

Vergadering: 3 juni 2014  
Agendnummer: 9  
Status: Opiniërend  
Portefeuillehouder: H. Blok  
Behandelend ambtenaar H. Westra, 0595-447795  
E-mail: gemeente@winsum.nl (t.a.v. H. Westra)

**Aan de gemeenteraad,**

**Onderwerp:**

Jaarrekening 2013 en begroting 2015 van het Vuilverwerkingsbedrijf Noord Groningen.

**Inhoud:**

Op grond van artikel 46 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling Vuilverwerkingsbedrijf Noord-Groningen dient de rekening 2013 tenminste acht weken voordat zij ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur wordt voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten te worden toegezonden.

Ingevolge artikel 44 lid 2 van de Gemeenschappelijke regeling Vuilverwerkingsbedrijf Noord-Groningen is door het Vuilverwerkingsbedrijf een ontwerpbegroting 2015 opgesteld.

De jaarrekening 2013 en de begroting 2015 van het Vuilverwerkingsbedrijf worden in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 19 juni ter vaststelling besproken. De raad krijgt de gelegenheid voor die tijd haar mening over deze stukken aan het bestuur kenbaar te maken.

Het Vuilverwerkingsbedrijf Noord-Groningen is als Gemeenschappelijke Regeling in stand gebleven 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 omgevingsvergunning;
5. het aandeelhouderschap in Afvalbeheer Noord-Groningen.

Alle activiteiten met betrekking tot de exploitatie zijn per 1 januari 2010 overgedragen aan Afvalbeheer Noord-Groningen BV

### Jaarrekening 2013

Het jaar 2013 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.

De voorbereidingen voor de eindafwerking hebben er toe geleid dat er een ontgravingsplan ligt voor het afgraven van 3 ha afval en het opbrengen van dit afval op de resterende berg afval van 8 ha. Het vuilverwerkingsbedrijf verwacht dat hierdoor de uiteindelijke kosten van eindafwerking lager zullen uitvallen.

Bovenstaande betekent dat de overslag van huishoudelijk afval en de verwerking van GFT niet meer binnen het vuilverwerkingsbedrijf kan plaatsvinden. De gevolgen hiervan (verwerking GFT bij een derde partij, andere wijze van inzameling en de verplaatsing van de milieustraat) zijn besproken met Afvalbeheer Noord Groningen BV en de deelnemende gemeenten in de GR. Voor zover nodig zijn de gevolgen verwerkt in de begroting van het vuilverwerkingsbedrijf en in de begroting van Afvalbeheer Noord Groningen BV. Voor particulieren wordt het serviceniveau ten aanzien van het aanleveren van afvalstromen verbeterd met de vernieuwde milieustraat.

De jaarrekening 2013 sluit met een nadelig saldo van € 894.316,00. Dit negatieve resultaat ontstaat doordat het vuilverwerkingsbedrijf Noord-Groningen eind 2013 heeft besloten twee leningen die liepen bij de Bank Nederlandse Gemeenten vervroegd af te lossen. Dit was aantrekkelijk in verband met de invoering van het zogenaamde schatkistbankieren. Door de vervroegde aflossing van de leningen van de BNG ontstaat er met ingang van 2014 in de begroting een rentevoordeel van € 160.000, - dat vervolgens ieder jaar terug komt. Het negatieve resultaat van 2013 dient te worden gedekt. Het vuilverwerkingsbedrijf stelt voor om dit negatieve resultaat te dekken uit de algemene reserve voor een bedrag van € 44.618,00 en uit de reserve Twence voor een bedrag van € 849.698,00

### Begroting 2015

Het jaar 2015 zal in het teken zal staan van de voorbereiding eindafwerking van het stortlichaam die eind 2017 zal moeten zijn afgerond. Vooruitlopend op de eindafwerking staat de herschikking van 3 ha afval dat wordt afgegraven en opgebracht op de overige 8 ha op het programma.

In 2015 dient de bestaande toestand van het stort in beeld te worden gebracht en vastgelegd in een rapportage die goedkeuring behoeft van de provincie. Dit rapport is de basis voor een op te stellen eindafwerkingsplan in het eerste halfjaar van 2016. Na goedkeuring van dit plan door de provincie kan aanbesteding van de werkzaamheden in het tweede halfjaar van 2016 kan plaatsvinden. Start uitvoering werkzaamheden is eind 2016 gepland.

De gemeentelijke bijdrage in het tekort van het Vuilverwerkingsbedrijf stijgt in 2015 met bijna € 22.000,00 ten opzichte van 2014. Deze stijging wordt vooral veroorzaakt door wegvallende rente opbrengsten in verband met invoering van schatkistbankieren. Het nadeel heeft het vuilverwerkingsbedrijf eind 2013 grotendeels op kunnen vangen door bestaande leningen vervroegd af te lossen en de boete rente in 1 keer af te dekken binnen de jaarrekening 2013.

Meerjarig ziet het vuilverwerkingsbedrijf dat de gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2016 en 2017 behoorlijk stijgen als gevolg van de eindafwerking. Gemiddeld zullen de gemeentelijke bijdragen over 2016 en 2017 20% hoger zijn dan in 2015 (zie blz. 49 van de begroting 2015).

De stijging van de gemeentelijke bijdragen over deze jaren heeft het vuilverwerkingsbedrijf beperkt door de algemene reserve af te romen naar het minimale niveau waardoor over de jaren 2016 en 2017 een bijdrage van € 45.000,00 per jaar ten gunste van de exploitatie kan worden gebracht.

Na 2017 daalt de gemeentelijke bijdrage fors. Dit komt doordat de eindafwerking van het stortlichaam eind 2017 afgerond moet zijn en daardoor kosten (storting in de voorziening en het onderhoud) komen te vervallen. Gemiddeld daalt dan de gemeentelijke bijdrage met 65% ten opzichte van de bijdrage 2015.

Vergelijking tussen de begroting 2014 en 2015:

|                                       | <b>Begroting 2014</b> | <b>Begroting 2015</b> |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Uitgaven                              | 808.002               | 826.773               |
| Bijdragen gemeenten                   | 243.867               | 265.682               |
| Vaste schuld                          | 2.393.636             | 0                     |
| Boekwaarde geactiveerde investeringen | 3.328.065             | 4.281.360             |
| Reserves en voorzieningen             | 7.129.897             | 5.667.879             |

Samenvatting bijdragen per gemeente:

| <b>Gemeente</b> | <b>Verbranden</b> | <b>Storten</b>   | <b>Verevening</b> | <b>Totaal</b>     |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| De Marne        | 41.138,71         | 11.265,96        | -5.300,00         | 47.104,67         |
| Eemsmond        | 92.757,30         | 19.596,03        | 5.000,00          | 117.353,32        |
| Loppersum       | 46.031,63         | 8.958,47         | -700,00           | 54.290,10         |
| Winsum          | 35.482,36         | 10.451,55        | 1.000,00          | 46.933,90         |
| <b>Totaal</b>   | <b>215.410,00</b> | <b>50.272,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>265.682,00</b> |

Meerjarenperspectief:

| <b>Gemeente</b> | <b>2015</b>       | <b>2016</b>       | <b>2017</b>       | <b>2018</b>      |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| De Marne        | 47.104,67         | 59.204,17         | 60.710,47         | 14.113,80        |
| Eemsmond        | 117.353,32        | 139.250,56        | 142.721,95        | 40.736,11        |
| Loppersum       | 54.290,10         | 64.446,23         | 66.178,85         | 15.973,66        |
| Winsum          | 46.933,90         | 58.051,03         | 59.340,73         | 18.761,43        |
| <b>Totaal</b>   | <b>265.682,00</b> | <b>320.952,00</b> | <b>328.952,00</b> | <b>89.585,00</b> |

Wij stellen u in de gelegenheid op- en aanmerkingen op de jaarrekening 2013 en de begroting 2015 door te geven aan het Algemeen Bestuur.

**Achterliggende stukken:**

1. Jaarrekening 2013 en begroting 2015 van het Vuilverwerkingsbedrijf Noord-Groningen.
2. Oplegvel jaarrekening 2013 Vuilverwerkingsbedrijf Noord Groningen d.d. 30 april 2014

Burgemeester en wethouders van Winsum,

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