

ARCG

Begroting 2015

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting van de ARCG voor het jaar 2015.

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 2015. 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.

Het tarief voor huishoudelijk afval is voor de deelnemende gemeenten gelijk aan het tarief van 2014, n.l. 141,80 euro per ton. Het GFT- tarief stijgt met 1,0125% van 56,34 naar 57,04 euro per ton.

De begroting sluit met een saldo van 0 euro.

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 gezamenlijk doel is om de inzameling en verwerking van afvalstromen waar mogelijk gemeenschappelijk te organiseren. Afvalstromen zijn alle stromen van stoffen waarvan de houder zich, met het oog op verwijdering daarvan, ontdoet, voornemens is zich te ontdoen of zich moet ontdoen. Voor ons zijn zowel de inzameling als verwerking van afval belangrijke (nuts)functies. Daarom willen we sturing en invloed uitoefenen op deze functies. Het aangaan van strategische allianties, samenwerkingsovereenkomsten en/of PPS constructies kunnen daarbij uitkomst bieden.

Bij de uitvoering van onze werkzaamheden stellen we milieuzorg en duurzaamheid voorop. Onze prioriteit in gewenste verwijderingsmethode wordt verwoord door de ladder van Lansink. De focus ligt op het terugwinnen van grondstoffen. Dit kan tot gevolg hebben dat we voor een bepaald verwijderingssysteem of -techniek kiezen die (vooral nog) 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.

Bij de uitvoering van onze werkzaamheden staan milieuzorg en duurzaamheid voorop. 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 kwaliteitszorgsysteem geïmplementeerd en onderhouden op basis van de ISO 14001 norm.

2.2 Wat gaan we in 2015 doen?

Afvalverwerking

De totale hoeveelheden afval voor 2015 worden geraamd op ca. 157.183 ton. Deze raming is gebaseerd op het meerjarenbeeld van de afvalhoeveelheden van de afgelopen 6 jaar. Hierin valt op dat 2013 behoorlijk afwijkt ten opzichte van de andere jaren. Ten gevolge van een lang en te koud voorjaar is er in 2013 veel minder afval gebracht. Doordat de crisis in 2013 hard voelbaar was is herstel in de loop van het jaar uitgebleven. We zien in de eerste 4 maanden van 2014 een herstel; er komt meer afval dan begroot. Voor 2015 menen wij nu een goede prognose te hebben gemaakt voor de te verwachten hoeveelheden afval. De mate van herstel van de economie in 2015 blijft echter een onzekere factor in de voorspelling. Het grofvuil dat burgers en kleine bedrijven naar het afvalbrengstation brengen wordt gescheiden in 21 deelstromen waardoor optimaal hergebruik wordt toegepast.

Kunststofverwerking

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 meer dan 22 kg per inwoner wordt nagescheiden. Verwacht wordt dat het volume in 2015 nog stijgt. Hiermee kunnen we voldoen aan het doel om afval zo hoogwaardig mogelijk her te gebruiken.

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. Wij gaan ervan uit dat het traject van formele overdracht aan de provincie Groningen in 2014 is afgerond en dat wij in 2015 geen rol meer hebben t.o.v. het stort Woldjerspoor. Daartoe hebben we de provincie Groningen formeel verzocht om te starten met het traject van overdracht.

Drankenkartons

In 2013 hebben wij samen met Attero Groningen deelgenomen aan een landelijk pilot na de inzameling en hergebruik van drankenkartons. Een van de doelen van de pilot was om inzicht te krijgen in het rendement van verschillende inzamelsystemen. Uit de pilot blijkt dat nascheiding een effectieve wijze is om drankenkartons in te zamelen. Verwacht wordt dat het kabinet in de loop van 2014 een beslissing neemt over de verplichte gescheiden inzameling van drankenkartons. Een dergelijke beslissing heeft gevolgen voor de ARCG. Wij zullen namelijk moeten onderzoeken welke consequenties dit heeft voor de huidige wijze waarop de stroom drankenkartons wordt verwerkt en de consequenties voor het verwerkingscontract die we hebben met Attero. Dat vraagt onze aandacht in 2015. Er is geen rekening gehouden met een eventuele beslissing om drankenkartons gescheiden in te zamelen bij de geprognostiseerde volumes afval in 2015.

Relatie tot Attero

Sinds halverwege 2014 is Attero in handen van een nieuwe eigenaar, Waterland. Dit heeft geen gevolgen voor het langlopend contract voor de verwerking van het huishoudelijk afval.

Veranderende relatie tot SOZOG en SANOG

De contracten tussen SOZOG, SANOG en de ARCG over de verwerking van huishoudelijk afval eindigen op 1 juli 2016. Op basis van de destijds bekende informatie hebben wij in 2014 een risicoanalyse gemaakt waarin we inzicht kregen in onze financiële situatie na beëindiging van het contract. Wij zullen in 2015 aandacht besteden aan hoe we de risico's borgen en welke stappen nog moeten worden gezet om de contractuele relatie tot SOZOG en SANOG goed af te hechten.

2.3 Wat gaat het kosten?

Meerjarenbegroting 2013 - 2018

Afvalbeheer	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal lasten	24.617	21.731	25.426	20.184	14.906	14.896
Totaal baten	24.996	21.731	25.426	20.184	15.007	14.896
Saldo	379	0	0	0	101	0

Voor de verwerking van ARCG afval bij 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% voor de verschillende kostensoorten en opbrengsten. Er is ook rekening gehouden met de wens van het algemeen bestuur van de ARCG om een saldo te hebben van 0 euro. Dat betekent dat het overal tarief gelijk blijft.

Vanaf 1 juli 2016 vervalt het contract met SOZOG en SANOG voor de verwerking van hun huishoudelijk afval. Bij het afsluiten van dit contract in 2002 bood ARCG een zeer gunstig tarief aan SOZOG en SANOG. Door het eindigen van het contract per 1 juli 2016 vervalt deze situatie. Dat leidt in 2017 bij gelijkblijvend tarief tot een positief exploitatieresultaat voor ARCG 101.000 euro. Dit positief exploitatieresultaat kan eventueel worden ingezet voor een verlaging van het ARCG tarief.

Momenteel wordt op landelijk niveau gesproken over de mogelijke invoering van een belasting op te verbranden restafval. Een dergelijke belasting zal consequenties hebben voor onze meerjarenbegroting. De gesprekken zijn echter nog in een beginstadium waardoor het nu niet mogelijk is om rekening te houden met eventuele gevolgen voor de meerjarenbegroting.

Tarieven voor 2015

Huishoudelijk (grijs) afval

Het tarief voor huishoudelijk afval voor de ARCG gemeenten is 141,80 euro per ton. Dit is hetzelfde tarief als in 2014.

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 57,04 euro per ton (inclusief transport 16,12 euro per ton); hierbij is rekening gehouden met het verwerkingstarief conform het contract met Attero. In 2014 was het tarief totaal 56,34 euro, de stijging is daarmee 1,0125 procent.

Tarievenoverzicht

	2012	2013	2014	2015
Huishoudelijk afval	139,67	140,05	141,80	141,80
Bedrijfsafval	86,60	86,60	73,10	73,10
GFT	54,49	55,28	56,34	57,04

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.

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 2013 na resultaatbepaling	350
Bestemmingsreserves	
Reserve Groot Onderhoud	269
Reserve Herstructurering ARCG	646
Saldo Bestemmingsreserves 31 december 2013 na resultaatbepaling	915
Totale weerstandscapaciteit per 31 december 2013	1265

Na resultaatbestemming is in 2010 het gewenste maximum van 350.000 euro bereikt voor de Algemene Reserve. Door het bestuur is besloten het surplus van de Algemene Reserve uit 2011 van 81.000 euro en de positieve resultaten van 2012 en 2013 van resp. 186.000 euro en 379.000 euro toe te voegen aan de Bestemmingsreserve Herstructurering ARCG.

Risico's

Twee van de drie contracten verbonden aan de verwerking van afval door Attero Groningen lopen per 1 juli 2016 af. Het betreft de contracten van SOZOG en SANOG. Dat betekent dat vanaf 1 juli 2016 het risico bestaat dat 50% minder afval wordt verwerkt door Attero Groningen. Deze ontwikkeling heeft consequenties voor de exploitatie van de verwerkingsfabriek van Attero Groningen. Het heeft ook consequenties voor de exploitatie van de voorzieningen van de ARCG. Het risico ontstaat dat de door de ARCG gepleegde investeringen in de jaren na 2016 niet terugverdiend kunnen worden. Er bestaat ook een mogelijkheid dat er frictiekosten ontstaan door de veranderende situatie, als ook negatieve exploitatieresultaten. 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 zou moeten worden gebracht.

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 voor het jaar 2015 geen grote financiële risico's aanwezig zijn.

In 2009 bracht de accountant het laatste advies uit over de totaal benodigde weerstandscapaciteit. Dat resulteerde in een algemene reserve van maximaal 350.000 euro. Wij vinden het verstandig om nu na vijf jaar opnieuw te kijken na de totaal benodigde weerstandscapaciteit. Dat proces zal in gang worden gezet.

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 en verhoogd tot 155.00 euro per jaar. Het onderhoud aan gebouwen en terrein wordt binnen het bestaand budget volgens het onderhoudsplan uitgevoerd.

3.3 Financiering

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 en wordt pas in de loop der jaren liquide. Om dit op te vangen is er een lening van 2,7 miljoen euro afgesloten in overleg met 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. Inmiddels is de boekwaarde van de vaste activa eind 2014 gedaald tot 1,08 miljoen euro.

Omdat er onvoldoende liquide middelen beschikbaar zijn om de lening af te lossen, zal gedeeltelijke herfinanciering nodig zijn. Treasury van de gemeente Groningen adviseert om het tekort aan liquide middelen aan te vullen met korte financiering. Hiermee kan flexibel worden ingespeeld op de toekomstige financieringsbehoefte.

Bij de exploitatierente is hiermee rekening gehouden.

Wet fido

De Wet fido schrijft voor dat als een openbaar lichaam voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet 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 2015 begroot op 125962 ton. Ten opzichte van de begroting 2014 is dit een stijging van ruim 6000 ton. De oorzaak van deze stijging is aanpassing van de prognose van de te verwachten hoeveelheden afval aan de hand van het meerjarenbeeld van de afvalhoeveelheden van de afgelopen 6 jaar.

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 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 G.R. 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 2013			Begroting 2014			Begroting 2015		
	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	23.665	23.286	379	20.296	20.296	0	24.115	24.115	0
AFVALBRENGSTATION	867	867	0	986	986	0	827	827	0
CHEMOCAR	35	35	0	35	35	0	35	35	0
KGA-DEPOT	327	327	0	312	312	0	335	335	0
OWS-AFSCHIEDER	102	102	0	102	102	0	114	114	0
TOTAAL ARCG	24.996	24.617	379	21.731	21.731	0	25.426	25.426	0

Financiering:

- Woldjerspoor:** Dit bedrijfsonderdeel 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 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 2013 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	196	190	204	200
Kapitaallasten	234	231	146	135
Personeel van derden	48	59	39	39
Energiekosten	42	50	50	52
Vuilverwerkingskosten:	17.145	18.342	16.323	17.497
Kosten leemtewet (lening)	32	33	25	17
Overige goederen en diensten	907	1.041	983	993
Verrek.nascheiding kunststof	4.641	1.599	2.460	5.126
Exploitatierente	37	36	46	36
Onvoorzien	0	30	20	20
Kosten voorgaande jaren	4	0	0	0
Totaal lasten	23.286	21.611	20.296	24.115
BATEN				
Opbrengst vuilaanvoer	18.323	19.585	17.407	18.546
ARCG-component	120	30	30	30
Exploitatierente	26	15	15	15
Vergoed.nascheiding kunststof	4.648	1.599	2460	5132
Overige goederen en diensten	389	374	379	387
Diverse baten (onvoorzien)	21	5	5	5
Baten voorgaande jaren	138	0	0	0
Totaal baten	23.665	21.608	20.296	24.115
SALDO	379	-3	0	0

Toelichting Woldjerspoor

Lasten

Salarissen

De totale salariskosten voor alle onderdelen van de ARCG zijn verhoogd met de gemeentelijke index van 1,85 %. In 2013 zijn de bestaande 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 2015 nemen af in verband met verminderde afschrijving en toegerekende rente voor activa die in 2014 geheel of gedeeltelijk al 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 iets hoger dan de begrote kosten in 2013 en 2014 op grond van jaarcijfers in 2011 en 2013. In 2012 waren de werkelijke energiekosten lager door een verkeerde meterstand.

Vuilverwerkingskosten

De werkelijke aanvoer in 2013 was lager dan de jaren daarvoor. In deze begroting is rekening gehouden met een iets lagere aanvoer als in 2013 en een hogere aanvoer als begroot in 2014. Door de hogere aanvoer zijn de kosten ten opzichte van de begroting 2014 hoger.

Kosten leemtewet

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 annuïtaire leningsvorm.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2013	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Afvalinzameling gemeenten	341	328	335	341
Onderhoud gebouw/terrein	91	155	155	155
Huur materieel	6	7	7	7
Dienstverlening derden	32	47	37	34
Personeelskosten	27	25	20	25
Rechten en verzekering	23	18	20	23
Zuiveringskosten afvalwater	40	40	40	25
Voorlichting en educatie	0	15	5	5
Externe advisering	13	40	25	25
Verg.secr./administratiekosten	208	221	198	217
Accountantskosten	22	22	22	20
Kantoorbenodigdheden	5	15	11	10
Kosten automatisering	58	58	58	58
Kosten telecommunicatie	9	14	14	12
Contributies/abonnements	6	10	10	10
Afvalanalyses	26	26	26	26
Totaal	907	1.041	983	993

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 voor mogelijke kosten die nu nog niet zijn te voorzien.

Baten

Opbrengst vuilaanvoer

De opbrengsten begroten we hoger dan in 2014 als gevolg van een hogere aanvoer.

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 2014 weer een stortbelasting ingevoerd dat consequenties kan hebben op het volume te storten afval. Ieder jaar blijkt echter dat de terugloop in volume aangeboden afval minder is dan werd verwacht.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2013	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Afvalinzameling gemeenten	341	328	335	341
Afvalanalyses	12	11	11	12
Wegingen	10	8	6	6
Verrekening huur kantoren	26	27	27	28
Totaal	389	374	379	387

4.3 Exploitatieoverzicht Afvalbrenningstation

Omschrijving	Rekening 2013 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	253	224	234	255
Kapitaallasten	40	39	41	15
Personeel van derden	73	66	70	59
Overige goederen en diensten	501	701	641	499
Totaal lasten	867	1.030	986	829
BATEN				
Bijdrage bedrijven	76	82	82	76
Kasontvangsten particulieren	79	103	97	79
Bijdrage deelnemende gemeentes	662	787	752	619
Overige inkomsten	50	58	55	55
Totaal baten	867	1.030	986	829
SALDO	0	0	0	0

Toelichting afvalbrengrstation

Lasten

Salarissen

De totale kosten voor vast personeel en inhuur van derden zijn geïndexeerd. De inzet is iets gestegen ten opzichte van de begroting 2014.

Kapitaallasten

Deze bestaan uit de afschrijving en de toegerekende rente.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2013	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Verwerkingskosten restafval	272	259	218	221
Onderhoud	15	35	35	35
Huur materieel	14	14	14	14
Huur containers	29	44	44	26
Transport/ledigen containers	112	120	130	120
Dienstverlening derden (hout)	36	25	35	35
Verwerken takken	0	30	0	0
Verwerken houtafval en puin	-77	-24	-35	-70
Verwerking tapijt & kunststof	24	30	30	30
Afvoer banden	1	5	5	5
Verwerken bouw/sloopafval	70	140	140	80
Verwerken klein gevaarlijk afval (kga)	55	53	55	55
Verwerken ijzer	-80	-50	-50	-80
Verwerken asbest	5	10	10	10
Verwerken vetafval	-2	0	0	-2
Verwerken grond	9	0	0	10
Overige kosten	18	10	10	10
Totaal	501	701	641	499

Conform begroting 2014 is rekening gehouden met een opbrengst voor ijzer en verwerken van houtafval en puin. De hiermee samenhangende kosten voor containers zijn ook bijgesteld. Tegenwoordig doet 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 2013	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Bedrijven	76	82	82	76

Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2013	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Haren	48	60	56	48
Groningen	18	28	26	18
Ten Boer	2	2	3	2
Bedum	11	13	12	11
Totaal	79	103	97	79

Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2013	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Haren	-2	-2	2	-5
Groningen	576	684	648	541
Ten Boer	40	45	45	38
Bedum	48	60	57	45
Totaal	662	787	752	619

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%

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 2013 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000
LASTEN				
Bediening	16	16	16	16
Huur/Lease	14	14	14	14
Brandstof en ov.materiaal	5	5	5	5
Totaal lasten	35	35	35	35
BATEN				
Bijdrage gemeenten:				
Bedum	4	4	4	4
Ten Boer	4	4	4	4
Leek	6	6	6	6
Haren	6	5	5	6
Grootegast	4	4	4	4
Marum	4	4	4	4
Zuidhorn	8	8	8	8
Totaal baten	35	35	35	35
SALDO	0	0	0	0

Toelichting

De kosten zijn gelijk aan de werkelijke kosten in 2013 en de begrote kosten in 2013 en 2014.

Bediening

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

Huur

De ARCG huurt een chemocar van de gemeente Groningen.

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 2013 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	188	159	153	184
Kapitaallasten	67	70	69	62
Personeel van derden	12	0	0	0
Overige goederen en diensten	60	112	90	90
Totaal lasten	327	341	312	335
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen	327	341	312	335
Totaal baten	327	341	312	335
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 2013 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Begroting 2014 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000
LASTEN				
Salariskosten	59	44	49	61
Kapitaallasten	34	34	33	32
Onderhoud/diversen	9	18	20	20
Totaal lasten	102	96	102	114
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen: bediening/energie	102	96	102	114
Totaal baten	102	96	102	114
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 afschr. in 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 begin dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar						
Bouw KGA-depot	912			912			5%	854	2	58	13	48
Vernieuwing KGA-depot	120			120			6,67%	41	3	79	71	11
Afzuigstelsel KCA- depot	8			8			20%	8	0	0	0	0
Gasbusinstallaties	32			32			6,67%	4	1	28	26	3
sub-totaal	1.073	0	0	1.073	0	0		907	6	166	110	62
Afvalbrengstation	308			308			10%	308	0	0	0	0
KCA-depot afvalbrengstation	63			63			10%	34	1	29	23	7
Vorkheftruck	33			33			10%	25	0	8	5	4
Stapelaar	11			11			10%	11	0	0	0	0
Overkapping	111			111			10%	111	0	0	0	0
Verharding	237			237			10%	237	1	1	0	1
Verbeteren platenbaan abs	24			24			10%	5	1	19	16	3
sub-totaal	787	0	0	787	0	0		730	2	57	44	15
Oliescheidingsinstallatie	441			441			6,67%	350	3	90	61	32
sub-totaal	441	0	0	441	0	0		350	3	90	61	32
Gasonttrekkingsstelsel	664			664			6,67%	664	0	0	0	0
sub-totaal	664	0	0	664	0	0		664	0	0	0	0
Kantoorgebouw nwbouw	573			573			6,67%	573	0	0	0	0
Kantoorgeb. dakbedekking	87			87			6,67%	20	2	67	61	8
Aanleg wegen nwbouw	1.583			1.583			5%	1.193	14	390	311	93
Terreinrichting nwbouw	377			377			5%	270	4	107	88	23
Terreinverharding	55			55			5%	11	2	44	41	4
Weegbrug nieuwbouw	141			141			10%	141	0	0	0	0
Sorteerhal	360			360			10%	360	0	0	0	0
Infrastructuur	143			143			10%	143	0	0	0	0
Aanleg vloer	14			14			10%	8	0	5	4	2
Grondaankoop	154			154				0	5	154	154	5
sub-totaal	3.487	0	0	3.487	0	0		2.719	27	768	660	135
Totalen	6.450	0	0	6.450	0	0		5.369	38	1.081	875	243

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 aflossing	Rente per- cen- tage	Restant- bedrag begin dijensjaar	Bedrag van de		Restantbedrag geldleningen einde dijensjaar
								bedrag in dijensjaar	rente af- lossing	
lening leentewet	1.815	1999	20-9-1999 nr. 107	S	2016	5,55%	309	17	150	159
Geldlening	2.700	2009	23-6-2009		2015	3,49%	2.700 *	74	2700	0

* de lening loopt af per 1-10-2015, maar het rentebedrag is verhoogd met een bedrag voor een lening over het 4e kwartaal 2015.

Bijlage III – Aanvoer

	huisvuil	grofvuil	veegvuil	kwd/ba	marktafv	vetafval	gft		Totaal
Bedum	2.526	35					1.474		4.035
Ten Boer	1.632						1.065		2.697
Leek	2.495						1.228		3.723
Groningen	40.799	3.093	2.235	13.587	269	608	7.532		68.123
Haren	3.084	102	73				1.545		4.804
Grootegast	1.288	514					654		2.456
Marum	1.221						477		1.698
Zuidhorn	2.243	147					881		3.271
Derden				0		104			104
Afvalbrengstation		1.542							1.542
SOZOG	45.968	7.001		1.797					54.766
SANOG	8.949	1.015		0					9.964
Totaal	110.205	13.449	2.308	15.384	269	712	14.856		157.183

Opbrengsten vuilaanvoer per gemeente

	tonnage huis/grofv.	à € 141,80 per ton	tonnage kwd/ba	à € 73,10 per ton	tonnage vet	à € 35,85 per ton	tonnage gft	à € 57,04 per ton	Totaal bedrag
Bedum	2.561	363.174	0	0	0		1.474	84.060	447.235
Ten Boer	1.632	231.486	0	0	0		1.065	60.769	292.255
Haren	3.259	462.111	0	0	0		1.545	88.147	550.258
Groningen	46.127	6.540.739	13.856	1.012.863	608	21.810	7.532	429.642	8.005.054
Afvalbrengstation	1.542	218.692							218.692
Leek	2.495	353.817	0	0	0		1.228	70.050	423.868
Grootegast	1.802	255.482	0	0	0		654	37.302	292.785
Marum	1.221	173.095	0	0	0		477	27.203	200.297
Zuidhorn	2.390	338.907	0	0	0		881	50.261	389.168
Derden			0	0	104	3.704			3.704
sub-totaal	63.029	8.937.504	13.856	1.012.862	712	25.514	14.857	847.435	10.823.314
	tonnage huis/grofv.	à € 120,62 per ton	tonnage kwd	à € 73,10 per ton					
SOZOG	52.969	6.389.153	1.797	131.333					6.520.487
SANOG	9.964	1.201.861	0	0					1.201.861
Totaal	125.962	16.528.519	15.652	1.144.195	712	25.514	14.857	847.435	18.545.662

Bijlage IV – Kosten aanvoer

	rekening 2013			begroting 2013			begroting 2014			begroting 2015		
	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	57.421	122,17	7.038	58.960	122,20	7.205	53.450	123,70	6.612	57.597	125,16	7.209
Sozog/Sanog	53.003	122,17	6.626	56.670	122,20	6.925	53.076	123,70	6.566	54.917	125,16	6.873
Afvalbrengstat.	1.943	103,57	201	1.850	103,59	192	1.535	104,70	161	1.542	105,79	163
grofafval ARCG	4.597	103,57	457	5.000	103,59	518	3.864	104,70	405	3.890	105,79	412
grofafval S/S	9.476	103,57	854	10.500	103,59	1.088	7.957	104,70	833	8.017	105,79	848
* Huishoudelijk afval	126.440		15.176	132.980		15.927	119.882		14.576	125.962		15.505
Bedrijfsafval												
Vagron: ARCG gemeenten	14.865	71,50	1.063	16.140	85,00	1.372	13.930	71,50	996	13.856	71,50	991
Sozog/Sanog	1.657	71,50	118	2.410	85,00	205	1.808	71,50	129	1.797	71,50	128
Derden	46	71,50	3	30	85,00	3	0	71,50	0	0	71,50	0
* Bedrijfsafval	16.568		1.184	18.580		1.579	15.738		1.125	15.652		1.119
Vetafval												
Vagron: ARCG gemeenten	625	34,29	21	860	34,31	30	708	35,01	25	608	35,70	22
Derden	100	34,29	3	120	34,31	4	120	35,01	4	104	35,70	4
* Vetafval	725		25	980		34	828		29	712		25
GFT-afval												
Attero vergoeding	13.735	39,83	547	14.510	39,83	578	10.535	40,52	427	14.856	40,92	608
Vagron oversl./transprt	13.735	15,51	213	14.510	15,45	224	10.535	15,82	167	14.856	16,12	239
* GFT-afval	13.735	55,34	760	14.510	55,28	802	10.535	56,34	594	14.856	57,04	847
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILAFVOER	157.468		17.145	167.050		18.342	146.983		16.323	157.183		17.497

Bijlage V – opbrengsten aanvoer

	rekening 2013			begroting 2013			begroting 2014			begroting 2015		
	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	62.018	140,05	8.686	63.960	140,05	8.958	57.314	141,80	8.127	61.487	141,80	8.719
Sozog/Sanog	62.479	117,96	7.370	67.170	117,96	7.923	61.033	119,43	7.289	62.933	120,62	7.591
Afvalbrengstation	1.943	140,05	272	1.850	140,05	259	1.535	141,80	218	1.542	141,80	219
* Totaal HHA	126.440		16.328	132.980		17.140	119.882		15.634	125.962		16.529
Bedrijfsafval												
ARCG gemeenten	14.865	73,10	1.087	16.140	86,60	1.398	13.930	73,10	1.018	13.856	73,10	1.013
Sozog/Sanog	1.657	73,10	121	2.410	86,60	209	1.808	73,10	132	1.797	73,10	131
Derden	46	73,10	3	30	86,60	3	0	73,10	0	0	73,10	0
* Totaal BA	16.568		1.211	18.580		1.609	15.738		1.150	15.652		1.144
Vetafval												
ARCG gemeenten	625	34,48	22	860	34,48	30	708	35,18	25	608	35,85	22
Derden	100	35,50	4	120	35,50	4	120	35,50	4	104	35,70	4
* Totaal Vet	725		25	980		34	828		29	712		26
GFT-afval												
ARCG gemeenten	13.735	55,28	759	14.510	55,28	802	10.535	56,34	594	14.856	57,04	847
* Totaal GFT	13.735		759	14.510		802	10.535		594	14.856		847
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILAANVOER	157.468		18.323	167.050		19.585	146.983		17.407	157.183		18.546

Bijlage VI - Salariskosten

	jaarrekening 2013				begroting 2013				begroting 2014						
	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	41	10	51	0	102	39	10	49	0	98	42	11	53	0
binnendienst	128	102	93	0	323	127	103	95	0	325	137	108	84	0	329
buitendienst	27	141	44	59	271	24	111	15	44	194	25	115	16	49	205
totaal	196	253	188	59	696	190	224	159	44	617	204	234	153	49	640

	begroting 2015				
	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal
overhead	40	10	50	0	100
binnendienst	134	109	90	0	333
buitendienst	26	136	44	61	267
totaal	200	255	184	61	700

Bijlage VII – Chemocar specificatie

Bedum	9 dagen	à € 460,00	= €	4.140
Ten Boer	8 dagen	à € 460,00	= €	3.680
Leek	12 dagen	à € 460,00	= €	5.520
Haren	12 dagen	à € 460,00	= €	5.520
Grootegast	9 dagen	à € 460,00	= €	4.140
Marum	8 dagen	à € 460,00	= €	3.680
Zuidhorn	18 dagen	à € 460,00	= €	8.280
totaal	76 dagen	à € 460,00	= €	34.960

Bijlage VIII – meerjarenbegroting

Jaargang		2015	2016	2017	2018
categorie	Omschrijving	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
410	Salariskosten personeel	700	704	653	653
420	Kapitaallasten	243	203	182	148
430	Personeel van derden	114	115	105	105
431	Energiekosten	52	53	54	55
434	Vuilverwerkingskosten	17.497	13.636	9.797	9.809
434	Ov.goederen en diensten	1.673	1.608	1.532	1.543
434	Verr.nascheiding kunststof	5.126	3.845	2.563	2.563
	Onvoorzien	20	20	20	20
	Exploitatie-resultaat	0	0	101	0
	Totale lasten	25.426	20.184	15.007	14.896
834	ov.goederen en diensten:				
	t.b.v. diversen	1.748	1.679	1.657	1.629
	t.b.v.nascheiding kunststof	5.132	3.849	2.563	2.563
	t.b.v. vuilaanvoer				
	van gemeenten	10.601	10.651	10.573	10.494
	van derden	4	4	4	4
	van afvalbrengrstation	219	214	210	206
	Sozog/Sanog	7.722	3.787	0	0
	Totale baten	25.426	20.184	15.007	14.896
	Vuilaanvoer tonnages				
	gemeenten	92.349	96.524	99.226	102.279
	derden	104	104	104	104
	Sozog/Sanog	64.730	31.084	0	0
	Totaal	157.183	127.712	99.330	102.383

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
Grootegast	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 3 juli 2014

De voorzitter

De secretaris

J. van Keulen

Ing. J.M. Kortbeek