

ARCG

Begroting 2017

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting van de ARCG voor het jaar 2017.

De begroting geeft inzicht in de activiteiten van de ARCG op de locatie Woldjerspoor en de financiële vertaling daarvan. Het kan worden gezien als een programmabegroting conform de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De begroting bevat de volgende onderdelen:

In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op onze doelen en activiteiten voor 2017. De financiële paragraaf laat het totaal van de baten en lasten zien, evenals het financiële resultaat.

In hoofdstuk 3 wordt ingegaan op de volgende verplichte paragrafen conform de voorschriften van het BBV:

- weerstandsvermogen;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- financiering;
- bedrijfsvoering;
- verbonden partijen.

Voor de ARCG zijn de paragrafen 'lokale heffingen' en 'grondbeleid' niet van toepassing.

In verband met een wijziging in de 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 Gemeente Groningen ingeschakeld.

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

Bij de uitvoering van onze werkzaamheden stellen we milieuzorg en duurzaamheid voorop. Wij willen dat het afval dat vrijkomt op de meest hoogwaardige wijze weer wordt hergebruikt en focussen op het terugwinnen van grondstoffen. Dit kan tot gevolg hebben dat we voor een bepaald verwijderingssysteem of -techniek kiezen die (vooralsnog) verbonden is met hogere directe kosten maar beter past in onze visie. Op deze wijze geven we invulling aan de gewenste voorbeeldfunctie en realiseren we onze milieudoelstellingen. De naleving van milieuvergunningen en wettelijke regels zien wij als minimum standaard. Wij spannen ons in om onze prestaties continue te verbeteren en emissies te reduceren. Daarom is er een milieu- en kwaliteitssystem geïmplementeerd en onderhouden op basis van de ISO 14001 norm. Participatie vinden we een belangrijke thema. Dat betekent dat we zoeken naar mogelijkheden om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kansen te bieden op basis van afval gerelateerde werkzaamheden.

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

2.2 Wat gaan we in 2017 doen?

Afvalverwerking

Er zijn langjarige contractuele verplichtingen tussen ARCG en Attero voor de verwerking van huishoudelijk afval in de verwerkingsfabriek in Groningen met een looptijd tot eind december 2021. Tot 1 juli 2016 werd het afval van SOZOG en SANOG, de twee andere samenwerkingsverbanden in de provincie Groningen gericht op het gezamenlijke beheer van afval, via een contract met de ARCG verwerkt door Attero in Groningen. 2017 is het eerste volle jaar dat dit afval niet meer door Attero in Groningen wordt verwerkt. Het afval van SOZOG en SANOG had betrekking op ongeveer de helft van het afvalvolume dat nu in Groningen wordt verwerkt.

Wij gaan ervan uit dat in 2017 een totaal volume afval van 90.650 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 2015 is aangeboden. Voor 2017 menen wij nu een goede prognose te hebben gemaakt voor de te verwachten volume afval maar de mate van herstel van de economie in 2016 en 2017 blijft een onzekere factor in de voorspelling. De mate van herstel heeft namelijk consequenties voor het aangeboden volume afval. Daarnaast hebben een aantal van de deelnemende gemeenten aan de ARCG de ambitie om meer afval aan de bron in te zamelen. Hierdoor zou het totaal aangeboden volume afval kunnen dalen.

Mate van nascheiding

De afgelopen jaren wordt er steeds meer kunststof nagescheiden in de scheidingsfabriek van Attero Groningen. Attero heeft de benodigde techniek zodanig ingeregeld dat er ondertussen ca. 27 kg per inwoner wordt nagescheiden. Wij verwachten dat het nagescheiden volume nog verder zal toenemen. Hiermee voldoen we aan het doel om afval zo hoogwaardig mogelijk her te gebruiken. In 2015 hebben wij afspraken met Attero gemaakt dat de drankenkartons worden nagescheiden in de verwerkingsfabriek in Groningen. In 2015 is vanaf 1 april 1.505 ton daadwerkelijk nagescheiden. Wij gaan ervan uit dat het volume zal toenemen in 2017 omdat de benodigde techniek in 2017 goed moet zijn ingeregeld.

Zonnepark Woldjerspoor

De ARCG is benaderd door Groenleven BV met de vraag om een grootschalig zonnepark te ontwikkelen op de voormalige stort Woldjerspoor. Groenleven beschikt over SDE subsidie voor de exploitatie van het zonnepark. Groenleven heeft de ambitie om ongeveer 64.000 panelen te plaatsen met een totale capaciteit van 12.940.000 kWh per jaar. Dit komt overeen met de elektriciteitsbehoefte van ruim 4.000 huishoudens.

Wij verwachten in 2016 of 2017 een besluit te nemen over de keuze of het zonnepark daadwerkelijk gebouwd kan worden op Woldjerspoor. Als we tot een positief besluit komen, dan verwachten we dat het zonnepark in 2017 gebouwd zal worden.

Eindafdek Woldjerspoor

Een paar jaar geleden is de laatste hand gelegd aan de eindafdek van het stort Woldjerspoor. Inhoudelijk, technisch en financieel is het project afgerond binnen de daarvoor geprognosticeerde ramingen en reserveringen. De volgende stap is dat de verantwoordelijkheden voor het stort formeel worden overgedragen aan de provincie Groningen. Wij gaan ervan uit dat de overdracht in 2016 plaatsvindt zodat we vanaf 2017 geen formele rol meer hebben in het beheer van de stort Woldjerspoor. Wij hebben in 2014 dan ook de provincie Groningen formeel verzocht om te starten met het traject van overdracht.

Aflopende contracten

Eind 2016 lopen de huidige overeenkomsten voor het verwerken van Gft af. Dat betekent dat we vanaf 2017 zullen werken met een nieuwe overeenkomst voor Gft. We hanteren het uitgangspunt dat vergisting de voorkeursmethode van verwerking is bij de nieuw te sluiten overeenkomst. De huidige concessieovereenkomst voor de bewerking van AEEA loopt in maart 2017 af. We treffen voorbereidingen zodat er vanaf dat moment een nieuwe concessieovereenkomst wordt gesloten.

Afvalstoffenbelasting

Sinds 1 januari 2015 heft het Rijk afvalstoffenbelasting over al het Nederlandse afval dat wordt gestort en verbrand in het binnenland en het buitenland. Wij hebben vele gesprekken met Attero gevoerd over de consequenties van het verrekenen van afvalstoffenbelasting voor ons. Omdat het heffen van afvalstoffenbelasting in 2015 nieuw was, waren er veel onduidelijkheden. Ondertussen stelt de staatssecretaris van financiën voor dat het heffen van afvalstoffenbelasting op afval dat in het buitenland wordt verbrand met terugwerkende kracht wordt stopgezet. In 2017 zullen we weer in gesprek gaan met Attero over het volume afval waar afvalstoffenbelasting over wordt verrekend.

2.3 Wat gaat het kosten?

Meerjarenbegroting 2015 – 2020

(x 1000)

Hieronder presenteren we onze meerjarenbegroting voor de periode 2015 – 2020. Voor de verwerking van ARCG afval door Attero Groningen is rekening gehouden met een tariefstijging conform de contractuele afspraken met Attero. In de meerjarenbegroting is gerekend met percentages variërend van 0% tot 2% afhankelijk van het type kostensoort en opbrengst. Er is ook rekening gehouden met de bestuurlijke wens om een saldo te hebben van 0 euro. Dat betekent dat de tarieven hierop worden aangepast.

Afvalbeheer	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Totaal lasten	23.439	20.240	14.243	13.980	13.798	13.622
Totaal baten	23.597	20.240	14.243	13.980	13.798	13.622
Saldo	158	0	0	0	0	0

Vanaf 1 juli 2016 vervallen de overeenkomsten met SOZOG en SANOG voor de verwerking van hun huishoudelijk afval. Bij het afsluiten van deze overeenkomsten in 2002 bood ARCG een gunstig tarief aan SOZOG en SANOG. Door het eindigen van de overeenkomsten per 1 juli 2016 vervalt deze situatie. Dat leidt in 2017 tot een verlaging van het tarief.

Tarieven voor 2017

Huishoudelijk (grijs) afval

Het tarief voor huishoudelijk afval voor de ARCG gemeenten is € 136,50 per ton (begroot in 2016 € 141,25). Dit is 3,35% lager dan in 2016. Echter zal rekening moeten worden gehouden met de verbrandingsbelasting voor het afval dat in Nederland wordt verbrand. Voor 2016 is het tarief voor huishoudelijk afval € 13,07 per ton en € 7,84 per ton op grof huishoudelijk afval. Voor 2017 zijn de tarieven nog niet vastgesteld.

Bedrijfsafval

Voor bedrijfsafval gaan wij in deze begroting uit van € 76,60 per ton (begroot in 2016 € 74,10) als opbrengst en € 75,-- (begroot in 2016 € 72,50) als kosten per ton volgens het contract met Attero. Dit is 3,45% hoger dan in 2016. Het verschil is de marge die de ARCG per ton ontvangt als handlingskosten. Deze marge is voor de ARCG beperkt ten gevolge van een stevige concurrentie in de markt voor bedrijfsafval. Daarbovenop moet rekening worden gehouden met de verbrandingsbelasting per ton te verbranden bedrijfsafval. Voor 2016 is het tarief vastgesteld op € 13,07 per ton. Voor 2017 is het tarief nog niet vastgesteld.

GFT

Voor GFT begroten wij een tarief van € 58,66 per ton (begroot in 2016 € 58,30), inclusief transportkosten. Daarbij gaan we uit van een verhoging van 0,62 % ten opzichte van 2016.

Tarievenoverzicht

	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>
Huishoudelijk afval	141,80	141,25	136,50
Bedrijfsafval	73,10	74,10	76,60
GFT	57,04	58,30	58,66

Op basis van nacalculatie zullen de tarieven definitief worden vastgesteld.

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de financiële positie is.

Weerstandsvermogen is van belang voor eventuele financiële tegenvallers, 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.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit betreft de middelen, waaronder reserves, waarover we beschikken om niet begrote kosten die onverwacht en substantieel zijn te dekken. De algemene reserve is vrij aanwendbaar. Wij hebben twee bestemmingsreserves, een voor groot onderhoud en een voor de herstructurering van de ARCG. De middelen die wij tot de weerstandscapaciteit rekenen zijn het totaal van de algemene reserve en de bestemmingsreserves.

Algemene Reserve	x € 1.000
Algemene Reserve saldo per 31 december 2015	350
Bestemmingsreserves	
Reserve Groot Onderhoud	269
Reserve Herstructurering ARCG per 31 december 2015	800
Bestemmingsreserve saldo per 31 december 2015	1.069
Totale weerstandscapaciteit	1.419

Na resultaatbestemming is in 2010 het gewenste maximum van € 350.000,- bereikt voor de Algemene Reserve. Door een deel van het exploitatieresultaat van 2014 toe te voegen aan de Bestemmingsreserve Herstructurering ARCG wordt het gewenste maximum van € 800.000,- bereikt.

Risico's

Per 1 juli 2016 lopen twee van de drie contracten verbonden aan de verwerking van afval door Attero Groningen af. Met het aflopen van deze contracten ontstaat het risico dat de door de ARCG gepleegde investeringen in de jaren na 2016 niet terugverdiend kunnen worden. Er bestaat ook een mogelijkheid dat er frictiekosten en negatieve exploitatieresultaten ontstaan door de veranderende situatie. Daarom is besloten tot de instelling van een bestemmingsreserve herstructurering ARCG om op deze risico's te anticiperen. Op basis van een accountantsadvies is besloten dat de bestemmingsreserve op een niveau van € 800.000 wordt gebracht. In 2014 is dit streefbedrag bereikt.

Niveau weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen legt een verband tussen de gesignaleerde risico's en de aanwezige capaciteit om deze risico's op te vangen. Bij de vaststelling van de begroting 2015 heeft het bestuur besloten om een extra onderzoek uit te voeren naar het gewenste niveau van het weerstandsvermogen. Nu Attero heeft aangegeven het voornemen te hebben dat de scheidingsfabriek in Groningen in ieder geval tot 2022 open blijft en SOZOG en SANOG definitief hebben besloten om per 1 juli 2016 het contract niet te verlengen, zal in de loop van 2016 het niveau van het weerstandsvermogen opnieuw worden beoordeeld.

Kengetallen

Bij besluit van 15 mei 2015 is het BBV gewijzigd in verband met de verplichte opnemings van financiële kengetallen in de begroting en jaarstukken.

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. Om dit te bereiken wordt vanuit het BBV voorgeschreven 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) geeft de uitkomst een negatief kengetal hetgeen betekent dat er nauwelijks druk van de rentelasten en aflossing op de exploitatie is.

De **solvabiliteitsratio** geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Het eigen vermogen van de gemeenschappelijke regeling bestaat volgens artikel 42 van het BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten. Voor de financiering van de ARCG is geen vreemd vermogen noodzakelijk. Dit verklaart dat de solvabiliteit ruim voldoende is.

De **structurele exploitatieruimte** vergelijkt de structurele baten en structurele lasten met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder rente en aflossing) te dekken. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten (zie artikel 17, onderdeel c, van het BBV) en uitgedrukt in een percentage.

Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeenschappelijke regeling beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of op te vangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid. Aangezien er geen sprake is van incidentele baten en lasten is de uitkomst van de kengetallen nul.

Netto schuldquote			x € 1.000	x € 1.000	
			Begroting 2017	Begroting 2016	
A		Vaste schulden (cf art. 46 BBV)		0	
B		Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)	1.800	1.814	
C		Overlopende passiva (cf. art 49 BBV)			
D		Financiële vaste activa (cf art. 36 lid, s, e en f.)			
E		Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)	2.500	2.500	
F		Liquide middelen (cf. art. 40 BBV)	148		
G		Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)			
H		Totale baten (cf art. 17 lid c BBV (dus excl. mut. reserves)	14.242	20.240	
		netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	-5,95%	-3,39%	
<hr/>					
De solvabiliteitsratio		A	Eigen vermogen (cf art. 42 BBV)	1.419	1.419
		B	Balanstotaal	3.219	3.232
			Solvabiliteit (A/B) x 100%	44,08%	43,90%
<hr/>					
Structurele exploitatieruimte		A	Totale structurele lasten	14.242	20.240
		B	Totale structurele baten	14.242	20.240
		C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves		
		D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves		
		E	Totale baten	14.242	20.240
			Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E x 100%	0,00%	0,00%

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. Op basis hiervan zijn de begrote onderhoudskosten geactualiseerd. Het onderhoudsplan is in 2016 geactualiseerd. Op basis daarvan is geconcludeerd dat de reserve groot onderhoud van voldoende omvang is.

3.3 Financiering

Liquiditeit

Bij de gemeente Groningen is een rekening-courantkrediet afgesloten om beperkte schommelingen in de liquiditeit op te kunnen vangen.

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 hoeveelheid te verwerken huishoudelijk afval in de scheidings- en vergistingsfabriek van Attero is voor 2017 begroot op 90.650 ton. Deze raming is gebaseerd op het meerjarenbeeld van de afvalhoeveelheden van het afgelopen 6 jaar en vooral op het volume afval dat in 2015 is aangeboden.

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 en VCA. De KAM-coördinator van de gemeente Groningen 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.

Met ingang van 2004 toetst de accountant het handelen van de ARCG op het gebied van rechtmatigheid. Sindsdien hebben we elk jaar een goedkeurende verklaring voor de rechtmatigheid gekregen. In het kader van financiële control worden financiële kwartaaloverzichten gemaakt om daarmee de vinger goed aan de pols te houden.

Voortdurend kijken wij naar efficiënte en economisch meest gunstige inkoop van afvalverwerking. Dat doen we tijdens aanbestedingen, bijvoorbeeld voor de verwerking van oud papier.

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 de gemeente Groningen. Beide zijn neutraal in de begroting opgenomen.

4. Producten

4.1 Exploitatieoverzicht totaal

	Rekening 2015			Begroting 2016			Begroting 2017		
	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	22.109	21.951	158	18.896	18.896	0	12.749	12.749	0
AFVALBRENGSTATION	1.035	1.035	0	896	896	0	1.033	1.033	0
CHEMOKAR	34	34	0	35	35	0	35	35	0
KGA-DEPOT	316	316	0	300	300	0	315	315	0
OWS-AFSCHIEDER	103	103	0	113	113	0	111	111	0
TOTAAL ARCG	23.597	23.439	158	20.240	20.240	0	14.243	14.243	0

Financiering:

Woldjerspoor:

Dit bedrijfsonderdeel wordt gefinancierd door de 8 deelnemende ARCG-gemeenten.

Afvalbrenngstation:

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

Chemocar:

De kosten voor de chemocar worden verrekend met 7 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 gemeente Groningen).

OWS-afscheider:

Deze kosten komen geheel ten laste van de gemeente Groningen.

4.2 Exploitatieoverzicht Woldjerspoor

Omschrijving	Rekening 2015 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	216	200	213	153
Kapitaallasten	133	135	114	113
Personeel van derden	54	39	41	30
Energiekosten	47	52	40	41
Vuilverwerkingskosten:	16.729	17.497	13.310	9.642
Kosten leemtewet (lening)	17	17	9	0
Overige goederen en diensten	952	993	937	843
Verrek.nascheiding kunststof en drankenkartons	3.755	5.126	4.203	1.900
Exploitatierente	35	36	8	4
Onvoorzien	0	20	20	22
Kosten voorgaande jaren	12	0	0	0
Totaal lasten	21.951	24.115	18.896	12.749
BATEN				
Opbrengst vuilaanvoer	17.817	18.546	14.259	10.346
ARCG-component	111	30	30	70
Exploitatierente	11	15	0	0
Vergoed.nascheiding kunststof	3.767	5.132	4.206	1.900
Overige goederen en diensten	403	387	396	428
Diverse baten (onvoorzien)	0	5	5	5
Baten voorgaande jaren	0	0	0	0
Totaal baten	22.109	24.115	18.896	12.749
SALDO	158	0	0	0

Toelichting Woldjerspoor

Lasten

Salarissen

De totale salariskosten voor alle onderdelen van de ARCG zijn verhoogd met de index van de gemeente Groningen van 4,7 % (waarvan 3,5% per 1 januari 2016 ingaat, en 1,2% per 1 januari 2017).

Kapitaallasten

Betreft de afschrijving en rentekosten van de investeringen Woldjerspoor (zie bijlage 1)

Personeel van derden

In verband met het opzeggen van de overeenkomsten met SOZOG SANOG is er minder personeel van derden noodzakelijk.

Vuilverwerkingskosten

De begrote vuilverwerkingskosten zijn lager doordat er naar verwachting minder vuil zal worden aangevoerd. Dit vindt zijn oorzaak in het aflopen van de contracten met de SOZOG en SANOG gemeenten medio 2016.

Exploitatierente

De begrote lagere rentekosten houdt verband met het recentelijk volledig aflossen van 2 geldleningen.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2015	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Afvalinzameling gemeenten	355	341	350	335
Onderhoud gebouw/terrein	143	155	155	155
Huur materieel	6	7	7	5
Dienstverlening derden	27	34	34	25
Personeelskosten	23	25	25	16
Rechten en verzekering	21	23	23	20
Zuiveringskosten afvalwater	25	25	25	25
Voorlichting en educatie	0	5	5	5
Externe advisering	0	25	10	20
Verg.secr./administratiekosten	207	217	167	125
Accountantskosten	20	20	20	22
Kantoorbenodigdheden	10	10	10	8
Kosten automatisering	58	58	58	45
Kosten telecommunicatie	8	12	12	11
Contributies/abbonementen	1	10	10	10
Afvalanalyses	48	26	26	16
Totaal	952	993	937	843

Onvoorzien

Hiervoor is een bedrag opgenomen van 22 duizend euro voor mogelijke kosten die nu nog niet zijn te voorzien.

Baten

Opbrengst vuilaanvoer

Er zal een lagere opbrengst zijn door de aflopende contracten met SOZOG en SANOG medio 2016

ARCG-component

Het is lastig om te anticiperen op de verwachte aanvoer van afval bij Stainkoeln II. In de afgelopen jaren is uitgegaan van een terugloop in de aanvoer. Er is immers een scherpe concurrentie op de stortmarkt en nog maar weinig afval mag worden gestort. Bovendien is in 2015 een stortbelasting ingevoerd dat consequenties kan hebben op het volume te storten afval.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2015	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Afvalinzameling gemeenten	355	341	350	335
Afvalanalyses	14	12	12	7
Wegingen	7	6	6	58
Verrekening huur kantoren	27	28	28	28
Totaal	403	387	396	428

4.3 Exploitatieoverzicht Afvalbrenngstation

AFVALBRENGSTATION

Omschrijving	Rekening 2015 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	283	255	265	265
Kapitaallasten	19	15	17	16
Personeel van derden	88	59	61	65
Overige goederen en diensten	645	497	552	688
Totaal lasten	1.035	827	896	1.033
BATEN				
Bijdrage bedrijven	67	76	71	67
Kasontvangsten particulieren	91	79	78	91
Bijdrage deelnemende gemeentes	824	617	692	820
Overige inkomsten	53	55	55	55
Totaal baten	1.035	827	896	1.033
SALDO				
	0	0	0	0

Toelichting afvalbrenngstation

Lasten

Salarissen

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

Kapitaallasten

Deze bestaan uit de afschrijving en de toegerekende rente (zie bijlage I)

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2015	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Verwerkingskosten restafval	288	219	257	266
Afvalstoffenbelasting	16			25
Onderhoud	19	35	35	30
Huur materieel	16	14	14	17
Huur containers	17	26	21	18
Transport/ledigen containers	130	120	145	135
Verwerken houtafval en puin	4	-70	-55	20
Verwerking tapijt & kunststof	43	30	35	45
Afvoer banden	1	5	5	3
Verwerken bouw/sloopafval	98	80	85	100
Verwerken klein gevaarlijk afval (kga)	54	55	65	55
Verwerken ijzer	-49	-80	-80	-40
Verwerken asbest	5	10	6	6
Verwerken vetafval	-2	-2	-2	-2
Verwerken grond	4	10	12	5
Overige kosten	8	10	10	2
Kosten voorgaande jaren	1			2
Totaal	653	462	552	688

Baten

Bijdrage bedrijven

Omschrijving	Rekening 2015	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Bedrijven	67	76	71	67

Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2015	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Haren	54	48	51	54
Groningen	30	18	21	30
Ten Boer	3	2	2	3
Bedum	4	11	4	4
Totaal	91	79	78	91

Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2015	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Haren	-2	-5	-6	3
Groningen	719	540	590	700
Ten Boer	47	38	41	49
Bedum	60	44	58	69
Totaal	824	617	683	820

De verdeling is gebaseerd op gegevens uit de jaarrekening 2014.

Haren	6,21%	6,48%	6,81%	6,21%
Groningen	80,13%	79,94%	79,44%	80,13%
Ten Boer	5,70%	5,33%	5,64%	5,70%
Bedum	7,96%	8,25%	8,11%	7,96%

4.4 Exploitatieoverzicht Chemokar

CHEMOKAR

Omschrijving	Rekening 2015 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000
LASTEN				
Bediening	16	16	16	16
Huur/Lease	14	14	14	14
Brandstof en ov.materiaal	4	5	5	5
Totaal lasten	34	35	35	35
BATEN				
Bijdrage gemeenten:				
Bedum	4	4	4	4
Ten Boer	4	4	4	4
Leek	5	6	5	5
Haren	5	6	6	5
Grootegast	4	4	4	4
Marum	4	4	4	4
Zuidhorn	8	8	8	9
Totaal baten	34	35	35	35
SALDO	0	0	0	0

Toelichting

De kosten zijn gelijk aan de werkelijke kosten in 2015 en de begrote kosten in 2015 en 2016.

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)

4.5 Exploitatieoverzicht KGA-depot

Omschrijving	Rekening 2015 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	182	184	186	214
Kapitaallasten	61	62	24	11
Personeel van derden	0	0	0	0
Overige goederen en diensten	73	90	90	90
Totaal lasten	316	335	300	315
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen	316	335	300	315
Totaal baten	316	335	300	315
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 2015 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	62	61	62	60
Kapitaallasten	33	32	30	30
Onderhoud/diversen	8	20	20	20
Totaal lasten	103	113	112	111
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen: bediening/energie	103	113	112	111
Totaal baten	103	113	112	111
SALDO	0	0	0	0

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

5. Bijlagen

Bijlage I. Staat van kapitaaluitgaven

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- w aarde begin dienstjaar	boek- w aarde einde dienstjaar	kapitaal- lasten (=afschr.+ rente)	t.l.v. explo- tatie:
	aanschaf- w aarde begin dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar	aanschaf- w aarde begin dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar	aanschaf- w aarde einde dienstjaar								
Bouw KGA-depot	912			912			912	5%	912		0	0	0	0	
Vernieuw ing KGA-depot	120			120			120	6,67%	57	8	1	63	55	9	
Afzuigsysteem KCA- depot	8			8			8	20%	8	0	0	0	0	0	
Gasblusinstallaties	32			32			32	6,67%	8	2	0	24	22	2	
sub-totaal	1.073	0	0	1.073	0	0	1.073		986	10	1	87	77	11	kga-depot
Afvalbrengrstation	308			308			308	10%	308	0	0	0	0	0	
KCA-depot afvalbrengrstation	63			63			63	10%	46	6	0	17	11	6	
Vorkheftruck	33			33			33	10%	31	2	0	2	0	2	
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%	237	0	0	0	0	0	
Verbeteren platenbaan abs	24			24			24	10%	9	2	0	14	12	2	
Hekwerk bordes	37			37			37	10%	8	4	1	29	26	5	
sub-totaal	824	0	0	824	0	0	824		762	14	1	62	48	16	afvalbrengrstation
Oliescheidingsinstallatie	441			441			441	6,67%	409	29	0	31	3	30	
sub-totaal	441	0	0	441	0	0	441		409	29	0	31	3	30	ow s-afscheider
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	Woldjerspoor
Kantoorgebouw nw bouw	573		0	573			573	6,67%	573	0	0	0	0	0	
Kantoorgeb.dakbedekking	87			87			87	6,67%	32	6	1	55	49	6	
Aanleg wegen nw bouw	1.583			1.583			1.583	5%	1.351	79	2	232	152	81	
Terreininrichting nw bouw	377			377			377	5%	308	19	1	70	51	20	
Terreinverharding	55			55			55	5%	17	3	0	38	35	3	
Weegbrug nieuw bouw	141			141			141	10%	141	0	0	0	0	0	
Sorteerhal	360			360			360	10%	360	0	0	0	0	0	
Infrastructuur	143			143			143	10%	143	0	0	0	0	0	
Aanleg vloer	14			14			14	10%	11	1	0	2	1	1	
Grondaankoop	154			154			154		0	0	2	154	154	2	
sub-totaal	3.487	0	0	3.487	0	0	3.487		2.936	108	6	551	443	113	Woldjerspoor
Totalen	6.487	0	0	6.487	0	0	6.487		5.756	162	8	731	570	170	

Bijlage II. Aanvoer

	huisvuil	veegvuil	grofvuil	kw d/ba	marktafv	vetafval	gft	Totaal
Bedum	2.540		23				1.389	3.952
Ten Boer	1.566						1.030	2.596
Leek	2.312						1.062	3.374
Groningen	40.923	1.488	2.338	13.736	529	591	7.196	66.801
Haren	2.798	78	105				1.513	4.494
Grootegast			668					668
Marum								
Zuidhorn	4.470		181				1.919	6.570
Derden				206		40		246
Afvalbrenngstation			1.949					1.949
Totaal	54.609	1.566	5.264	13.942	529	631	14.109	90.650

Opbrengsten vuilaanvoer per gemeente

	tonnage huisvuil	à € 136,50 per ton	tonnage grofvuil	à € 136,50 per ton	tonnage kw d/ba	à € 76,60 per ton	tonnage vet	à € 36,75 per ton	tonnage gft	à € 58,66 per ton	Totaal bedrag
Bedum	2.540	346.710	23	3.140					1.389	81.479	431.328
Ten Boer	1.566	213.759							1.030	60.420	274.179
Haren	2.876	392.574	105	14.333					1.513	88.753	495.659
Groningen	42.411	5.789.102	2.338	319.137	14.265	1.092.699	591	21.719	7.196	422.117	7.644.774
Afvalbrenngstation			1.949	266.039							266.039
Leek	2.312	315.588							1.062	62.297	377.885
Grootegast			668	91.182							91.182
Marum											
Zuidhorn	4.470	610.155	181	24.707					1.919	112.569	747.430
Derden					206	15.780	40	1.470			17.250
Totaal	56.175	7.667.888	5.264	718.536	14.471	1.108.479	631	23.189	14.109	827.634	10.345.725

Bijlage III. Kosten aanvoer

	rekening 2015			begroting 2015			begroting 2016			begroting 2017		
	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	58.491	125,12	7.318	57.597	125,16	7.209	56.031	126,50	7.088	56.175	127,13	7.142
Sozog/Sanog	48.103	125,12	6.019	54.917	125,16	6.873	26.680	126,50	3.375			0
Afvalbrenghstat.	2.029	105,76	215	1.542	105,79	163	1.823	106,82	195	1.949	107,27	209
grofval ARCG	3.452	105,76	365	3.890	105,79	412	2.824	106,82	302	3.315	107,27	356
grofval S/S	8.403	105,76	889	8.017	105,79	848	3.994	106,82	427	0		0
* Huishoudelijk afval	120.478		14.805	125.962		15.505	91.352		11.386	61.439		7.706
Bedrijfsafval												
Vagron: ARCG gemeenten	14.157	72,50	1.026	13.856	71,50	991	13.870	72,50	1.006	14.265	75,00	1.070
Sozog/Sanog	776	72,50	56	1.797	71,50	128	375	72,50	27	0		0
Derden	206	72,50	15	0	71,50	0	200	72,50	15	206	75,00	15
* Bedrijfsafval	15.139		1.097	15.652		1.119	14.471		1.047	14.471		1.085
Vetafval												
Vagron: ARCG gemeenten	591	35,68	20	608	35,70	22	650	36,39	24	591	36,56	22
Derden	40	35,68	1	104	35,70	4	80	36,39	3	40	36,56	1
* Vetafval	631		22	712		25	631		27	631		23
GFT-afval												
Attero vergoeding	14.034	41,21	578	14.856	40,92	608	14.580	41,91	611	14.109	42,00	593
Vagron oversl./transprt	14.034	16,13	226	14.856	16,12	239	14.580	16,39	239	14.109	16,66	235
* GFT-afval	14.034	57,34	805	14.856	57,04	847	14.109	58,30	850	14.109	58,66	828
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TO TAAL VUILAFVOER	150.282		16.729	157.183		17.497	121.107		13.310	90.650		9.642

Bijlage IV. Opbrengsten aanvoer

	rekening 2015			begroting 2015			begroting 2016			begroting 2017		
	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag € 1.000
Huishoudelijk afval												
ARCG gemeenten	61.943	141,80	8.784	61.487	141,80	8.719	56.031	141,25	7.914	56.175	136,50	7.668
ARCG gem. gha							2.824	141,25	399	3.315	136,50	452
Sozog/Sanog	56.506	120,62	6.816	62.933	120,62	7.591	26.680	121,96	3.254			0
Sozog/Sanog gha							3.994	121,96	487			
Afvalbrengstation	2.029	141,80	288	1.542	141,80	219	1.823	141,25	257	1.949	136,50	266
Totaal HHA	120.478		15.887	125.962		16.529	91.352		12.312	61.439		8.386
Bedrijfsafval												
ARCG gemeenten	14.157	73,10	1.035	13.856	73,10	1.013	13.870	74,10	1.028	14.265	76,60	1.093
Sozog/Sanog	776	73,10	57	1.797	73,10	131	375	74,10	28	0		0
Derden	206	73,10	15	0	73,10	0	200	74,10	15	206	76,60	16
Totaal BA	15.139		1.107	15.652		1.144	14.445		1.070	14.471		1.108
Vetafval												
ARCG gemeenten	591	35,85	21	608	35,85	22	650	36,55	24	591	36,75	22
Derden	40	35,50	1	104	35,70	4	80	36,55	3	40	36,75	1
Totaal Vet	631		23	712		26	730		27	631		23
GFT-afval												
ARCG gemeenten	14.034	57,04	800	14.856	57,04	847	14.580	58,30	850	14.109	58,66	828
Totaal GFT	14.034		800	14.856		847	14.580		850	14.109		828
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILANVOER	150.282		17.817	157.183		18.546	121.107		14.259	90.650		10.346

Bijlage V. Salariskosten

	jaarrekening 2015					begroting 2015					begroting 2016				
	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	40	10	50	0	100	40	10	50	0	106	41	10	51	0	100
binnendienst	145	119	89	0	353	134	109	90	0	329	146	120	93	0	333
buitendienst	31	154	43	62	290	26	136	44	61	205	26	135	42	62	267
totaal	216	283	182	62	743	200	255	184	61	700	213	265	186	62	726

	begroting 2017				
	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal
overhead	32	32	42	0	106
binnendienst	95	96	116	6	313
buitendienst	26	137	56	54	272
totaal	153	265	214	60	692

Bijlage VI. Chemocar specificatie

Bedum	9 dagen	à € 473,00	= €	4.257
Ten Boer	8 dagen	à € 473,00	= €	3.684
Leek	11 dagen	à € 473,00	= €	5.203
Haren	10 dagen	à € 473,00	= €	5.730
Grootegast	9 dagen	à € 473,00	= €	4.257
Marum	8 dagen	à € 473,00	= €	3.784
Zuidhorn	18 dagen	à € 473,00	= €	8.514
totaal	73 dagen	à € 473,00	= €	34.529

Bijlage VII. Meerjarenbegroting

Jaargang		2017	2018	2019	2020
categorie	Omschrijving	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
410	Salariskosten personeel	692	706	720	734
420	Kapitaallasten	170	133	121	109
430	Personeel van derden	111	113	115	118
431	Energiekosten	41	42	43	44
434	Vuilverwerkingskosten	9.642	9.477	9.363	9.251
434	Ov.goederen en diensten	1.665	1.658	1.653	1.647
434	Verr.nascheiding kunststof	1.900	1.833	1.767	1.705
	Onvoorzien	22	18	16	14
	Exploitatie-resultaat	0			
	Totale lasten	14.243	13.980	13.798	13.622
834	ov.goederen en diensten:				
	t.b.v. diversen	1.997	1.968	1.967	1.967
	t.b.v.nascheiding kunststof	1.900	1.833	1.767	1.705
	t.b.v. vuilaanvoer				
	van gemeenten	10.062	9.903	9.795	9.688
	van derden	17	16	15	14
	van afvalbrengstation	266	260	254	248
	Totale baten	14.243	13.980	13.798	13.622
	Vuilaanvoer tonnages				
	gemeenten	90.404	88.889	87.406	85.949
	derden	246	240	230	220
	Totaal	90.650	89.129	87.636	86.169

Bijlage VIII. Vereveningsbijdrage

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

Bijdrage in het vereveningsfonds:

	in euro's
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 28 april 2016.

De voorzitter

De secretaris

J. van Keulen

M.T. Seip