdoor zijn de kasontvangsten van de particulieren van de gemeente Groningen slechts weinig gedaald ten opzichte van 2011.

Chemocar

Omschrijving	Rekening 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Rekening 2012 x € 1.000
LASTEN			
Bediening	21	22	12
Huur	15	14	14
Brandstof en ov.kosten	4	3	5
Totaal lasten	40	39	31
BATEN			
Bijdrage gemeenten:			
Bedum	4	4	4
Ten Boer	4	4	3
Leek	11	10	6
Haren	5	5	5
Grootegast	4	4	4
Marum	4	4	3
Zuidhorn	8	8	7
Totaal baten	40	39	31
SALDO	0	0	0

Toelichting

De bedieningskosten zijn gedaald ten opzichte van de begroting en het voorgaande jaar. Voor de bediening wordt nu gebruik gemaakt van inzet van personeel van de Milieudienst. De ARCG huurt een chemocar van de gemeente Groningen.

De totale lasten worden verrekend met de deelnemende gemeenten op basis van het aantal gebruikte dagen (zie bijlage VII – gebruik chemocar).

KGA-depot

Omschrijving	Rekening 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Rekening 2012 x € 1.000
LASTEN			
Salariskosten	117	152	111
Kapitaallasten	68	67	66
Personeel van derden	26	0	46
Overige goederen en diensten	138	90	73
Totaal lasten	349	309	296
BATEN			
Verrekening met Milieudienst	349	309	296
Totaal baten	349	309	296
SALDO	0	0	0

Toelichting

Personeelslasten

De totale lasten van vast personeel en personeel van derden zijn iets hoger dan het totale begrote bedrag hiervoor.

Overige goederen

Deze post bestaat uit de volgende componenten:

- huur materiaal	€ 22.800
- personeelskosten	€ 11.400
- regulier onderhoud	€ 24.000
- externe advisering	€ 7.300
- contributies	€ 3.900
- overige	€ 3.600

De totale lasten worden verrekend met de Milieudienst Groningen die vervolgens 50% hiervan doorberekend aan de deelnemende gemeentes.

OWS installatie

Omschrijving	Rekening 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Rekening 2012 x € 1.000
LASTEN			
Salariskosten	47	44	56
Kapitaallasten	37	35	36
Onderhoud/diversen	10	25	7
Totaal lasten	94	104	99
BATEN			
Verrekening met Milieudienst: bediening/energie	94	104	99
Totaal baten	94	104	99
SALDO	0	0	0

Toelichting

De salariskosten zijn 12.000 euro hoger dan het begroot bedrag.

De kosten voor onderhoud/diversen zijn 18.000 euro lager dan begroot.

De kosten van de installatie worden in zijn geheel doorbelast aan de Milieudienst Groningen.

Overige gegevens

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling "Afvalbeheer Regio Centraal Groningen" in zijn vergadering van 24 maart 2011.

De voorzitter

De secretaris

J. Seton

Ing. J.M. Kortbeek

Bijlage I – Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

omschrijving van de kapitaal- investering	aanschaf- waarde		vermeer- dering		verminde- ring		aanshaf- waarde		percen- tage van		totaal		Rente		boek- waarde		boek- waarde		kapitaal- lasten		t.i.v. exploitatie:
	begin dienstjaar	in dienstjaar	in dienstjaar	in dienstjaar	in dienstjaar	in dienstjaar	afschr. begin dienstjaar	afschr. einde dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	afschr. in dienstjaar	
Bouw KGA-depot	912	0	0	0	0	0	5%	912	45	7	195	150	52								
Vernieuwing KCA-depot	120	0	0	0	0	0	6,67%	120	8	4	103	95	12								
Afzuigsysteem KCA-depot	8	0	0	0	0	0	20%	8	2	0	5	3	2								
Gasbusinstallatie KCA-depot	0	32	32	0	0	0	20%	32	0	0	0	32	0								
sub-totaal	1.040	32	32	0	0	0	1.072	737	55	11	303	280	66								kga-depot
Afvalbrengstation	308	0	0	0	0	0	10%	308	9	0	9	0	9								
Vorkhefruck afvalbrengstation	33	0	0	0	0	0	10%	33	3	1	18	15	4								
KCA-depot afvalbrengstation	63	0	0	0	0	0	10%	63	6	2	48	42	8								
Verbeteren platenbaan abs	0	23	23	0	0	0	10%	23	0	0	0	23	0								
Stapelaar tbv kl.web	11	0	0	0	0	0	10%	11	0	0	0	0	0								
Overkapping tbv kl.web	111	0	0	0	0	0	10%	111	11	0	11	0	11								
Verharding tbv kl.web	237	0	0	0	0	0	10%	237	24	2	72	48	26								
sub-totaal	763	23	23	0	0	0	786	605	53	5	158	128	58								afvalbreng station
Oliescheidingsinstallatie	441	0	0	0	0	0	6,67%	441	30	6	179	149	36								
sub-totaal	441	0	0	0	0	0	441	262	30	6	179	149	36								
Gasonttrekkingsstelsysteem	664	0	0	0	0	0	6,67%	664	44	3	77	33	47								
sub-totaal	664	0	0	0	0	0	664	587	44	3	77	33	47								
Kantoorgebouw nwbouw	573	0	0	0	0	0	6,67%	573	38	3	79	41	41								
Vervanging dakbedekking	87	0	0	0	0	0	6,67%	87	6	3	84	78	9								
Aanleg wegen nwbouw	1.583	0	0	0	0	0	5%	1.583	79	22	628	549	101								
Terreinrichting nwbouw	377	0	0	0	0	0	5%	377	19	6	163	144	25								
Terreinverharding	55	0	0	0	0	0	5%	55	3	2	52	49	5								
Weegbrug nieuwbouw	141	0	0	0	0	0	10%	141	0	0	0	0	0								
Sorteerhal	360	0	0	0	0	0	10%	360	36	1	40	4	37								
Infrastructuur	143	0	0	0	0	0	10%	143	14	1	34	20	15								
Aanleg vloer	14	0	0	0	0	0	10%	14	2	0	10	8	2								
Grondaankoop	154	0	0	0	0	0		154	0	5	154	154	5								
sub-totaal	3.487	0	0	0	0	0	3.487	2.243	197	43	1.244	1.047	240								Woldjerspoor
Totalen	6.395	55	55	0	0	0	6.450	4.434	379	68	1.961	1.637	447								

Bijlage II – Staat van opgenomen langlopende leningen

Nummer	Oorspr.be- drag geld- lening of voorschot bestuur	Datum en no.besluit van goed- keuring	Jaar van laatste aflossing	Rente per- cen- tage	Restant- bedrag begin dienstjaar	bedrag in dienstjaar op te nemen	Bedrag van de rente aflossing	Restantbedrag geldleningen einde dienstjaar
15-12-1999	1.815 lening leemtewet	20-9-1999 nr. 107	2016	5,55%	715	40	128	587
1-10-2009	2.700 geldlening	23-6-2009	2015	3,49%	2.700	94	0	2.700

Bijlage III – Aanvoergegevens per gemeente

	huisvuil	grofvuil	veegvuil	kwd/ba	marktafv	vetafval	gift		Totaal
Bedum	2.583	41					1.440		4.064
Ten Boer	1.669	0					1.041		2.712
Leek	2.551	0					1.200		3.751
Groningen	41.710	3.655	2.285	15.258	302	780	7.360		71.350
Haren	3.153	120	75				1.510		4.858
Grootegast	1.317	607					639		2.563
Marum	1.248	0					466		1.714
Zuidhorn	2.293	174					861		3.328
Afvalbrengstation		1.823							1.823
Derden				2		133			135
SOZOG	46.996	8.276		2.018					57.290
SANOG	9.149	1.200		0					10.349
Totaal	112.670	15.896	2.360	17.279	302	912	14.517		163.937

Opbrengsten vuilaanvoer per gemeente

	tonnage huis/grofv.	à € 139,67 per ton	tonnage kwd/ba	à € 86,60 per ton	tonnage vet	à € 33,84 per ton	tonnage gift	à € 54,49 per ton	Totaal bedrag
Bedum	2.624	366.466	0	0	0	0	1.440	78.444	444.910
Ten Boer	1.670	233.179	0	0	0	0	1.041	56.746	289.925
Leek	2.551	356.312	0	0	0	0	1.200	65.404	421.716
Groningen	47.650	6.655.317	15.560	1.347.496	780	26.388	7.360	401.063	8.430.265
Haren	3.347	467.531	0	0	0	0	1.510	82.269	549.800
Grootegast	1.924	268.753	0	0	0	0	639	34.814	303.567
Marum	1.248	174.266	0	0	0	0	466	25.387	199.653
Zuidhorn	2.467	344.510	0	0	0	0	861	46.910	391.420
Afvalbrengstation	1.823	254.674		0		0			254.674
Derden *			2	208	133	4.805			5.013
sub-totaal	65.304	9.121.010	15.562	1.347.704	912	31.193	14.517	791.037	11.290.944
	tonnage huis/grofv.	à € 116,30 per ton	tonnage kwd	a € 86,60 per ton					
SOZOG	55.273	6.428.215	2.018	174.793					6.603.008
SANOG	10.349	1.203.589	0	0					1.203.589
Totaal	130.926	16.752.813	17.581	1.522.497	912	31.193	14.517	791.037	19.097.541

* hiervoor gelden andere tarieven

Bijlage IV – kosten vuilaanvoer

Kosten vuilaanvoer	rekening 2011			begroting 2012			rekening 2012		
	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000
Huishoudelijk afval									
Attero: ARCG gemeenten	59.859	120,02	7.184	60.100	120,84	7.262	58.884	120,84	7.116
Sozog/Sanog	57.526	120,02	6.904	60.130	120,84	7.266	56.146	120,84	6.785
Afvalbrengrstation	1.880	101,98	192	2.070	102,59	212	1.824	102,59	187
grofafval ARCG	5.084	101,98	518	5.080	102,59	521	4.597	102,59	472
grofafval S/S	10.657	101,98	1.087	10.420	102,59	1.069	9.476	102,59	972
* Huishoudelijk afval	135.006		15.886	137.800		16.331	130.927		15.531
Bedrijfsafval									
Attero: ARCG gemeenten	16.397	85,00	1.394	16.840	85,00	1.431	15.560	85,00	1.323
Sozog/Sanog	2.446	85,00	208	2.310	85,00	196	2.018	85,00	172
Derden	27	85,00	2	90	85,00	8	2	85,00	0
* Bedrijfsafval	18.870		1.604	19.240		1.635	17.580		1.494
Vetafval									
Attero: ARCG gemeenten	875	33,28	29	960	33,67	32	780	33,67	26
Derden	119	33,28	4	70	33,67	2	133	33,67	4
* Vetafval	994		33	1.030		35	913		31
GFT-afval									
Attero vergoeding	14.731	38,81	572	14.220	39,26	558	14.517	39,26	570
Attero oversl./transprt	14.731	15,05	222	14.220	15,23	217	14.517	15,23	221
* GFT-afval	14.731		793	14.220	54,49	775	14.517		791
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOAAL VUILAFVOER	169.601		18.316	172.290		18.776	163.937		17.847

Bijlage V – opbrengsten vuilaanvoer

Opbrengsten vuilaanvoer	rekening 2011			begroting 2012			rekening 2012		
	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000
Huishoudelijk afval									
ARCG gemeenten	64.943	138,76	9.011	65.180	139,67	9.104	63.481	139,67	8.866
Sozog/Sanog	68.183	115,39	7.868	70.550	116,30	8.205	65.622	116,30	7.632
Afvalbrengstation	1.880	138,76	261	2.070	139,67	289	1.824	139,67	255
* Totaal HHA	135.006		17.140	137.800		17.598	130.927		16.753
Bedrijfsafval									
ARCG gemeenten	16.397	86,60	1.420	16.840	86,60	1.458	15.560	86,60	1.347
Sozog/Sanog	2.446	86,60	212	2.310	86,60	200	2.018	86,60	175
Derden	27	86,60	2	90	86,60	8	2	86,60	0
* Totaal BA	18.870		1.634	19.240		1.666	17.580		1.522
Vetafval									
ARCG gemeenten	875	32,83	29	960	33,84	32	780	33,84	26
Derden	119	35,50	4	70	35,50	2	133	35,50	5
* Totaal Vet	994		33	1.030		35	913		31
GFT-afval									
ARCG gemeenten	14.731	54,16	798	14.220	54,49	775	14.517	54,49	791
* Totaal GFT	14.731		798	14.220		775	14.517		791
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILAANVOER	169.601		19.605	172.290		20.074	163.937		19.098

Bijlage VI – salariskosten

	jaarrekening 2011				begroting 2012				jaarrekening 2012					
	Woldjer spoor	afvalbr. station	KGA depot	OVS- afsch.	Woldjer spoor	afvalbr. station	KGA depot	OVS- afsch.	Totaal	Woldjer spoor	afvalbr. station	KGA depot	OVS- afsch.	Totaal
overhead	38	9	47	0	37	9	46	0	92	39	9	48	0	96
binnendienst	101	76	54	0	123	99	91	0	313	103	87	52	0	242
buitendienst	25	104	16	47	24	110	15	44	193	21	101	11	56	189
totaal	164	189	117	47	184	218	152	44	598	163	197	111	56	527

Bijlage VII – gebruik chemocar

Bedum	9	dagen	à €	410,97	= €	3.699
Ten Boer	8	dagen	à €	410,97	= €	3.288
Leek	12	dagen	à €	410,97	= €	4.932
Haren	12	dagen	à €	410,97	= €	4.932
Grootegast	9	dagen	à €	410,97	= €	3.699
Marum	8	dagen	à €	410,97	= €	3.288
Zuidhorn	18	dagen	à €	410,97	= €	7.397
totaal	76	dagen	à €	410,97	= €	31.234

Bijlage VIII

VEREVENINGSHEFFING (conform besluit 31 januari 1991)

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

Bijdrage in het vereveningsfonds:

Groningen	6.069
Haren	721
Bedum	21
Ten Boer	60
Totaal	<u>6.872</u>

Bijdrage uit het vereveningsfonds:

Leek	981
Grootegast	2.742
Marum	2.178
Zuidhorn	971
Totaal	<u>6.872</u>

ARCG

Begroting 2014

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting voor het jaar 2014.

De belangrijkste wijziging in deze begroting heeft betrekking op de opbouw van de reserves.

De accountant heeft in 2009 een advies uitgebracht over de omvang van de benodigde algemene reserve.

In de vergadering van 14 mei 2009 heeft het bestuur besloten dit advies (deels) op te volgen en heeft het gewenste niveau van de algemene reserve vastgesteld op € 350.000.

Naast deze algemene reserve bedoeld om operationele risico's op te vangen heeft het bestuur besloten een reserve voor herstructurering van de ARCG op te bouwen. De reden hiervoor is gelegen in het feit dat er een gereede kans is dat afval van SANOG en SOZOG medio 2016 niet meer verwerkt wordt op de locatie Attero Groningen. Dit betekent dat de helft van het afvalvolume van huishoudelijk afval kan wegvallen. Het gevolg daarvan is dat het functioneren van de SVI (Scheidings- en vergistingsinstallatie) onder druk komt te staan. Dit kan betekenen dat de contractuele relatie tussen ARCG en Attero aanpassingen behoeft. Daarom is het verstandig hier ook in financiële zin op te anticiperen.

De vraag is in hoeverre de huidige boekwaarde van de activa ad € 1.6 M op termijn terugverdiend kan worden. Uitgaande van een kans van 50% en een risicobedrag van € 1.6 M wordt op dit risico geanticipeerd door een bestemmingsreserve Herstructurering ARCG met als streefbedrag € 800.000. Na overleg met de accountant is besloten om het surplus van de Algemene Reserve uit 2011 ad € 81.000 en het resultaat over 2012 ad € 186.000 toe te voegen aan deze bestemmingsreserve. De komende jaren kan een surplus op de resultaten worden gebruikt om deze reserve verder naar het gewenste niveau te brengen.

Andere veranderingen in deze begroting ten opzichte van voorgaande jaren is een voortzetting van de terugloop van te storten tonnen op Stainkoel'n en een terugloop van de tonnages van het eigen afval van ARCG-gemeenten. Voor de Stainkoel'n komt een kritische grens voor voortbestaan in zicht. Om die reden zijn geraamde inkomsten sterker dan trendmatig teruggenomen.

Zoals gebruikelijk is de begroting opgesteld als een programmabegroting conform de voorschriften uit het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording). De indeling is ten opzichte van de begroting 2013 en de jaarrekening 2012 niet gewijzigd. Voor de ARCG is één programmaplan, genaamd afvalbeheer, dat het inhoudelijk deel van deze begroting vormt (hoofdstuk 2). Hier gaan we in op de belangrijkste activiteiten die we voor 2014 voorzien. De financiële paragraaf bij het programmaplan (hoofdstuk 2.3) laat het totaal van de baten en lasten zien, evenals het financiële resultaat.

De programmabegroting en – rekening kennen een aantal verplichte paragrafen, voor zover die van toepassing zijn voor de organisatie. Deze zijn:

- lokale heffingen;
- weerstandsvermogen;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- financiering;
- bedrijfsvoering;
- verbonden partijen;
- grondbeleid.

Voor de ARCG is de paragraaf 'lokale heffingen' niet van toepassing. De Gemeenschappelijke Regeling stelt tarieven voor de deelnemende gemeenten in de begroting vast. In verband met een wijziging in de wet fido (Wet financiering decentrale overheden) is in deze begroting ook een paragraaf 'financiering' opgenomen. Bij uitzetten van eigen vermogen of aantrekken van vreemd vermogen wordt de Concern Treasury van de gemeente Groningen ingeschakeld. Als laatste is de paragraaf 'grondbeleid' niet van toepassing. De overige paragrafen worden behandeld in hoofdstuk 3.

De tariefstijging voor huishoudelijk afval is 1,25% voor de deelnemende gemeenten en komt op 141,80 euro per ton. Het GFT- tarief stijgt volgens contract met 1,91% van 55,28 naar 56,34 euro per ton.

De begroting sluit met een saldo van 0 euro.

2. Programma: Afvalverwijdering

2.1 Wat willen we bereiken?

In het kader van het NEN-EN-ISO 14001 milieuzorgsysteem is het milieubeleid van de ARCG geformuleerd en vastgesteld door het bestuur. Het beleid is als volgt geformuleerd.

De ARCG houdt zich bezig met de verwijdering van afvalstoffen met als hoofddoel sturing te kunnen geven. De ARCG acht overheidsparticipatie hierbij van wezenlijk belang om bij de verwijdering van afvalstoffen niet alleen de "markt" de prioriteit hiervan te laten bepalen. De door de ARCG gewenste prioriteit in verwijderingmethoden wordt verwoord in de ladder van Lansink. Dit kan tot gevolg hebben dat de ARCG voor een bepaald verwijderingssysteem of -techniek kiest die (vooral nog) duurder is maar beter past in de visie van de overheid. Op deze wijze kan de ARCG invulling geven aan de gewenste voorbeeldfunctie en haar milieudoelstellingen realiseren.

In de totale verwijderingsketen wil de ARCG opereren vanaf het moment van afgifte door ontdoeners. Dit kunnen zowel burgers, ondernemingen als overheidsbedrijven zijn. Zowel de inzameling als de eindverwijdering ziet de ARCG niet als kerntaken, maar als belangrijke (nuts)functie. Hierom zijn sturing en invloed in deze taken noodzakelijk. De invloed kan verkregen worden door strategische allianties, samenwerkingsovereenkomsten en/of PPS constructies.

Het begrip afvalstof hanteert de ARCG net zo ruim als de wettelijke definitie: "alle stoffen waarvan de houder zich - met het oog op verwijdering daarvan - ontdoet, voornemens is zich te ontdoen of zich moet ontdoen".

De ARCG zal bij de uitvoering van haar werkzaamheden milieuzorg en duurzaamheid vooropstellen, waarbij de naleving van milieuvergunningen en wettelijke regels als minimum standaard wordt gezien. Voor de continue verbetering van prestaties en reductie van emissies zal de ARCG zich inspannen. Hiertoe is een milieu- en kwaliteitszorgsysteem geïmplementeerd en onderhouden op basis van de ISO 14001 norm.

2.2 Wat gaan wij daarvoor doen?

Kunststofverpakkingen

Gemeenten in de provincie Groningen nemen deel aan de nascheiding van kunststofverpakkingen bij de verwerkingsinstallatie van Attero locatie Groningen (v/h Vagron).

Inmiddels is duidelijkheid ontstaan over de vergoedingen die gemeenten hiervoor ontvangen en ook over de vergoeding die met Attero is overeengekomen voor háár inspanningen. Gemeenten die deelnemen aan de nascheiding van kunststof verpakkingen krijgen het volume aan kunststof dat wordt nagescheiden vergoed door restitutie van vermeden verwerkingskosten. De vergoedingen die aan gemeenten worden uitgekeerd door het afvalfonds worden overgemaakt aan Attero voor het nascheiden, nasorteren en realiseren van voldoende hergebruik.

Voor de ARCG is dit een budgettair neutrale operatie.

In 2012 is de kunststofproductie verder gestegen naar ca. 6000 ton. De inspanningen voor de verwerking van kunststof door scheiding zijn verder voortgezet.

In 2010 is 3.662 ton kunststof uit het afval gehaald. In 2011 is dit toegenomen tot 4.567 ton en in 2012 tot 5.993 ton. Dit is een stijging van 9.5 kg per inwoner in 2010 naar 11.7 kg per inwoner in 2011 en 15.3 kg per inwoner in 2012 van deelnemende gemeenten. Met meer dan 30 kg per huishouden is dat een goed resultaat. Voor de komende jaren wordt nog wel een stijging verwacht maar ligt het accent op een zo hoog mogelijke kwaliteit van hergebruik.

Eindafdek Woldjerspoor

In 2011 is de laatste hand gelegd aan de eindafdek van Woldjerspoor. Inhoudelijk, technisch en financieel is het project afgerond binnen de daarvoor geprognosticeerde ramingen en reserveringen. Het traject van formele overdracht aan de provincie is nog gaande, maar de praktische (toekomstige) verantwoordelijkheden worden nu al door de provincie behartigd. De overdracht van de stortplaats aan de Provincie heeft formeel nog altijd niet plaats gevonden in afwachting van een grondtransactie die moeilijk is te bespoedigen.

Drankenkartons

In 2013 vindt een proef plaats naar de nascheiding van drankenkartons in het kader van een landelijk onderzoek. Bij een positief resultaat bestaat de mogelijkheid dat in 2014 drankenkartons aanvullend worden nagescheiden.

Concreet hebben in 2014 de navolgende activiteiten extra aandacht nodig:

- herstructurering van de ARCG en toekomst van de SVI in Groningen;
- overdracht stortplaats aan provincie;
- nascheiding drankenkartons

2.3 Wat gaat het kosten?

Meerjarenbegroting 2012 - 2017

Afvalbeheer	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Totaal lasten	23.580	23.115	21.732	22.065	22.438	22.817
Totaal baten	23.766	23.112	21.732	22.068	22.448	22.835
Saldo	185	-3	0	3	10	18

Al eerder hebben wij gemeld dat de tarieven in de meerjarenbegroting nu een rustig beeld vertonen. Voor de verwerking van ARCG afval bij Attero locatie Groningen is rekening gehouden met een tariefstijging conform de afspraken. In de meerjarenbegroting is gerekend met percentages variërend van 0% tot 3% voor de verschillende kostensoorten en opbrengsten.

Tarieven voor 2014

Huishoudelijk (grijs) afval

Het tarief voor huishoudelijk afval voor de ARCG gemeenten is 141,80 euro per ton. Dit is een verhoging van 1,25% ten opzichte van het tarief van 2013. Dit is de verhoging die Attero doorberekend cf. het contract.

Bedrijfsafval

Voor bedrijfsafval gaan wij in deze begroting uit van 73,10 euro per ton als opbrengst en 71,50 euro als kosten per ton volgens het contract met Attero. 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.

GFT

Voor GFT begroten wij een tarief van 56,34 euro per ton (inclusief transport 15,82 euro per ton); hierbij is rekening gehouden met het verwerkingstarief conform het contract met Attero. In 2013 was het tarief totaal 55,28 euro, de stijging is daarmee 1,91 procent.

Tarievenoverzicht

	2012	2013	2014
Huishoudelijk afval	139,67	140,05	141,55
Bedrijfsafval	86,60	86,60	73,10
GFT	54,49	55,28	56,34

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de financiële positie is. Weerstandsvermogen is van belang voor eventuele financiële tegenvallers en vooral als een tegenvaller onvoorzien en dus onverwacht is. Door aandacht te schenken aan het weerstandsvermogen kan worden voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen of verhogen van de tarieven. Het weerstandsvermogen kan betrekking hebben op het begrotingsjaar zelf en op consequenties voor meerdere jaren. Voor het beoordelen van de robuustheid van de financiële positie is inzicht nodig in de omvang en achtergronden van de risico's en aanwezige weerstandscapaciteit.

3.1.1 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. De middelen die bij de ARCG tot de weerstandscapaciteit worden gerekend zijn daarom het totaal van de algemene reserve en de bestemmingsreserves.

Algemene Reserve	x € 1.000
Saldo algemene reserve 31 december 2012 na resultaatbepaling	350
Bestemmingsreserves	
Reserve Groot Onderhoud	269
Reserve Herstructurering ARCG	267
Saldo Bestemmingsreserves 31 december 2012 na resultaatbepaling	536
Totale weerstandscapaciteit per 31 december 2012	886

Na resultaatbestemming is in 2010 het gewenste maximum van 350.000 euro bereikt. Door het bestuur is besloten het surplus van de Algemene Reserve uit 2011 van 81.000 euro en het positief resultaat van 2012 van 186.000 euro toe te voegen aan de Bestemmingsreserve Herstructurering ARCG.

3.1.2. Risico's

Zoals in de inleiding is beschreven kunnen er nieuwe risico's opdoemen in 2016 indien het te verwerken afvalvolume bij Attero Groningen drastisch terugloopt. Het is daarom de vraag of gepleegde investeringen in de jaren na 2016 terugverdiend kunnen worden. Daarom is besloten tot de instelling van een bestemmingsreserve om op deze risico's te anticiperen.

3.1.3 Niveau weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen legt een verband tussen de gesignaleerde risico's en de aanwezige capaciteit om deze risico's op te vangen. We kunnen zeggen dat er op dit moment geen grote financiële risico's aanwezig zijn.

De accountant heeft in 2009 een hernieuwd advies uitgebracht over de benodigde weerstandscapaciteit. Het bestuur heeft in de vergadering van 14 mei 2009 besloten dit advies (deels) op te volgen en jaarlijks 50.000 euro toe te voegen aan de algemene reserve tot een reserve van maximaal 350.000 euro. Het advies van de accountant was 500.000 euro op te bouwen in een periode van drie tot vijf jaar. De accountant onderkent een aantal relatief kleine risico's zoals terugloop van de aanvoer, eigen risico bij brandschade en onverwachte extra stijging van kosten. Na resultaatbestemming 2010 is het door het bestuur vastgestelde maximum bereikt.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

In 2011 is een nieuw meerjarenoverzicht opgesteld voor onderhoud en vervanging van gebouw, terrein en technische installaties naar aanleiding van de bevindingen van een extern bureau. Dit overzicht is aan het bestuur voorgelegd. In de nieuwe situatie is de voorziening groot onderhoud omgezet in een bestemmingsreserve en het bedrag van 269.000 euro via resultaatbepaling in de rekening van 2011 hieraan toegevoegd.

In deze nieuwe situatie wordt vanaf 2012 gestopt met de jaarlijkse bijdrage voor voorziening groot onderhoud en zijn de begrote onderhoudskosten geactualiseerd en verhoogd tot 155.000 euro per jaar.

3.3 Financiering

3.3.1 Liquiditeit

De algemene reserve is in het verleden door de kosten van de BOM en de eindafdek aanzienlijk geslonken en hiermee ook het eigen vermogen en de liquiditeit van de ARCG. Een groot deel van de middelen zit in de vaste activa met een boekwaarde begin 2012 van 2,3 miljoen euro en wordt pas in de loop der jaren liquide. Om dit op te vangen is er een lening van 2.700.000 euro afgesloten in overleg met Concern Treasury van de gemeente Groningen. In de vergadering van 23 juni 2009 is het bestuur hiermee akkoord gegaan. De rentekosten zijn in de begroting opgenomen.

3.3.2 Wet fido

De Wet fido is gewijzigd per 1 januari 2009. Een belangrijke wijziging is het vervallen van reguliere kwartaalrapportages aan de toezichthouder (provincie). De kwartaalrapportages blijven wel van belang voor het signaleren van overschrijdingen. Artikel 4, lid 2 van de Wet fido schrijft voor dat indien een openbaar lichaam voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet overschrijdt, de toezichthouder daarvan op de hoogte stelt. Dan dienen tevens een kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring aan de provincie worden voorgelegd.

Verder is de berekening van de renterisiconorm vereenvoudigd. De nieuwe norm houdt in dat de leningen waarvoor in dat jaar het rentepercentage wordt herzien niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

3.4 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf omvat op hoofdlijnen de organisatiedoelstellingen en de daarbij horende maatregelen voor 2011. De organisatiedoelstellingen voor de komende jaren zijn omschreven in hoofdstuk 2.2.

De hoeveelheid te verwerken huishoudelijk afval in de scheidings- en vergistingsfabriek van de Attero is voor 2014 begroot op 119882 ton. Ten opzichte van begroting 2013 is dit een daling van ruim 13000 ton. De definitieve gevolgen van de recessie blijven lastig in te schatten als het gaat om afvalhoeveelheden. De vermindering is niet zodanig dat dit invloed heeft op de werkzaamheden aan de weegbrug en zal leiden tot andere openingstijden. Enkele jaren geleden zijn de openingstijden al verminderd en heeft ook het zelfstandig wegen van alle Milieudienst auto's geleid tot minder werk bij de weegbrug. Dit is in eerste instantie vertaald in minder begrote inhuur van uitzendkrachten. De werkelijkheid blijkt weerbarstiger. Bij ziekte en langdurige afwezigheid blijkt het noodzakelijk toch extra mensen in te zetten. In deze begroting is rekening gehouden met deze inzet.

Stadsbeheer van 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.

Voor P&O geldt dat wij blijven inzetten op terugdringen van het ziekteverzuim. Vroegtijdige inschakeling van IZA/BZP, het voeren van verzuimgesprekken en het hanteren van het zogenaamde 'klussenbord' (tijdelijk ander werk, indien sprake is van medische beperkingen) werpen zijn vruchten af. Het inzetbaar houden van de medewerkers en het bevorderen van mobiliteit is een belangrijk uitgangspunt. In dit kader wordt veel aandacht besteed aan vorming en opleiding van de medewerkers.

Op kwaliteitsgebied worden de nodige interne en externe audits gehouden voor het ISO 14001 kwaliteitszorgsysteem. De KAM-coördinator van de Milieudienst verricht hierbij de reguliere werkzaamheden, te weten de regeling en bewaking van de voortgang van de audits, het documentbeheer en de opzet en rapportage van de directiebeoordelingen.

Een dominant thema is sinds de jaarrekening 2004 de rechtmatigheid van het handelen en dan vooral het structurele aspect en de proceskant. Met ingang van 2004 dient de accountant het handelen van de G.R. op het gebied van rechtmatigheid te toetsen. Dit is met alle jaarrekeningen vanaf 2004 gebeurd en heeft steeds geleid tot goedkeurende verklaringen voor de rechtmatigheid. We moeten scherp blijven op dit aspect en in het kader hiervan zullen wij steekproeven nemen en die ter toetsing aan de accountant voorleggen.

Voortdurend kijken wij naar efficiënte en economisch meest gunstige inkoop van afvalverwerking. Hiertoe heeft in 2012 een aanbesteding plaatsgevonden voor verwerking van bouw- en sloopafval voor de ARCG en Stadsbeheer (voorheen Milieudienst) gezamenlijk.

In het kader van financiële control worden financiële kwartaaloverzichten gemaakt om daarmee de vinger goed aan de pols te houden.

3.5 Verbonden partijen

De ARCG heeft met twee van de gemeenten (Bedum en Ten Boer) een aparte overeenkomst voor de inzameling van het huisvuil. Deze taak heeft de ARCG vervolgens opgedragen aan Stadsbeheer (voorheen Milieudienst) van de gemeente Groningen. Beide zijn neutraal in de begroting opgenomen.

4. Producten

4.1 Exploitatieoverzicht totaal

	Rekening 2012			Begroting 2013			Begroting 2014		
	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	22.403	22.217	186	21.608	21.611	-3	20.296	20.296	0
AFVALBRENGSTATION	937	937	0	1.030	1.030	0	987	987	0
CHEMOCAR	31	31	0	35	35	0	35	35	0
KGA-DEPOT	296	296	0	341	341	0	312	312	0
OVS-AFSCHEIDER	99	99	0	96	96	0	102	102	0
TOTAAL ARCG	23.766	23.580	186	23.112	23.115	-3	21.732	21.732	0

Financiering:

Woldjerspoor:

Dit bedrijfs onderdeel wordt gefinancierd door de 8 deelnemende ARCG-gemeenten.

Afvalbrengstation:

De kosten van het afvalbrengstation worden verrekend met Groningen, Haren, Ten Boer en Bedum o.b.v. werkelijk gebruik.

Chemocar:

De kosten voor de chemocar worden verrekend met alle 8 deelnemende gemeenten op basis van aantal gebruikte dagen.

KGA-depot:

Deze kosten worden in eerste instantie verrekend met de gemeente Groningen (Stadsbeheer). Vervolgens wordt 50% van deze lasten door Stadsbeheer toegerekend aan alle deelnemende gemeenten op basis van inwonertal. (Hiernaast worden ook de verwerkingskosten van het KGA doorbelast door Stadsbeheer).

OVS-afscheider:

Deze kosten komen geheel ten laste van de gemeente Groningen.

4.2 Exploitatieoverzicht Woldjerspoor

Omschrijving	Rekening 2012 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	163	184	190	204
Kapitaallasten	287	285	231	146
Personeel van derden	62	60	59	39
Energiekosten	22	50	50	50
Vuilverwerkingskosten:	17.847	18.776	18.342	16.323
Kosten leemtewet (lening)	40	40	33	25
Voorziening groot onderhoud	0	58	0	0
Overige goederen en diensten	951	1.038	1.041	983
Verrek.nascheiding kunststof	1.419	1.282	1.599	2.460
Exploitatierente	26	27	36	46
Onvoorzien	20	30	30	20
Kosten voorgaande jaren	1.380	0	0	0
Totaal lasten	22.217	21.830	21.611	20.296
BATEN				
Opbrengst vuilaanvoer	19.098	20.074	19.585	17.407
ARCG-component	85	56	30	30
Exploitatierente	36	10	15	15
Vergoed.nascheiding kunststof	1.419	1.282	1599	2460
Overige goederen en diensten	378	405	374	379
Diverse baten (onvoorzien)	0	5	5	5
Baten voorgaande jaren	1.387	0	0	0
Totaal baten	22.403	21.832	21.608	20.296
SALDO	186	2	-3	0

Toelichting Woldjerspoor

Lasten

Salarissen

De totale salariskosten voor alle onderdelen van de ARCG zijn verhoogd met de gemeentelijke index van 0,5 %. In 2012 was er sprake van vacatureruimte. Dit is toen deels ingevuld met personeel van derden. In 2013 zijn de vacatures ingevuld met vast personeel.

Kapitaallasten

De kapitaallasten bestaan uit afschrijving en toegerekende rente op basis van de te betalen rente voor de afgesloten lening tegen 3,49%. De kapitaallasten in 2014 nemen af in verband met verminderde afschrijving en toegerekende rente voor activa die in 2013 geheel of gedeeltelijk reeds zijn afgeschreven.

Personeel van derden

Begroting lager dan voorgaande jaren door invullen vacatureruimte met vast personeel in 2013 en vervallen personeel Vagron voor acceptatie afval.

Energiekosten

De energiekosten zijn gelijk aan de begrote kosten in 2012 en 2013 op grond van jaarcijfers 2011. In 2012 waren de werkelijke energiekosten lager door een verkeerde meterstand.

Vuilverwerkingskosten

De werkelijke aanvoer in 2012 was lager dan de jaren daarvoor. In deze begroting is rekening gehouden met een lagere aanvoer als in 2012. Door de lagere aanvoer zijn de kosten ten opzichte van de begroting 2013 lager.

Kosten leentewet

Dit betreft de rente van de lening die is opgenomen om het nazorgfonds van de provincie te financieren. De rentekosten worden in de loop der jaren steeds minder door de annuitaire leningsvorm.

Voorziening groot onderhoud

De jaarlijkse toevoeging aan de voorziening is vervallen en hiervoor in de plaats zijn de onderhoudskosten verhoogd met 25.000 euro.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
Afvalinzameling gemeenten	335	357	328	335
Onderhoud gebouw/terrein	131	130	155	155
Huur materieel	6	7	7	7
Dienstverlening derden	32	47	47	37
Personeelskosten	17	25	25	20
Rechten en verzekering	20	16	18	20
Zuiveringskosten afvalwater	40	40	40	40
Voorlichting en educatie	4	10	15	5
Externe advisering	23	35	40	25
Verg.secr./administratiekosten	213	224	221	198
Accountantskosten	22	22	22	22
Kantoorbenodigdheden	7	20	15	11
Kosten automatisering	58	58	58	58
Kosten telecommunicatie	10	16	14	14
Contributies/abonnements	6	5	10	10
Afvalanalyses	27	26	26	26
Totaal	951	1.038	1.041	983

Exploitatierente

Het bedrag van de exploitatierente bestaat uit de te betalen rente voor de afgesloten lening van 2.700.000 euro minus de rente die is meegenomen in de kapitaallasten.

Onvoorzien

Hiervoor is een bedrag opgenomen van 20.000 euro i.v.m. afronding van de eindafdek Woldjerspoor.

Baten

Opbrengst vuilaanvoer

De opbrengsten begroten we lager dan in 2012 als gevolg van minder aanvoer.

ARCG-component

In de begroting 2011 gingen we uit van eenzelfde verwachte aanvoer op Stainkoel'n II als bij de begroting van 2009 en 2010 (50.000 ton). In de jaarrekening 2010 is al vermeld dat de aanvoer bij Stainkoel'n was terug gelopen en de komende jaren nog verder zou dalen. In 2012 is dit bedrag neerwaarts bijgesteld, waarbij is uitgegaan van 23.000 ton à 2,44 euro per ton. De toename in 2012 is een eenmalig effect omdat met ingang van 2012 de stortbelasting is vervallen en te storten materiaal in 2011 is opgespaard.

In de begroting 2013 is 30.000 euro begroot en dit bedrag is aangehouden in de begroting 2014.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
Afvalinzameling gemeenten	335	357	328	335
Afvalanalyses	12	11	11	11
Wegingen	5	10	8	6
Verrekening huur kantoren	26	27	27	27
Totaal	378	405	374	379

4.3 Exploitatieoverzicht Afvalbrenngstation

Omschrijving	Rekening 2012 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	197	218	224	234
Kapitaallasten	58	61	39	41
Personeel van derden	97	66	66	70
Overige goederen en diensten	585	768	701	641
Totaal lasten	937	1.113	1.030	987
BATEN				
Bijdrage bedrijven	82	92	82	82
Kasontvangsten particulieren	97	114	103	97
Bijdrage deelnemende gemeentes	703	852	787	753
Overige inkomsten	55	55	58	55
Baten voorgaande jaren	0	0	0	0
Totaal baten	937	1.113	1.030	987
SALDO	0	0	0	0

Toelichting afvalbrenngstation

Lasten

Salarissen

De totale kosten voor vast personeel en inhuur van derden zijn geïndexeerd. De inzet is iets gestegen ten opzichte van de begroting 2013.

Kapitaallasten

Deze bestaan uit de afschrijving en de toegerekende rente.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
Verwerkingskosten restafval	255	289	259	218
Onderhoud	25	20	35	35
Huur materieel	13	14	14	14
Huur containers	43	40	44	44
Transport/ledigen containers	126	120	120	130
Dienstverlening derden (hout)	39	72	25	35
Verwerken takken	17	35	30	0
Verwerken houtafval en puin	-53	-20	-24	-35
Verwerking tapijt & kunststof	18	30	30	30
Afvoer banden	4	5	5	5
Verwerken bouw/sloopafval	112	140	140	140
Verwerken klein gevaarlijk afval (kga)	54	53	53	55
Verwerken ijzer	-85	-50	-50	-50
Verwerken asbest	6	10	10	10
Overige kosten	7	10	10	10
Kosten voorgaande jaren	4	0	0	0
Totaal	585	768	701	641

Er is sprake van een aantal mutaties ten opzichte van de begroting 2013. Hierbij zijn de jaarcijfers 2012 leidend geweest.

Conform begroting 2013 is rekening gehouden met een kleine opbrengst voor ijzer en verwerken van houtafval en puin. De hiermee samenhangende kosten voor containers zijn ook bijgesteld. Tegenwoordig doet Stadsbeheer van de gemeente Groningen zelf het transport en levert de containers. De prijzen bij de eindverwerkers (bouw- en sloopafval, houtafval en puin) zijn hierdoor lager.

Baten

Bijdrage bedrijven

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
Bedrijven	82	92	82	82

Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
Haren	56	60	60	56
Groningen	26	38	28	26
Ten Boer	3	3	2	3
Bedum	12	13	13	12
Totaal	97	114	103	97

Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
Haren	-2	5	-2	2
Groningen	609	735	684	649
Ten Boer	42	47	45	45
Bedum	53	65	60	57
Totaal	703	852	787	753

Haren	6,81%	6,71%	6,48%	6,81%
Groningen	79,44%	80,06%	79,94%	79,44%
Ten Boer	5,64%	5,14%	5,33%	5,64%
Bedum	8,11%	8,08%	8,25%	8,11%

De kosten worden verminderd met de inkomsten van bedrijven en vervolgens verdeeld op basis van het werkelijk gebruik (aantal bezoekers per gemeente).

4.4 Exploitatieoverzicht Chemocar

Omschrijving	Rekening 2012 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000
LASTEN				
Bediening	12	22	16	16
Huur/Lease	14	14	14	14
Brandstof en ov.materiaal	5	3	5	5
Totaal lasten	31	39	35	35
BATEN				
Bijdrage gemeenten:				
Bedum	4	4	4	4
Ten Boer	3	4	4	4
Leek	6	10	6	6
Haren	5	5	5	5
Grootegast	4	4	4	4
Marum	3	4	4	4
Zuidhorn	7	8	8	8
Totaal baten	31	39	35	35
SALDO	0	0	0	0

Toelichting

De kosten zijn iets hoger dan de werkelijke kosten in 2012 en gelijk aan de begrote kosten in 2013.

Bediening

Dit zijn de kosten voor inzet van personeel van Stadsbeheer.

Huur

De ARCG huurt een chemocar van Stadsbeheer.

Baten

De totale lasten worden verrekend met de deelnemende gemeenten op basis van werkelijk gebruik (zie bijlage VIII).

4.5 Exploitatieoverzicht KGA-depot

Omschrijving	Rekening 2012 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	111	152	159	153
Kapitaallasten	66	67	70	69
Personeel van derden	46	0	0	0
Overige goederen en diensten	73	90	112	90
Totaal lasten	296	309	341	312
BATEN				
Verrekening met Milieudienst	296	309	341	312
Totaal baten	296	309	341	312
SALDO	0	0	0	0

Toelichting

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

4.6 Exploitatieoverzicht Olie/water/slib-installatie

Omschrijving	Rekening 2012 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	56	44	44	49
Kapitaallasten	36	35	34	33
Onderhoud/diversen	7	25	18	20
Totaal lasten	99	104	96	102
BATEN				
Verrekening met Stadsbeheer: bediening/energie	99	104	96	102
Totaal baten	99	104	96	102
SALDO	0	0	0	0

De kosten van deze installatie zijn geheel voor rekening van Stadsbeheer Groningen.

5. Bijlagen

Bijlage I – Staat van kapitaaluitgaven

omschrijving van de kapitaal-investering	vorig dienstjaar				lopend dienstjaar				percen- tage van afschr.	totaal afschr. begin dienstjaar	afschr. in het dienstjaar	rente in het dienstjaar	boek- waarde begin dienstjaar	boek- waarde einde dienstjaar	kapitaal- lasten (=afschr.+ rente)
	aanschaf- waarde begin dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar	aanschaf- waarde einde dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar	aanschaf- waarde einde dienstjaar	percen- tage van afschr.							
Bouw KGA-depot	912			912			912	5%	808	46	4	104	58	49	
Vernieuwing KGA-depot	120			120			120	6,67%	33	8	3	87	79	11	
Afzuigstelsel KCA- depot	8			8			8	20%	7	2	0	2	0	2	
Dakbedekking KCA-depot	0	20		20			20	6,67%	1	1	1	20	18	2	
Gasblusinstallaties	32			32			32	6,67%	2	2	1	30	28	3	
Gevelbeplating	0	16		16			16	6,67%	1	1	1	16	14	2	
sub-totaal	1.073	36	0	1.109	0	0	1.109		851	60	9	258	198	69	
Afvalbrengstation	308			308			308	10%	308	0	0	0	0	0	
KCA-depot afvalbrengstation	63			63			63	10%	27	6	1	36	29	8	
Vorkheftruck	33			33			33	10%	21	3	0	12	8	4	
Stapelaar	11			11			11	10%	11	0	0	0	0	0	
Overkapping	111			111			111	10%	111	0	0	0	0	0	
Verharding	237			237			237	10%	213	24	1	24	1	25	
Stootbalken afvalbrengst.	0	12		12			12	10%	1	1	0	12	10	2	
Verbeteren platenbaan abs	24			24			24	10%	2	2	1	21	19	3	
Keet afvalbrengstation	0	10		10			10	10%	1	1	0	10	9	1	
sub-totaal	787	22	0	809	0	0	809		695	37	4	114	76	41	
Oliescheidingsinstallatie	441			441			441	6,67%	321	29	4	120	90	33	
sub-totaal	441	0	0	441	0	0	441		321	29	4	120	90	33	
Gasonttrekkingssysteem	664			664			664	6,67%	664	0	0	0	0	0	
sub-totaal	664	0	0	664	0	0	664		664	0	0	0	0	0	
Kantoorgebouw nwbouw	573			573			573	6,67%	571	2	0	2	0	2	
Kantoorgeb.dakbedekking	87			87			87	6,67%	14	6	3	73	67	8	
Aanleg wegen nwbouw	1.583			1.583			1.583	5%	1.113	79	16	469	390	96	
Terreinrichting nwbouw	377			377			377	5%	252	19	4	126	107	23	
Terreinverharding	55			55			55	5%	8	3	2	46	44	4	
Weegbrug nieuwbouw	141			141			141	10%	141	0	0	0	0	0	
Dek weegbrug	0	0		0	8		8	10%	0	0	0	0	8	0	
Sorteerhal	360			360			360	10%	360	0	0	0	0	0	
Infrastructuur	143			143			143	10%	137	5	0	5	0	5	
Aanleg vloer	14			14			14	10%	7	1	0	7	5	2	
Grondaankoop	154			154			154		0	0	5	154	154	5	
sub-totaal	3.487	0	0	3.487	8	0	3.495		2.603	115	31	884	777	146	
Totalen	6.450	58	0	6.508	8	0	6.516		5.133	242	48	1.375	1.142	289	

Bijlage II - Leningenoverzicht

omschrijving	Oorspr.be- drag geld- lening of voorschot	Datum en no. besluit	Datum en no. besluit	O S of R	Jaar van laatste aflissing	Rente per- cen- tage	Restant- bedrag begin dienstjaar	Bedrag van de		Restantbedrag geldleningen einde dienstjaar
								bedrag in dienstjaar	rente af- lossing	
lening leentewet	1.815	1999	20-9-1999 nr. 107	S	2016	5,55%	452	25	143	309
Geldlening	2.700	2009	23-6-2009		2015	3,49%	2.700	94	0	2700

Bijlage III - Aanvoer

	huisvuil	grofvuil	veegvuil	kwd/ba	marktafv	vetafval	gft	Totaal
Bedum	2.438	34					1.046	3.517
Ten Boer	1.584						770	2.353
Leek	2.409						886	3.295
Groningen	37.277	3.070	2.160	13.657	273	708	5.293	62.438
Haren	2.918	102	67				1.089	4.177
Grootegast	1.248	512					545	2.304
Marum	1.181						298	1.478
Zuidhorn	2.169	145					610	2.924
Derden				0		120		120
Afvalbrenngstation		1.535						1.535
SOZOG	44.428	6.951		1.808				53.187
SANOG	8.648	1.006		0				9.654
Totaal	104.299	13.356	2.227	15.465	273	828	10.535	146.983

Opbrengsten vuilaanvoer per gemeente

	tonnage huis/grofv.	à € 141,80 per ton	tonnage kwd/ba	à € 73,10 per ton	tonnage vet	à € 35,18 per ton	tonnage gft	à € 56,34 per ton	Totaal bedrag
Bedum	2.472	350.524	0	0	0		1.046	58.904	409.428
Ten Boer	1.584	224.560	0	0	0		770	43.360	267.920
Haren	3.088	437.873	0	0	0		1.089	61.359	499.231
Groningen	42.507	6.027.540	13.930	1.018.266	708	24.922	5.293	298.204	7.368.931
Afvalbrenngstation	1.535	217.688							217.688
Leek	2.409	341.603	0	0	0		886	49.905	391.508
Grootegast	1.759	249.489	0	0	0		545	30.679	280.169
Marum	1.181	167.399	0	0	0		298	16.771	184.171
Zuidhorn	2.314	328.138	0	0	0		610	34.361	362.499
Derden			0	0	120	4.246			4.246
sub-totaal	58.849	8.344.814	13.930	1.018.265	828	29.167	10.535	593.544	9.985.790
SOZOG	51.379	6.136.422	1.808	132.182					6.268.604
SANOG	9.654	1.153.018	0	0					1.153.018
Totaal	119.882	15.634.254	15.738	1.150.447	828	29.167	10.535	593.544	17.407.412

Bijlage IV – Kosten aanvoer

	rekening 2012			begroting 2012			begroting 2013			begroting 2014		
	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	58.884	120,84	7.116	60.100	120,84	7.262	58.960	122,20	7.205	53.450	123,70	6.612
Sozog/Sanog	56.146	120,84	6.785	60.130	120,84	7.266	56.670	122,20	6.925	53.076	123,70	6.565
Afvalbrenngstat.	1.824	102,59	187	2.070	102,59	212	1.850	103,59	192	1.535	104,70	161
grofafval ARCG	4.597	102,59	472	5.080	102,59	521	5.000	103,59	518	3.864	104,70	405
grofafval S/S	9.476	102,59	972	10.420	102,59	1.069	10.500	103,59	1.088	7.957	104,70	833
* Huishoudelijk afval	130.927		15.531	137.800		16.331	132.980		15.927	119.882		14.576
Bedrijfsafval												
Vagron: ARCG gemeenten	15.560	85,00	1.323	16.840	85,00	1.431	16.140	85,00	1.372	13.930	71,50	996
Sozog/Sanog	2.018	85,00	172	2.310	85,00	196	2.410	85,00	205	1.808	71,50	129
Derden	2	85,00	0	90	85,00	8	30	85,00	3	0	71,50	0
* Bedrijfsafval	17.580		1.494	19.240		1.635	18.580		1.579	15.738		1.125
Vetafval												
Vagron: ARCG gemeenten	780	33,67	26	960	33,67	32	860	34,31	30	708	35,01	25
Derden	133	33,67	4	70	33,67	2	120	34,31	4	120	35,01	4
* Vetafval	913		31	1.030		35	980		34	828		29
GFT-afval												
Attero vergoeding	14.517	39,26	570	14.220	39,26	558	14.510	39,83	578	10.535	40,52	427
Vagron oversl./transprt	14.517	15,23	221	14.220	15,23	217	14.510	15,45	224	10.535	15,82	167
* GFT-afval	14.517	54,49	791	14.220	54,49	775	14.510	55,28	802	10.535	56,34	594
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILAFVOER	163.937		17.847	172.290		18.776	167.050		18.342	146.983		16.323

Bijlage V – opbrengsten aanvoer

	rekening 2012			begroting 2012			begroting 2013			begroting 2014		
	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												
ARCG gemeenten	63.481	139,67	8.866	65.180	139,67	9.104	63.960	140,05	8.958	57.314	141,80	8.127
Sozog/Sanog	65.622	116,30	7.632	70.550	116,30	8.205	67.170	117,96	7.923	61.033	119,43	7.289
Afvalbrenngstation	1.824	139,67	255	2.070	139,67	289	1.850	140,05	259	1.535	141,80	218
* Totaal HHA	130.927		16.753	137.800		17.598	132.980		17.140	119.882		15.634
Bedrijfsafval												
ARCG gemeenten	15.560	86,60	1.347	16.840	86,60	1.458	16.140	86,60	1.398	13.930	73,10	1.018
Sozog/Sanog	2.018	86,60	175	2.310	86,60	200	2.410	86,60	209	1.808	73,10	132
Derden	2	86,60	0	90	86,60	8	30	86,60	3	0	73,10	0
* Totaal BA	17.580		1.522	19.240		1.666	18.580		1.609	15.738		1.150
Vetafval												
ARCG gemeenten	780	33,84	26	960	33,84	32	860	34,48	30	708	35,18	25
Derden	133	35,50	5	70	35,50	2	120	35,50	4	120	35,50	4
* Totaal Vet	913		31	1.030		35	980		34	828		29
GFT-afval												
ARCG gemeenten	14.517	54,49	791	14.220	54,49	775	14.510	55,28	802	10.535	56,34	594
* Totaal GFT	14.517		791	14.220		775	14.510		802	10.535		594
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILAANVOER	163.937		19.098	172.290		20.074	167.050		19.585	146.983		17.407

Bijlage VI - Salariskosten

	jaarrekening 2012				begroting 2012				begroting 2013					
	Woldjer spoor		KGA-afvalbr station		Woldjer spoor		KGA-afvalbr station		Woldjer spoor		KGA-afvalbr station		Woldjer spoor	
	afvalbr	station	afvalbr	station	afvalbr	station	afvalbr	station	afvalbr	station	afvalbr	station	afvalbr	station
overhead	39	9	48	0	37	9	46	0	39	10	49	0	98	
binnendienst	103	87	52	0	123	99	91	0	127	103	95	0	325	
buitendienst	21	101	11	56	24	110	15	44	24	111	15	44	194	
totaal	163	197	111	56	184	218	152	44	190	224	159	44	617	

	begroting 2014			
	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch. Totaal
overhead	42	11	53	0
binnendienst	137	108	84	0
buitendienst	25	115	16	49
totaal	204	234	153	49

Bijlage VII – Chemocar specificatie

Bedum	9 dagen	à € 448,75	= €	4.039
Ten Boer	8 dagen	à € 448,75	= €	3.590
Leek	14 dagen	à € 448,75	= €	6.283
Haren	12 dagen	à € 448,75	= €	5.385
Grootegast	9 dagen	à € 448,75	= €	4.039
Marum	8 dagen	à € 448,75	= €	3.590
Zuidhorn	18 dagen	à € 448,75	= €	8.078
totaal	78 dagen	à € 448,75	= €	35.003

Bijlage VIII - meerjarenbegroting

Jaargang		2014	2015	2016	2017
categorie	Omschrijving	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
410	Salariskosten personeel	640	640	640	640
420	Kapitaallasten	289	255	255	255
430	Personeel van derden	125	126	127	128
431	Energiekosten	50	52	53	54
434	Vuilverwerkingskosten	16.323	16.650	16.983	17.323
434	Ov.goederen en diensten	1.825	1.862	1.899	1.937
434	Verr.nascheiding kunststof	2.460	2.460	2.460	2.460
460	Reserveringen	0	0	0	0
	Onvoorzien	20	20	20	20
	Exploitatie-resultaat	0	3	10	18
	Totale lasten	21.733	22.068	22.448	22.835
834	ov.goederen en diensten:				
	t.b.v. diversen	1.865	1.903	1.941	1.979
	t.b.v.nascheiding kunststof	2.460	2.460	2.460	2.460
	t.b.v. vuilaanvoer				
	van gemeenten	9.764	9.910	10.059	10.210
	van derden	4	4	5	5
	van afvalbrengstation	218	221	224	228
	Sozog/Sanog	7.422	7.570	7.759	7.953
	Totale baten	21.733	22.068	22.448	22.835
	Vuilaanvoer tonnages				
	gemeenten	84.022	84.022	84.022	84.022
	derden	120	120	120	120
	Sozog/Sanog	62.841	62.841	62.841	62.841
	Totaal	146.983	146.983	146.983	146.983

Bijlage IX - 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:

Groningen	6.069
Haren	721
Bedum	21
Ten Boer	61
Totaal	<u>6.872</u>

Bijdrage uit het vereveningsfonds:

Leek	981
Groote gast	2.742
Marum	2.178
Zuidhorn	971
Totaal	<u>6.872</u>

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling "Afvalbeheer Regio Centraal Groningen" in zijn vergadering van 12 juli 2012.

De voorzitter

De secretaris

J. Seton

Ing. J.M. Kortbeek