



ARCG

Begroting 2022

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting van de ARCG voor het jaar 2022.

De begroting 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling ARCG is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

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

De begroting bevat de volgende onderdelen:

- In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op onze doelen en activiteiten voor 2022. De financiële paragraaf laat het totaal van de baten en lasten zien, evenals het financiële resultaat.
- In hoofdstuk 3 wordt ingegaan op enkele voor de ARCG verplichte paragrafen die genoemd zijn in het BBV. Het gaat om:
 - weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - financiering
 - bedrijfsvoering
 - verbonden partijen
- In hoofdstuk 4 wordt inzicht gegeven in de totale exploitatie van de ARCG en in de exploitatie van de verschillende onderdelen.

2. Programma afvalverwijdering

2.1 Wat willen we bereiken?

De ARCG is een gemeenschappelijke regeling (GR) van drie Groninger gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn het Hogeland, het Westerkwartier en Groningen. Het gezamenlijke doel is om de inzameling en verwerking van afval- en grondstoffenstromen waar mogelijk gemeenschappelijk te organiseren. Wij definiëren afvalstromen als alle stromen van stoffen waarvan de houder zich, met het oog op verwijdering daarvan, ontdoet, voornemens is zich te ontdoen of zich moet ontdoen.

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

2.2 Wat gaan we in 2022 doen?

Afvalverwerking

Vanaf 1 januari 2022 wordt het restafval, Gft, bedrijfsafval en ongescheiden grof huishoudelijk afval niet meer in ARCG verband verwerkt. De individuele ARCG gemeenten treden toe tot Omrin en de gemeenten en Omrin sluiten dienstverleningsovereenkomsten voor de verwerking van de individuele stromen afval.

De volgende activiteiten blijven onderdeel uitmaken van het ARCG domein. Het ARCG terrein zal worden gebruikt voor het op- en overslag van het afval van o.a. de ARCG gemeenten, dat vervolgens door Omrin wordt verwerkt. Dat betekent dat de administratieve werkzaamheden verbonden aan het wegen van in- en uitgaande afvalstromen behouden blijven. Daarnaast blijft het afvalbrengstation zijn functie behouden, als ook de chemokar, klein gevaarlijk afval depot en de olie, water en slib afscheider. De ARCG organiseert de verwerking van een omvangrijk aantal afvalstromen zoals matrassen, elektrische apparaten, hout en piepschuim etc. De benodigde personeelsbezetting is hierop afgestemd.

Mate van nascheiding

De afgelopen jaren werden de kunststoffen en drankenkartons nagescheiden in de scheidingsfabriek van Attero te Groningen. Het lukte Attero om via de nascheiding ca. 18 kg kunststof en 2,3 kg drankenkartons per inwoner uit ons afval te halen. Vanaf 2022 wordt ons afval verwerkt door Omrin te Heerenveen. Omrin heeft een vergelijkbare verwerkingsinstallatie ook gebaseerd op nascheiding en vergisting. De installatie van Omrin wordt in 2022 geoptimaliseerd met een verbeterde scheidingstrommel waardoor de scheiding resultaten zullen verbeteren. De verwachting is dat het resultaat uitkomt op ca. 50%. Wij verwachten dat zowel het nagescheiden volume kunststof als

drankenkartons in 2022 significant zal toenemen. Hiermee voldoen we aan het doel om verpakkingsafval zo hoogwaardig mogelijk her te gebruiken.

Toekomstige Invulling rol ARCG

De keuze om toe te treden tot Omrin heeft consequenties voor de toekomst van de ARCG als gemeenschappelijke regeling. De verwerking van de meest omvangrijke vrijkomende stromen wordt niet meer in ARCG verband georganiseerd waardoor sommige werkzaamheden wegvallen. Blijvende samenwerking gericht op het mogelijk maken van circulaire innovaties i.r.t. onze grondstoffen heeft meerwaarde maar daarvoor is de formele organisatievorm van een gemeenschappelijke regeling op termijn niet per se nodig.

Er vindt onderzoek plaats naar de gevolgen van toetreding tot Omrin voor de financiële positie van de ARCG. De voordelen van de gemeenschappelijke regeling in deze vorm worden afgezet tegen de kosten die dat met zich meebrengt. Daarnaast vindt onderzoek plaats naar de organisatievorm die zich in de toekomst het beste leent voor samenwerking in ARCG-verband en de mogelijkheden om de gemeenschappelijke regeling te ontvlechten. Op basis van de uitkomst van deze onderzoeken zullen in 2022 besluiten worden genomen over de toekomstige invulling van de rol van de ARCG. De afhechting van een aantal overeenkomsten maakt dat de huidige vorm hoogstwaarschijnlijk zal worden gecontinueerd tot eind 2024.

Afhechting contractuele relatie tot Attero

De huidige relatie tussen de ARCG en Attero is formeel vastgesteld in een aantal documenten, namelijk een acte recht van opstal, afvalverwerkingsovereenkomst en huurovereenkomst bedrijfskantoorgebouw. In de loop van 2021 zullen gesprekken tussen Attero en de ARCG uitmonden in afspraken over de te volgen proces zodat de relevante afspraken in de acte recht van opstal en huurovereenkomst bedrijfskantoorgebouw op een juiste wijze worden ingevuld waardoor de gezamenlijke relatie volledig, tijdig en op een nette wijze wordt afgehecht. Deze afspraken zullen de basis zijn voor vervolgacties in 2022.

Er zullen o.a. afspraken worden gemaakt over de inhoud en proces t.a.v. het doen van bodem en grondwateronderzoek op de Vagron locatie. Deze afspraken zullen uiterlijk 31 december 2022 uitmonden in het verlenen van een gezamenlijke opdracht voor het daadwerkelijk doen van het onderzoek. Daarnaast zullen afspraken worden gemaakt over de wijze waarop de sloop van de Vagron locatie zal plaatsvinden als ook een passend proces daaromtrent.

2.3 Wat gaat het kosten?

Meerjarenbegroting 2022 – 2025

Hieronder presenteren we onze meerjarenbegroting voor de periode 2022 – 2025.

Vanaf 1 januari 2022 wordt het restafval, Gft, bedrijfsafval en ongescheiden grof huishoudelijk afval niet meer in ARCG verband verwerkt. De individuele ARCG gemeenten treden toe tot Omrin en de gemeenten en Omrin sluiten dienstverleningsovereenkomsten voor de verwerking van de individuele stromen afval. Deze nieuwe situatie heeft gevolgen voor de begroting. De kosten van afvalverwerking door het verwerkende bedrijf maken namelijk geen onderdeel meer uit van de begroting. De kosten verbonden aan de werkzaamheden van de ARCG organisatie blijven wel onderdeel uitmaken van de begroting en zijn afgestemd op de nieuwe situatie vanaf 2022. Het betreft de volgende kosten:

- Contract management: het organiseren van nieuwe verwerkingsovereenkomsten voor overige afvalstromen en management van huidige overeenkomsten.
- Werkzaamheden verbonden aan de afhechting van de huidige overeenkomst met Attero en het operationeel mogelijk maken van werkzaamheden t.a.v. de nieuwe overeenkomst met Omrin op het ARCG terrein.
- Financieel management: betalingen, administratie, controle en instandhouding begrotingscyclus verbonden aan gemeenschappelijke regeling.
- Operationele uitvoering: bemensing weegbrug, terreinbeheer, administratie verbonden aan wegen enz.

In de afgelopen jaren werden de kosten verbonden aan de ARCG organisatie verrekend als opslag bovenop het verwerkingstarief van Attero. Vanaf 2022 worden ze apart verrekend. Ook in de nieuwe situatie komen de kosten ten laste van de afvalstoffenheffing.

Afvalbeheer	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Totaal lasten	17.733	17.911	3.044	3.102	3.162	3.223
Totaal baten	17.733	17.911	3.044	3.102	3.162	3.223
Saldo	0	0	0	0	0	0

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen

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

Weerstandscapaciteit

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

Berekening weerstandscapaciteit (x € 1.000)		
Algemene Reserve per 31 december 2020		350
Bestemmingsreserves		
Reserve Groot Onderhoud	269	
Reserve Herstructurering ARCG	400	
Bestemmingsreserves per 31 december 2020	<hr/>	669
Totale weerstandscapaciteit		1.019

Risico's en ontwikkelingen

In 2016 zijn de risico's van de ARCG onderzocht. Op basis daarvan is bepaald dat de bestemmingsreserve Herstructurering ARCG een hoogte moet hebben van € 400.000. In een eerder stadium is besloten dat een algemene reserve van € 350.000 voldoende is voor het opvangen van operationele risico's. In 2018 heeft een herijking van de risicoanalyse plaatsgevonden dat de basis vormde voor de hoogte van de reserves. Er is toen besloten dat de hoogte van de reserves juist is. De accountant heeft bevestigd dat de aannames die onderdeel vormde van de risicoanalyse juist zijn. In 2022 zijn de activiteiten van de ARCG behoorlijk gewijzigd. De risico's van de ARCG wellicht ook. We gaan in 2022 de herijking opnieuw doen maar houden voorlopig wel de benodigde weerstandscapaciteit op € 1.019.000.

Niveau weerstandsvermogen

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

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Naar aanleiding van het geactualiseerd onderhoudsplan in 2012 zijn de totale kosten voor onderhoud begroot op 155.000 euro per jaar. Er is een bestemmingsreserve aanwezig, stand ultimo 2016 269

duizend euro, om te voorzien in de dekking van de kosten van relevante onderhoudswerkzaamheden. Geconcludeerd is dat de aanwezige financiële middelen toereikend zijn om de kapitaalgoederen op een voldoende niveau in stand te houden.

3.3. Financiering

Liquiditeit

Met de gemeente Groningen is een kredietfaciliteit overeengekomen om fluctuaties in de liquide middelen op te vangen. Deze is vastgesteld op het wettelijk toegestane niveau van 8,2% van de omzet.

Wet fido

De Wet fido schrijft voor dat als een openbaar lichaam voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeld-limiet overschrijdt de toezichthouder daarvan op de hoogte wordt gesteld. Dan moeten een kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de provincie. De Wet fido bepaalt ook hoe de renterisiconorm wordt bepaald. Leningen waarvoor in dat jaar het rentepercentage wordt herzien mogen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Dit heeft geen consequenties voor de ARCG.

3.4 Bedrijfsvoering

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

Veel werkzaamheden bij de ARCG zijn fysiek belastend, wat een relatief hoog ziekteverzuim tot gevolg heeft. Daarom zetten we voortdurend in op terugdringen en het voorkomen daarvan. Daarvoor maken we gebruik van verzuimgesprekken. Het inzetbaar houden van de medewerkers en het bevorderen van mobiliteit is een belangrijk uitgangspunt.

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

3.5 Verbonden partijen

De ARCG heeft geen verbonden partijen in de zin van het BBV.

3.6 Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. In het kader van vernieuwing van het BBV in 2015 zijn er bij ministeriele beschikking kengetallen gedefinieerd. Voorgeschreven wordt dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte.

Hieronder wordt per kengetal weergegeven welke verhouding wordt uitgedrukt:

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de rentelasten en de

aflossingen op de exploitatie. De VNG adviseert om 130% als maximum als norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen.

Aangezien de ARCG nagenoeg geen vreemd vermogen heeft (m.u.v. crediteuren) betekent dat er nauwelijks druk van de rentelasten en aflossing op de exploitatie is. De eigen middelen overstijgen de schulden. Dit uit zich in een negatieve netto schuldquote. Ultimo 2022 is de verwachte netto schuldquote -18,89%. Ultimo 2020 was dit nog -2,78%. Dit grote verschil komt doordat het saldo van de schulden en eigen middelen worden gerelateerd aan de hoogte van de totale baten in de exploitatie. Doordat de afvalverwerking en de daarbij behorende opbrengst vanaf 2022 geen deel meer uitmaken van de bedrijfsvoering van de ARCG, vallen deze baten een stuk lager uit. Zie hiervoor ook de tabel bij 2.3.

De totale vermogenspositie wordt onder andere tot uitdrukking gebracht door middel van de solvabiliteitsratio. Dit percentage wordt bepaald door het eigen vermogen te delen door het balanstotaal. Ultimo 2022 is de solvabiliteitsratio, op basis van de begroting 2022, 26,19%. Dit houdt in dat er 26,19% eigen vermogen tegenover het balanstotaal staat. Doordat ARCG een gemeenschappelijke regeling is, verkeert zij in een zodanige financiële positie dat zij aan al haar kort- en langlopende verplichtingen kan voldoen.

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

Financiële kengetallen begroting 2022 ARCG

Begroting jaar 2022	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen:	Jaarrek 2020	2021	2022	2023	2024	2025
netto schuldquote	-2,78%	-3,02%	-18,89%	-19,63%	-20,33%	-21,00%
solvabiliteitsratio	26,19%	26,19%	26,19%	26,19%	26,19%	26,19%
structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

4. Producten

4.1 Overzicht van baten en lasten

<i>bedragen x € 1.000</i>	Rekening 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
WOLDJERSPOOR	15.596	14.800	796	15.944	15.152	792	761	30	731
AFVALBRENGSTATION	1.744	1.600	144	1.534	1.360	174	1.819	1.652	167
CHEMOKAR	9	9	0	7	7	0	7	7	0
KGA-DEPOT	320	143	177	344	154	190	363	167	196
OWS-AFSCHIEDER	64	57	7	82	74	8	94	54	40
OVERHEAD		1.124	-1.124		1.164	-1.164		1.134	-1.134
TOTAAL ARCG	17.733	17.733	0	17.911	17.911	0	3.044	3.044	0

Financiering:

Woldjerspoor:	Dit bedrijfs onderdeel wordt gefinancierd door de 3 deelnemende ARCG-gemeenten.
Afvalbrengstation:	De kosten van het afvalbrengstation worden verrekend met de gemeenten Groningen en Het Hogeland o.b.v. werkelijk gebruik.
Chemokar:	De kosten voor de chemokar worden verrekend met de gemeente Westerkwartier op basis van aantal gebruikte dagen.
KGA-depot:	Deze kosten worden in eerste instantie verrekend met de gemeente Groningen. Vervolgens wordt 50% van deze lasten door de gemeente Groningen toegerekend aan alle deelnemende gemeenten op basis van inwonertal. (Hiernaast worden ook de verwerkingskosten van het KGA doorbelast door de gemeente Groningen).
Ows-afschieder:	Deze kosten komen geheel ten laste van de gemeente Groningen.

4.2 Exploitatieoverzicht Woldjerspoor

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	168	168	177	134
Kapitaallasten	30	30	18	20
Personeel van derden	32	58	25	25
Energiekosten	45	45	46	46
Vuilverwerkingskosten:	10.880	10.462	10.448	0
Overige goederen en diensten	845	828	843	506
Verrek.nascheiding kunststof en drankenkartons	3.577	4.362	4.358	0
Onvoorzien	0	26	30	30
Kosten voorgaande jaren	20	0	0	0
Totaal lasten	15.596	15.979	15.944	761
BATEN				
Opbrengst vuilaanvoer	11.506	11.118	11.070	0
Corr.tarief vuilverwerkingskosten	-29	0	0	0
Bijdrage Gemeenten				624
ARCG-component	122	80	80	80
Canon gebruik terrein				pm
Canon zonnepanelen	37	37	37	37
Weegvergoeding Omrin				pm
Vergoed.nascheiding kunststof	3.577	4.362	4.358	0
Overige goederen en diensten	383	377	394	15
Diverse baten (onvoorzien)	0	5	5	5
Baten voorgaande jaren	0	0	0	0
Totaal baten	15.596	15.979	15.944	761
SALDO	0	0	0	0

Toelichting Woldjerspoor

Lasten

Salarissen

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

Kapitaallasten

Betreft de afschrijving van de investeringen Woldjerspoor (zie bijlage 1). De afname van de kapitaallasten ten opzichte van de werkelijke afschrijving over 2020 heeft te maken met een activum (terreininrichting nieuwbouw) welke inmiddels volledig is afgeschreven.

Personeel van derden

Door langdurig ziekteverzuim was de inhuur in 2020 hoger dan normaal. We verwachten in 2022 dat het begrote bedrag van 25 duizend euro toereikend is.

Vuilverwerkingskosten

Vanaf 1 januari 2022 wordt het restafval, Gft, bedrijfsafval en ongescheiden grof huishoudelijk afval niet meer in ARCG verband verwerkt. De individuele ARCG gemeenten treden toe tot Omrin en de gemeenten en Omrin sluiten dienstverleningsovereenkomsten voor de verwerking van de individuele stromen afval. Deze nieuwe situatie heeft gevolgen voor de begroting. De kosten van afvalverwerking door het verwerkende bedrijf maken namelijk geen onderdeel meer uit van de begroting.

Vergoeding nascheiding kunststof en drankenkartons

Ook deze kosten en opbrengsten komen als gevolg van de nieuwe situatie niet meer in de begroting voor.

Overige goederen en diensten (specificatie)

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Afvalinzameling gemeenten	258	243	260	0
Onderhoud gebouw/terrein	165	155	155	155
Huur materieel	6	6	6	6
Dienstverlening derden	35	35	35	30
Kosten schoonmaak	24	25	26	26
Personeelskosten	22	20	20	20
Rechten en verzekering	20	20	20	20
Zuiveringskosten afvalwater	20	20	20	10
Kosten betalingsverkeer	2			0
Voorlichting en educatie	0	5	5	0
Externe advisering	16	20	25	30
Verg.secr./administratiekosten	136	130	127	136
Accountantskosten	18	20	20	20
Kantoorbenodigdheden	6	8	6	6
Kosten automatisering	46	45	46	40
Kosten telecommunicatie	8	6	2	2
Contributies/abonnementen	4	10	10	5
Afvalanalyses	59	60	60	0
Totaal	845	828	843	506

Onvoorzien

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

Baten

Opbrengst vuilaanvoer

Zie toelichting aan de lastenkant.

ARCG-component

Het is lastig om te anticiperen op de verwachte aanvoer van afval bij Stainkoeln. Er is een scherpe concurrentie op de stortmarkt en nog maar weinig afval mag worden gestort. Voor 2022 is uitgegaan van de raming voor 2021.

Canon gebruik terrein / Weegvergoeding Omrin

Zowel voor het gebruik van ons terrein als voor de weegbrug krijgen we van Omrin een vergoeding. De hoogte hiervan is nog niet vastgesteld.

Bijdrage gemeenten (specificatie)

Verdeling bijdrage gemeenten op basis van aangeleverde tonnage 2020

	Huisvuil	Grofvuil	Totaal	%	bijdrage per gemeente (x € 1.000)
Groningen	48.069	3.090	51.159	83%	518
Het Hogeland	2.392	29	2.421	4%	25
Westerkwartier	7.218	824	8.042	13%	81
Totaal	57.679	3.943	61.622	100%	624

Overige goederen en diensten (specificatie)

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Afvalinzameling gemeenten	258	243	260	0
Afvalanalyses	17	23	23	0
Wegingen	79	82	82	0
Verrekening huur kantoren	29	29	29	15
Totaal	383	377	394	15

4.3 Exploitatieoverzicht Afvalbrengrstation

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	279	283	290	299
Kapitaallasten	6	7	6	9
Personeel van derden	167	98	125	150
Overige goederen en diensten	1.292	965	1.113	1.361
Totaal lasten	1.744	1.353	1.534	1.819
BATEN				
Bijdrage bedrijven	48	60	48	48
Kasontvangsten particulieren	119	89	42	50
Bijdrage deelnemende gemeentes	1.569	1.185	1.434	1.716
Overige inkomsten	5	19	10	5
Baten voorgaande jaren	3			
Totaal baten	1.744	1.353	1.534	1.819
SALDO	0	0	0	0

Toelichting afvalbrengrstation

Lasten

Salarissen

De totale kosten voor vast personeel zijn geïndexeerd.

Kapitaallasten

Dit bestaat uit de afschrijving van gedane investeringen (zie bijlage 1)

Personeel van derden

Op basis van werkelijke inhuur derden over 2020 is de begroting naar boven bijgesteld. Hierbij zijn we er wel van uitgaan dat de extra inhuur als gevolg van de coronamaatregelen in 2022 niet meer in die mate nodig is.

Overige goederen en diensten (specificatie)

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Verwerkingskosten restafval	353	312	330	340
Afvalstoffenbelasting	50	44	47	55
Personeelskosten	1	0	0	0
Onderhoud	25	35	35	35
Huur materieel	16	17	17	17
Huur containers	26	23	26	26
Transport/ledigen containers	236	160	180	243
Verwerken houtafval en puin	282	205	233	315
Verwerking tapijt, kunststof & matras	79	65	71	85
Afvoer banden	1	2	2	2
Verwerken bouw/sloopafval	177	130	154	200
Verwerken klein gevaarlijk afval (kg)	99	66	91	105
Verwerken ijzer	-66	-85	-70	-67
Verwerken asbest	15	10	11	15
Verwerken vetafval	-2	-2	-2	-2
Verwerken grond	14	8	11	13
Verwerken AEEA (web)	-55	-45	-43	-45
Overige kosten (o.m. snoeiafval)	22	20	20	24
Kosten voorgaande jaren	19			
Totaal	1.292	965	1.113	1.361

Door prijsstijgingen en meer aanvoer vielen de kosten voor diverse afvalstromen een stuk hoger uit. Dit hebben we als uitgangspunt genomen voor de begroting 2022.

Baten

Bijdrage bedrijven

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Bedrijven	48	60	48	48

Kasontvangsten particulieren

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Groningen	116	86	39	47
Het Hogeland	3	3	3	3
Totaal	119	89	42	50

De totale kasontvangsten van particulieren ramen we op 50 duizend euro. Dit is een stuk lager dan wat in 2020 is ontvangen. Reden hiervoor is dat de inwoners van de voormalige gemeente Haren vanaf 2021 onder hetzelfde tariefmodel vallen als die al enige tijd voor de hele gemeente Groningen geldt (de burger mag 4x per jaar gratis storten). Tot 2021 werd het geleverde afval gewogen en per kilo afgerekend.

Bijdrage deelnemende gemeenten

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Groningen	1.459	1.101	1.336	1.600
Het Hogeland	110	84	98	116
Totaal	1.569	1.185	1.434	1.716

De te verwachten bijdrage van de 2 deelnemende gemeenten vallen in deze begroting hoger uit dan de werkelijke bijdrage over 2020 en de begrote bijdrage over 2021. De stijgende lasten in verband met de verwerking van de afvalstromen is hiervan de belangrijkste oorzaak.

Percentage bezoekers verdeeld over de 2 gemeenten

	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Groningen	93,28%	93,16%	93,20%	93,28%
Het Hogeland	6,80%	6,84%	6,80%	6,80%

4.4 Exploitatieoverzicht Chemokar

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
LASTEN				
Bediening	4	12	3	3
Huur/Lease	0	10	3	0
Brandstof en ov.materiaal	5	5	1	4
Totaal lasten	9	27	7	7
BATEN				
Bijdrage gemeenten:				
Het Hogeland	3	4		
Westerkwartier	6	23	7	7
Totaal baten	9	27	7	7
SALDO	0	0	0	0

Toelichting

Bediening

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

Baten

De totale lasten worden verrekend met de gemeente Westerkwartier op basis van werkelijk gebruik (zie hieronder).

Gebruik Chemokar

Westerkwartier	12 dagen	à € 550	= €	6.600
totaal	12 dagen	à € 550	= €	6.600

4.5 Exploitatieoverzicht KGA-depot

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	231	233	244	255
Kapitaallasten	10	10	10	13
Overige goederen en diensten	92	90	90	95
Kosten voorgaande jaren	-13			
Totaal lasten	320	333	344	363
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen	320	333	344	363
Totaal baten	320	333	344	363
SALDO	0	0	0	0

Toelichting

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

4.6 Exploitatieoverzicht Olie/water/slib-installatie

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Rekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
LASTEN				
Salariskosten/gedetacheerd pers.	61	63	63	74
Kapitaallasten	0	0	0	0
Onderhoud/diversen	3	20	20	20
Totaal lasten	64	83	83	94
BATEN				
Verrekening met gemeente Groningen: bediening/energie	64	83	83	94
Totaal baten	64	83	83	94
SALDO	0	0	0	0

Toelichting

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

5. Bijlagen

Bijlage I: staat C

omschrijving van de kapitaal- investering	vorig dienstjaar			lopend 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:
	aanschaf- waarde begin dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar	aanschaf- waarde begin dienstjaar	vermeer- dering in dienstjaar	verminde- ring in dienstjaar									
	dienstjaar	dienstjaar	dienstjaar	dienstjaar	dienstjaar	dienstjaar									
Bouw KGA-depot	912			912			912	5%	912	0		0	0	0	
Vernieuw ing KGA-depot	120			120			120	6,67%	96	8		24	16	8	
Afzuigsysteem KCA- depot	8			8			8	20%	8	0		0	0	0	
Gasblusinstallaties	32			32			32	6,67%	19	2		13	11	2	
Brandmeldinstallatie KCA depot	16			16			16	6,67%	1	1		15	14	1	
Vaten tilinstallatie	31			31			31	6,67%	2	2		29	27	2	
sub-totaal	1.119	0	0	1.119	0	0	1.119		1.038	13	0	81	68	13	kga-depot
Afvalbrengstation	308			308			308	10%	308	0		0	0	0	
KCA-depot afvalbrengstation	63			63			63	10%	63	0		0	0	0	
Vorkheftruck	33			33			33	10%	33	0		0	0	0	
Stapelaar	11			11			11	10%	11	0		0	0	0	
Overkapping	111			111			111	10%	111	0		0	0	0	
Verharding	237			237			237	10%	237	0		0	0	0	
Verbeteren platenbaan abs	24			24			24	10%	24	0		0	0	0	
Hekwerk bordes	37			37			37	10%	24	4		11	7	4	
Overkapping matrassen	45			45			45	6,67%	3	3		42	39	3	
Ooverkapping KCA	22			22			22	6,67%	1	2		21	19	2	
sub-totaal	890	0	0	890	0	0	890		815	9	0	74	65	9	afvalbrengstation
Oliescheidingsinstallatie	441			441			441	6,67%	441			0	0	0	
sub-totaal	441	0	0	441	0	0	441		441	0		0	0	0	ow s-afscheider
Gasonttrekkingssysteem	664			664			664	6,67%	664	0		0	0	0	
sub-totaal	664	0	0	664	0	0	664		664	0		0	0	0	Woldjerspoor
Kantoorgebouw nw bouw	573		0	573			573	6,67%	573	0		0	0	0	
Kantoorgeb.dakbedekking	87			87			87	6,67%	61	6		26	20	6	
Aanleg wegen nw bouw	1.583			1.583			1.583	5%	1.583	0		0	0	0	
Terreininrichting nw bouw	377			377			377	5%	377	0		0	0	0	
Terreinverharding	55			55			55	5%	30	3		25	22	3	
Weegbrug nieuw bouw	141			141			141	10%	141	0		0	0	0	
Sorteerhal	360			360			360	10%	360	0		0	0	0	
Infrastructuur	143			143			143	10%	143	0		0	0	0	
Aanleg vloer	14			14			14	10%	14	0		0	0	0	
Grondaankoop	154			154			154		0	0		154	154	0	
Electronica weegbrug	138			138			138	6,67%	37	9		101	92	9	
Meterkast Weegbrug	29			29			29	6,67%	2	2		27	25	2	
sub-totaal	3.654	0	0	3.654	0	0	3.654		3.321	20	0	333	313	20	Woldjerspoor
Totalen	6.768	0	0	6.768	0	0	6.768		6.279	42	0	487	445	42	

Bijlage II. Salariskosten/Gedetacheerd

	jaarrekening 2020					begroting 2020				
	Woldjer	afvalbr	KGA-	OWS-	Totaal	Woldjer	afvalbr	KGA-	OWS-	Totaal
	spoor	station	depot	afsch.		spoor	station	depot	afsch.	
overhead	34	34	46		114	32	32	44	0	108
binnendienst	107	110	132	7	356	108	112	133	7	360
buitendienst	27	134	53,6	54	268	28	139	56	56	279
totaal	168	279	231	61	738	168	283	233	63	747

	begroting 2021					begroting 2022				
	Woldjer	afvalbr	KGA-	OWS-	Totaal	Woldjer	afvalbr	KGA-	OWS-	Totaal
	spoor	station	depot	afsch.		spoor	station	depot	afsch.	
overhead	34	34	46	0	114	11	11	95	0	117
binnendienst	116	120	144	8	388	93	132	101	40	366
buitendienst	27	136	54	54	271	30	156	59	34	279
totaal	177	290	244	62	773	134	299	255	74	762

Bijlage III. Meerjarenbegroting

Jaargang		2022	2023	2024	2025
categorie	Omschrijving	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
410	Salariskosten personeel	762	777	793	809
420	Kapitaallasten	42	42	42	42
430	Personeel van derden	178	182	185	189
431	Energiekosten	46	46	46	46
434	Vuilverwerkingskosten	0			
434	Ov.goederen en diensten	1.986	2.026	2.066	2.108
434	Verr.nascheiding kunststof	0			
	Onvoorzien	30	30	30	30
	Exploitatie-resultaat	0	0	0	0
	Totale lasten	3.044	3.102	3.162	3.223
834	ov.goederen en diensten:				
	t.b.v. diversen	3.044	3.102	3.162	3.223
	t.b.v.nascheiding kunststof	0	0	0	0
	t.b.v. vuilaanvoer				
	van gemeenten				
	van derden				
	van afvalbrengstation				
	Totale baten	3.044	3.102	3.162	3.223

Bijlage IV. 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:

	in euro's
Groningen	6.851
Het Hogeland	21
Totaal	<u>6.872</u>

Bijdrage uit het vereveningsfonds:

Westerkwartier	6.872
Totaal	<u>6.872</u>

Bijlage V: Meerjarenbalans ARCG

In dit onderdeel verantwoorden wij de meerjarenbalans 2022-2025.

ACTIVA (Bedragen x 1.000 euro)	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Vaste Activa						
1 Immateriële vaste Activa						
-kosten sluiten geldleningen						
-kosten onderzoek en ontwikkeling						
2 Materiële vaste Activa						
waarvan economisch nut	526	487	445	403	361	319
waarvan maatschappelijk nut						
3 Financiële vaste activa						
<i>a. Kapitaalverstrekkingen aan:</i>						
1. Deelnemingen						
2. Gemeenschappelijke regelingen						
3. Overige verbonden partijen						
<i>b. Leningen aan:</i>						
1. Openbare lichamen						
2. Woningbouwcorporaties						
3. Deelnemingen						
4. Overige verbonden partijen						
c. Overige langlopende leningen						
d. Uitzettingen in Rijk's schatkist > 1 jaar						
e. Uitzettingen Nederlands schuld papier > 1 jaar						
f. Overige uitzettingen > 1 jaar						
g. Bijdragen aan activa van derden						
Totaal vaste activa	526	487	445	403	361	319
Vlottende Activa						
4 Voorraden						
a. Grond- en hulpstoffen						
1. Niet in expl. genomen bouwgrond						
2. Grond- en hulpstoffen						
b. Onderhanden werk						
c. Gereed produkt en handelsgoederen						
d. Vooruitbetalingen						
5 Uitzettingen < één jaar						
a. Vorderingen op openbare lichamen	2.116	2.116	2.116	2.116	2.116	2.116
b. Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen						
c. Overige kasgeldleningen						
d. Uitzettingen in Rijk's schatkist < 1 jaar						
e. RC-verhoudingen met het Rijk						
f. RC-verhoudingen met niet-financiële instellingen						
g. Uitzettingen Nederlands schuld papier < 1 jaar						
h. Overige vorderingen	729	729	729	729	729	729
i. Overige uitzettingen						
j. Takken van dienst						
6 Liquide middelen	0	39	81	123	165	207
7 Overlopende activa	520	520	520	520	520	520
Totaal vlottende activa	3.365	3.404	3.446	3.488	3.530	3.572
TOTAAL ACTIVA	3.891	3.891	3.891	3.891	3.891	3.891

PASSIVA (bedragen x 1.000 euro)	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Vaste Passiva						
8 Eigen vermogen						
a. reserves						
- algemene reserve	350	350	350	350	350	350
- bestemmingsreserve voor egalisatie tarieven						
- overige bestemmingsreserves	669	669	669	669	669	669
b. rekeningresultaat voor bestemming						
9 Voorzieningen						
10 Vaste schulden > 1 jaar						
a. obligatieleningen						
b. Onderhandse leningen						
1. binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen						
2. binnenlandse banken en ov. fin inst						
3. binnenlandse bedrijven						
4. Openbare lichamen						
5. overigen binnenlandse sectoren						
6. buitenlandse instellingen						
c. Door derden belegde gelden						
d. waarborgsommen						
Totaal vaste passiva	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019
Vlottende passiva						
11 Netto-vlottende schulden < 1 jaar						
a. Kasgeldleningen van openbare lichamen						
b. Overige kasgeldleningen o/g						
c. banksaldi						
d. overige schulden	1.282	1.282	1.282	1.282	1.282	1.282
12 Overlopende passiva						
a. Verplichtingen						
b. vooruitontvangen bedragen van EU						
c. vooruitontvangen bedragen van het Rijk						
d. vooruitontvangen bedragen overige Nederlandse overheidslichamen	1.139	1.139	1.139	1.139	1.139	1.139
e. overige vooruit ontvangen bedragen	451	451	451	451	451	451
Totaal vlottende passiva	2.872	2.872	2.872	2.872	2.872	2.872
TOTAAL PASSIVA	3.891	3.891	3.891	3.891	3.891	3.891

Bijlage VI

Taakvelden

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

0.4 Overhead
7.3 Afval

Totaaloverzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

Taakvelden ARCG				
nr	naam taakveld	Baten	Lasten	Totaal
0.4	Overhead	0	1.134.000	-1.134.000
7.3	Afval	3.044.000	1.910.000	1.134.000
Totaal		3.044.000	3.044.000	0

Bijlage VII

Bijdrage gemeenten per onderdeel (x 1000 euro)

	Woldjerspoor	Afvalbreng station	KGA	OWS	Chemokar	verevenings bijdrage	totaal bijdragen
Groningen	518	1.600	363	94		7	2.582
Het Hogeland	25	116					141
Westerkwartier	81				7	-7	81
TOTAAL	624	1.716	363	94	7	0	2.804

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling “Afvalbeheer Regio Centraal Groningen” in zijn vergadering van 15 april 2021.

De voorzitter

De secretaris

G. Chakor

J. Tuithof