

Jaarrapport ARCG

2013

Jaarverslag	
1. Inleiding	3
2. Programma	4
2.1 Doelstelling ARCG	4
2.2 Verslagjaar 2013	4
2.3 Financiën	6
2.3.1 Meerjarenbeeld	6
2.3.2 Financieel resultaat 2013	6
2.4 Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)	6
3. Paragrafen	8
3.1 Weerstandsvermogen	8
3.1.1 Weerstandscapaciteit	8
3.1.2 Risico's en ontwikkelingen	8
3.1.3 Niveau weerstandsvermogen	9
3.2 Financiering	9
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen	9
3.4 Bedrijfsvoering	9
3.5 Verbonden partijen	9
Jaarrekening	
Balans	12
Totaaloverzicht exploitatie	15
Waarderingsgrondslagen	16
Toelichting op de balans	17
Woldjerspoor	21
Toelichting Woldjerspoor	22
Afvalbrengstation	25
Toelichting Afvalbrengstation	26
Chemocar	28
KGA-depot	29
Olie/Water/Slibafscheider	30
Overige gegevens	
Ondertekening	31
Bijlage I: Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	32
Bijlage II: Staat van opgenomen langlopende leningen	33
Bijlage III: Aanvoergegevens per gemeente	34
Bijlage IV: Kosten vuilaanvoer	35
Bijlage V: Opbrengsten vuilaanvoer	36
Bijlage VI: Overzicht salarissen	37
Bijlage VII: Gebruik chemocar	38
Bijlage VIII: Vereveningsheffing	39

Jaarverslag

1. Inleiding

Voor u ligt het jaarrapport 2013 van de ARCG. Dit jaarrapport geeft inzicht in de activiteiten van de ARCG op de locatie Woldjerspoor en de financiële vertaling daarvan.

Het jaarrapport bevat de volgende onderdelen: het jaarverslag met een beschrijving van de bedrijfsvoering, de financiën en het weerstandsvermogen en de jaarrekening met een weergave van de balans en de exploitatie van de diverse onderdelen.

De jaarrekening is opgesteld als een programmarekening zoals voorgeschreven in de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) en komt qua indeling overeen met de programmabegroting 2013. Voor de ARCG is er één programma, genaamd Afvalbeheer, dat het inhoudelijk deel van deze rekening vormt (hoofdstuk 2). Hier gaan we in op de belangrijkste activiteiten die we in 2013 hebben uitgevoerd. De financiële paragraaf bij het programma (hoofdstuk 2.3) laat het totaal van de baten en lasten zien van 2013 en de begroting van de volgende jaren, evenals het financieel resultaat. Tevens geven wij in hoofdstuk 2 een vooruitblik naar 2014.

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

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

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

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

Deze jaarrekening sluiten we af, na resultaatbepaling met een positief saldo van 379.413 euro.

2. Programma

2.1 Doelstelling ARCG – Wat wilden we bereiken in 2013?

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. 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.

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 (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.

In 2013 wilden we de nascheiding van kunststofverpakkingen bij de verwerkingsinstallatie van Attero in Groningen continueren en we wilden nieuwe afspraken daarover maken. Wij wilden de formele verantwoordelijkheid voor afvalstort Woldjerspoor overdragen aan de provincie nu de eindafdek van Woldjerspoor is afgerond.

We wilden ons ook gaan heroriënteren op onze afvalcontracten, in het bijzonder het afvalcontract met Attero voor de verwerking van huishoudelijk afval. We hadden in 2012 veel inspanningen verricht om een inbestedingstraject bij Attero te laten slagen. Door onvoldoende belangstelling uit andere regio's is het inbestedingstraject stopgezet. Wij maakten daarna de afspraak met Attero om in 2013 verder de praten over onze onderlinge relatie.

2.2 Verslagjaar 2013 – Wat hebben we gedaan?

Omvang van afvalstromen

In 2013 is bij de ARCG 157.468 ton afval over de weegbrug gegaan; dit is 6.469 ton minder dan in 2012 en 9.582 ton minder dan begroot. De afgelopen jaren wordt er steeds minder huishoudelijk afval aangevoerd. Deze afname geldt ook voor het volume bedrijfsafval en GFT. Dat komt deels doordat meer afval aan de bron wordt gescheiden en hergebruikt en deels door de gevolgen van de economische crisis.

Burgers en kleine bedrijven kunnen hun grof afval brengen naar het afvalbrengstation. Daar is ca. 9.029 ton aan grofvuil, bouw- en sloopafval, KGA, houtafval, puin en ijzer aangevoerd. Een afname van ca. 430 ton ten opzichte van 2012. Deze afvalstromen worden zoveel mogelijk bij de bron gescheiden zodat ze zoveel mogelijk kunnen worden hergebruikt.

Nascheiding van kunststofverpakkingen

Wij zien dat steeds meer kunststof uit het afval wordt gehaald in de nascheidingsfabriek. In 2010 is 3.662 ton kunststof uit het afval gehaald, in 2011 was dat 4.567 ton, in 2012 5.993 ton en in 2013 8.600 ton. Dit is een stijging van 9.5 kg per inwoner in 2010 naar 15.3 kg per inwoner in 2012 en 21,8 kg per inwoner in 2013. Berekend op basis van aantal inwoners van de gemeenten die meedoen met de nascheiding bij de ARCG. Door de nascheiding van de kunststofverpakkingen worden deze in toenemende mate hergebruikt.

Wij hebben nieuwe afspraken met Attero gemaakt om de nascheiding van kunststofverpakkingen langjarig te regelen. Wij krijgen een vergoeding van Attero voor de vermeden verwerkingskosten, Attero krijgt een vergoeding van ons voor de nascheiding en verdere verwerking van de kunststoffen.

Woldjerspoor

In 2012 is de eindafdek van Woldjerspoor afgerond. Het traject van de formele overdracht van het beheer van het stort aan de provincie is nog gaande, maar de praktische verantwoordelijkheden worden nu al door de provincie behartigd. Aan de formele overdracht in 2014 zijn geen kosten of risico's verbonden.

Afvalcontract

Eind 2012 is het investeringstraject bij Attero door de aandeelhouders stopgezet. Voor de zomer van 2013 is door de aandeelhouders besloten om Attero te verkopen. Daarmee kwam het onderlinge contact over dit onderwerp tot een einde. Aan het einde van 2013 maakte Attero een voorgenomen besluit tot verkoop van het bedrijf bekend. Wij hopen de gesprekken met Attero te kunnen hervatten nadat de verkoop is afgerond.

Pilot nascheiding drankenkartonnen

Op ons verzoek heeft Attero deelgenomen aan een landelijke pilot voor het scheiden van drankenkartonnen in de scheidingsfabriek in Groningen. Het doel van de pilot was om te onderzoeken onder welke voorwaarden het mogelijk is om drankenkartonnen te scheiden uit het huishoudelijke afval. De pilot verliep succesvol en wij zijn in afwachting van de resultaten.

Beroep bij Hoge Raad

In de periode tussen 1999 en 2002 legde de Belastingdienst een naheffingsaanslag voor de omzetbelasting op aan de ARCG van € 71.500. De ARCG heeft bezwaar ingediend tegen deze naheffingsaanslag. Er is tot aan de Hoge Raad geprocedeerd. In oktober is bekend gemaakt dat de ARCG in het gelijk is gesteld.

Kwaliteitssysteem

Wij streven naar een voortdurende verlaging van de milieubelasting. Regelmatige evaluatie en herziening van het milieu- en kwaliteitsbeleid zijn vaste onderdelen van de bedrijfsvoering. Om de milieukwaliteit te waarborgen is onze kwaliteitssysteem ISO gecertificeerd. In 2013 zijn diverse interne audits uitgevoerd en is op 1 oktober 2013 de directe beoordeling gehouden. In februari is de externe audit uitgevoerd en naar aanleiding daarvan is het certificaat verlengd. Alle onderdelen van de ARCG zijn in 2013 onder het VCA systeem gebracht. Alle niet gecertificeerde medewerkers hebben een opleiding gevolgd.

Vooruitblik 2014

Wij zien een aantal ontwikkelingen voor 2014 op ons af komen. Eind 2013 maakte Attero bekend dat zij in nieuwe eigendom gaat komen. Wij verwachten dat we in de loop van 2014 met Attero zullen praten over de nieuwe situatie en de consequenties voor ons langlopend afvalcontract en de scheidings- en vergistingsinstallatie in Groningen. Verder verwachten we dat de formele overdracht van Woldjerspoor aan de provincie in 2014 zal worden afgerond.

In de loop van 2014 zal bekend worden wie het afval van SOZOG en SANOG gaat verwerken vanaf juli 2016. Met deze kennis krijgen we meer inzicht in het toekomstperspectief van de scheidings- en vergistingsinstallatie in Groningen

2.3 Financiën

2.3.1 Meerjarenbeeld

	rekening		begroting			
	2012	2013	2013	2014	2015	2016
lasten	23.580	24.618	23.113	21.732	22.065	22.438
baten	23.766	24.995	23.110	21.732	22.068	22.448
resultaat	186	379	-3	0	3	10

2.3.2 Financieel resultaat

Het jaar 2013 sluiten we af met een positief exploitatieresultaat van ruim € 379.000. Dit is 382.000 meer dan begroot. De belangrijkste oorzaken voor dit positief exploitatieresultaat zijn:

- Het proces van beroep bij de Hoge Raad heeft ertoe geleid dat de Belastingdienst € 105.500 terug heeft betaald van de opgelegde naheffingsaanslag omzetbelasting in de periode tussen 1999 en 2002 vermeerderd met de berekende heffingsrente.
- Stainkoel'n heeft een aantal omvangrijke aanbestedingen gewonnen waardoor de baten voor de ARCG-component € 90.000 hoger zijn dan was begroot.
- Er zijn geen onvoorziene kosten geweest. Hier was € 30.000 voor begroot.
- Er is voor Externe advisering € 27.000 minder uitgegeven dan was begroot.
- Het bedrag voor onderhoud op het terrein van Woldjerspoor is € 64.000 lager dan begroot. Nadat de begroting was vastgesteld zijn er keuzes gemaakt om onderhoud te versoberen.
- Er zijn nieuwe afspraken gemaakt voor het schoonmaken van het terrein waardoor de kosten voor dienstverlening derden lager zijn dan begroot.
- Doordat er minder afval is aangevoerd is de betaalde vergoeding voor secretariaats- en administratiekosten lager dan begroot.

Wij stellen voor het positief resultaat toe te voegen aan de vorig jaar ingestelde Bestemmingsreserve Herstructurering ARCG. Voor een toelichting op deze reserve wordt verwezen naar paragraaf 3.1 Weerstandsvermogen.

2.4 Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)

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

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

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

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

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

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

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

Gelet op de hierboven beschreven M&O-aspecten kent de ARCG geen regels die als M&O gevoelig worden aangemerkt. De financiële administratie wordt uitgevoerd door de Milieudienst van de gemeente Groningen. Deze organisatie kent een voldoende mate van interne controle, functiescheiding en accountantstoezicht om te waarborgen dat de uitgaven en inkomsten van de ARCG volledig zijn.

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen

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

3.1.1 Weerstandscapaciteit

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

Algemene Reserve	x € 1.000
Saldo per 31 December 2012 conform balans	431
Voordelig saldo 2012	186
Dotatie bestemmingsreserve Herstructurering ARCG	-267
Saldo 1 januari 2013	350
Algemene Reserve saldo per 31 december 2013 na resultaatbepaling	350
Bestemmingsreserves	
Reserve Groot Onderhoud	269
Reserve Herstructurering ARCG per 1 januari 2013	267
Exploitatieresultaat 2013	379
Reserve Herstructurering ARCG saldo na resultaatbepaling	646
Bestemmingsreserves saldo per 31 december 2013 na resultaatbepaling	915
Totale weerstandscapaciteit	1265

3.1.2 Risico's en ontwikkelingen

In een eerder stadium is besloten dat een algemene reserve van € 350.000 afdoende is voor het opvangen van operationele risico's. Per 1 januari 2013 is het saldo van de Algemene Reserve hierop aangepast en is er € 269.000 toegevoegd aan de nieuw ingestelde bestemmingsreserve Herstructurering ARCG.

In de jaarrekening 2012 is er gemeld dat er in de toekomst risico's kunnen ontstaan doordat de contracten van ARCG met andere regio's in Groningen per 1 juli 2016 zijn beëindigd. De mogelijke afname van het afvalvolume betekent dat de resultaten en daarmee de toekomst van de verwerkingslocatie in Groningen onder druk kan komen te staan en de huidige boekwaarde van de activa niet geheel terugverdiend kan worden. Hiervoor is de bestemmingsreserve Herstructurering ARCG ingesteld met een streefbedrag van € 800.000.

Het resultaat over 2013, ad € 379.400, wordt toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. Het saldo van deze reserve wordt dan € 646.000

3.1.3 Niveau weerstandsvermogen

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

3.2 Financiering

Als gevolg van hoge kosten voor eindafdek en BOM (Belasting op Milieugrondslag) was de liquiditeitspositie van de ARCG een aantal jaren geleden verslechterd. In overleg met Concern Treasury van de gemeente Groningen is toen het bestuur van de ARCG geadviseerd over de te nemen maatregelen. In de vergadering van 23 juni 2009 is het bestuur akkoord gegaan met het afsluiten van een lening van 2.700.000 euro voor 6 jaar. De rentekosten zijn in de begroting opgenomen. Door het aantrekken van de lening zijn de liquiditeitsproblemen opgelost. Het saldo van de liquide middelen is aan het eind van 2013 licht negatief door gestegen vorderingen. Dit wordt veroorzaakt doordat de afrekeningen van de kosten die als voorfinanciering van verrekening nascheiding kunststof zijn betaald in de maand december zijn gefactureerd. De bedragen van deze vorderingen worden begin 2014 ontvangen.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

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

De gevormde voorziening "grootonderhoud" is vrijgevallen in 2011 en om het geld te behouden voor het oorspronkelijke doel is er een bestemmingsreserve ingesteld waar het saldo via resultaatbestemming aan is toegevoegd.

3.4 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf omvat op hoofdlijnen de organisatiedoelstellingen en de daarbij horende maatregelen die in 2013 zijn genomen. De Gemeente Groningen voert de administratie voor de ARCG en levert ook alle andere ondersteunende diensten die nodig zijn voor een goede bedrijfsvoering, zoals ICT, communicatie- en juridische adviezen en ondersteuning op het gebied van P&O.

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

In het kader van de financiële control worden, naast de begroting en jaarrapportage, financiële kwartaaloverzichten gemaakt om daarmee de vinger goed aan de pols te houden gedurende de loop van het jaar.

3.5 Verbonden partijen

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

Jaarrekening 2013

Balans per

Omschrijving	Ultimo 2013	Ultimo 2012
ACTIVA	* € 1.000	* € 1.000

Vaste activa***Materiële vaste activa***

Gronden en terreinen	841	967
Bedrijfsgebouwen	309	418
Machines, apparaten en installaties	157	237
Overig	12	15

Vlottende activa***Uitzettingen***

Vorderingen op openbare lichamen	2.886	867
Overige vorderingen	3.183	2.120
Liquide middelen (kas, bank en giro)	-143	2.352

7.245	6.976
-------	-------

31 december 2013

Omschrijving	Ultimo 2013 * € 1.000	Ultimo 2012 * € 1.000
PASSIVA		
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	350	431
Reserve groot onderhoud	269	269
Reserve herstructurering ARCG	267	0
Saldo van rekening	379	186
<i>Vaste schuld</i>		
Onderh. leningen van ov.binnl.sect.	3.152	3.287
Vlottende passiva		
<i>Vlottende schuld</i>		
Overige vlottende schulden	2.828	2.803
	<hr/>	<hr/>
	7.245	6.976

Niet uit de balans blijvende vorderingen en verplichtingen

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

Totale uitgaven in boekjaar voor controlewerkzaamheden accountant

In 2013 is hier een bedrag voor opgenomen van 22.000 euro.

WNT

In het kader van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector dienen de beloningen van topfunctionarissen binnen de ARCG toegelicht te worden. De topfunctionarissen betreffen de leden van het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de secretaris. Dit zijn: Jan Seton van gemeente Groningen (voorzitter), Andre van de Nadort van

gemeente Ten Boer, Mark de Haan van gemeente Grootegast, Jan Oomkes van gemeente Zuidhorn, Egbert Zwart van gemeente Bedum, Remco Kouwenhoven van gemeente Haren, Tanja Haseloop-Amsing van gemeente Leek, Jan Vos van gemeente Marum en Mieke Kortbeek van gemeente Groningen (secretaris).

De leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur en de secretaris zijn niet in dienst bij de ARCG. Derhalve wordt geen beloning ontvangen uit hoofde van het dienstverband. Tevens zijn er gedurende 2013 geen onkostenvergoedingen of andere elementen uitgekeerd aan leden van het Dagelijks of Algemeen Bestuur en aan de secretaris welke in het kader van de WNT gemeld moeten worden.

Het normenkader rondom de "Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector (hierna :WNT) is bekrachtigd in het Besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000106049 en de Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000 104920. De Aanpassingswet WNT is als onderdeel van dit normenkader nog niet formeel aangenomen door de Eerste Kamer. Voor het opmaken van de jaarrekening is in lijn met de mededeling van de minister van BZK d.d. 12 februari 2014, gepubliceerd in de Staatscourant d.d. 18 februari 2014, de Aanpassingswet WNT wel als onderdeel van het normenkader gehanteerd.

Totaaloverzicht exploitatie

	Rekening 2012			Begroting 2013			Rekening 2013		
	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	22.403	22.217	186	21.608	21.611	-3	23.665	23.286	379
Afvalbrenngstation	937	937	0	1.030	1.030	0	867	867	0
Chemocar	31	31	0	35	35	0	35	35	0
KGA-depot	296	296	0	341	341	0	327	327	0
OWS-afscheider	99	99	0	96	96	0	102	102	0
TOTAAL ARCG	23.766	23.580	186	23.110	23.113	-3	24.995	24.618	379

Financiering:

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

Waarderingsgrondslagen

Materiele vaste activa

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

Vorderingen

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

Voorzieningen

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

Overige activa en passiva

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

Resultaatbepaling

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

Omzet

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

Kosten

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

Afschrijvingen

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

Vergelijking met vorig jaar

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

Toelichting op de balans	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
Omschrijving	Bedrag	Bedrag
	(x € 1.000)	(x € 1.000)
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Gronden en terreinen	841	967
- Aanleg wegen nwbouw	469	549
- Terreininrichting nwbouw	126	144
- Terreinverharding	47	49
- Grondaankoop	154	154
- Verbeteren platenbaan abs	21	23
- Verharding tbv kl.web	24	48
totaal	841	967
Bedrijfsgebouwen	309	418
- Bouw KGA-depot	104	150
- Vernieuwing KGA-depot	88	95
- KCA-depot afvalbrengrstation	35	42
- Kantoorgebouw nwbouw	2	41
- Aanleg vloer	7	8
- Sorteeral	0	4
- Vervanging dakbedekking	73	78
totaal	309	418
Machines, apparaten en installaties	157	237
- Oliescheidingsinstallatie	120	149
- Gasonttrekkingssysteem	0	33
- Afzuigsysteem KGA-depot	2	3
- Gasblusinstallatie KGA-depot	30	32
- Infrastructuur	5	20
totaal	157	237
Overig	12	15
- Vorkheftruck afvalbrengrstation	12	15
totaal	12	15

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

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

Flottende activa

Uitzettingen

Vorderingen op openbare lichamen		2.886	867
- te verrekenen BTW	0		42
- gemeenten	2.886		825
totaal	2.886		867

Het hoge saldo aan vorderingen op gemeenten wordt veroorzaakt door de afrekeningen nascheiding kunststof over 2012 en het eerste halfjaar 2013 die in de maand december zijn verzonden.

Overige vorderingen		3.183	2.120
- Debiteuren	361		111
- Crediteuren (creditnota's)	21		27
- verrekeningen Attero	23		0
- te verrekenen borgstelling	24		24
- afrekening Attero afvalverwerking 2013	531		445
- SB aandeel kosten hout 2e abs 4ekw2013	19		33
- SB aandeel overslag div.afvalstr. 2eabs 2013	17		13
- Bos verwerking ijzer december 2013	7		0
- nascheiding kunststof 2ehj2013 div.gem.	2.096		1.419
- arcg-component 4e kw.2013	50		19
- Wecycle AEEA 4ekw2013	10		10
- afrekening kca-depot 4ekw2013	13		17
- afrekening ows-installatie 4ekw2013	9		0
- andere gemeenten en overig	2		2
totaal	3.183		2.120

Liquide middelen (kas, bank en giro)		-143	2.352
- Rekening-courant IRC	-143		2.352

Het saldo op het dagafschrift van de IRC-rekening bij de BNG van de gemeente Groningen per 31 december 2013 bedraagt 142.999,17 euro debet

TOTAAL ACTIVA		7.245	6.976
----------------------	--	--------------	--------------

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	Bedrag (x € 1.000)
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	350	431
Het saldo van deze reserve was op 31-12-2013	431	376
dotatie bestemmingsreserve herstructurering	-267	
toegevoegd exploitatiesaldo 2012	186	55
Saldo 31-12-2012	350	431
Reserve groot onderhoud	269	269
Deze reserve is ontstaan door toevoeging		
vrijval voorziening t.g.v. exploitatie 2011	269	269
Reserve herstructurering ARCG	267	0
Deze reserve is ontstaan door toevoeging		
uit algemene reserve in 2013	267	0
Saldo van rekening	379	186
het exploitatiesaldo 2013 bedraagt €		
379.413,02		
<i>Vaste schuld</i>		
Onderh.leningen van ov.binnenl.sectoren	3.152	3.287
- Geldlening t.b.v. de leemtewet		
Deze lening is afgesloten op 15 december 1999		
tegen 5,55% rente bij de gemeente Groningen		
met een looptijd van 17 jaar: € 1.815.000	1.815	1.815
af: aflossing t/m lopend boekjaar	-1.363	-1.228
restant lening	452	587
- Geldlening t.b.v. stortplan		
Deze lening is afgesloten op 1 oktober 2009		
tegen 3,49% rente bij de gemeente Groningen		
met een looptijd van 6 jaar: € 2.700.000	2.700	2.700

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

Vlottende passiva

Vlottende schuld

Overige vlottende schulden	2.828	2.803
- te betalen btw	37	0
- Crediteuren	1.053	894
- Debiteuren (creditnota's)	141	39
- verrekeningen Attero	0	40
- te betalen rente leningen	28	28
- accountantskosten	22	22
- afrekening SB correctie tarief kwd	0	113
- afrekening chemocar deeln.gemeentes	0	3
- afrekening abs deeln.gemeentes	22	11
- nascheiding kunststof Attero 2ehj13	1.196	1.419
- nascheiding kunststof vg jaren div.gem.	0	234
- afr.vermeden kst kunststof 3ekw2013 div.gem.	317	0
- overige nog te betalen kosten 2013	12	0
totaal	2.828	2.803

TOTAAL PASSIVA

7.245

6.976

Woldjerspoor

Omschrijving	Rekening 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Rekening 2013 x € 1.000
LASTEN			
Salariskosten	163	190	196
Kapitaallasten	287	231	234
Personeel van derden	62	59	48
Energiekosten	22	50	42
Vuilverwerkingskosten	17.847	18.342	17.145
Kosten leemtewet (lening)	40	33	32
Exploitatierente	26	36	37
Overige goederen en diensten	951	1.041	907
Verrek.nascheiding kunststof	1.419	1.599	4.641
Onvoorzien	20	30	0
Kosten voorgaande jaren	1.380	0	4
Totaal lasten	22.217	21.611	23.286
BATEN			
Opbrengst vuilaanvoer	19.098	19.585	18.323
ARCG-component	85	30	120
Exploitatierente	36	15	26
Vergoed.nascheiding kunststof	1.419	1.599	4.648
Overige goederen en diensten	378	374	389
Diverse baten (onvoorzien)	0	5	21
Baten voorgaande jaren	1.387	0	138
Totaal baten	22.403	21.608	23.665
SALDO	186	-3	379

Toelichting lasten

Personeelslasten

De totale lasten voor vast personeel en extern ingehuurd zijn 5.000 euro lager dan begroot. Inhuur van uitzendkrachten vindt plaats bij vacatures en/of ziekte.

Verwerkingskosten

Huishoudelijk afval	Tonnages	Gemiddelde kostprijs	Totale kosten (* € 1.000)
Begroot	132.980	119,77	16.927
Werkelijk	126.440	120,02	15.176
Bedrijfsafval			
Begroot	18.580	85,00	1.579
Werkelijk	16.568	71,50	1.184
Vetafval			
Begroot	980	34,31	34
Werkelijk	725	34,29	25
GFT			
Begroot	14.510	55,28	802
Werkelijk	13.735	55,34	760
Totaal			
Begroot	167.050	109,80	18.342
Werkelijk	157.468	108,88	17.145

Huishoudelijk afval: deze kosten zijn lager dan begroot door minder aanvoer.

Een tendens die ook in voorgaande jaren zichtbaar was. In 2011 en 2012 is respectievelijk 135.006 en 130.927 ton aangevoerd.

Bedrijfsafval: de kosten hiervan zijn 395.000 euro lager dan begroot doordat er ruim 2.000 ton minder is aangevoerd en de kostprijs 13,50 lager is dan begroot. Het tarief is begroot op basis van het tarief van 2012 en later is het definitief tarief lager vastgesteld door Attero.

GFT: de kosten zijn 42.000 euro lager dan begroot door 775 ton minder aanvoer.

Exploitatierente

Dit betreft de rente die over 2013 verschuldigd is voor de opgenomen fixlening van 2.7 mln. euro per 1-10-2009 (zie bijlage II Staat van opgenomen langlopende leningen) verminderd met de rente die is opgenomen in de kapitaallasten (zie bijlage I Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven).

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	verschil
Afvalinzameling andere gemeenten	335	328	341	13
Onderhoud gebouw/terrein	131	155	91	-64
Huur materieel	6	7	6	-1
Dienstverlening derden	32	47	32	-15
Personeelskosten	17	25	27	2
Rechten en verzekering	20	18	23	5
Zuivering afvalwater	40	40	40	0
Voorlichting en educatie	4	15	0	-15
Externe advisering	23	40	13	-27
Verg.secr./administratiekosten	213	221	208	-13
Accountantskosten	22	22	22	0
Kantoorbenodigdheden	7	15	5	-10
Kosten automatisering	58	58	58	0
Kosten telecommunicatie	10	14	9	-5
Contributies/abonnementen	6	10	6	-4
Afvalanalyses	27	26	26	0
Totaal	951	1.041	907	-134

Het totaal voor de overige goederen en diensten is 134.000 euro lager dan begroot.

De lagere kosten worden grotendeels veroorzaakt door lagere kosten voor onderhoud gebouw/terrein, dienstverlening derden, personeel, voorlichting, externe advisering en kantoorbenodigdheden.

De hogere kosten voor afvalinzameling andere gemeenten worden gecompenseerd door hogere baten.

Het lager aanbod van afval leidt ook tot lagere secretariaatskosten. De vergoeding hiervoor bedraagt 1,32 euro per aangevoerde ton afval.

Verrekening nascheiding kunststoffen

In 2013 zijn er kosten door Attero in rekening gebracht aan de ARCG voor de nascheiding van de kunststoffen in de eerste drie kwartalen. De bedragen van het eerste en tweede kwartaal zijn ook doorberekend aan de diverse gemeenten. Het bedrag voor het vierde kwartaal is nog niet in rekening gebracht door Attero, maar wel als kosten verantwoord en tevens opgenomen op de balans. De verrekening met de gemeenten over het derde en vierde kwartaal zijn verantwoord als baten en ook opgenomen op de balans.

Er is een klein verschil tussen kosten en baten van Verrekening nascheiding kunststoffen. Dit komt door verschil in tarief bij doorberekening van de vermeden verwerkingskosten van het eerste halfjaar 2013. Dit verschil van voorgaande jaren is als opbrengst verantwoord bij Baten voorgaande jaren.

Onvoorzien

Er zijn geen onvoorziene kosten verantwoord in 2013.

Toelichting baten

Opbrengst vuilaanvoer

Huishoudelijk afval	Tonnages	Gemiddelde opbrengst	Totale opbrengst (*€ 1.000)
Begroot	132.980	128,89	17.140
Werkelijk	126.440	129,14	16.328
Bedrijfsafval			
Begroot	18.580	86,60	1.609
Werkelijk	16.568	73,10	1.211
Vetafval			
Begroot	980	34,69	34
Werkelijk	725	34,48	25
GFT			
Begroot	14.510	55,28	802
Werkelijk	13.735	55,28	759
Totaal			
Begroot	167.050	117,24	19.585
Werkelijk	157.468	116,36	18.323

De totale opbrengst is 1.262.000 euro lager dan begroot als gevolg van minder aanvoer. Door de lagere aanvoer is de totale marge op de verwerkingskosten 65.000 euro lager dan begroot.

ARCG-component

De aanvoer bij Stainkoel'n is hoger dan begroot en daardoor ook de inkomsten. De ARCG component is een post die naar verwachting in de komende jaren terug zal lopen. De ARCG ontvangt van de Stainkoel'n 2,54 euro per ton aangevoerd afval.

Exploitatierente

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

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Afvalinzameling andere gemeenten	335	328	341
Afvalanalyses	12	11	12
Wegingen	5	8	10
Verrekening huur kantoren	26	27	26
Totaal	378	374	389

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

Baten voorgaande jaren

Deze baten worden voornamelijk veroorzaakt door het ontvangen bedrag van de Belastingdienst ad bijna 106.000 euro voor de terugontvangen naheffing omzetbelasting over voorgaande jaren naar aanleiding van de gerechtelijke uitspraak.

Verder is hier de opbrengst van de verrekening van vermeden verwerkingskosten voor nascheiding kunststof over de jaren 2010 tm 2012 verantwoord van totaal 20.000 euro.

Afvalbrengstation

Omschrijving	Rekening 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Rekening 2013 x € 1.000
LASTEN			
Salariskosten	197	224	253
Kapitaallasten	58	39	40
Personeel van derden	97	66	73
Overige goederen en diensten	585	701	501
Totaal lasten	937	1.030	867
BATEN			
Bijdrage bedrijven	82	82	76
Kasontvangsten particulieren	97	103	79
Bijdrage deelnemende gemeentes	703	787	662
Overige inkomsten	55	58	50
Baten voorgaande jaren	0	0	0
Totaal baten	937	1.030	867
SALDO	0	0	0

Toelichting

Lasten

Personeelslasten

De totale lasten voor vast en van extern ingehuurd personeel zijn 36.000 euro hoger dan begroot. Er zijn extra uitzendkrachten ingehuurd door vacatureruimte en vervanging bij ziekte van vast personeel.

Overige goederen en diensten

Specificatie

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	verschil
Verwerken restafval	255	259	272	13
Onderhoud	25	35	15	-20
Huur materieel	13	14	14	0
Huur containers	43	44	29	-15
Transport/ledigen containers	126	120	112	-8
Dienstverlening derden (hout)	39	25	36	11
Verwerken houtafval en puin	-53	-24	-77	-53
Verwerken takken	17	30	0	-30
Afvoer banden	4	5	1	-4
Verwerken bouw/sloopafval	112	140	70	-70
Verwerken tapijt & kunststof	18	30	24	-6
Verwerken kga	54	53	55	2
Verwerken asbest	6	10	5	-5
Verwerken ijzer	-85	-50	-80	-30
Verwerken vetafval	-2	0	-2	-2
Verwerken grond	1	0	9	9
Overige kosten	8	10	18	8
Kosten voorgaande jaren	4	0	0	0
Totaal	585	701	501	-200

Het hout wordt afgevoerd naar Duitsland en hier krijgen we een vergoeding voor in plaats van kosten. De vergoeding voor hout minus de kosten voor puin levert 53.000 euro voordeel op t.o.v. de begroting.

Er zijn geen verwerkingskosten meer voor takken omdat deze niet meer worden afgevoerd naar Stainkoel'n, maar elders worden versnipperd hetgeen geen kosten met zich mee brengt. Dit levert 30.000 euro voordeel op t.o.v. de begroting.

De verwerking van bouw- en sloopafval is opnieuw aanbesteed met een lager verwerkingstarief tot gevolg. Daardoor zijn de kosten hiervoor 70.000 euro lager dan begroot.

De marktprijs voor ijzer is gunstig, waardoor er 30.000 euro meer opbrengst is dan begroot.

De totale kosten voor overige goederen en diensten zijn 200.000 euro lager dan begroot.

De dienstverlening derden betreft de inhuur van een extern bedrijf voor het shredderen van hout voor een betere scheiding van het afval en een betere vulling van de containers voor de afvoer van hout.

Baten

Bijdrage bedrijven

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Bedrijven	82	82	76

Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Haren	56	60	48
Groningen	26	28	18
Ten Boer	3	2	2
Bedum	12	13	11
Totaal	97	103	79

Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Haren	-2	-2	-2
Groningen	609	683	576
Ten Boer	42	45	40
Bedum	53	60	48
Totaal	703	787	662

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

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

Deze aantallen waren in	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Haren	2.772	2.495
Groningen	32.336	32.197
Ten Boer	2.294	2.289
Bedum	3.302	3.199

Doordat de bezoekersaantallen zijn gedaald ten opzichte van 2012 zijn de kasontvangsten van de particulieren van de deelnemende gemeentes ook lager dan de kasontvangsten in 2012.

Chemocar

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

Toelichting

Het totaal van de kosten is gelijk aan de begroting. Voor de bediening wordt gebruik gemaakt van inzet van personeel van de Milieudienst. De ARCG huurt een chemocar van de gemeente Groningen. De totale lasten worden verrekend met de deelnemende gemeenten op basis van het aantal gebruikte dagen (zie bijlage VII – gebruik chemocar).

KGA-depot

Omschrijving	Rekening 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Rekening 2013 x € 1.000
LASTEN			
Salariskosten	111	159	188
Kapitaallasten	66	70	67
Personeel van derden	46	0	12
Overige goederen en diensten	73	112	60
Totaal lasten	296	341	327
BATEN			
Verrekening met gemeente Groningen	296	341	327
Totaal baten	296	341	327
SALDO	0	0	0

Toelichting

Personeelslasten

De totale lasten van vast personeel en personeel van derden zijn hoger dan het totale begrote bedrag hiervoor. Dit komt doordat er een extra personeelslid is aangenomen in de buitendienst en een extra tijdelijke medewerker die beide werkzaamheden doet voor het kga-depot. Verder is in de maanden januari t/m mei nog een uitzendkracht werkzaam geweest bij het kga-depot.

Overige goederen

Deze post bestaat uit de volgende componenten:

- huur materiaal	€ 23.300
- personeelskosten	€ 3.200
- regulier onderhoud	€ 30.400
- overige	€ 2.700

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

OWS installatie

Omschrijving	Rekening 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000	Rekening 2013 x € 1.000
LASTEN			
Salariskosten	56	44	59
Kapitaallasten	36	34	34
Onderhoud/diversen	7	18	9
Totaal lasten	99	96	102
BATEN			
Verrekening met gemeente Groningen: bediening/energie	99	96	102
Totaal baten	99	96	102
SALDO	0	0	0

Toelichting

In de begroting is uitgegaan van een lagere inzet van personeel, maar door toename van de tonnages is er meer inzet geweest. Daardoor zijn de salariskosten 15.000 euro hoger dan het begroot bedrag. De kosten voor onderhoud/diversen zijn 9.000 euro lager dan begroot. De kosten van de installatie worden in zijn geheel doorbelast aan de Milieudienst van de gemeente Groningen.

Overige gegevens

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling “Afvalbeheer Regio Centraal Groningen” in zijn vergadering van 3 april 2014.

De voorzitter

De secretaris

J. Seton

Ing. J.M. Kortbeek

Bijlage I – Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

omschrijving van de kapitaal- investering	aanschaf- waarde begin dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar	aanschaf- waarde einde dienstjaar	percen- tage van afschr.	totaal afgeschr. begin dienstjaar	afschr. in het dienstjaar	Rente in het dienstjaar	boek- waarde begin dienstjaar	boek- waarde einde dienstjaar	kapitaal- lasten (afschr.+ rente)	t.l.v. exploitatie:
Bouw KGA-depot	912	0		912	5%	762	46	5	150	104	51	
Vernieuwing KCA-depot	120	0		120	6,67%	24	8	4	96	88	12	
Afzuigstelsel KCA-depot	8	0		8	20%	5	1	0	3	2	1	
Gasblusinstallatie KCA-depot	32	0		32	6,67%	0	2	1	32	30	3	
sub-totaal	1.072	0	0	1.072		791	57	10	281	224	67	kga-depot
Afvalbrengruimte	308			308	10%	308	0	0	0	0	0	
Vorkheftruck afvalbrengruimte	33	0		33	10%	18	3	1	15	12	4	
KCA-depot afvalbrengruimte	63	0		63	10%	21	7	1	42	35	8	
Verbeteren platenbaan abs	23	0		23	10%	0	2	1	23	21	3	
Stapelaar tbv kl.web	11	0		11	10%	11	0	0	0	0	0	
Overkapping tbv kl.web	111	0		111	10%	111	0	0	0	0	0	
Verharding tbv kl.web	237	0		237	10%	189	24	1	48	24	25	
sub-totaal	786	0	0	786		658	36	4	128	92	40	afvalbrengruimte
Oliescheidingsinstallatie	441	0		441	6,67%	292	29	5	149	120	34	
sub-totaal	441	0	0	441		292	29	5	149	120	34	oliescheidingsinstallatie
Gasonttrekkingssysteem	664			664	6,67%	632	32	1	32	0	33	
sub-totaal	664	0	0	664		632	32	1	32	0	33	Woldjerspoor
Kantoorgebouw nwbouw	573	0		573	6,67%	532	38	2	41	3	40	
Vervanging dakbedekking	87	0		87	6,67%	8	6	3	79	73	9	
Aanleg wegen nwbouw	1.583	0		1.583	5%	1.035	79	19	548	469	98	
Terreinrichting nwbouw	377	0		377	5%	232	19	5	145	126	24	
Terreinverharding	55	0		55	5%	6	3	2	49	46	5	
Weegbrug nieuwbouw	141	0		141	10%	141	0	0	0	0	0	
Sorteerhal	360	0		360	10%	357	3	0	3	0	3	
Infrastructuur	143	0		143	10%	123	15	1	20	5	16	
Aanleg vloer	14	0		14	10%	6	1	0	8	7	1	
Grondaankoop	154	0		154		0	0	5	154	154	5	
sub-totaal	3.487	0	0	3.487		2.440	164	37	1.047	883	201	Woldjerspoor
Totalen	6.450	0	0	6.450		4.813	318	57	1.637	1.319	375	

Bijlage II – Staat van opgenomen langlopende leningen

Nummer	Oorspr. bedrag geldlening of voorschot	Datum en no. besluit algemeen bestuur	van goedkeuring	Jaar van laatste aflossing	Rente percentage	Restantbedrag begin dienstjaar	Bedrag van de		Restantbedrag geldleningen einde dienstjaar
							bedrag in dienstjaar op te nemen	rente aflossing	
15-12-1999	1.815	lening leemtetwet	20-9-1999 nr. 107	2016	5,55%	587	33	135	452
1-10-2009	2.700	geldlening	23-6-2009	2015	3,49%	2.700	94	0	2.700

Bijlage III – Aanvoergegevens per gemeente

	huisvuil	grofvuil	veegvuil	kwd/ba	marktafv	vetafval	gft		Totaal
Bedum	2.555	46					1.356		3.957
Ten Boer	1.652	0					986		2.639
Leek	2.338	0					1.042		3.380
Groningen	40.937	3.562	2.262	14.564	301	625	6.977		69.228
Haren	3.068	95	70				1.426		4.660
Grootegast	43	551							594
Marum	69	0	9						78
Zuidhorn	4.607	154					1.948		6.709
Afvalbrengrstation		1.942							1.942
Derden				46		100			146
SOZOG	45.220	7.091		1.657					53.967
SANOG	9.016	1.152		0					10.168
Totaal	109.505	14.593	2.341	16.267	301	725	13.735		157.468

Opbrengsten vuilaanvoer per gemeente

	tonnage huis/grofv.	à € 140,05 per ton	tonnage kwd/ba	à € 73,10 per ton	tonnage vet	à € 34,48 per ton	tonnage gft	à € 55,28 per ton	Totaal bedrag
Bedum	2.601	364.270	0	0	0	0	1.356	74.960	439.230
Ten Boer	1.652	231.405	0	0	0	0	986	54.506	285.911
Leek	2.338	327.437	0	0	0	0	1.042	57.602	385.039
Groningen	46.761	6.548.878	14.865	1.086.632	625	21.550	6.977	385.689	8.042.748
Haren	3.233	452.782	0	0	0	0	1.426	78.829	531.611
Grootegast	594	83.190	0	0	0	0	0	0	83.190
Marum	78	10.924	0	0	0	0	0	0	10.924
Zuidhorn	4.761	666.778	0	0	0	0	1.948	107.685	774.463
Afvalbrengrstation	1.942	271.977		0		0			271.977
Derden *			46	3.363	100	3.448			6.811
sub-totaal	63.960	8.957.640	14.911	1.089.994	725	24.998	13.735	759.271	10.831.903
	tonnage huis/grofv.	à € 117,96 per ton	tonnage kwd	a € 73,10 per ton					
SOZOG	52.311	6.170.606	1.657	121.127					6.291.732
SANOG	10.168	1.199.417	0	0					1.199.417
Totaal	126.439	16.327.663	16.568	1.211.121	725	24.998	13.735	759.271	18.323.052

* hiervoor gelden andere tarieven

Bijlage IV – kosten vuilaanvoer

Kosten vuilaanvoer	rekening 2012			begroting 2013			rekening 2013		
	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000
Huishoudelijk afval									
Attero: ARCG gemeenten	58.884	120,84	7.116	58.960	122,20	7.205	57.610	122,17	7.038
Sozog/Sanog	56.146	120,84	6.785	56.670	122,20	6.925	54.236	122,17	6.626
Afvalbrenngstation	1.824	102,59	187	1.850	103,59	192	1.943	103,57	201
grofafval ARCG	4.597	102,59	472	5.000	103,59	518	4.408	103,57	457
grofafval S/S	9.476	102,59	972	10.500	103,59	1.088	8.243	103,57	854
* Huishoudelijk afval	130.927		15.531	132.980		15.927	126.440		15.176
Bedrijfsafval									
Attero: ARCG gemeenten	15.560	85,00	1.323	16.140	85,00	1.372	14.865	71,50	1.063
Sozog/Sanog	2.018	85,00	172	2.410	85,00	205	1.657	71,50	118
Derden	2	85,00	0	30	85,00	3	46	71,50	3
* Bedrijfsafval	17.581		1.494	18.580		1.579	16.568		1.184
Vetafval									
Attero: ARCG gemeenten	780	33,67	26	860	34,31	30	625	34,29	21
Derden	133	33,67	4	120	34,31	4	100	34,29	3
* Vetafval	912		31	980		34	725		25
GFT-afval									
Attero vergoeding	14.517	39,26	570	14.510	39,83	578	13.735	39,83	547
Attero oversl./transprt	14.517	15,23	221	14.510	15,45	224	13.735	15,51	213
* GFT-afval	14.517	54,49	791	14.510	55,28	802	13.735	55,34	760
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOAAL VUILAFVOER	163.937		17.847	167.050		18.342	157.468		17.145

Bijlage V – opbrengsten vuilaanvoer

Opbrengsten vuilaanvoer	rekening 2012			begroting 2013			rekening 2013		
	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000
Huishoudelijk afval									
ARCG gemeenten	63.481	139,67	8.866	63.960	140,05	8.958	62.018	140,05	8.686
Sozog/Sanog	65.622	116,30	7.632	67.170	117,96	7.923	62.479	117,96	7.370
Afvalbrengstation	1.824	139,67	255	1.850	140,05	259	1.943	140,05	272
* Totaal HHA	130.927		16.753	132.980		17.140	126.440		16.328
Bedrijfsafval									
ARCG gemeenten	15.560	86,60	1.347	16.140	86,60	1.398	14.865	73,10	1.087
Sozog/Sanog	2.018	86,60	175	2.410	86,60	209	1.657	73,10	121
Derden	2	86,60	0	30	86,60	3	46	73,10	3
* Totaal BA	17.581		1.522	18.580		1.609	16.568		1.211
Vetafval									
ARCG gemeenten	780	33,84	26	860	34,48	30	625	34,48	22
Derden	133	35,50	5	120	35,50	4	100	35,50	4
* Totaal Vet	912		31	980		34	725		25
GFT-afval									
ARCG gemeenten	14.517	54,49	791	14.510	55,28	802	13.735	55,28	759
* Totaal GFT	14.517		791	14.510		802	13.735		759
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
TOTAAL VUILAANVOER	163.937		19.098	167.050		19.585	157.468		18.323

Bijlage VI – salariskosten

	jaarrekening 2012					begroting 2013					jaarrekening 2013				
	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	39	9	48	0	96	39	10	49	0	97	41	10	51	0	102
binnendienst	103	87	52	0	242	127	103	95	0	325	128	102	93	0	323
buitendienst	21	101	11	56	189	24	111	15	44	194	27	141	44	59	271
totaal	163	197	111	56	527	190	224	159	44	617	196	253	188	59	696

Bijlage VII – gebruik chemocar

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

VEREVENINGSHEFFING (conform besluit 31 januari 1991)

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

Bijdrage in het vereveningsfonds:

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

Bijdrage uit het vereveningsfonds:

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