



ARCG

Begroting 2019

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting van de ARCG voor het jaar 2019.

De begroting 2019 van de Gemeenschappelijke Regeling ARCG is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

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

De begroting bevat de volgende onderdelen:

In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op onze doelen en activiteiten voor 2019. De financiële paragraaf laat het totaal van de baten en lasten zien, evenals het financiële resultaat.

In hoofdstuk 3 wordt ingegaan op enkele voor de ARCG verplichte paragrafen die genoemd zijn in het BBV. Het gaat om:

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

In hoofdstuk 4 wordt inzicht gegeven in de totale exploitatie van de ARCG en in de exploitatie van de verschillende onderdelen.

2. Programma afvalverwijdering

2.1 Wat willen we bereiken?

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

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

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

2.2 Wat gaan we in 2019 doen?

Afvalverwerking

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

Wij gaan ervan uit dat in 2019 een totaal volume afval van 94.955 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 2017 is aangeboden. De belangrijkste factoren die het totale volume afval bepalen zijn de mate waarin de economie groeit en de mate waarin bewoners, op basis van afvalcampagnes en aangeboden voorzieningen, beïnvloed worden om hun afval aan de bron te scheiden.

Mate van nascheiding

De afgelopen jaren wordt er steeds meer kunststof en drankenkartons nagescheiden in de scheidingsfabriek van Attero Groningen. Attero heeft de benodigde techniek zodanig ingeregeld dat er inmiddels ca. 25 kg kunststof en ca. 6 kg drankenkartons per inwoner wordt nagescheiden. Wij verwachten dat het nagescheiden volume kunststof in 2019 vergelijkbaar zal zijn met voorgaande jaren en dat het volume drankenkartons iets zal toenemen nu de technieken daarvoor steeds

geavanceerder worden. Hiermee voldoen we aan het doel om verpakkingsafval zo hoogwaardig mogelijk te hergebruiken.

Aflopende overeenkomsten

De overeenkomst voor het verwerken en nascheiden van restafval en bedrijfsafval loopt eind 2021 af. Dat geldt ook voor de overeenkomst voor de verwerking van GFT. Los daarvan lopen de huurovereenkomst van het bedrijfskantingebouw en de acte van vestiging recht van opstal met Attero op hetzelfde moment af. In de loop van 2019 zullen verdere stappen worden gezet om tot nieuwe overeenkomsten te komen.

Gevolgen herindeling

In 2018 en 2019 vindt een gemeentelijke herindeling plaats binnen de gehele provincie Groningen. Dat heeft consequenties voor de ARCG. Vanaf 2019 neemt het aantal deelnemende gemeenten af door samenvoeging van de gemeenten Grootegast, Zuidhorn, Marum en Leek tot een gemeente, de gemeente Westerkwartier. Daarnaast worden de gemeenten Ten Boer en Groningen samengevoegd, eventueel met Haren erbij. Bovendien wordt de nieuwe gemeente Westerkwartier groter, als gevolg van een grenscorrectie met de gemeente Winsum. De gemeente Bedum gaat op in de gemeente Het Hogeland.

In 2019 zullen we zorgen dat eventuele consequenties van de herindeling goed worden geborgd, in achtneming van de afspraken rondom uittreding zoals die staan verwoord in de Gemeenschappelijke Regeling.

Opwekking van duurzame energie op het ARCG terrein

In de afgelopen jaren zijn er significante stappen gezet om het ARCG terrein onder meer te gebruiken voor het opwekken van duurzame energie. Zo wordt nagescheiden organisch afval gebruikt voor de productie van gas en elektriciteit, wordt er energie opgewekt door de 43.000 panelen van het zonnepark en wordt er waterstof gemaakt in de waterstofproductie- en tankinstallatie. In 2019 zullen we eventuele nieuwe kansen benutten om nog meer duurzame energie op te wekken op ons terrein.

2.3 Wat gaat het kosten?

Meerjarenbegroting 2019 – 2022

Hieronder presenteren we onze meerjarenbegroting voor de periode 2019 – 2022. 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. Vanaf 2016 wordt het tarief per ton (grof) huishoudelijk afval welke door de gemeenten wordt betaald vastgesteld op basis van nacalculatie. Hiermee beogen we kostenneutraliteit.

Vanaf 2022 zal een nieuwe overeenkomst voor de verwerking van huishoudelijk restafval bepalend zijn voor de te presenteren cijfers. In deze begroting wordt uitgegaan van hetzelfde tarief als 2021. Voor de verrekening van nascheiding kunststof wordt in 2019 een lager niveau verwacht; het effect van SANOG/SOSOG is naar verwachting uitgewerkt.

Het behoort tot de mogelijkheid dat Bedum vanaf 2022 geen onderdeel meer uitmaakt van de gemeenschappelijke regeling. Mocht dat het geval zijn, dan zullen de bedragen vanaf 2022 dalen met ongeveer € 600.000.

Afvalbeheer	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Totaal lasten	18.227	18.938	16.414	16.375	16.336	16.154
Totaal baten	18.227	18.938	16.415	16.374	16.337	16.154
Saldo	0	0	0	0	0	0

Tarieven voor 2019

Huishoudelijk (grijs) afval

Het voorlopig tarief voor huishoudelijk afval in 2019 voor de ARCG gemeenten is € 137,- per ton. Dit is gelijk aan 2018. Daarnaast moet rekening worden gehouden met de verbrandingsbelasting voor het afval dat in Nederland wordt verbrand. Voor 2018 is de verbrandingsbelasting voor huishoudelijk afval € 13,21 per ton en € 7,93 per ton voor grof huishoudelijk afval. Voor 2019 zijn de tarieven nog niet vastgesteld.

Bedrijfsafval

Voor bedrijfsafval gaan wij in deze begroting uit van € 101,- per ton (begroot in 2018 € 81,60) als opbrengst en € 100,- (begroot in 2018 € 80,00) als verwachte kosten per ton volgens het contract met Attero. Dit is 25 % hoger dan in 2018. Het verschil is de marge die de ARCG per ton ontvangt als handlingskosten. Deze marge is voor het ARCG beperkt ten gevolge van een stevige concurrentie in de markt voor bedrijfsafval. Daarbovenop moet rekening worden gehouden met de verbrandingsbelasting per ton te verbranden bedrijfsafval. Voor 2018 is dit € 13,21 per ton. Voor 2019 is het tarief nog niet vastgesteld.

GFT

Voor GFT begroten wij een tarief van € 62,70 per ton (begroot in 2018 € 59,75) inclusief transportkosten. Dit betekent een verhoging van 4,9 % ten opzichte van 2018. Dit is het gevolg van het nieuwe contract met Attero.

Tarievenoverzicht (in €)

	2017	2018	2019
	<i>werkelijk</i>	<i>werkelijk</i>	<i>begroot</i>
Huishoudelijk afval	136,50	137,00	137,00
Bedrijfsafval	76,60	81,60	101,00
GFT	58,66	59,75	62,70

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

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen

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

Weerstandscapaciteit

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

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

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. Voorbeelden van de operationele risico's zijn onder andere het risico verbonden aan een afname van het volume afval, het risico dat afspraken in vergunningen niet worden nagekomen, het risico dat afvalstromen ongewenst worden vermengd en dat verzekeringen niet dekkend zijn

Op basis van de risicoanalyse 2016 is bepaald de reserve Herstructurering vast te stellen op een maximale omvang van 400 duizend euro. De aannahme daarbij was dat de afname van het aan te voeren afvalvolume ertoe kan leiden dat de resultaten en daarmee de toekomst van de verwerkingslocatie in Groningen onder druk komt te staan en de huidige boekwaarde van de activa niet geheel terugverdiend kan worden.

Niveau weerstandsvermogen

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

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Naar aanleiding van het geactualiseerd onderhoudsplan in 2012 zijn de totale kosten voor onderhoud vastgesteld op 155.000 euro per jaar. Er is een bestemmingsreserve aanwezig, stand ultimo 2017 269 duizend euro, om te voorzien in de dekking van de kosten van relevante onderhoudswerkzaamheden. Geconcludeerd is dat de aanwezige financiële middelen (bestemmingsreserve en exploitatie) toereikend zijn om het onderhoud en eventuele vervangingen te kunnen realiseren. Hiermee kunnen de kapitaalgoederen, tot aan het eind van het contract, op een adequaat niveau worden gehandhaafd.

3.3. Financiering

Liquiditeit

Met de gemeente Groningen is een kredietfaciliteit overeengekomen om fluctuaties in de liquide middelen op te 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 gemeente Groningen voert de administratie voor de ARCG en levert ook alle andere ondersteunende diensten die nodig zijn voor een goede bedrijfsvoering, zoals ICT, communicatie- en juridische adviezen en ondersteuning op het gebied van P&O.

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

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

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 reguliere werkzaamheden zoals het regelen en bewaken van de voortgang van audits, het documentbeheer en de directiebeoordelingen.

3.5 Verbonden partijen

De ARCG heeft met twee gemeenten, Bedum en Ten Boer, aparte overeenkomsten voor inzameling van het huisvuil. Deze taak heeft de ARCG vervolgens opgedragen aan de gemeente Groningen. Beide zijn neutraal in de begroting opgenomen. De ARCG heeft geen verbonden partijen in de zin van het BBV.

3.6 Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting en de balans en helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. Het BBV schrijft voor dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte. Hieronder wordt per kengetal weergegeven welke verhouding wordt uitgedrukt:

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Aangezien de ARCG nagenoeg geen vreemd vermogen heeft (m.u.v. crediteuren) betekent dat er nauwelijks druk van de rentelasten en aflossing op de exploitatie is. Dit uit zich in een negatieve netto schuldquote.

De totale vermogenspositie wordt onder andere tot uitdrukking gebracht door middel van de solvabiliteitsratio. Dit percentage wordt bepaald door het eigen vermogen te delen door het balanstotaal. Voor de financiering van de ARCG is geen lang vreemd vermogen noodzakelijk. Dit verklaart dat de solvabiliteit ruim voldoende is.

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

Financiële kengetallen begroting 2019 ARCG

Begroting jaar 2018	Verloop van de kengetallen					
	Verslag, 2017	Begr. 2018	Begr. 2019	mjr 2020	mjr 2021	mjr 2022
netto schuldquote	-2,11%	-2,48%	-2,11%	-2,11%	-2,11%	-2,11%
solvabiliteitsratio	17,42%	16,31%	17,42%	17,42%	17,42%	17,42%
structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

4. Producten

4.1 Exploitatieoverzicht totaal

	Rekening 2017			Begroting 2018			Begroting 2019		
	batens x € 1.000	lasten x € 1.000	saldo x € 1.000	batens x € 1.000	lasten x € 1.000	saldo x € 1.000	batens x € 1.000	lasten x € 1.000	saldo x € 1.000
WOLDJERSPOOR	16.520	16.520	0	17.181	17.181	0	14.643	14.643	0
AFVALBRENGSTATION	1.297	1.297	0	1.319	1.319	0	1.319	1.319	0
CHEMOKAR	34	34	0	35	35	0	35	35	0
KGA-DEPOT	285	285	0	319	319	0	323	323	0
OVS-AFSCHEIDER	91	91	0	84	84	0	83	83	0
TOTAAL ARCG	18.227	18.227	0	18.938	18.938	0	16.403	16.403	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.

Chemokar:

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

OVS-afscheider:

Deze kosten komen geheel ten laste van de gemeente Groningen.

4.2 Exploitatieoverzicht Woldjerspoor

Omschrijving	Rekening 2017 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	153	153	157	159
Kapitaallasten	113	113	122	116
Personeel van derden	46	30	56	57
Energiekosten	36	41	42	43
Vuilverwerkingskosten:	10.114	9.642	10.127	10.627
Overige goederen en diensten	945	843	866	960
Verrek.nascheiding kunststof en drankenkartons	5.110	1.900	5.800	2.651
Exploitatierente	0	4	0	0
Onvoorzien	0	22	11	30
Kosten voorgaande jaren	3	0	0	0
Totaal lasten	16.520	12.749	17.181	14.643
BATEN				
Opbrengst vuilaanvoer	10.881	10.346	10.812	11.354
Corr.tarief vuilverwerkingskosten	-152	0	0	0
ARCG-component	133	70	80	80
Exploitatierente	7	0	4	4
Canon zonnepanelen	0	0	36	36
Vergoed.nascheiding kunststof	5.110	1.900	5.800	2.651
Overige goederen en diensten	508	428	444	513
Diverse baten (onvoorzien)	27	5	5	5
Baten voorgaande jaren	6	0	0	0
Totaal baten	16.520	12.749	17.181	14.643
SALDO	0	0	0	0

Toelichting Woldjerspoor

Lasten

Salarissen

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

Kapitaallasten

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

Personeel van derden

De raming is gebaseerd op de werkelijke uitgaven 2017.

Vuilverwerkingskosten

De raming is gebaseerd op het volume afval dat in 2017 is aangeboden.

Vergoeding nascheiding kunststof en drankenkartons

De raming 2019 is fors lager ten opzichte van de begroting 2018 en de uitkomst van de rekening 2017. De beëindiging van het contract met SOZOG/SANOG is hiervan de reden. Overigens is dit een budgetneutrale post.

Exploitatierente

Voor 2019 zijn er geen rentekosten begroot aangezien de ARCG geen langlopende lening heeft.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Afvalinzameling gemeenten	378	335	350	380
Onderhoud gebouw/terrein	166	155	155	155
Huur materieel	6	5	5	6
Dienstverlening derden	32	25	30	30
Kosten schoonmaak	23	0	0	24
Personeelskosten	21	16	16	20
Rechten en verzekering	15	20	20	15
Zuiveringskosten afvalwater	15	25	25	17
Voorlichting en educatie	4	5	5	5
Externe advisering	4	20	20	20
Verg.secr./administratiekosten	131	125	128	131
Accountantskosten	28	22	22	28
Kantoorbenodigdheden	6	8	8	8
Kosten automatisering	46	45	45	45
Kosten telecommunicatie	5	11	11	8
Contributies/abonnementen	6	10	10	8
Afvalanalyses	59	16	16	60
Totaal	945	843	866	960

Onvoorzien

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

Baten

Opbrengst vuilaanvoer

De opbrengst is gebaseerd op het volume afval dat in 2017 is aangeleverd.

ARCG-component

Het is lastig om te anticiperen op de verwachte aanvoer van afval bij Stainkoeln. Er is een scherpe concurrentie op de stortmarkt en nog maar weinig afval mag worden gestort. Voor 2019 is uitgegaan van de raming voor 2018.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Afvalinzameling gemeenten	378	335	350	380
Afvalanalyses	22	7	7	23
Wegingen	80	58	59	82
Verrekening huur kantoren	28	28	28	28
Totaal	508	428	444	513

4.3 Exploitatieoverzicht Afvalbrengrstation

Omschrijving	Rekening 2017 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	261	265	271	276
Kapitaallasten	16	16	14	11
Personeel van derden	134	65	98	98
Overige goederen en diensten	885	688	936	946
Totaal lasten	1.297	1.033	1.319	1.331
BATEN				
Bijdrage bedrijven	63	67	55	63
Kasontvangsten particulieren	78	91	85	78
Bijdrage deelnemende gemeentes	1.120	820	1.149	1.171
Overige inkomsten	19	55	30	19
Baten voorgaande jaren	17			
Totaal baten	1.297	1.033	1.319	1.331
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 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Verwerkingskosten restafval	298	266	301	301
Afvalstoffenbelasting	17	25	29	29
Onderhoud	27	30	35	35
Huur materieel	17	17	16	17
Huur containers	22	18	23	23
Transport/ledigen containers	149	135	160	160
Verwerken houtafval en puin	205	20	177	205
Verwerking tapijt,kunststof & matras	42	45	90	65
Afvoer banden	2	3	0	2
Verwerken bouw/sloopafval	130	100	100	130
Verwerken klein gevaarlijk afval (kga)	66	55	55	66
Verwerken ijzer	-78	-40	-60	-85
Verwerken asbest	7	6	10	7
Verwerken vetafval	-2	-2	0	-2
Verwerken grond	8	5	10	8
Verwerken AEEA (web)	-39		-40	-45
Overige kosten (o.m.snoeiafval)	14	2	30	30
Kosten voorgaande jaren	0	2	0	
Totaal	885	688	936	946

Baten

Bijdrage bedrijven

Omschrijving	Rekening 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Bedrijven	63	67	55	63

Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Haren	51	54	52	51
Groningen	24	30	28	24
Ten Boer	1	3	2	1
Bedum	2	4	3	2
Totaal	78	91	85	78

Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Haren	16	3	14	16
Groningen	957	700	990	999
Ten Boer	63	49	64	69
Bedum	84	69	81	87
Totaal	1.120	821	1.148	1.171

Percentage bezoekers verdeeld over de 4 gemeenten

	Rekening 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Haren	5,33%	6,21%	5,34%	5,33%
Groningen	81,87%	80,13%	82,48%	81,87%
Ten Boer	5,59%	5,70%	5,39%	5,59%
Bedum	7,20%	7,96%	6,79%	7,20%

4.4 Exploitatieoverzicht Chemokar

Omschrijving	Rekening 2017 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 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	6	5	6	6
Haren	5	5	5	6
Grootegast	4	4	4	4
Marum	4	4	4	4
Zuidhorn	8	9	8	8
Totaal baten	34	35	35	35
SALDO	0	0	0	0

Toelichting

De begrote kosten 2019 zijn nagenoeg gelijk aan de werkelijke kosten in 2017.

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 2017 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	192	214	218	222
Kapitaallasten	11	11	11	11
Personeel van derden	0	0	0	0
Overige goederen en diensten	82	90	90	90
Totaal lasten	285	315	319	323
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen	285	315	319	323
Totaal baten	285	315	319	323
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 2017 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	54	60	61	62
Kapitaallasten	30	30	3	1
Onderhoud/diversen	7	20	20	20
Totaal lasten	91	110	84	83
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen: bediening/energie	91	110	84	83
Totaal baten	91	110	84	83
SALDO	0	0	0	0

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

5. Bijlagen

BIJLAGE I

omschrijving van de kapitaal-investering	vorig dienstjaar			lopend dienstjaar				percentage van afschr.	totaal afgeschr. begin dienstjaar	afschr. in het dienstjaar	rente in het dienstjaar	boek-waarde begin dienstjaar	boek-waarde einde dienstjaar	kapitaal-lasten (=afschr.+ rente)	t.l.v. exploitatie:
	aanschaf-waarde begin dienstjaar	vermeer-dering in dienstjaar	verminde-ring in dienstjaar	aanschaf-waarde begin dienstjaar	vermeer-dering in dienstjaar	verminde-ring in dienstjaar	aanschaf-waarde einde dienstjaar								
Bouw KGA-depot	912			912			912	5%	912		0	0	0	0	
Vernieuwing KGA-depot	120			120			120	6,67%	73	8	0	47	39	8	
Afzuigstelsel KCA- depot	8			8			8	20%	8	0	0	0	0	0	
Gasblusinstallaties	32			32			32	6,67%	12	2	0	20	40	2	
sub-totaal	1.073	0	0	1.073	0	0	1.073		1.005	10	1	67	79	11	kga-depot
Afvalbrengruimte	308			308			308	10%	308	0	0	0	0	0	
KCA-depot afvalbrengruimte	63			63			63	10%	59	4	0	4	0	4	
Vorkheftruck	33			33			33	10%	33	0	0	0	0	0	
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%	14	2	0	9	18	2	
Hekwerk bordes	37			37			37	10%	15	4	1	22	45	5	
sub-totaal	824	0	0	824	0	0	824		788	10	1	35	63	11	afvalbrengruimte
Oliescheidingsinstallatie	441			441			441	6,67%	442	1	0	0	0	1	
sub-totaal	441	0	0	441	0	0	441		442	1	0	0	0	1	olies-afscheider
Gasonttrekkingstelsel	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%	44	6	0	43	86	6	
Aanleg wegen nw bouw	1.583			1.583			1.583	5%	1.509	74	1	74	0	75	
Terreinrichting nw bouw	377			377			377	5%	346	19	0	32	13	19	
Terreinverharding	55			55			55	5%	22	3	0	33	30	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%	14	0	0	0	0	0	
Grondaankoop	154			154			154		0	0	2	154	154	2	
electronica weegbrug	140			140			140	6,67%	9	9	1	131	121	11	
sub-totaal	3.627	0	0	3.627	0	0	3.627		3.161	111	5	466	404	116	Woldjerspoor
Totale	6.627	0	0	6.627	0	0	6.627		6.060	132	7	568	545	139	

Bijlage II. Aanvoer

	huisvuil	veegvuil	grofvuil	kw d/ba	marktafv	vetafval	gft	Totaal
Bedum	2.575		17				1.357	3.949
Ten Boer	1.609		2				1.001	2.612
Leek	2.318						1.062	3.380
Groningen	43.592	1.509	2.641	14.000	500	570	7.247	70.059
Haren	2.938	92	92				1.583	4.705
Grootegast			703					703
Marum								
Zuidhorn	4.567		195				1.850	6.612
Derden				700		35		735
Afvalbrengstation			2.200					2.200
Totaal	57.599	1.601	5.850	14.700	500	605	14.100	94.955

Opbrengsten vuilaanvoer per gemeente

	tonnage huisvuil	à € 137,- per ton	tonnage grofvuil	à € 137,- per ton	tonnage kwd/ba	à € 101 per ton	tonnage vet	à € 37,20 per ton	tonnage gft	à € 62,70 per ton	Totaal bedrag
Bedum	2.575	352.775	17	2.329					1.357	85.084	440.188
Ten Boer	1.609	220.433	2	274					1.001	62.763	283.470
Haren	3.030	415.110	92	12.604					1.583	99.254	526.968
Groningen	45.101	6.178.837	2.641	361.817	14.500	1.464.500	570	21.204	7.247	454.387	8.480.745
Afvalbrengstation			2.200	301.400							301.400
Leek	2.318	317.566							1.062	66.587	384.153
Grootegast			703	96.311							96.311
Marum											
Zuidhorn	4.567	625.679	195	26.715					1.850	115.995	768.389
Derden					700	70.700	35	1.302			72.002
Totaal	59.200	8.110.400	5.850	801.450	15.200	1.535.200	605	22.506	14.100	884.070	11.353.626

Bijlage III. Kosten aanvoer

BIJLAGE III - kosten aanvoer

	rekening 2017			begroting 2017			begroting 2018			begroting 2019		
	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000
Huishoudelijk afval												
Vagron: ARCG gemeenten	59.137	126,52	7.482	56.175	127,13	7.142	58.500	128,46	7.515	59.200	127,88	7.571
Afvalbrenngstat.	2.186	106,79	233	1.949	107,27	209	2.200	108,22	238	2.200	107,90	237
grofafval ARCG	3.617	106,79	386	3.315	107,27	356	3.400	108,22	368	3.650	107,90	394
* Huishoudelijk afval	64.940		8.102	61.439		7.706	64.100		8.121	65.050		8.202
Bedrijfsafval												
Vagron: ARCG gemeenten	14.466	77,50	1.121	14.265	75,00	1.070	14.054	80,00	1.124	14.500	100,00	1.450
Derden	735	77,50	57	206	75,00	15	206	80,00	16	700	100,00	70
* Bedrijfsafval	15.200		1.178	14.471		1.085	14.260		1.141	15.200		1.520
Vetafval												
Vagron: ARCG gemeenten	571	36,34	21	591	36,56	22	591	36,67	22	570	36,98	21
Derden	33	36,34	1	40	36,56	1	40	36,67	1	35	36,98	1
* Vetafval	604		22	631		22	631		23	605		22
GFT-afval												
Attero vergoeding	13.949	41,57	580	14.109	42,00	593	14.109	42,58	601	14.100	44,88	633
Vagron oversl./transprt	14.156	16,42	232	14.109	16,66	235	14.109	17,10	241	14.100	17,75	250
* GFT-afval	14.156	57,99	812	14.109	58,66	828	14.109	59,68	842	14.100	62,63	883
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TO TAAL VUILAFVOER	94.900		10.114	90.650		9.642	93.100		10.127	94.955		10.627

Bijlage IV. Opbrengsten aanvoer

	rekening 2017			begroting 2017			begroting 2018			begroting 2019		
	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag € 1.000	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000
Huishoudelijk afval												
ARCG gemeenten	59.137	136,50	8.072	56.175	136,50	7.668	58.500	137,00	8.015	59.200	137,00	8.110
ARCG gem. gha	3.617	136,50	494	3.315	136,50	452	3.400	137,00	466	3.650	137,00	500
Afvalbrengstation	2.186	136,50	298	1.949	136,50	266	2.200	137,00	301	2.200	137,00	301
Totaal HHA	64.940		8.864	61.439		8.386	64.100		8.782	65.050		8.912
Bedrijfsafval												
ARCG gemeenten	14.466	76,60	1.108	14.265	76,60	1.093	14.054	81,60	1.147	14.500	101,00	1.465
Derden	735	76,60	56	206	76,60	16	206	81,60	17	700	101,00	71
Totaal BA	15.200		1.164	14.471		1.108	14.260		1.164	15.200		1.535
Vetafval												
ARCG gemeenten	571	36,75	21	591	36,75	22	591	36,90	22	570	37,20	21
Derden	33	36,75	1	40	36,75	1	40	36,75	1	35	37,20	1
Totaal Vet	604		22	631		23	631		23	605		23
GFT-afval												
ARCG gemeenten	14.156	58,66	830	14.109	58,66	828	14.109	59,75	843	14.100	62,70	884
Totaal GFT	14.156		830	14.109		828	14.109		843	14.100		884
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILAANVOER	94.900		10.881	90.650		10.346	93.100		10.812	94.955		11.354

Bijlage V. Salariskosten/Gedetacheerd.

	jaarrekening 2017					begroting 2017					begroting 2018				
	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	32	32	42	0	106	33	33	43	0	109
binnendienst	145	119	89	0	353	95	96	116	6	313	97	98	118	6	319
buitendienst	31	154	43	62	290	26	137	56	54	272	27	140	57	55	279
totaal	216	283	182	62	743	153	265	214	60	692	157	271	218	61	707

	begroting 2019				
	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal
overhead	33	33	44	0	110
binnendienst	99	100	120	6	325
buitendienst	27	143	58	56	284
totaal	159	276	222	62	719

Bijlage VI. Chemokar specificatie

Bedum	9 dagen	à € 460	= €	4.140
Ten Boer	8 dagen	à € 460	= €	3.680
Leek	12 dagen	à € 460	= €	5.520
Haren	12 dagen	à € 460	= €	5.520
Grootegast	9 dagen	à € 460	= €	4.140
Marum	8 dagen	à € 460	= €	3.680
Zuidhorn	18 dagen	à € 460	= €	8.280
totaal	76 dagen	à € 460	= €	34.960

Bijlage VII. Meerjarenbegroting

Jaargang		2019	2020	2021	2022
categorie	Omschrijving	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
410	Salariskosten personeel	719	733	748	763
420	Kapitaallasten	139	138	98	47
430	Personeel van derden	171	174	178	181
431	Energiekosten	43	43	44	45
434	Vuilverwerkingskosten	10.627	10.630	10.655	10.549
434	Ov.goederen en diensten	2.035	2.076	2.117	2.160
434	Verr.nascheiding kunststof	2.651	2.557	2.466	2.379
	Onvoorzien	30	23	30	30
	Exploitatie-resultaat	0	0	0	0
	Totale lasten	16.414	16.374	16.336	16.154
834	ov.goederen en diensten:				
	t.b.v. diversen	2.410	2.458	2.483	2.484
	t.b.v.nascheiding kunststof	2.651	2.557	2.467	2.379
	t.b.v. vuilaanvoer				
	van gemeenten	10.980	10.993	11.028	10.940
	van derden	72	71	69	68
	van afvalbrengstation	301	295	289	284
	Totale baten	16.414	16.374	16.336	16.154
	Vuilaanvoer tonnages				
	gemeenten	94.220	93.630	93.483	93.205
	derden	735	720	706	692
	Totaal	94.955	94.350	94.189	93.897

Bijlage VIII. Vereveningsbijdrage

In de vergadering van het algemeen bestuur van 31 januari 1991 is een vereveningsbijdrage vastgesteld.

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
Grootevast	2.742
Marum	2.178
Zuidhorn	971
Totaal	<u>6.872</u>

Bijlage IX: Meerjarenbalans ARCG

In dit onderdeel verantwoorden wij de meerjarenbalans 2019-2022.

ACTIVA (Bedragen x 1.000 euro)	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Vaste Activa						
1 Immateriële vaste Activa						
-kosten sluiten geldleningen						
-kosten onderzoek en ontwikkeling						
2 Materiële vaste Activa						
waarvan economisch nut	635	567	435	383	331	279
waarvan maatschappelijk nut						
3 Financiële vaste activa						
<i>a. Kapitaalverstrekingen aan:</i>						
1. Deelnemingen						
2. Gemeenschappelijke regelingen						
3. Overige verbonden partijen						
<i>b. Leningen aan:</i>						
1. Openbare lichamen						
2. Woningbouwcorporaties						
3. Deelnemingen						
4. Overige verbonden partijen						
c. Overige langlopende leningen						
d. Uitzettingen in Rijk's schatkist > 1 jaar						
e. Uitzettingen Nederlands schuldpapier > 1 jaar						
f. Overige uitzettingen > 1 jaar						
g. Bijdragen aan activa van derden						
Totaal vaste activa	635	567	435	383	331	279
Vlottende Activa						
4 Voorraden						
a. Grond- en hulpstoffen						
1. Niet in expl. genomen bouwgrond						
2. Grond- en hulpstoffen						
b. Onderhanden werk						
c. Gereed produkt en handelsgoederen						
d. Vooruitbetalingen						
5 Uitzettingen < één jaar						
a. Vorderingen op openbare lichamen	442	442	442	442	442	442
b. Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen						
c. Overige kasgeldleningen						
d. Uitzettingen in Rijk's schatkist < 1 jaar						
e. RC-verhoudingen met het Rijk						
f. RC-verhoudingen met niet-financiële instellingen						
g. Uitzettingen Nederlands schuldpapier < 1 jaar						
h. Overige vorderingen	1.516	1.516	1.516	1.516	1.516	1.516
i. Overige uitzettingen						
j. Takken van dienst						
6 Liquide middelen	1.362	1.430	1.562	1.614	1.666	1.718
7 Overlopende activa	1.895	1.895	1.895	1.895	1.895	1.895
Totaal vlottende activa	5.215	5.283	5.415	5.467	5.519	5.571
TOTAAL ACTIVA	5.850	5.850	5.850	5.850	5.850	5.850

PASSIVA (bedragen x 1.000 euro)	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Vaste Passiva						
8 Eigen vermogen						
a. reserves						
- algemene reserve	350	350	350	350	350	350
- bestemmingsreserve voor egalisatie tarieven						
- overige bestemmingsreserves	669	669	669	669	669	669
b. rekeningresultaat voor bestemming						
9 Voorzieningen						
10 Vaste schulden > 1 jaar						
a. obligatieleningen						
b. Onderhandse leningen						
1. binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen						
2. binnenlandse banken en ov. fin inst						
3. binnenlandse bedrijven						
4. Openbare lichamen						
5. overigen binnenlandse sectoren						
6. buitenlandse instellingen						
c. Door derden belegde gelden						
d. waarborgsommen						
Totaal vaste passiva	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019
Vlottende passiva						
11 Netto-vlottende schulden < 1 jaar						
a. Kasgeldleningen van openbare lichamen						
b. Overige kasgeldleningen o/g						
c. banksaldi						
d. overige schulden	3.353	3.353	3.353	3.353	3.353	3.353
12 Overlopende passiva						
a. Verplichtingen						
b. vooruitontvangen bedragen van EU						
c. vooruitontvangen bedragen van het Rijk						
d. vooruitontvangen bedragen overige Nederlandse overheidslichamen	854	854	854	854	854	854
e. overige vooruit ontvangen bedragen	624	624	624	624	624	624
Totaal vlottende passiva	4.831	4.831	4.831	4.831	4.831	4.831
TOTAAL PASSIVA	5.850	5.850	5.850	5.850	5.850	5.850

Bijlage X:

Taakvelden

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

- 0.4 Overhead
- 7.3 Afval

Totaaloverzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

Taakvelden ARCG				
nr	naam taakveld	Baten	Lasten	Totaal
0.4	Overhead	0	1.201.000	-1.201.000
7.3	Afval	16.403.000	15.202.000	1.201.000
Totaal		16.403.000	16.403.000	0

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling “Afvalbeheer Regio Centraal Groningen” in zijn vergadering van 26 april 2018

De voorzitter

De secretaris

J. van Keulen

M.T. Seip