

<u>Datum raadsvergadering</u>	18-07-2012	Registratienr.	MD 12.3139709
<u>Raadscommissie</u>	B&V	Datum B&W besluit	26-06-12
<u>Datum raadscommissie</u>	11-07-2012	Portefeuillehouder	weth. Visscher
<u>Publiciteit</u>	Persconferentie PC	Steller	Th. Wits
<u>Bijlagen</u>	3	Telefoon	1030
		E-mail	thewis.wits@groningen.nl

**Onderwerp**

ARCG jaarrapport 2011 en begroting 2013

**Concept raadsbesluit**

De raad besluit:

- I. kennis te nemen van het jaarrapport 2011 van de gemeenschappelijke regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen (ARCG);
- II. kennis te nemen van de begroting 2013 van de gemeenschappelijke regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen (ARCG);
- III. geen zienswijze kenbaar te maken aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen (ARCG).

### **Publiekssamenvatting**

---

De ARCG (Afvalbeheer Regio Centraal Groningen) is een gemeenschappelijke regeling (GR) van acht Groninger gemeenten die als doel heeft het gemeenschappelijk beheer van afvalstromen. Dit kan zowel de inzameling als de verwerking betreffen. Jaarlijks stelt het bestuur van de GR een begroting vast. Conform artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling wordt deze toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten. Deze kunnen desgewenst commentaar leveren op de begroting: "het kenbaar maken van zienswijzen". Het eveneens bijgevoegde jaarrapport 2011 van de gemeenschappelijke regeling is door het bestuur vastgesteld in de vergadering van 29 maart 2012. In overeenstemming met artikel 27 wordt het jaarrapport met daarin het jaarverslag en de jaarrekening ter kennisneming aan de raden van de deelnemende gemeenten toegezonden.

### **Voorgesteld besluit**

---

De raad besluit:

- I. kennis te nemen van het jaarrapport 2011 van de gemeenschappelijke regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen (ARCG);
- II. kennis te nemen van de begroting 2013 van de gemeenschappelijke regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen (ARCG);
- III. geen zienswijze kenbaar te maken aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen (ARCG).

### **Inleiding**

---

Bijgaande begroting is in de vergadering van het dagelijks bestuur van de ARCG van 31 mei 2012 besproken. De begroting dient voor 15 juli aan Gedeputeerde Staten te worden aangeboden.

Daarom hanteert het bestuur van de ARCG de volgende procedure:

- vaststelling van de begroting in de bestuursvergadering (heeft plaatsgevonden op 31 mei 2012);
- toezending aan de raden (via de colleges van B&W) met de mogelijkheid tot inbrenging van zienswijzen;
- verzending van de begroting aan Gedeputeerde Staten (voor 15 juli);
- bespreking zienswijzen in de bestuursvergadering van 12 juli 2012, doch uiterlijk van 27 september 2012.

Het bestuur van de ARCG verzoekt u eventuele zienswijzen kenbaar te maken zo mogelijk vóór 12 juli 2012, doch uiterlijk vóór 27 september 2012. Indien deze zienswijzen naar het oordeel van het bestuur tot aanpassing van de begroting leiden, worden deze zonodig met een begrotingswijziging doorgevoerd.

### **Beoogd resultaat**

---

Goedkeuring begroting ARCG 2013.

### **Kader**

---

Gebruikelijke GR procedure.

### **Argumenten/afwegingen**

---

Aangezien er voor de begroting 2013 van de ARCG sprake is van een beperkte tariefstijging (0,27 %) en er voor het overige op dit moment geen significante veranderingen die van invloed op het beleid te melden zijn, stellen wij u voor de stukken voor kennisgeving aan te nemen.

**Maatschappelijk draagvlak/participatie**

---

N.v.t.

**Financiële consequenties**

---

Consequenties worden verwerkt in de begroting 2013.

**Realisering en evaluatie**

---

Na besluitvorming in de gemeenteraad wordt het bestuur van de ARCG hiervan in kennis gesteld.



Aan de leden van de raad van de gemeente  
te  
Groningen

**Bezoekadres**  
Duinkerkenstraat 99

**Postadres**  
Postbus 742  
9700 AS Groningen

**Telefoon**  
(050) 5339600

**Fax**  
(050) 5339609

**BNG**  
28.50.63.707

Briefnummer : MD 12.3137726  
Bijlage(n) : --

Groningen, 11 juni 2012

**BTW nummer**  
NL 0072.42.499.B.01

Onderwerp : jaarrapport 2011 en  
ontwerpbegroting 2013

In uw antwoord graag  
datum  
en kenmerk vermelden.

Geachte heer/mevrouw,

De ARCG (Afvalbeheer Regio Centraal Groningen) is een gemeenschappelijke regeling (GR) van acht Groninger gemeenten die als doel heeft het gemeenschappelijk beheer van afvalstromen. Dit kan zowel de inzameling als de verwerking betreffen.

Jaarlijks stelt het bestuur van de GR een begroting vast, die u als bijlage aantreft. Conform artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling wordt deze toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten. Bijgaande ontwerpbegroting is in de vergadering van het dagelijks bestuur van 31 mei 2012 besproken.

De begroting dient voor 15 juli aan Gedeputeerde Staten te worden aangeboden. Wij willen deze datum niet overschrijden en hanteren daarom de volgende procedure:

- toezending aan de raden (via de colleges van B&W) met de mogelijkheid tot inbrenging van zienswijzen;
- vaststelling van de begroting in de bestuursvergadering van 12 juli 2012;
- verzending van de begroting aan Gedeputeerde Staten (voor 15 juli);
- indien eventuele zienswijzen niet voor 12 juli kenbaar gemaakt kunnen worden, zullen deze besproken worden in het bestuursvergadering van 27 september 2012.

Wij verzoeken u eventuele zienswijzen aan ons kenbaar te maken uiterlijk vóór 27 september 2012. Indien deze zienswijzen naar het oordeel van het bestuur tot aanpassing van de begroting leiden, worden deze met een begrotingswijziging doorgevoerd.



ISO 14001

Met de huidige procedure menen wij tegemoet te komen aan de eisen van Gedeputeerde Staten en de mogelijkheid tot inbreng van de gemeenteraden.

Het eveneens bijgevoegde jaarrapport 2011 van de gemeenschappelijke regeling is door het bestuur vastgesteld in de vergadering van 29 maart 2012. In overeenstemming met artikel 27 wordt het jaarrapport met daarin het jaarverslag en de jaarrekening ter kennisneming aan de raden van de deelnemende gemeenten toegezonden.

Toelichting:

### Jaarrapport 2011

Het jaarverslag van de ARCG gaat in op de activiteiten die hebben plaatsgevonden op de locatie Woldjerspoor.

Het jaar 2011 stond vooral in het teken van reguliere werkzaamheden. De eindafdek van de stortplaats is technisch en financieel afgewikkeld. Alleen de formele overdracht aan de provincie heeft nog niet plaats gevonden, in afwachting van een grondtransactie.

De productie van kunststoffen loopt naar verwachting. In 2011 is de productie gestegen naar 4567 ton. Bij een deelname van 389.710 inwoners betekent dat 11.7 kilo per inwoner, en ca. 26-27 kg per huishouden. Landelijk is nog altijd geen definitieve overeenstemming bereikt over vergoedingen voor gemeenten voor nascheiding van kunststoffen.

In 2011 is ruim 169.000 ton (2010:172.000) ton afval over de weegbrug gegaan. Dit is een voortzetting van een (licht) dalende trend, en ook minder dan begroot. Wij nemen aan dat dit een gevolg is van de recessie.

De jaarrekening is afgesloten met een positief saldo van 324.000 euro. Dit is 268.000 euro meer dan begroot ten gevolge van de vrijval van de voorziening groot onderhoud. Besloten is 55.000 euro toe te voegen aan de reserve, en van de overige 269.000 euro een bestemmingsreserve te vormen voor groot onderhoud. De algemene reserve (stand per 31 december 2011 na resultaatbestemming: 431.000 euro). Hiermede is de door het bestuur vastgestelde maximum van 350.000 euro bereikt, en hoeft er geen jaarlijkse toevoeging meer plaats te vinden.

### Begroting 2013

Het tarief voor de verwerking van huishoudelijk afval stijgt licht met 0.27 % van 139,67 euro per ton naar 140,05 euro. Het GFT-tarief stijgt met 1.4% van 54,49 euro in 2012 naar 55,28 euro in 2013, ten gevolge van de contractueel vastgelegde indexering.

Belangrijkste veranderingen in deze begroting betreffen de vermindering van inkomsten ten gevolge van de terugloop aan gestort materiaal op de Stainkoel'n, en een actualisatie van de planning voor groot onderhoud. Er is gestopt met de jaarlijkse bijdrage voor de voorziening groot onderhoud, onder gelijktijdige verhoging van de post onderhoud gebouwen/terrein. Per saldo levert dat een financieel voordeel op.

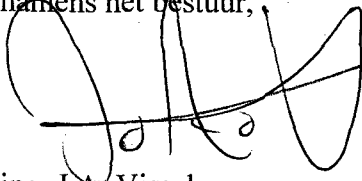
De begroting sluit met een klein negatief saldo van 4.000 euro; hetgeen verantwoord is gelet op de stand van de reserve.

Alles overziend zijn wij van mening dat de jaarrekening en de begroting voor kennisgeving kunnen worden aangenomen en geen aanleiding geven voor afwijkende zienswijzen.

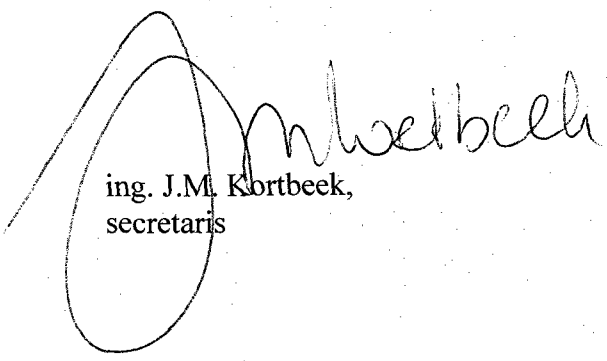
Gelet op het vorenstaande stellen wij u voor te besluiten:

- I. kennis te nemen van de jaarrekening 2011 van de gemeenschappelijke regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen (ARCG);
- II. kennis te nemen van de begroting 2013 van de gemeenschappelijke regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen (ARCG);
- III. uw zienswijze kenbaar te maken aan het bestuur van de ARCG.

Met vriendelijke groet,  
namens het bestuur,



ing. J.A. Visscher  
voorzitter



ing. J.M. Kortbeek,  
secretaris



# Jaarrapport 2011

<b>Jaarverslag</b>	
1. Inleiding	3
2. Programma	5
2.1 Doelstelling ARCG	5
2.2 Verslagjaar 2011	5
2.3 Financiën	6
2.3.1 Meerjarenbeeld	6
2.3.2 Financieel resultaat 2011	6
2.4 Vooruitblik naar 2012	6
2.5 Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)	6
3. Paragrafen	7
3.1 Weerstandvermogen	7
3.1.1 Weerstandscapaciteit	7
3.1.2 Risico's en ontwikkelingen	7
3.1.3 Niveau weerstandvermogen	7
3.2 Financiering	7
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen	7
3.4 Bedrijfsvoering	8
3.5 Verbonden partijen	8
<b>Jaarrekening</b>	
Balans	10
Totaaloverzicht exploitatie	12
Waarderingsgrondslagen	13
Toelichting op de balans	14
Woldjerspoor	18
Toelichting Woldjerspoor	19
Afvalbrengrstation	22
Toelichting Afvalbrengrstation	23
Chemocar	25
KGA-depot	26
Olie/Water/Slibafscheider	27
<b>Overige gegevens</b>	
Ondertekening	28
Bijlage I: Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	29
Bijlage II: Staat van opgenomen langlopende leningen	30
Bijlage III: Aanvoergegevens per gemeente	31
Bijlage IV: Kosten vuilaanvoer	32
Bijlage V: Opbrengsten vuilaanvoer	33
Bijlage VI: Overzicht salarissen	34
Bijlage VII: Gebruik chemocar	35
Bijlage VIII: Vereveningsheffing	36



# Jaarverslag

## 1. Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2011. Dit jaarverslag gaat over de activiteiten van de ARCG op de locatie Woldjerspoor en de financiële vertaling daarvan.

Het jaar 2011 stond in het teken van continuering van bestaande activiteiten. De overdracht van de stortplaats aan de provincie heeft formeel nog niet plaats gevonden omdat eerst nog een grondtransactie moet worden afgewikkeld. Technisch en financieel staat de provincie al wel aan het roer.

De inspanningen voor de verwerking van kunststof door scheiding zijn verder voortgezet. In 2010 is 3.662 ton kunststof uit het afval gehaald. In 2011 is dit toegenomen tot 4.567 ton. Dit is een stijging van 9.5 kg per inwoner in 2010 naar 11.7 kg per inwoner in 2011 van deelnemende gemeenten.

Wel bestaat er nog altijd onduidelijkheid én discussie over de vergoedingen voor deze wijze van kunststof scheiding. Ondanks de inspanningen van het bestuur moet worden geconstateerd dat er hopelijk drie jaar (!) na de start definitieve afspraken kunnen worden gemaakt.

De ARCG streeft naar een voortdurende verlaging van de milieubelasting. Regelmatige evaluatie en herziening van het milieu- en kwaliteitsbeleid zijn vaste onderdelen van de bedrijfsvoering. Om de milieukwaliteit te waarborgen heeft de ARCG gekozen voor een kwaliteitssysteem gebaseerd op de internationale ISO 14001 norm.

Een belangrijke bijdrage aan milieuontwikkelingen op het terrein van de ARCG is het gasproject van Attero dat in 2011 zonder noemenswaardige storingen volop heeft kunnen draaien. Uit organisch materiaal dat is verkregen door nascheiding van het afval wordt biogas verkregen. In 2011 is 6.704.141 m<sup>3</sup> biogas geproduceerd. Opgewerkt naar aardgaskwaliteit betekent dit een groengas productie van 2.576.299 m<sup>3</sup> dat rechtstreeks is geleverd aan het aardgasnet.

Het terreinwater van de ARCG en Attero is vanaf medio 2010 ingezet als proceswater bij de vergisting en in 2011 is hierover een tienjarige overeenkomst over afgesloten.

In 2011 is de dakbedekking van het kantoorgebouw vervangen. Op de nieuwe dakbedekking is een groen dak gerealiseerd van in totaal 1500 m<sup>2</sup>.

Om blijvend te kunnen voldoen aan de eisen van de milieuvergunning is er extra geïnvesteerd in de veiligheid van het depot gevaarlijk afval. In overleg met de brandweer hebben we een voorraad schuimvormend middel aangeschaft voor eventuele brandbestrijding in het depot.

Tevens zijn alle vloestofdichte vloeren opnieuw geïnspecteerd en daar waar nodig hersteld.

De jaarrekening is opgesteld als een programmarekening zoals voorgeschreven in de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) en komt qua indeling overeen met de programmabegroting 2011. Voor de ARCG is één programma, genaamd Afvalbeheer, dat het inhoudelijk deel van deze rekening vormt (hoofdstuk 2). Hier gaan we in op de belangrijkste activiteiten die we in 2011 hebben uitgevoerd. De financiële paragraaf bij het programma (hoofdstuk 2.3) laat het totaal van de baten en lasten zien van 2011 en de begroting van volgende jaren, evenals het financieel resultaat. Tevens geven wij in hoofdstuk 2 een vooruitblik naar 2012.

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 324.000 euro. Dit bestaat uit twee componenten. Het regulier resultaat bedraagt 55.000 euro. Daarnaast is er een bijzonder resultaat van 269.000 door het laten vrijvallen van de voorziening groot onderhoud. Het in 2011 opgestelde onderhoudsplan heeft geleid tot aanpassing van de begroting. De nu opgenomen begrotingsbedragen zijn in de planperiode t/m 2015 voldoende om in het onderhoud te voorzien. Wij willen het vrijvallende bedrag oormerken voor het oorspronkelijke doel te weten onderhoud en willen daarom een bestemmingsreserve groot onderhoud instellen.

## **2. Programma**

### **2.1 Doelstelling ARCG – Wat wilden we bereiken in 2011?**

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

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

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

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

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

### **2.2 Verslagjaar 2011 – Wat hebben we gedaan?**

Bij de ARCG is in 2011 169.601 ton afval over de weegbrug gegaan; dit is 2.693 ton minder dan in 2010 en 7.529 ton minder dan begroot. De dalende tendens van aanvoer van afval zet zich verder door. Vermoedelijk door verdergaande scheiding (en daarmee hergebruik) van afval aan de bron enerzijds, en door de economische crisis anderzijds.

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

Burgers en kleine bedrijven kunnen hun grof afval brengen naar het afvalbrengstation. Daar is meer dan 10.000 ton aan grofvuil, bouw- en sloopafval, KGA, houtafval, puin en ijzer aangevoerd. Een toename van ruim 1000 ton ten opzichte van 2010. Deze stromen worden zoveel mogelijk bij de bron gescheiden, waardoor hergebruik kan worden toegepast.

In 2011 is de eindafdek praktisch overgedragen aan de provincie, de formele overdracht zal in 2012 plaats vinden. De kunststofscheiding heeft volop gedraaid en het afvalwater is ingezet als proceswater bij de vergisting.

Naar aanleiding van begrotingsbesprekingen en de constatering dat in het meerjarenbeeld van de ARCG tekorten op de begroting ontstonden heeft het bestuur in 2011 besloten om de gewenste financiële middelen voor onderhoud te herijken. De kosten ervan zijn aangepast aan de feitelijke ervaringsgegevens onder het adagium 'sober maar doelmatig'. Hierdoor is een kosten-besparing doorgevoerd die het meerjarenbeeld weer in balans brengt.

## 2.3 Financien

### 2.3.1 Meerjarenbeeld

	rekening		begroting			
	2010	2011	2011	2012	2013	2014
lasten	22.985	23.119	22.817	22.083	22.520	22.968
baten	23.135	23.173	22.873	22.118	23.522	22.978
resultaat	150	55	56	35	2	10

### 2.3.2 Financieel resultaat

Het jaar 2011 sluiten we af met een positief exploitatieresultaat van ruim € 324.000. Dit is 268.000 meer dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de vrijval van de voorziening groot onderhoud. Wij stellen van dit positief resultaat 55.000 toe te voegen aan de algemene reserve en van de overige 269.000 een bestemmingsreserve te vormen voor onderhoud.

## 2.4 Vooruitblik naar 2012

In 2012 zal de formalisering van de overdracht van de stort aan de provincie plaatsvinden. In 2011 zijn, in overleg met Sozog en Sanog, de nodige initiatieven genomen die de verwerkingscontracten van het huishoudelijk afval raken. Belangrijke achtergrond hiervoor vormt de constatering dat de contractprijzen op dit moment ver af staan van marktontwikkelingen. Door overcapaciteit in verbrandingsinstallaties staan de prijzen sterk onder druk. Gelet op langjarige contracten van de ARCG zou een verandering van de structuur van Attero én instemming van gemeenten daarover, kunnen leiden tot gunstiger tarieven. Voor 2012 zullen de inspanningen voor een belangrijk deel op dit dossier zijn gericht.

## 2.5 Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)

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

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

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

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

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

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

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

Gelet op de hierboven beschreven M&O-aspecten kent de ARCG geen regels die als M&O gevoelig worden aangemerkt. De financiële administratie wordt uitgevoerd door 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. De middelen die bij de ARCG tot de weerstandscapaciteit worden gerekend zijn de niet bestemde middelen in de reserves.

<b>Algemene Reserve</b>	<b>x € 1.000</b>
Saldo per 31 december 2010 conform balans	226
Voordelig saldo 2010	150
Saldo 1 januari 2011	376
Exploitatieresultaat 2011	324
Saldo per 31 december 2011 na resultaatbepaling	
Algemene Reserve	431
Reserve Groot Onderhoud	269

##### 3.1.2 Risico's en ontwikkelingen

Er zijn op dit moment geen grote risico's meer.

##### 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 geen grote financiële risico's aanwezig.

#### 3.2 Financiering

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

#### 3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

In de begroting van de ARCG is de laatste jaren een post voor onderhoud gebouwen/terrein opgenomen van 130.000 euro. Tevens wordt er jaarlijks 58.000 euro toegevoegd aan de Voorziening voor groot onderhoud.

Het bestaande onderhoudsplan is recentelijk door een extern bureau (Fame Bouwmanagement) kritisch tegen het licht gehouden. Fame heeft in hun inspectie een actuele beoordeling gegeven van de bouwkundige onderdelen van de gebouwen en het terrein van de ARCG. Aan de hand van hun bevindingen is een nieuw meerjaren overzicht opgesteld voor onderhoud en vervanging aangevuld met onderhoudskosten voor technische installaties.

De kosten voor onderhoud zijn scherper aangepast aan de feitelijke ervaringscijfers onder het adagium "sober maar doelmatig". Hierdoor is een kostenbesparing doorgevoerd die het meerjarenbeeld van de ARCG begroting weer in balans brengt.

In de nieuwe situatie wordt vanaf 2012 gestopt met de jaarlijkse bijdrage voor de Voorziening groot onderhoud. De post voor onderhoud gebouwen/terrein wordt, naar aanleiding van het geactualiseerde onderhoudsplan, verhoogd naar 155.000 euro per jaar. Hiermee wordt een jaarlijkse besparing gerealiseerd van 33.000 euro. Omdat met de 155.000 euro per jaar kan worden voorzien in de voorliggende onderhoudsplanning moet de voorziening vrijvallen.

Hierdoor wordt het resultaat eenmalig verhoogd. Om het geld te behouden voor het oorspronkelijke doel zal een bestemmingsreserve worden ingesteld.

### **3.4 Bedrijfsvoering**

Deze paragraaf omvat op hoofdlijnen de organisatiedoelstellingen en de daarbij horende maatregelen die in 2011 zijn genomen.

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

De Milieudienst van de gemeente Groningen voert de administratie voor de ARCG en levert ook alle andere ondersteunende diensten die nodig zijn voor een goede bedrijfsvoering, zoals ICT, communicatie- en juridische adviezen en ondersteuning op het gebied van P&O.

Voor P&O geldt dat wij voortdurend inzetten op terugdringen en voorkomen van ziekteverzuim. Sinds enkele jaren zijn wij begonnen met verzuimgesprekken. Het inzetbaar houden van de medewerkers en het bevorderen van mobiliteit is een belangrijk uitgangspunt. In dit kader hebben er enkele persoonlijke wisselingen plaatsgevonden op het afvalbrengrstation en in de binnendienst.

Onze zittende veiligheidsadviseur gevaarlijke afvalstoffen is in 2011 vertrokken naar elders en deze functie is weer opgevuld door een interne kandidaat voorzien van een passende opleiding.

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

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 2011**

**Balans per**

Omschrijving	Ultimo 2011	Ultimo 2010
<b>ACTIVA</b>	<b>* € 1.000</b>	<b>* € 1.000</b>
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gronden en terreinen	1.069	1.194
Bedrijfsgebouwen	579	708
Machines, apparaten en installaties	295	385
Overig	18	22
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Uitzettingen</b>		
Vorderingen op openbare lichamen *	3.525	1.259
Overige vorderingen	967	927
Liquide middelen (kas, bank en giro)	561	3.024
	<u>7.014</u>	<u>7.519</u>

\* verklaring zie pagina 15



31 december 2011

Omschrijving	Ultimo 2011	Ultimo 2010
PASSIVA	* € 1.000	* € 1.000
<b>Vaste passiva</b>		
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	376	226
Saldo van rekening	324	150
Voorzieningen	0	236
<b>Vaste schuld</b>		
Onderh. leningen van ov.binnl.sect.	3.415	3.536
<b>Vlottende passiva</b>		
<b><i>Vlottende schuld</i></b>		
Overige vlottende schulden	2.899	3.371
	<hr/>	<hr/>
	7.014	7.519

Niet uit de balans blijkende vorderingen en verplichtingen

We zijn leaseverplichtingen aangegaan voor een bedrag van ca. 56.000 euro per jaar voor rollend materieel met een looptijd van 3 tot 7 jaar.

Totale uitgaven in boekjaar voor controlewerkzaamheden accountant

De totale kosten in 2011 zijn 22.000 euro.

WOPT

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

## Totaaloverzicht exploitatie

	Rekening 2010			Begroting 2011			Rekening 2011		
	baten x € 1.000	lasten x € 1.000	saldo x € 1.000	baten x € 1.000	lasten x € 1.000	saldo x € 1.000	baten x € 1.000	lasten x € 1.000	saldo x € 1.000
Woldjerspoor	21.533	21.383	151	21.180	21.124	56	21.929	21.605	324
Afvalbrengrstation	1.148	1.148	0	1.227	1.227	0	1.031	1.031	0
Chemocar	38	38	0	41	41	0	40	40	0
KGA-depot	306	306	0	296	296	0	349	349	0
OWS-afscheider	110	110	0	129	129	0	94	94	0
<b>TOTAAL ARCG</b>	<b>23.135</b>	<b>22.985</b>	<b>151</b>	<b>22.873</b>	<b>22.817</b>	<b>56</b>	<b>23.442</b>	<b>23.119</b>	<b>324</b>

### Financiering:

- Woldjerspoor: Dit bedrijfsonderdeel wordt gefinancierd door de 8 deelnemende ARCGgemeenten.
- Afvalbrengrstation: De kosten van het afvalbrengrstation 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

De onder dit hoofd opgenomen voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en risico's, die samenhangen met het bedrijfsgebeuren. De voorziening voor het groot onderhoud is gebaseerd op het onderhoudsplan. Naar aanleiding van het geactualiseerde onderhoudsplan en de gekozen sobere vorm van onderhoud aan gebouwen en terrein is besloten te stoppen met de jaarlijkse toevoeging en het saldo van de Voorziening vrij te laten vallen en toe te voegen aan een Bestemmingsreserve voor onderhoud.

### 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****31.12.2011****31.12.2010**

Omschrijving	Bedrag	Bedrag
	(x € 1.000)	(x € 1.000)
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gronden en terreinen	1.069	1.194
- Aanleg wegen nwbouw	628	707
- Terreininrichting nwbouw	164	183
- Terreinverharding	52	55
- Grondaankoop	154	154
- Verharding tbv kl.web	71	95
<b>totaal</b>	<b>1.069</b>	<b>1.194</b>
Bedrijfsgebouwen	579	708
- Bouw KGA-depot	195	240
- Vernieuwing KGA-depot	104	111
- Afvalbrenghstation	9	40
- KCA-depot afvalbrenghstation	48	54
- Kantoorgebouw nwbouw	79	118
- Aanleg vloer	10	10
- Sorteeral	39	75
- Vervanging dakbedekking	84	38
- Overkapping tbv kl.web	11	22
<b>totaal</b>	<b>579</b>	<b>708</b>
Machines, apparaten en installaties	295	385
- Oliescheidingsinstallatie	178	208
- Gasonttrekkingssysteem	77	121
- Afzuigsysteem KGA-depot	5	7
- Infrastructuur	35	49
<b>totaal</b>	<b>295</b>	<b>385</b>
Overig	18	22
- Vorkheftruck afvalbrenghstation	18	22
<b>totaal</b>	<b>18</b>	<b>22</b>

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

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

### Viottende activa

#### Uitzettingen

<b>Vorderingen op openbare lichamen</b>		<b>3.525</b>	<b>1.259</b>
- te verrekenen BTW	0		37
- gemeenten	3.525		1.222
totaal	3.525		1.259

Doordat de in januari 2011 in rekening gebrachte maandvoorschotten voor de afvalverwerking door invoering van een nieuw systeem niet zijn gecrediteerd in 2011 is het saldo van de vorderingen op gemeenten aanzienlijk hoger als in 2010; zie post vooruitgefactuurde bedragen (1.503) op pagina 17.

<b>Overige vorderingen</b>		<b>967</b>	<b>927</b>
- Debiteuren	100		80
- vooruitbetaalde kosten serv.contr.weegbrug	0		8
- vooruitbetaalde kosten beveiliging en telefoon	0		3
- afrekening Attero door te berekenen kosten	0		4
- door te berekenen kosten md	6		2
- te verrekenen borgstelling	19		13
- nazorgkosten provincie	1		0
- afrekening Attero afvalverwerking 2011	312		491
- afrekening md aandeel kosten hout 2e abs	24		0
- subsidie RO investering groen dak	13		0
- nascheiding kunststof div.gem. 4e kw.2011	449		308
- arcg-component 4e kw.2011	0		14
- af te rekenen NVMP e-waste	37		0
- andere gemeenten en overig	6		4
totaal	967		927

<b>Liquide middelen (kas, bank en giro)</b>		<b>561</b>	<b>3.024</b>
- Rekening-courant IRC	561		3.024
Het saldo op het dagafschrift van de IRC-rekening bij de BNG van de gemeente Groningen per 31 december 2011 bedraagt 560.570,85 euro			

<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>7.014</b>	<b>7.519</b>
----------------------	--	--------------	--------------

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	Bedrag (x € 1.000)
<b>Vaste passiva</b>		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	376	226
Het saldo van deze reserve was op 31-12-2010	226	27
toegevoegd exploitatiesaldo 2011	150	199
Saldo 31-12-2011	376	226
Saldo van rekening	324	150
het exploitatiesaldo 2011 bedraagt € 324.213,09		
Voorzieningen	0	236
Voorziening groot onderhoud saldo 2011 / 2010	236	246
toevoeging 2011/2010	58	58
af: kosten 2011 / 2010	-25	-68
af: vrijval t.g.v. exploitatie	-269	
saldo	0	236
Vaste schuld		
Onderh.leningen van ov.binnenl.sectoren	3.415	3.536
- Geldlening t.b.v. de leemtetwet		
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	-1.100	-979
restant lening	715	836
- 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 (x € 1.000)	Bedrag (x € 1.000)
<b>Vlottende passiva</b>		
<b>Vlottende schuld</b>		
Overige vlottende schulden	2.899	3.371
- Te betalen btw	339	0
- Crediteuren	362	2.739
- Debiteuren (creditnota's)	83	172
- vooruitgefactureerde bedragen	1.503	0
- verrekeningen Attero	4	0
- te betalen rente leningen	28	28
- accountantskosten	22	22
- afrekening MD correctie tarief kwd	49	
- afrekening MD kga-depot	6	37
- afrekening MD ows-afscheider	2	4
- afrekening chemocar deeln.gemeentes	0	5
- afrekening abs deeln.gemeentes	13	0
- restant kosten prenazorg Stainkoeln	22	22
- nabetaling medewerkers weegbrug	0	14
- nascheiding kunststof Attero 4e kw.2011	449	308
- verwerking gft december Attero	0	11
- vergoeding NVMP gem.Haren	0	6
- detachering personeel md juli tm nov. 2011	17	0
- diversen	0	3
totaal	2.899	3.371
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>7.014</b>	<b>7.519</b>

## Woldjerspoor

Omschrijving	Rekening 2010 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Rekening 2011 x € 1.000
<b>LASTEN</b>			
Salariskosten	148	186	164
Kapitaallasten	289	286	290
Personeel van derden	79	65	83
Energiekosten	43	58	46
Vuilverwerkingskosten	18.476	19.239	18.316
Kosten leemtewet (lening)	53	46	46
Exploitatierente	4	32	13
Overige goederen en diensten	867	1.054	977
Voorziening groot onderhoud	58	58	58
Verrek.nascheiding kunststof	1.282	0	1.599
Onvoorzien	75	100	0
Kosten voorgaande jaren	9	0	13
<b>Totaal lasten</b>	<b>21.383</b>	<b>21.124</b>	<b>21.605</b>
<b>BATEN</b>			
Opbrengst vuilaanvoer	19.757	20.570	19.605
ARCG-component	94	122	65
Exploitatierente	20	0	22
Vergoed.nascheiding kunststof	1.282	0	1.599
Overige goederen en diensten	369	430	369
Diverse baten (onvoorzien)	5	58	269
Baten voorgaande jaren	6	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>21.533</b>	<b>21.180</b>	<b>21.929</b>
<b>SALDO</b>	<b>151</b>	<b>56</b>	<b>324</b>



## Toelichting lasten

### Personeelslasten

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

### Verwerkingskosten

Huishoudelijk afval	Tonnages	Gemiddelde kostprijs	Totale kosten (* € 1.000)
Begroot	140.810	117,69	16.572
Werkelijk	135.006	117,66	15.886
<b>Bedrijfsafval</b>			
Begroot	20.680	89,25	1.846
Werkelijk	18.870	85,00	1.604
<b>Vetafval</b>			
Begroot	1.240	33,30	41
Werkelijk	994	33,28	33
<b>GFT</b>			
Begroot	14.400	54,16	780
Werkelijk	14.731	53,86	793
<b>Totaal</b>			
Begroot	177.130	108,61	19.239
Werkelijk	169.601	107,99	18.316

Huishoudelijk afval: deze kosten zijn lager dan begroot door minder aanvoer. Een tendens die ook in 2009 en 2010 zichtbaar was. In 2009 en 2010 is respectievelijk 140.810 en 137.796 ton aangevoerd.

Bedrijfsafval: de kosten hiervan zijn ruim 240.000 euro lager dan begroot doordat er 1.800 ton minder is aangevoerd en het tarief 4,25 euro lager is dan begroot.

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

### Exploitatierente

Dit betreft de rente die over 2011 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	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	verschil
Omschrijving				
Afvalinzameling andere gemeenten	328	357	328	-29
Onderhoud gebouw/terrein	74	135	136	1
Huur materieel	7	6	6	0
Dienstverlening derden	46	47	42	-5
Personeelskosten	22	25	19	-6
Rechten en verzekering	14	16	18	2
Verontreinigingsheffing/waterzuivering	7	40	40	0
Voorlichting en educatie	1	10	0	-10
Externe advisering	26	50	34	-16
Verg.secr./administratiekosten	215	227	217	-10
Accountantskosten	22	22	22	0
Kantoorbenodigdheden	6	20	11	-9
Kosten automatisering	55	58	59	1
Kosten telecommunicatie	14	16	11	-5
Contributies/abonnementen	4	5	9	4
Afvalanalyses	26	20	25	5
<b>Totaal</b>	<b>867</b>	<b>1.054</b>	<b>977</b>	<b>-77</b>

Het totaal voor de overige goederen en diensten is 77.000 euro lager dan begroot.

De lagere kosten worden grotendeels veroorzaakt door lagere kosten voor voorlichting, externe advisering en kantoorbenodigdheden.

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

Het lagere aanbod van afval leidt ook tot lagere secretariaatskosten. De vergoeding hiervoor bedraagt 1,28 euro per aangevoerde ton afval.

#### Verrekening nascheiding kunststoffen

Dit zijn de kosten die Attero in rekening brengt aan de ARCG voor de nascheiding van de kunststoffen.

Deze kosten worden doorbelast aan de deelnemende gemeenten (zie baten), die vervolgens het subsidie bedrag ontvangen van Nedvang, waarvan de definitieve hoogte nog niet is vastgesteld.

Er komt nog een verrekening van vermeden verwerkingskosten over 2010 en 2011 die voor de ARCG budgettair neutraal is.

#### Onvoorzien

Er zijn geen onvoorziene uitgaven geweest in 2011.

#### Kosten voorgaande jaren

Dit betreft nagekomen kosten over 2010, zoals afrekening waterzuiveringskosten.

## Toelichting baten

### Opbrengst vuilaanvoer

Huishoudelijk afval	Tonnages	Gemiddelde opbrengst	Totale opbrengst (*€ 1.000)
Begroot	140.810	126,71	17.843
Werkelijk	135.006	126,95	17.140
<b>Bedrijfsafval</b>			
Begroot	20.680	92,16	1.906
Werkelijk	18.870	86,60	1.634
<b>Vetafval</b>			
Begroot	1.240	33,06	41
Werkelijk	994	33,19	33
<b>GFT</b>			
Begroot	14.400	54,16	780
Werkelijk	14.731	54,16	798
<b>Totaal</b>			
Begroot	177.130	116,13	20.570
Werkelijk	169.601	115,60	19.605

De totale opbrengst is 965.000 euro lager dan begroot als gevolg van minder aanvoer en lagere tarief voor bedrijfsafval. Door de lagere aanvoer is de totale marge op de verwerkingskosten 42.000 euro lager dan begroot.

### ARCG-component

De aanvoer bij Stainkoel'n is lager 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 2,41 euro per ton aangevoerd afval.

### Exploitatierente

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

### Overige goederen en diensten

Specificatie	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011
Omschrijving			
Afvalinzameling andere gemeenten	328	357	328
Afvalanalyses	11	7	10
Wegingen	5	40	6
Verrekening huur kantoren	25	26	25
<b>Totaal</b>	<b>369</b>	<b>430</b>	<b>369</b>

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

### Diverse baten (onvoorzien)

Dit betreft de vrijval van het saldo van de Voorziening voor groot onderhoud.

**Afvalbrenngstation**

Omschrijving	Rekening 2010 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Rekening 2011 x € 1.000
<b>LASTEN</b>			
Salariskosten	214	229	189
Kapitaallasten	87	83	83
Personeel van derden	90	59	90
Overige goederen en diensten	757	856	669
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.148</b>	<b>1.227</b>	<b>1.031</b>
<b>BATEN</b>			
Bijdrage bedrijven	86	102	79
Kasontvangsten particulieren	115	133	102
Bijdrage deelnemende gemeentes	902	939	746
Overige inkomsten	45	53	58
Baten voorgaande jaren	0	0	46
<b>Totaal baten</b>	<b>1.148</b>	<b>1.227</b>	<b>1.031</b>
<b>SALDO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Toelichting

### Lasten

#### Personeelslasten

De totale lasten voor vast en van extern ingehuurd personeel zijn 9.000 euro lager dan begroot. Er zijn extra uitzendkrachten ingehuurd door vacatureruimte en vervanging bij ziekte van vast personeel.

#### Overige goederen en diensten

Omschrijving	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	verschil
Verwerken restafval	283	287	259	-28
Onderhoud	23	12	49	37
Huur materieel	13	22	14	-8
Huur containers	38	14	43	29
Transport/ledigen containers	119	165	108	-57
Dienstverlening derden (hout)	92	0	51	51
Verwerken houtafval en puin	-6	60	-24	-84
Verwerken takken	34	32	28	-4
Afvoer banden	5	4	5	1
Verwerken bouw/sloopafval	147	90	150	60
Verwerken tapijt & kunststof	30	30	26	-4
Verwerken kga	53	122	53	-69
Verwerken asbest	12	8	14	6
Verwerken ijzer	-100	0	-120	-120
Verwerken web	-1	0	-1	-1
Verwerken glas	5	0	3	3
Overige kosten	11	10	9	-1
Kosten voorgaande jaren	-1	0	2	2
<b>Totaal</b>	<b>757</b>	<b>856</b>	<b>669</b>	<b>-187</b>

De onderhoudskosten zijn 37.000 euro hoger dan begroot. Er is extra onderhoud nodig geweest voor de kca-voorziening voor ruim 5.700 euro en vervanging platen voor 7.600 euro. Verder is er nieuwe bebording aangebracht voor 8.800 euro en is de heftruck na een ongeval op het terrein gerepareerd voor ruim 11.000 euro. Het grootste deel van de extra gemaakte kosten heeft een relatie met opmerkingen van de provincie naar aanleiding van een inspectiebezoek.

De verwerkingskosten voor hout en puin zijn 84.000 lager dan begroot. Het hout wordt afgevoerd naar Duitsland en hier krijgen we een vergoeding voor in plaats van kosten. Hier was in de begroting nog geen rekening mee gehouden.

De verwerkingskosten kga zijn lager dan begroot doordat vorig jaar in het najaar een tariefsverlaging heeft plaatsgevonden. Hiermee was geen rekening gehouden in de begroting.

De marktprijs voor ijzer is gunstig, waardoor er een opbrengst is van 120.000 euro. In de begroting was hiervoor niets opgenomen.

De dienstverlening derden betreft de inhuur van een extern bedrijf met een kraan en machinist, waarmee een betere scheiding van het afval en een betere vulling van de containers voor de afvoer van hout kan worden gerealiseerd. Hierdoor zijn weer minder transporten nodig. De transportkosten zijn daardoor lager dan begroot. Eind 2011 heeft de Milieudienst zelf een mobiele kraan aangeschaft die door de ARCG wordt gebruikt. We hoeven nu niet meer van derden in te huren en de kraan wordt door eigen mensen bediend.

In de begroting zijn de transportkosten voor bouw/sloopafval opgenomen onder de post transport/ledigen containers. Het verwerkingstarief van bouw en sloopafval is echter incl. transportkosten. Daardoor is de post verwerken bouw/sloopafval 60.000 euro hoger dan begroot en is de post transport/ledigen containers lager.

## Baten

Bijdrage bedrijven			
Omschrijving	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011
Bedrijven	86	102	79
Kasontvangsten particulieren			
Omschrijving	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011
Haren	61	80	59
Groningen	38	37	28
Ten Boer	3	3	2
Bedum	13	13	13
<b>Totaal</b>	<b>115</b>	<b>133</b>	<b>102</b>

### Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011
Haren	7	-3	-4
Groningen	776	820	650
Ten Boer	49	48	43
Bedum	69	75	57
<b>Totaal</b>	<b>902</b>	<b>939</b>	<b>746</b>

Haren	6,71%	7,20%	6,48%
Groningen	80,06%	79,90%	79,94%
Ten Boer	5,14%	4,72%	5,33%
Bedum	8,08%	8,18%	8,25%

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

Deze aantallen waren in	<u>2010</u>	<u>2011</u>
Haren	2.787	2.754
Groningen	33.233	33.997
Ten Boer	2.135	2.268
Bedum	3.353	3.509

Doordat de bezoekersaantallen van de gemeentes Haren, Ten Boer en Bedum niet zo veel verschillen met de aantallen 2010 zijn de kasontvangsten van de particulieren van deze deelnemende gemeentes vrijwel gelijk aan 2010. Van de gemeente Groningen is het bezoekersaantal gestegen, maar er is door de particulieren van deze gemeente minder bouw- en sloopafval gebracht. Voor bouw- en sloopafval moet altijd worden betaald en het overige afval kan 4x gratis worden gebracht. Hierdoor zijn de kasontvangsten van de particulieren van de gemeente Groningen gedaald ten opzichte van 2010.

## Chemocar

Omschrijving	Rekening 2010 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Rekening 2011 x € 1.000
<b>LASTEN</b>			
Bediening	21	23	21
Huur	14	14	15
Brandstof en ov.kosten	3	4	4
<b>Totaal lasten</b>	<b>38</b>	<b>41</b>	<b>40</b>
<b>BATEN</b>			
Bijdrage gemeenten:			
Bedum	4	4	4
Ten Boer	3	4	4
Leek	11	11	12
Haren	5	6	5
Grootegast	4	4	4
Marum	3	4	4
Zuidhorn	8	8	8
<b>Totaal baten</b>	<b>38</b>	<b>41</b>	<b>40</b>
<b>SALDO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting

Er zijn bijna geen afwijkingen ten opzichte van de begroting en het voorgaande jaar. De bedieningskosten zijn voor inzet van personeel van NovaWork en een uitzendkracht. 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.

## KGA-depot

Omschrijving	Rekening 2010 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Rekening 2011 x € 1.000
<b>LASTEN</b>			
Salariskosten	142	140	117
Kapitaallasten	68	66	68
Personeel van derden	10	12	26
Overige goederen en diensten	86	78	138
<b>Totaal lasten</b>	<b>306</b>	<b>296</b>	<b>349</b>
<b>BATEN</b>			
Verrekening met Milieudienst	306	296	349
<b>Totaal baten</b>	<b>306</b>	<b>296</b>	<b>349</b>
<b>SALDO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting

#### Personeelslasten

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

#### Overige goederen

Deze post bestaat uit de volgende componenten:

- huur materiaal	€ 21.200
- personeelskosten	€ 6.000
- regulier onderhoud	€ 77.200
- externe advisering	€ 25.200
- contributies	€ 4.500
- ledigen lekbakken	€ 2.600
- overige	€ 1.600

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



## OWS installatie

Omschrijving	Rekening 2010 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Rekening 2011 x € 1.000
<b>LASTEN</b>			
Salariskosten	56	52	47
Kapitaallasten	38	37	37
Onderhoud/diversen	16	40	10
<b>Totaal lasten</b>	<b>110</b>	<b>129</b>	<b>94</b>
<b>BATEN</b>			
Verrekening met Milieudienst: bediening/energie	110	129	94
<b>Totaal baten</b>	<b>110</b>	<b>129</b>	<b>94</b>
<b>SALDO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting

De salariskosten zijn 9.000 euro lager dan het begroot bedrag.

De kosten voor onderhoud/diversen zijn 6.000 euro lager dan begroot.

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

# Overige gegevens

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

De voorzitter

De secretaris

Ing. J.A. Visscher

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%	672	45	9	240	195	54	
Vernieuwing kCA-depot	120	0		120	6,67%	8	8	4	112	104	12	
Afzuigstelsel KCA-depot	8	0		8	20%	1	2	0	7	5	2	
<b>sub-totaal</b>	<b>1.040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.040</b>		<b>681</b>	<b>55</b>	<b>13</b>	<b>359</b>	<b>304</b>	<b>68</b>	kga-depot
Afvalbrengstation	308			308	10%	268	31	1	40	9	32	
Vorkheftruck afvalbrengstation	33	0		33	10%	12	3	1	21	18	4	
KCA-depot afvalbrengstation	63	0		63	10%	9	6	2	54	48	8	
Stapelaar tbv kl.web	11	0		11	10%	11	0	0	0	0	0	
Overkapping tbv kl.web	111	0		111	10%	89	11	1	22	11	12	
Verharding tbv kl.web	237	0		237	10%	142	24	3	95	71	27	
<b>sub-totaal</b>	<b>763</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>763</b>		<b>531</b>	<b>75</b>	<b>8</b>	<b>232</b>	<b>157</b>	<b>83</b>	afvalbreng station
Oliescheidingsinstallatie	441	0		441	6,67%	233	30	7	208	178	37	
<b>sub-totaal</b>	<b>441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>441</b>		<b>233</b>	<b>30</b>	<b>7</b>	<b>208</b>	<b>178</b>	<b>37</b>	ows- afscheider
Gasonntrekkingsstelsel	664			664	6,67%	543	44	4	121	77	48	
<b>sub-totaal</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>664</b>		<b>543</b>	<b>44</b>	<b>4</b>	<b>121</b>	<b>77</b>	<b>48</b>	Woldjerspoor
Kantoorgebouw nwbouw	573	0		573	6,67%	456	38	4	117	79	42	
Vervanging dakbedekking	38	49		87	6,67%	0	3	1	38	84	4	
Aanleg wegen nwbouw	1.583	0		1.583	5%	876	79	25	707	628	104	
Terreinrichting nwbouw	377	0		377	5%	194	19	6	183	164	25	
Terreinverharding	55	0		55	5%	0	3	2	55	52	5	
Weegbrug nieuwbouw	141	0		141	10%	141	0	0	0	0	0	
Sorteerhal	360	0		360	10%	285	36	3	75	39	39	
Infrastructuur	143	0		143	10%	94	14	2	49	35	16	
Aanleg vloer	14	0		14	10%	3	1	1	11	10	2	
Grondaankoop	154	0		154		0	0	5	154	154	5	
<b>sub-totaal</b>	<b>3.438</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>3.487</b>		<b>2.049</b>	<b>193</b>	<b>49</b>	<b>1.389</b>	<b>1.245</b>	<b>242</b>	Woldjerspoor
<b>Totalen</b>	<b>6.346</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>6.395</b>		<b>4.037</b>	<b>397</b>	<b>81</b>	<b>2.309</b>	<b>1.961</b>	<b>478</b>	

## Bijlage II – Staat van opgenomen langlopende leningen

Nummer	Oorspr. bedrag geldlening of voorschot	Datum en no. besluit van		Jaar van laatste aflossing	Rente percentage	Restantbedrag begin dienstjaar	bedrag in dienstjaar op te nemen	Bedrag van de		Restantbedrag geldleningen einde dienstjaar
		algemeen bestuur	goedkeuring					rente	aflossing	
15-12-1999	1.815	lening leemtewet	20-9-1999 nr. 107	2016	5,55%	836		46	121	715
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	2.599	35					1.461		4.095
Ten Boer	1.709	1					1.080		2.790
Leek	2.508	0					1.237		3.745
Groningen	41.943	4.111	2.883	16.138	259	875	7.400		73.609
Haren	3.172	121	63				1.521		4.877
Grootegast	1.436	611					765		2.812
Marum	1.219	0					418		1.637
Zuidhorn	2.327	205					849		3.381
Afvalbrenngstation		1.880							1.880
Derden				27		119			146
SOZOG	48.340	8.600		2.446					59.386
SANOG	9.186	2.057		0					11.243
<b>Totaal</b>	<b>114.439</b>	<b>17.621</b>	<b>2.946</b>	<b>18.611</b>	<b>259</b>	<b>994</b>	<b>14.731</b>		<b>169.601</b>

**Opbrengsten vuilaanvoer per gemeente**

	tonnage huis/grofv.	à € 138,76 per ton	tonnage kwd/ba	à € 86,60 per ton	tonnage vet	à € 32,83 per ton	tonnage gft	à € 54,16 per ton	Totaal bedrag
Bedum	2.634	365.494	0	0	0	0	1.461	79.128	444.622
Ten Boer	1.710	237.280	0	0	0	0	1.080	58.493	295.772
Leek	2.508	348.010	0	0	0	0	1.237	66.996	415.006
Groningen	48.937	6.790.498	16.397	1.419.980	875	28.726	7.400	400.784	8.639.989
Haren	3.356	465.679	0	0	0	0	1.521	82.377	548.056
Grootegast	2.047	284.042	0	0	0	0	765	41.432	325.474
Marum	1.219	169.148	0	0	0	0	418	22.639	191.787
Zuidhorn	2.532	351.340	0	0	0	0	849	45.982	397.322
Afvalbrenngstation	1.880	260.869		0		0			260.869
Derden *			27	2.338	119	4.518			6.856
sub-totaal	66.823	9.272.359	16.424	1.422.318	994	33.244	14.731	797.831	11.525.753
	tonnage huis/grofv.	à € 115,39 per ton	tonnage kwd	a € 86,60 per ton					
SOZOG	56.940	6.570.307	2.446	211.824					6.782.130
SANOG	11.243	1.297.330	0	0					1.297.330
<b>Totaal</b>	<b>135.006</b>	<b>17.139.996</b>	<b>18.870</b>	<b>1.634.142</b>	<b>994</b>	<b>33.244</b>	<b>14.731</b>	<b>797.831</b>	<b>19.605.213</b>

\* hiervoor gelden andere tarieven

**Bijlage IV – kosten vuilaanvoer**

Kosten vuilaanvoer	rekening 2010			begroting 2011			rekening 2011		
	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000
<b>Huishoudelijk afval</b>									
Attero: ARCG gemeenten	60.102	118,72	7.135	61.000	120,05	7.323	59.859	120,02	7.184
Sozog/Sanog	60.127	118,72	7.138	61.420	120,05	7.373	57.526	120,02	6.904
Afvalbrengstation	2.067	101,01	209	2.070	102,00	211	1.880	101,98	192
grofafval ARCG	5.081	101,01	513	5.180	102,00	528	5.084	101,98	518
grofafval S/S	10.419	101,01	1.052	11.140	102,00	1.136	10.657	101,98	1.087
<b>* Huishoudelijk afval</b>	<b>137.796</b>		<b>16.048</b>	<b>140.810</b>		<b>16.572</b>	<b>135.006</b>		<b>15.886</b>
<b>Bedrijfsafval</b>									
Attero: ARCG gemeenten	16.840	85,00	1.431	18.050	89,25	1.611	16.397	85,00	1.394
Sozog/Sanog	2.313	85,00	197	2.550	89,25	228	2.446	85,00	208
Derden	87	85,00	7	80	89,25	7	27	85,00	2
<b>* Bedrijfsafval</b>	<b>19.240</b>		<b>1.635</b>	<b>20.680</b>		<b>1.846</b>	<b>18.870</b>		<b>1.604</b>
<b>Vetafval</b>									
Attero: ARCG gemeenten	957	32,67	31	1.100	33,30	37	875	33,28	29
Derden	77	32,67	3	140	33,30	5	119	33,28	4
<b>* Vetafval</b>	<b>1.034</b>		<b>34</b>	<b>1.240</b>		<b>41</b>	<b>994</b>		<b>33</b>
<b>GFT-afval</b>									
Attero vergoeding	14.224	38,55	548	14.400	38,98	561	14.731	38,81	572
Attero oversl./transprt	14.224	14,77	210	14.400	15,18	219	14.731	15,05	222
<b>* GFT-afval</b>	<b>14.224</b>		<b>758</b>	<b>14.400</b>	<b>54,16</b>	<b>780</b>	<b>14.731</b>		<b>793</b>
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
<b>TOAAL VUILAFVOER</b>	<b>172.294</b>		<b>18.476</b>	<b>177.130</b>		<b>19.239</b>	<b>169.601</b>		<b>18.316</b>

**Bijlage V – opbrengsten vuilaanvoer**

Opbrengsten vuilaanvoer	rekening 2010			begroting 2011			rekening 2011		
	tonnage	tarief	bedrag x € 1000	tonnage	tarief	bedrag x €1000	tonnage	tarief	bedrag x € 1000
<b>Huishoudelijk afval</b>									
ARCG gemeenten	65.183	137,39	8.955	66.180	138,76	9.183	64.943	138,76	9.011
Sozog/Sanog	70.546	114,02	8.044	72.560	115,39	8.373	68.183	115,39	7.868
Afvalbrengstation	2.067	137,39	284	2.070	138,76	287	1.880	138,76	261
<b>* Totaal HHA</b>	<b>137.796</b>		<b>17.283</b>	<b>140.810</b>		<b>17.843</b>	<b>135.006</b>		<b>17.140</b>
<b>Bedrijfsafval</b>									
ARCG gemeenten	16.840	87,91	1.480	18.050	92,16	1.663	16.397	86,60	1.420
Sozog/Sanog	2.313	87,91	203	2.550	92,16	235	2.446	86,60	212
Derden	87	87,91	8	80	92,16	7	27	86,60	2
<b>* Totaal BA</b>	<b>19.240</b>		<b>1.691</b>	<b>20.680</b>		<b>1.906</b>	<b>18.870</b>		<b>1.634</b>
<b>Vetafval</b>									
ARCG gemeenten	957	32,44	31	1.100	32,83	36	875	32,83	29
Derden	77	35,50	3	140	35,50	5	119	35,50	4
<b>* Totaal Vet</b>	<b>1.034</b>		<b>34</b>	<b>1.240</b>		<b>41</b>	<b>994</b>		<b>33</b>
<b>GFT-afval</b>									
ARCG gemeenten	14.224	52,66	749	14.400	54,16	780	14.731	54,16	798
<b>* Totaal GFT</b>	<b>14.224</b>		<b>749</b>	<b>14.400</b>		<b>780</b>	<b>14.731</b>		<b>798</b>
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
<b>TOTAAL VUILANVOER</b>	<b>172.294</b>		<b>19.757</b>	<b>177.130</b>		<b>20.570</b>	<b>169.601</b>		<b>19.605</b>

**Bijlage VI - salariskosten**

	jaarrekening 2010					begroting 2011					jaarrekening 2011				
	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	35	9	44	0	88	36	9	45	0	90	38	9	47	0	94
binnendienst	88	72	87	0	247	125	101	78	0	304	101	76	54	0	231
buitendienst	25	133	11	56	225	25	119	17	52	213	25	104	16	47	192
<b>totaal</b>	<b>148</b>	<b>214</b>	<b>142</b>	<b>56</b>	<b>560</b>	<b>186</b>	<b>229</b>	<b>140</b>	<b>52</b>	<b>607</b>	<b>164</b>	<b>189</b>	<b>117</b>	<b>47</b>	<b>517</b>



**Bijlage VII – gebruik chemocar**

Bedum	9	dagen	à €	456,38	= €	4.107
Ten Boer	8	dagen	à €	456,38	= €	3.651
Leek	24	dagen	à €	456,38	= €	10.953
Haren	12	dagen	à €	456,38	= €	5.477
Grootegast	9	dagen	à €	456,38	= €	4.107
Marum	8	dagen	à €	456,38	= €	3.651
Zuidhorn	18	dagen	à €	456,38	= €	8.215
<b>totaal</b>	<b>88</b>	<b>dagen</b>	<b>à €</b>	<b>456,38</b>	<b>= €</b>	<b>40.161</b>

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Gemeenschappelijke Regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2011 van de Gemeenschappelijke Regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen te Groningen gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en de exploitatierekening over 2011 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. Tevens is het bestuur verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is daarnaast verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden en het controleprotocol dat d.d. 8 december 2011 vastgesteld is door het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Gemeenschappelijke Regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten, inclusief toevoegingen aan reserves. Deze goedkeuringstolerantie is d.d. 8 december 2011 vastgesteld door het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### *Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Afvalbeheer Regio Centraal Groningen per 31 december 2011 en van de baten en lasten over 2011 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder verordeningen.

#### **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213, lid 3, onder d, Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Groningen, 6 maart 2012

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. R.H. Bouman RA



# Begroting 2013

## 1. Inleiding

Voor u ligt de begroting voor het jaar 2013. Evenals voorgaande drie jaren zijn er op dit moment geen grote financiële risico's meer aanwezig. De accountant heeft in 2009 een advies uitgebracht over de omvang van de benodigde algemene reserve. In de vergadering van 14 mei 2009 heeft het bestuur besloten dit advies (deels) op te volgen. Na toevoeging van het positieve exploitatieresultaat van 2011 wordt het saldo 431.000 euro en is het maximum bereikt.

Belangrijkste wijziging in deze begroting ten opzichte van voorgaande jaren, is de daadwerkelijke terugloop van te storten tonnen op Stainkoel'n. Een terugloop overigens geheel in lijn met het beleid. Ook de tonnages van het eigen afval van ARCG-gemeenten laten ten opzichte van voorgaande jaren een dalende trend zien.

Zoals gebruikelijk is de begroting opgesteld als een programmabegroting conform de voorschriften uit het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording). De indeling is ten opzichte van de begroting 2011 en de jaarrekening 2010 niet gewijzigd. Voor de ARCG is één programmaplan, genaamd afvalbeheer, dat het inhoudelijk deel van deze begroting vormt (hoofdstuk 2). Hier gaan we in op de belangrijkste activiteiten die we voor 2013 voorzien. De financiële paragraaf bij het programmaplan (hoofdstuk 2.3) laat het totaal van de baten en lasten zien, evenals het financiële resultaat.

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

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

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

De tariefstijging voor huishoudelijk afval is – evenals voorgaande jaren – beperkt namelijk 0,27 % voor de deelnemende gemeenten en komt op 140,05 euro per ton. Het GFT- tarief stijgt met 1,4 % van 54,49 naar 55,28 euro per ton.

De begroting sluit met een negatief saldo van 4.000 euro.

## **2. Programma: Afvalverwijdering**

### **2.1 Wat willen we bereiken?**

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

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

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

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

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

### **2.2 Wat gaan wij daarvoor doen?**

#### Kunststofverpakkingen

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

Naar verwachting ontstaat, later dan verwacht, in 2012 duidelijkheid over de vergoedingen die gemeenten hiervoor zullen ontvangen, en ook over de vergoeding die Attero vraagt voor háár inspanningen.

Naar verwachting zullen aan de nascheiding deelnemende gemeenten een vergoeding ontvangen voor verrichte inspanningen (o.a. inzameling en transport). Deze afspraken lopen tot en met 2012. Naar verwachting zullen de afspraken worden voortgezet in 2013 e.v. waardoor er geen effect ontstaat op deze begroting.

In 2011 is de kunststofproductie verder gestegen naar ca. 4567 ton. Bij een deelname van 389.710 inwoners is dat 11.7 kilo per inwoner, en ca. 26-27 kg per huishouden.

#### Eindafdek Woldjerspoor

In 2011 is de laatste hand gelegd aan de eindafdek van Woldjerspoor. Inhoudelijk, technisch en financieel is het project afgerond binnen de daarvoor geprognosticeerde ramingen en reserveringen. Het traject van formele overdracht aan de provincie is nog gaande, maar de praktische (toekomstige) verantwoordelijkheden worden nu al door de provincie behartigd.

De formele overdracht kan naar verwachting in 2012 plaats vinden, inclusief de daarvoor benodigde juridische afspraken.

### Groot onderhoud

Het bestaande onderhoudsplan is in 2011 door een extern bureau (Fame Bouwmanagement) kritisch tegen het licht gehouden. Fame heeft in hun inspectie een actuele beoordeling gegeven van de bouwkundige onderdelen van de gebouwen en het terrein van de ARCG. Aan de hand van hun bevindingen is een nieuw meerjaren overzicht opgesteld voor onderhoud en vervanging aangevuld met onderhoudskosten voor technische installaties.

De kosten voor onderhoud zijn scherper aangepast aan de feitelijke ervaringscijfers onder het adagium "sober maar doelmatig". Hierdoor is een kostenbesparing doorgevoerd.

In de nieuwe situatie wordt vanaf 2012 gestopt met de jaarlijkse bijdrage voor de Voorziening groot onderhoud. De post voor onderhoud gebouwen/terrein wordt, naar aanleiding van het geactualiseerde onderhoudsplan, verhoogd naar 155.000 euro per jaar.

Concreet hebben in 2013 de navolgende activiteiten extra aandacht nodig:

- nascheiding kunststoffen en duidelijkheid over de financiering;
- overdracht stortplaats aan provincie;
- heroriëntatie afvalcontracten

### 2.3 Wat gaat het kosten?

Meerjarenbegroting 2011 - 2016

Afvalbeheer	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Totaal lasten	23.119	23.398	23.116	21.903	22.320	22.746
Totaal baten	23.443	23.400	23.112	21.906	22.347	22.798
Saldo	323	2	-4	3	27	52

Al eerder hebben wij gemeld dat de tarieven, na de roerige jaren met onderhandelingen en een aanzienlijke verhoging, nu een rustig beeld vertonen. Voor de verwerking van ARCG afval bij Attero lokatie Groningen is rekening gehouden met een tariefsstijging conform de afspraken. In de meerjarenbegroting is gerekend met percentages variërend van 0% tot 3% voor de verschillende kostensoorten en opbrengsten.

#### Tarieven voor 2013

##### Huishoudelijk (grijs) afval

Het tarief voor huishoudelijk afval voor de ARCG gemeenten is 140,05 euro per ton. Dit is een verhoging van ruim 0,27% ten opzichte van het tarief van 2012. Dat is minder dan voorgaand jaar.

##### Bedrijfsafval

Voor bedrijfsafval gaan wij in deze begroting uit van 86,60 euro per ton als opbrengst en 85 euro als kosten per ton. 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 afval.

##### GFT

Voor GFT begroten wij een tarief van 55,28 euro per ton (inclusief transport 15,45 euro); hierbij is rekening gehouden met het verwerkingstarief conform het contract met Attero. In 2012 was het tarief totaal 54,49 euro, de stijging is daarmee 1,4 procent.

#### Tarievenoverzicht

	2011	2012	2013
Huishoudelijk afval	138,76	139,67	140,05
Bedrijfsafval	92,16	86,60	86,60
GFT	54,16	54,49	55,28



### 3. Paragrafen

#### 3.1 Weerstandsvermogen

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

##### 3.1.1 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen waarover de organisatie beschikt om niet begrote kosten die onverwacht en substantieel zijn te dekken. De middelen die bij de ARCG tot de weerstandscapaciteit worden gerekend zijn de niet bestemde middelen in de algemene reserve.

<b>Algemene Reserve</b>	<b>x € 1.000</b>
Saldo per 31 december 2011 na resultaatbestemming	431
Prognose resultaat 2012 obv kwartaalcijfers	47
<b>Saldo algemene reserve 31 december 2012</b>	<b>478</b>
Begroot resultaat 2013	-4
<b>Verwacht saldo algemene reserve 31 december 2012</b>	<b>474</b>

Na resultaatbestemming 2010 is het gewenste maximum van 350.000 euro bereikt. Bij de rekening van 2011 is door het bestuur besloten het positief resultaat van bijna 55.000 toe te voegen aan de algemene reserve. Voorgesteld wordt het weerstandsvermogen voorlopig in tact te laten en als er in de toekomst meer duidelijkheid komt over herstructurering van de contracten dan tot eventueel bestemming van het surplus over te gaan.

##### 3.1.2. Risico's

Er zijn geen grote risico's meer.

##### 3.1.3 Niveau weerstandsvermogen

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

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

#### 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

In 2011 is een nieuw meerjarenoverzicht opgesteld voor onderhoud en vervanging van gebouw, terrein en technische installaties naar aanleiding van de bevindingen van een extern bureau. Dit overzicht is aan het bestuur voorgelegd. In de nieuwe situatie is de voorziening groot onderhoud omgezet in een bestemmingsreserve en het bedrag van 269.000 euro via resultaatbepaling in de rekening van 2011 hieraan toegevoegd. In deze nieuwe situatie wordt vanaf 2012 gestopt met de jaarlijkse bijdrage voor voorziening groot onderhoud en zijn de begrote onderhoudskosten geactualiseerd en verhoogd tot 155.000 euro per jaar.

### **3.3 Financiering**

#### **3.3.1 Liquiditeit**

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

#### **3.3.2 Wet fido**

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

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

### **3.4 Bedrijfsvoering**

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

De hoeveelheid te verwerken huishoudelijk afval in de scheidings- en vergistingsfabriek van de Attero is voor 2013 begroot als de werkelijkheid in 2011 minus 1,5%. Ten opzichte van begroting 2012 is dit een daling van bijna 5000 ton. De definitieve gevolgen van de recessie blijven lastig in te schatten als het gaat om afvalhoeveelheden. De vermindering is niet zodanig dat dit invloed heeft op de werkzaamheden aan de weegbrug en zal leiden tot andere openingstijden. Enkele jaren geleden zijn de openingstijden al verminderd en heeft ook het zelfstandig wegen van alle Milieudienst auto's geleid tot minder werk bij de weegbrug. Dit is in eerste instantie vertaald in minder begrote inhuur van uitzendkrachten. De werkelijkheid blijkt weerbarstiger. Bij ziekte en langdurige afwezigheid blijkt het noodzakelijk toch extra mensen in te zetten. In deze begroting is rekening gehouden met deze inzet.

De Milieudienst van de gemeente Groningen voert de administratie voor de ARCG en levert ook alle andere ondersteunende diensten die nodig zijn voor een goede bedrijfsvoering, zoals ICT, communicatie- en juridische adviezen en ondersteuning op het gebied van P&O.

Voor P&O geldt dat wij 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 KAMcoördinator van de Milieudienst verricht hierbij de reguliere werkzaamheden, te weten de regeling en bewaking van de voortgang van de audits, het documentbeheer en de opzet en rapportage van de directiebeoordelingen.

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

Voortdurend kijken wij naar efficiënte en economisch meest gunstige inkoop van afvalverwerking. Hiertoe heeft in 2008 een Europese aanbesteding plaatsgevonden voor verwerking van bouw- en sloopafval voor de ARCG en de Milieudienst Groningen gezamenlijk.

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

### **3.5 Verbonden partijen**

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

## 4. Producten

### 4.1 Exploitatieoverzicht totaal

	Rekening 2011			Begroting 2012			Begroting 2013		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
WOLDJERSPOOR	21.929	21.605	323	21.832	21.830	2	21.608	21.612	-4
AFVALBRENGSTATION	1.031	1.031	0	1.113	1.113	0	1.031	1.031	0
CHEMOCAR	40	40	0	40	40	0	36	36	0
KGA-DEPOT	349	349	0	309	309	0	340	340	0
OWS-AFSCHIEDER	94	94	0	104	104	0	97	97	0
TOTAAL ARCG	23.443	23.119	323	23.400	23.398	2	23.112	23.116	-4

#### Financiering:

Woldjerspoor:

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

Afvalbrengstation:

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

Chemocar:

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

KGA-depot:

Deze kosten worden in eerste instantie verrekend met de gemeente Groningen (Milieudienst). Vervolgens wordt 50% van deze lasten door de Milieudienst toegerekend aan alle deelnemende gemeenten op basis van inwonertal.

(Hiernaast worden ook de verwerkingskosten van het KGA doorbelast door de Milieudienst).

OWS-afscheider:

Deze kosten komen geheel ten laste van de gemeente Groningen.

#### 4.2 Exploitatieoverzicht Woldjerspoor

Omschrijving	Rekening 2011 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000
<b>LASTEN</b>				
Salariskosten	164	186	184	190
Kapitaallasten	290	286	285	231
Personeel van derden	83	65	60	59
Energiekosten	46	58	50	50
Vuilverwerkingskosten:	18.316	19.239	18.776	18.342
Kosten leemtetwet (lening)	46	46	40	33
Voorziening groot onderhoud	58	58	58	0
Overige goederen en diensten	977	1.054	1.038	1.041
Verrek.nascheiding kunststof	1.599	0	1.282	1.599
Exploitatierente	13	32	27	36
Onvoorzien	0	100	30	30
Kosten voorgaande jaren	13	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>21.605</b>	<b>21.124</b>	<b>21.830</b>	<b>21.612</b>
<b>BATEN</b>				
Opbrengst vuilaanvoer	19.605	20.570	20.074	19.585
ARCG-component	65	122	56	30
Exploitatierente	22	0	10	15
Vergoed.nascheiding kunststof	1.599	0	1282	1599
Overige goederen en diensten	369	430	405	374
Diverse baten (onvoorzien)	269	58	5	5
Baten voorgaande jaren	0	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>21.929</b>	<b>21.180</b>	<b>21.832</b>	<b>21.608</b>
<b>SALDO</b>	<b>324</b>	<b>56</b>	<b>2</b>	<b>-4</b>

## Toelichting Woldjerspoor

### Lasten

#### Salarissen

De totale salariskosten voor alle onderdelen van de ARCG zijn verhoogd met de gemeentelijk index van 2,7 %. In 2011 was er sprake van vacatureruimte. Dit is toen deels ingevuld met personeel van derden. Ten opzichte van de begroting 2012 stijgen de kosten door de bijstelling licht.

#### Kapitaallasten

De kapitaallasten bestaan uit afschrijving en toegerekende rente op basis van de te betalen rente voor de afgesloten lening tegen 3,49%.

#### Personeel van derden

Begroting conform voorgaande jaren. De kosten in de jaarrekening 2011 zijn hoger dan in de begroting 2013 omdat in 2011 vacatureruimte van vast personeel is opgevuld met inhuur van derden.

#### Energiekosten

De energiekosten zijn gelijk aan de begrote kosten in 2012 op grond van jaarcijfers 2011.

#### Vuilverwerkingskosten

De werkelijke aanvoer in 2011 was lager dan de jaren daarvoor. In deze begroting is rekening gehouden met een lagere aanvoer als in 2011. Door de lagere aanvoer zijn de kosten ten opzichte van de begroting 2012 lager.

#### 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 annuitaire leningsvorm.

#### Voorziening groot onderhoud

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

#### Overige goederen en diensten

##### *Specificatie*

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013
Afvalinzameling gemeenten	328	357	357	328
Onderhoud gebouw/terrein	136	135	130	155
Huur materieel	6	6	7	7
Dienstverlening derden	42	47	47	47
Personeelskosten	19	25	25	25
Rechten en verzekering	18	16	16	18
Zuiveringskosten afvalwater	40	40	40	40
Voorlichting en educatie	0	10	10	15
Externe advisering	34	50	35	40
Verg.secr./administratiekosten	217	227	224	221
Accountantskosten	22	22	22	22
Kantoorbenodigdheden	11	20	20	15
Kosten automatisering	59	58	58	58
Kosten telecommunicatie	11	16	16	14
Contributies/abbonementen	9	5	5	10
Afvalanalyses	25	20	26	26
<b>Totaal</b>	<b>977</b>	<b>1.054</b>	<b>1.038</b>	<b>1.041</b>

### 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

Dit bedrag is gelijk aan de begroting 2012 i.v.m. afronding van de eindafdek Woldjerspoor.

### **Baten**

#### Opbrengst vuilaanvoer

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

#### ARCG-component

In de begroting 2011 gingen we uit van eenzelfde verwachte aanvoer op Stainkoel'n II als bij de begroting van 2009 en 2010 (50.000 ton). In de jaarrekening 2010 is al vermeld dat de aanvoer bij Stainkoel'n was terug gelopen en de komende jaren nog verder zou dalen. In 2012 is dit bedrag neerwaarts bijgesteld, waarbij is uitgegaan van 23.000 ton à 2,44 euro per ton. In de begroting 2013 is 30.000 euro begroot.

#### Overige goederen en diensten

##### *Specificatie*

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013
Afvalinzameling gemeenten	328	357	357	328
Afvalanalyses	10	7	11	11
Wegingen	6	40	10	8
Verrekening huur kantoren	25	26	27	27
<b>Totaal</b>	<b>369</b>	<b>430</b>	<b>405</b>	<b>374</b>

#### 4.3 Exploitatieoverzicht Afvalbrenngstation

Omschrijving	Rekening 2011 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000
<b>LASTEN</b>				
Salariskosten	189	229	218	224
Kapitaallasten	83	83	61	39
Personeel van derden	90	59	66	66
Overige goederen en diensten	669	856	768	701
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.031</b>	<b>1.227</b>	<b>1.113</b>	<b>1.031</b>
<b>BATEN</b>				
Bijdrage bedrijven	79	102	92	82
Kasontvangsten particulieren	102	133	114	103
Bijdrage deelnemende gemeentes	746	939	852	788
Overige inkomsten	58	53	55	58
Baten voorgaande jaren	46	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>1.031</b>	<b>1.227</b>	<b>1.113</b>	<b>1.031</b>
<b>SALDO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Toelichting afvalbrenngstation

### Lasten

#### Salarissen

De totale kosten voor vast personeel en inhuur van derden zijn geïndexeerd. De inzet is iets gestegen ten opzichte van de begroting 2012.

#### Kapitaallasten

Deze bestaan uit de afschrijving en de toegerekende rente.

#### Overige goederen en diensten

##### Specificatie

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013
Verwerkingskosten restafval	259	287	289	259
Onderhoud	49	12	20	35
Huur materieel	14	22	14	14
Huur containers	43	14	40	44
Transport/ledigen containers	108	165	120	120
Dienstverlening derden (hout)	51	0	72	25
Verwerken takken	28	32	35	30
Verwerken houtafval en puin	-24	60	-20	-24
Verwerking tapijt & kunststof	26	30	30	30
Afvoer banden	5	4	5	5
Verwerken bouw/sloopafval	150	90	140	140
Verwerken klein gevaarlijk afval (kga)	53	122	53	53
Verwerken ijzer	-120	0	-50	-50
Verwerken wit- en bruingoed (web)	-1	0	0	0
Verwerken glas	3	0	0	0
Verwerken asbest	14	8	10	10
Overige kosten	9	10	10	10
Kosten voorgaande jaren	2	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>669</b>	<b>856</b>	<b>768</b>	<b>701</b>

Er is sprake van een aantal mutaties ten opzichte van de begroting 2012. Hierbij zijn de jaarcijfers 2011 leidend geweest.

Conform begroting 2012 is rekening gehouden met een kleine opbrengst voor ijzer en verwerken van houtafval en puin. De hiermee samenhangende kosten voor containers zijn ook bijgesteld. Tegenwoordig doet de Milieudienst van de gemeente zelf het transport en levert de containers. De prijzen bij de eindverwerkers (bouw- en sloopafval, houtafval en puin) zijn hierdoor lager.

De verwerkingskosten kga zijn gedaald doordat de verwerkingskosten zijn gedaald door aangepaste tarieven.

## Baten

### Bijdrage bedrijven

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013
Bedrijven	79	102	92	82

### Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013
Haren	59	80	60	60
Groningen	28	37	38	28
Ten Boer	2	3	3	2
Bedum	13	13	13	13
<b>Totaal</b>	<b>102</b>	<b>133</b>	<b>114</b>	<b>103</b>

### Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013
Haren	-4	-3	5	-2
Groningen	650	820	735	684
Ten Boer	43	48	47	45
Bedum	57	75	65	60
<b>Totaal</b>	<b>746</b>	<b>939</b>	<b>852</b>	<b>788</b>

Haren	6,48%	7,20%	6,71%	6,48%
Groningen	79,94%	79,90%	80,06%	79,94%
Ten Boer	5,33%	4,72%	5,14%	5,33%
Bedum	8,25%	8,18%	8,08%	8,25%

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 2011 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000
<b>LASTEN</b>				
Bediening	21	23	22	16
Huur/Lease	15	14	14	14
Brandstof en ov.materiaal	4	4	4	5
<b>Totaal lasten</b>	<b>40</b>	<b>41</b>	<b>40</b>	<b>36</b>
<b>BATEN</b>				
Bijdrage gemeenten:				
Bedum	4	4	4	4
Ten Boer	4	4	4	4
Leek	12	11	11	6
Haren	5	6	5	5
Grootegast	4	4	4	4
Marum	4	4	4	4
Zuidhorn	8	8	8	8
<b>Totaal baten</b>	<b>40</b>	<b>41</b>	<b>40</b>	<b>36</b>
<b>SALDO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### **Toelichting**

De kosten zijn iets lager dan de werkelijke kosten in 2011 en de vbegrotingen van voorgaande jaren door minder deelname door gemeente Leek. Hierdoor zijn ook de totale opbrengsten lager.

#### Bediening

Dit zijn de kosten voor inzet van personeel derden.

#### Huur

De ARCG huurt een chemocar van de Milieudienst 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 2011 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000
<b>LASTEN</b>				
Salariskosten	117	140	152	159
Kapitaallasten	68	66	67	70
Personeel van derden	26	12	0	0
Overige goederen en diensten	138	78	90	112
<b>Totaal lasten</b>	<b>349</b>	<b>296</b>	<b>309</b>	<b>340</b>
<b>BATEN</b>				
Verrekening met Milieudienst	349	296	309	340
<b>Totaal baten</b>	<b>349</b>	<b>296</b>	<b>309</b>	<b>340</b>
<b>SALDO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Toelichting

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

#### 4.6 Exploitatieoverzicht Olie/water/slib-installatie

Omschrijving	Rekening 2011 x € 1.000	Begroting 2011 x € 1.000	Begroting 2012 x € 1.000	Begroting 2013 x € 1.000
<b>LASTEN</b>				
Salariskosten	47	52	44	44
Kapitaallasten	37	37	35	34
Onderhoud/diversen	10	40	25	18
Totaal lasten	94	129	104	97
<b>BATEN</b>				
Verrekening met Milieudienst: bediening/energie	94	129	104	97
Totaal baten	94	129	104	97
<b>SALDO</b>	0	0	0	0

De kosten van deze installatie zijn geheel voor rekening van de Milieudienst Groningen. De salariskosten zijn gelijk aan de begroting 2012.

## 5. Bijlagen

### Bijlage I – Staat van kapitaaluitgaven

omschrijving van de kapitaal- investering	vorig dienstjaar			lopend dienstjaar				percen- tage van afschr.	totaal afgeschr. begin dienstjaar	afschr. in het dienstjaar	rente in het dienstjaar	boek- 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	aanschaf- waarde einde dienstjaar							
Bouw KGA-depot	912			912			912	5%	763	46	5	150	104	51
Vernieuwing KGA-depot	120			120			120	6,67%	25	8	3	95	87	11
Afzuigstelsel KCA- depot	8			8			8	20%	5	2	0	3	2	2
Dakbedekking KCA-depot	0	20		20			20	6,67%	1	1	1	19	18	2
Gasblusinstallaties	0	32		32			32	6,67%	0	2	1	32	30	3
Gevelbeplating	0			0	16		16	6,67%	0	1	0	0	15	1
<b>sub-totaal</b>	<b>1.040</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>1.092</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>1.108</b>		<b>793</b>	<b>59</b>	<b>10</b>	<b>299</b>	<b>256</b>	<b>70</b>
Afvalbrenngstation	308			308			308	10%	308	0	0	0	0	0
KCA-depot afvalbrenngstation	63			63			63	10%	21	6	1	42	36	8
Vorkheftruck	33			33			33	10%	18	3	1	15	12	4
Stapelaar	11			11			11	10%	11	0	0	0	0	0
Overkapping	111			111			111	10%	111	0	0	0	0	0
Verharding	237			237			237	10%	189	24	2	48	24	25
Stootbalken afvalbrenngst.	0	12		12			12	10%	1	1	0	11	10	2
Keet afvalbrenngstation	0			0	10		10	10%	0	1	0	0	10	1
<b>sub-totaal</b>	<b>763</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>775</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>785</b>		<b>659</b>	<b>35</b>	<b>4</b>	<b>116</b>	<b>91</b>	<b>39</b>
Oliescheidingsinstallatie	441			441			441	6,67%	291	29	5	149	120	34
<b>sub-totaal</b>	<b>441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>441</b>		<b>291</b>	<b>29</b>	<b>5</b>	<b>149</b>	<b>120</b>	<b>34</b>
Gasonttrekkingssysteem	664			664			664	6,67%	631	32	1	32	0	33
<b>sub-totaal</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>664</b>		<b>631</b>	<b>32</b>	<b>1</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>33</b>
Kantoorgebouw nwbouw	573		0	573			573	6,67%	532	38	1	41	2	40
Kantoorgeb.dakbedekking	87			87			87	6,67%	8	6	3	79	73	9
Aanleg wegen nwbouw	1.583			1.583			1.583	5%	1.034	79	19	548	469	98
Terreininrichting nwbouw	377			377			377	5%	233	19	5	145	126	24
Terreinverharding	55			55			55	5%	5	3	2	49	46	4
Weegbrug nieuwbouw	141			141			141	10%	141	0	0	0	0	0
Dek weegbrug	0	8		8			8	10%	0	1	0	8	7	1
Sorteerhal	360			0			0	10%	357	0	0	0	0	0
Infrastructuur	143			143			143	10%	123	14	1	20	5	15
Aanleg vloer	14			14			14	10%	5	1	0	8	7	2
Grondaankoop	154			154			154		0	0	5	154	154	5
<b>sub-totaal</b>	<b>3.487</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>3.135</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.135</b>		<b>2.439</b>	<b>161</b>	<b>37</b>	<b>1.052</b>	<b>891</b>	<b>198</b>
<b>Totalen</b>	<b>6.395</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>6.107</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>6.133</b>		<b>4.815</b>	<b>317</b>	<b>58</b>	<b>1.649</b>	<b>1.358</b>	<b>373</b>

## Bijlage II - Leningenoverzicht

omschrijving	Oorspr.be- drag geld- lening of voorschot	Datum en no. besluit algemeen bestuur	Datum en no. besluit goed- keuring	O S of R	Jaar van laatste aflossing	Rente per- cen- tage	Restant- bedrag begin dienstjaar	bedrag in dienstjaar op te nemen	Bedrag van de		Restantbedrag geldleningen einde dienstjaar
									rente	af- lossing	
lening leemtetwet	1.815	1999	20-9-1999 nr. 107	S	2016	5,55%	587		33	135	452
Geldlening	2.700	2009	23-6-2009		2015	3,49%	2.700		94	0	2700

### Bijlage III - Aanvoer

	huisvuil	grofvuil	veegvuil	kwd/ba	marktafv	vetafval	gft		Totaal
Bedum	2.560	30					1.440		4.030
Ten Boer	1.680						1.060		2.740
Leek	2.470						1.220		3.690
Groningen	41.320	4.050	2.840	15.890	250	860	7.290		72.500
Haren	3.120	120	60				1.500		4.800
Grootegast	1.410	600					760		2.770
Marum	1.200	0					410		1.610
Zuidhorn	2.300	200					830		3.330
Derden				30		120			150
Afvalbrengstation		1.850							1.850
SOZOG	47.620	8.470		2.410					58.500
SANOG	9.050	2.030		0					11.080
<b>Totaal</b>	<b>112.730</b>	<b>17.350</b>	<b>2.900</b>	<b>18.330</b>	<b>250</b>	<b>980</b>	<b>14.510</b>		<b>167.050</b>

#### Opbrengsten vuilaanvoer per gemeente

	tonnage huis/grofv.	à € 140,05 per ton	tonnage kwd/ba	à € 86,60 per ton	tonnage vet	à € 34,48 per ton	tonnage gft	à € 55,28 per ton	Totaal bedrag
Bedum	2.590	362.730	0	0	0		1.440	79.604	442.334
Ten Boer	1.680	235.284	0	0	0		1.060	58.598	293.882
Haren	3.300	462.165	0	0	0		1.500	82.921	545.086
Groningen	48.210	6.751.811	16.140	1.397.724	860	29.655	7.290	402.997	8.582.187
Afvalbrengstation	1.850	259.093							259.093
Leek	2.470	345.924	0	0	0		1.220	67.443	413.366
Grootegast	2.010	281.501	0	0	0		760	42.013	323.515
Marum	1.200	168.060	0	0	0		410	22.665	190.725
Zuidhorn	2.500	350.125	0	0	0		830	45.883	396.008
Derden			30	2.598	120	4.260			6.858
<b>sub-totaal</b>	<b>65.810</b>	<b>9.216.691</b>	<b>16.170</b>	<b>1.400.321</b>	<b>980</b>	<b>33.915</b>	<b>14.510</b>	<b>802.125</b>	<b>11.453.052</b>
	tonnage huis/grofv.	à € 117,96 per ton	tonnage kwd	à € 86,60 per ton					
SOZOG	56.090	6.616.376	2.410	208.706					6.825.082
SANOG	11.080	1.306.997	0	0					1.306.997
<b>Totaal</b>	<b>132.980</b>	<b>17.140.064</b>	<b>18.580</b>	<b>1.609.027</b>	<b>980</b>	<b>33.915</b>	<b>14.510</b>	<b>802.125</b>	<b>19.585.131</b>



## Bijlage IV – Kosten aanvoer

	rekening 2011			begroting 2011			begroting 2012			begroting 2013		
	tonnage	tarief	bedrag	tonnage	tarief	bedrag	tonnage	tarief	bedrag	tonnage	tarief	bedrag
			x € 1.000			x € 1.000			x € 1.000			x € 1.000
<b>Huishoudelijk afval</b>												
Vagron: ARCG gemeenten	59.859	120,02	7.184	61.000	120,05	7.323	60.100	120,84	7.262	58.960	122,20	7.205
Sozog/Sanog	57.526	120,02	6.904	61.420	120,05	7.373	60.130	120,84	7.266	56.670	122,20	6.925
Afvalbrenngstat.	1.880	101,98	192	2.070	102,00	211	2.070	102,59	212	1.850	103,59	192
grofafval ARCG	5.084	101,98	518	5.180	102,00	528	5.080	102,59	521	5.000	103,59	518
grofafval S/S	10.657	101,98	1.087	11.140	102,00	1.136	10.420	102,59	1.069	10.500	103,59	1.088
<b>* Huishoudelijk afval</b>	<b>135.006</b>		<b>15.886</b>	<b>140.810</b>		<b>16.572</b>	<b>137.800</b>		<b>16.331</b>	<b>132.980</b>		<b>15.927</b>
<b>Bedrijfsafval</b>												
Vagron: ARCG gemeenten	16.397	85,00	1.394	18.050	89,25	1.611	16.840	85,00	1.431	16.140	85,00	1.372
Sozog/Sanog	2.446	85,00	208	2.550	89,25	228	2.310	85,00	196	2.410	85,00	205
Derden	27	85,00	2	80	89,25	7	90	85,00	8	30	85,00	3
<b>* Bedrijfsafval</b>	<b>18.870</b>		<b>1.604</b>	<b>20.680</b>		<b>1.846</b>	<b>19.240</b>		<b>1.635</b>	<b>18.580</b>		<b>1.579</b>
<b>Vetafval</b>												
Vagron: ARCG gemeenten	875	33,28	29	1.100	33,30	37	960	33,67	32	860	34,31	30
Derden	119	33,28	4	140	33,30	5	70	33,67	2	120	34,31	4
<b>* Vetafval</b>	<b>994</b>		<b>33</b>	<b>1.240</b>		<b>41</b>	<b>1.030</b>		<b>35</b>	<b>980</b>		<b>34</b>
<b>GFT-afval</b>												
Attero vergoeding	14.731	38,81	572	14.400	38,98	561	14.220	39,26	558	14.510	39,83	578
Vagron oversl./transprt	14.731	15,05	222	14.400	15,18	219	14.220	15,23	217	14.510	15,45	224
<b>* GFT-afval</b>	<b>14.731</b>	<b>53,86</b>	<b>793</b>	<b>14.400</b>	<b>54,16</b>	<b>780</b>	<b>14.220</b>	<b>54,49</b>	<b>775</b>	<b>14.510</b>	<b>55,28</b>	<b>802</b>
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
<b>TOTAAL VUILAFVOER</b>	<b>169.601</b>		<b>18.316</b>	<b>177.130</b>		<b>19.239</b>	<b>172.290</b>		<b>18.776</b>	<b>167.050</b>		<b>18.342</b>

## Bijlage V – opbrengsten aanvoer

	rekening 2011			begroting 2011			begroting 2012			begroting 2013		
	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000	tonnage	tarief	bedrag x € 1.000
<b>Huishoudelijk afval</b>												
ARCG gemeenten	64.943	138,76	9.011	66.180	138,76	9.183	65.180	139,67	9.104	63.960	140,05	8.958
Sozog/Sanog	68.183	115,39	7.868	72.560	115,39	8.373	70.550	116,30	8.205	67.170	117,96	7.923
Afvalbrengstation	1.880	138,76	261	2.070	138,76	287	2.070	139,67	289	1.850	140,05	259
<b>* Totaal HHA</b>	<b>135.006</b>		<b>17.140</b>	<b>140.810</b>		<b>17.843</b>	<b>137.800</b>		<b>17.598</b>	<b>132.980</b>		<b>17.140</b>
<b>Bedrijfsafval</b>												
ARCG gemeenten	16.397	86,60	1.420	18.050	92,16	1.663	16.840	86,60	1.458	16.140	86,60	1.398
Sozog/Sanog	2.446	86,60	212	2.550	92,16	235	2.310	86,60	200	2.410	86,60	209
Derden	27	86,60	2	80	92,16	7	90	86,60	8	30	86,60	3
<b>* Totaal BA</b>	<b>18.870</b>		<b>1.634</b>	<b>20.680</b>		<b>1.906</b>	<b>19.240</b>		<b>1.666</b>	<b>18.580</b>		<b>1.609</b>
<b>Vetafval</b>												
ARCG gemeenten	875	32,83	29	1.100	32,83	36	960	33,84	32	860	34,48	30
Derden	119	35,50	4	140	35,50	5	70	35,50	2	120	35,50	4
<b>* Totaal Vet</b>	<b>994</b>		<b>33</b>	<b>1.240</b>		<b>41</b>	<b>1.030</b>		<b>35</b>	<b>980</b>		<b>34</b>
<b>GFT-afval</b>												
ARCG gemeenten	14.731	54,16	798	14.400	54,16	780	14.220	54,49	775	14.510	55,28	802
<b>* Totaal GFT</b>	<b>14.731</b>		<b>798</b>	<b>14.400</b>		<b>780</b>	<b>14.220</b>		<b>775</b>	<b>14.510</b>		<b>802</b>
	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag	tonnage		bedrag
<b>TOTAAL VUILAANVOER</b>	<b>169.601</b>		<b>19.605</b>	<b>177.130</b>		<b>20.570</b>	<b>172.290</b>		<b>20.074</b>	<b>167.050</b>		<b>19.585</b>

## Bijlage VI - Salariskosten

	jaarrekening 2011					begroting 2011					begroting 2012				
	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	38	9	47	0	94	36	9	45	0	90	37	9	46	0	92
binnendienst	101	76	54	0	231	125	101	78	0	304	123	99	91	0	313
buitendienst	25	104	16	47	192	25	119	17	52	213	24	110	15	44	193
<b>totaal</b>	<b>164</b>	<b>189</b>	<b>117</b>	<b>47</b>	<b>517</b>	<b>186</b>	<b>229</b>	<b>140</b>	<b>52</b>	<b>607</b>	<b>184</b>	<b>218</b>	<b>152</b>	<b>44</b>	<b>598</b>

	begroting 2013				
	Woldjer spoor	afvalbr station	KGA-depot	OWS-afsch.	Totaal
overhead	39	10	49	0	98
binnendienst	127	103	95	0	325
buitendienst	24	111	15	44	194
<b>totaal</b>	<b>190</b>	<b>224</b>	<b>159</b>	<b>44</b>	<b>617</b>

## Bijlage VII – Chemocar specificatie

Bedum	9 dagen	à € 456,90	= €	4.112
Ten Boer	8 dagen	à € 456,90	= €	3.655
Leek	14 dagen	à € 456,90	= €	6.397
Haren	12 dagen	à € 456,90	= €	5.483
Grootegast	9 dagen	à € 456,90	= €	4.112
Marum	8 dagen	à € 456,90	= €	3.655
Zuidhorn	18 dagen	à € 456,90	= €	8.224
totaal	88 dagen	à € 447,95	= €	35.638

## Bijlage VIII - meerjarenbegroting

Jaargang		2013	2014	2015	2016
categorie	Omschrijving	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
410	Salariskosten personeel	617	617	617	617
420	Kapitaallasten	373	350	350	350
430	Personeel van derden	141	143	144	145
431	Energiekosten	50	52	53	55
434	Vuilverwerkingskosten	18.342	18.709	19.083	19.465
434	Ov.goederen en diensten	1.964	2.003	2.043	2.084
460	Reserveringen	0	0	0	0
	Onvoorzien	30	30	30	30
	Exploitatie-resultaat	-4	3	27	52
	<b>Totale lasten</b>	<b>21.513</b>	<b>21.906</b>	<b>22.347</b>	<b>22.798</b>
834	ov.goederen en diensten:				
	t.b.v. diversen	1.928	1.986	2.045	2.107
	t.b.v. vuilaanvoer				
	van gemeenten	11.187	11.355	11.525	11.698
	van derden	7	7	7	7
	van afvalbrengstation	259	263	267	271
	Sozog/Sanog	8.132	8.295	8.502	8.715
	<b>Totale baten</b>	<b>21.513</b>	<b>21.906</b>	<b>22.347</b>	<b>22.798</b>
	<b>Vuilaanvoer tonnages</b>				
	gemeenten	97.320	97.320	97.320	97.320
	derden	150	150	150	150
	Sozog/Sanog	69.580	69.580	69.580	69.580
	<b>Totaal</b>	<b>167.050</b>	<b>167.050</b>	<b>167.050</b>	<b>167.050</b>

## 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>