

Vergadering: 24 mei 2016  
Agendanummer: 6  
Status: Opiniërend  
Portefeuillehouder: H. Blok  
Behandelend ambtenaar A. Das, 0595-447795  
E-mail: gemeente@winsum.nl (t.a.v. A. Das)

**Aan de gemeenteraad,**

**Onderwerp:**

Begroting 2017 en jaarrekening 2015 van het Vuilverwerkingsbedrijf  
Noord-Groningen

**Advies:**

Het college adviseert de raad om kennis te nemen van zowel de jaarrekening 2015 als de begroting 2017 en geen aanleiding te zien om hierover een zienswijze uit te brengen aan het dagelijks bestuur van het Vuilverwerkingsbedrijf.

**Inhoud**

De jaarrekening 2015 en de begroting 2017 van het Vuilverwerkingsbedrijf worden in de vergadering van het Algemeen Bestuur van het Vuilverwerkingsbedrijf op 16 juni ter vaststelling besproken. De raad krijgt de gelegenheid voor die tijd zijn mening omtrent deze stukken aan het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken. Op 14 april 2016 is over het jaarverslag door Deloitte de accountantsverklaring afgegeven.

**Achtergrond**

De activiteiten met betrekking tot de exploitatie van het Vuilverwerkingsbedrijf Noord-Groningen zijn per 1 januari 2010 overgedragen aan Afvalbeheer Noord-Groningen BV, waarvan het Vuilverwerkingsbedrijf en Omrin beiden voor 50% aandeelhouder zijn.

Het Vuilverwerkingsbedrijf Noord-Groningen blijft als Gemeenschappelijke Regeling in stand ten behoeve van:

- 1) de eindafwerking van het stortlichaam,
- 2) het beheer van de voorziening voor deze eindafwerking,
- 3) het aandeelhouderschap van Twence BV en beheer van door deze BV uit te keren dividend,
- 4) het houderschap van de milieuvergunning,
- 5) het aandeelhouderschap in Afvalbeheer Noord-Groningen.

#### Jaarstukken 2015

Het jaar 2015 heeft voor het bestuur van het Vuilverwerkingsbedrijf vooral in het teken gestaan van de voorbereidingen voor de eindafwerking van het stort en de gevolgen van de eindafwerking voor de exploitatie van Afvalbeheer Noord Groningen BV, die in 2017 moet zijn afgerond.

Inmiddels zijn de opstallen gesloopt en is 3 ha afval afgegraven en opgebracht op de overige 8 ha.

Een nieuwe inmeting heeft aangegeven dat de oppervlakte eindafwerking iets groter is dan in de vorige berekening verondersteld werd. Maar door gunstige prijsontwikkelingen wordt verondersteld dat de raming die begin 2015 is gemaakt voor de eindafwerking naar beneden kan worden bijgesteld naar een benodigd bedrag van € 4.794.000,--. Hierdoor is een bedrag van € 172.304,-- vrijgevallen uit de voorziening en ten gunste van de exploitatie gebracht.

Hierdoor sluit de jaarrekening 2015 met een batig saldo van € 172.650,--. Voorgesteld wordt hiervan € 170.000,-- toe te voegen aan een nieuw in te stellen reserve eindafwerking. En het restant van € 2.650,-- toe te voegen aan de algemene reserve, waardoor deze reserve weer op het vereiste peil komt.

#### Begroting 2017

Het jaar 2017 zal in het teken zal staan van de eindafwerking van het stortlichaam die eind 2017 zal moeten zijn afgerond, Verwacht wordt dat hiervoor in de loop van 2016 opdracht verstrekt kan worden. In 2018 zal naar verwachting het stortlichaam definitief worden overgedragen aan de provincie.

In de loop van 2015 is voorafgaand aan de definitieve eindafwerking 3 ha afval op de overige 8 ha gebracht.

De gemeentelijke bijdrage in het tekort van het Vuilverwerkingsbedrijf daalt in 2017 met € 55.000,00 ten opzichte van 2016. Dit wordt vooral veroorzaakt door een tweetal posten. De voorziening eindafwerking is bij de opstelling van de jaarrekening 2015 opnieuw beoordeeld en lager vastgesteld. Hierdoor kan de jaarlijkse storting (€ 171.000,00 in 2016) in de voorziening worden verlaagd tot

€ 96.000,00. Door rekening te houden met rente van een nieuw aan te trekken lening en hogere rente eigen financieringsmiddelen stijgen de kapitaallasten met € 22.000,00.

Voor de jaren na 2017 wordt de volgende ontwikkeling van de gemeentelijke bijdragen t.o.v. 2017 voorzien:

- 2018: een daling van € 80.000,00 t.o.v. 2017;
- 2019: een daling van € 131.000,00 t.o.v. 2017;
- 2020: een daling van € 166.000,00 t.o.v. 2017.

De daling vanaf 2018 wordt vooral veroorzaakt door de wegvallende kosten eindafwerking.

In de gemeente Eemsmond wordt sinds 1 januari 2016 alternerend afval ingezameld, in plaats van iedere week zowel groen als grijs afval. Er wordt verwacht dat hierdoor het aanbod van afval zal afnemen. Er is onvoldoende informatie om al in te schatten om hoeveel het gaat.

Dit kan gevolgen hebben voor de verdeling van het tekort op het onderdeel "verbranden", dat nu nog is berekend op basis van de geleverde tonnen brandbaar afval van 2015. Eind 2016 wordt dit beoordeeld en zal er eventueel een voorstel komen om de gemeentelijke bedragen aan te passen.

Vergelijking tussen de begroting 2016 en 2017:

	<b>Begroting 2016</b>	<b>Begroting 2017</b>
Uitgaven	770.301	727.026
Bijdragen gemeenten	323.054	268.263
Vaste schuld	0	0
Boekwaarde geactiveerde investeringen	4.203.479	4.139.979
Reserves en voorzieningen	6.420.221	6.828.052

Samenvatting bijdragen per gemeente:

<b>Gemeente</b>	<b>Verbranden</b>	<b>Storten</b>	<b>Verevening</b>	<b>Totaal</b>
De Marne	22.946,22	32.682,74	-5.300,--	50.328,96
Eemsmond	52.742,29	56.848,43	5.000,--	114.590,72
Loppersum	26.379,24	25.988,69	-700,--	51.667,93
Winsum	20.355,25	30.320,14	1.000,--	51.675,39
<b>Totaal</b>	<b>122.423,--</b>	<b>145.840,--</b>	<b>0,--</b>	<b>268.263,--</b>

Meerjarenperspectief:

<b>Gemeente</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
De Marne	50.328,96	35.295,33	23.766,09	15.861,18
Eemsmond	114.590,72	80.245,52	60.157,49	46.583,20
Loppersum	51.667,93	34.518,13	25.328,71	19.154,15
Winsum	51.675,39	38.324,02	27.630,70	20.284,47
<b>Totaal</b>	<b>268.263,--</b>	<b>188.383,--</b>	<b>136.883,--</b>	<b>101.883,--</b>

Wij stellen u in de gelegenheid op- en aanmerkingen op de jaarrekening 2015 en de begroting 2017 door te geven aan het Dagelijks Bestuur.

**Achterliggende stukken:**

Jaarrekening 2015 en accountantsverklaring, begroting 2017 van het Vuilverwerkingsbedrijf Noord-Groningen.

Burgemeester en wethouders van Winsum,

M.A.P. Michels, burgemeester  
drs. R.J. Bolt, secretaris