

Kadernotitie 2023

gemeenschappelijke regeling

Nazorg gesloten stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen

Inleiding

In het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient de Nazorg gesloten stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen als gemeenschappelijke regeling een kadernotitie op te stellen, die richtinggevend moet zijn voor de opstelling van haar begroting voor het aankomend begrotingsjaar 2023.

De begroting 2023 wordt opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Er worden geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken opgenomen in de primitieve begroting, tenzij dit reeds is besloten door het Algemeen Bestuur.

De begroting voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de daarin voorgeschreven gegevens in de begroting worden opgenomen. Indien indexering van kosten noodzakelijk is, is het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2021 van 1,9% de basis voor de begroting 2023. Voor alle van toepassing zijnde financiële richtlijnen wordt verwezen naar de bijlage bij deze kadernotitie.

Algemene informatie

NGS is een in 2011 opgerichte gemeenschappelijke regeling met de status van openbaar lichaam tussen 10 gemeenten in de regio Breda. NGS is de (gedeeltelijke) rechtsopvolger van de GR Milieu en Afval Regio Breda (MARB) respectievelijk van het voormalige Stadsgewest Breda. De status van openbaar lichaam vloeit voort uit de grote mate van zelfstandig handelen, die samenhangt met het doel: het behartigen van de belangen van de deelnemende gemeenten bij de eeuwigdurende nazorgverplichtingen van de Regionale Stortplaats Zevenbergen en de Afvalstoffenberging Bavel-Dorst.

Tot aan 2019 werd er vanuit gegaan dat Stortplaats Zevenbergen op korte termijn overgedragen zou worden aan de provincie Noord-Brabant, op basis van de zogenaamde "leemtewet bodembescherming". In deze wet is bepaald dat de eeuwigdurende nazorg van stortplaatsen, waar op of na 1 september 1996 nog afval is gestort, bij de provincie komt te liggen op basis van een op te stellen nazorgplan.

Er is op 11 juni 2019 een convenant ondertekend, waarbij met de provincie overeengekomen is dat de overdracht met maximaal 5 jaar is uitgesteld. Het onderzoeken van de alternatieven, hoe met de stortplaats om te gaan en op welke manieren enerzijds mogelijke kostenbesparingen gerealiseerd kunnen worden en anderzijds mogelijk inkomsten gegenereerd kunnen worden, vraagt meer tijd dan in de overeenkomst van 11 juni 2019 is afgesproken. Gedurende deze periode wordt onderzocht of er inderdaad technische ontwikkelingen zijn, die kunnen leiden tot een verlaging van de doelvermogens. Binnen deze periode zal de rekenrente gehandhaafd blijven op 5,06%. Daarnaast wordt de laatste hand gelegd aan een tussentijds nazorgplan.

De stortplaats Bavel-Dorst valt niet onder de leemtetwet en de financiering van de eeuwigdurende nazorg blijft dus de verantwoordelijkheid van de 10 gemeenten. Sweco Nederland B.V. is vergunninghouder, eigenaar en uitvoerende partij van de overeengekomen nazorgtaken. Sweco en de OMWB onderzoeken of de omgevingsvergunning voor de stortplaats kan vervallen en of dan de nazorg voldoende gewaarborgd is. Indien dit het geval is wordt het nazorgplan, dat nu nog gebaseerd is op de leemtetwet, hierop aangepast. De GR NGS beheert het nazorgfonds en is sinds 2014 gebonden aan het schatkistbankieren, waardoor rente-inkomsten zijn weggefallen en een jaarlijkse bijdrage vanuit de deelnemende gemeenten noodzakelijk is om het doelvermogen op peil te houden.

De gemeenschappelijke regeling heeft zelf geen personeel in dienst. Middels een dienstverlenings-overeenkomst (dd 7 oktober 2021) is de volledige bedrijfsvoering ondergebracht bij de gemeente Breda.

Bij de taakuitvoering is het volgende onderscheid gemaakt:

- a) Beheer van het vermogen van de stortplaatsen
- b) Controle van het technisch beheer van de stortplaatsen
- c) Ondersteuning op financieel administratief gebied (incl. p&c-cyclus)
- d) Advisering van Algemeen en Dagelijks Bestuur
- e) Ondersteuning op secretarieel gebied

Daarnaast is er nauwe, zowel technische als adviserende betrokkenheid bij de totstandkoming van het definitieve nazorgplan voor stortplaats Zevenbergen en het onderzoeken van de alternatieven zoals vastgelegd in het convenant.

Ten slotte is in december 2019 besloten het dossier omtrent de naheffing Attero aan deze gemeenschappelijke regeling toe te voegen.

Financiële informatie

De financiële verplichtingen uit hoofde van de eeuwigdurende nazorg van Bavel-Dorst worden gefinancierd uit een voorziening, die in 2022 qua omvang zal zijn afgestemd op de contant gemaakte nazorgkosten uit het nazorgplan van 2007, inclusief de latere herrekeningen. De basis hiervoor is het RINAS-model. Rinas staat voor **Rekenmodel Ipo** (interprovinciaal overleg) **Nazorg Stortplaatsen** en baggerdepots en wordt landelijk gehanteerd om de nazorgplannen financieel te vertalen.

Dotatie en bijdrage Bavel-Dorst

In de begroting 2019 is vastgesteld dat de bijdrage voor de deelnemende gemeenten voor de jaren 2019 t/m 2021 geëgaliseerd wordt op een bedrag van € 663.295. In de begroting 2021 is hier ook het jaar 2022 aan toegevoegd. In de begroting 2022 is vanwege de positieve toekomstverwachtingen vastgesteld de bijdrage voor de jaren 2022-2025 gelijk te houden aan de bijdrage zoals die vanaf 2019 is gehanteerd op het bedrag van € 663.295.

In november 2021 zijn de resultaten uit het onderzoek naar de kwaliteit van de afdekfolie van stortplaats Bavel-Dorst bekend geworden. Op basis van deze uitkomsten lijkt het erop dat de levensduur verlengd kan worden van 50 naar 100 jaar. De stortplaats bestaat uit 3 fasen. Het betreffende onderzoek naar de afdekfolie is gedaan voor fase 1. Het verzoek van Sweco is of dit ook uitgebreid kan worden naar fasen 2 en 3. Het DB heeft hierover extern advies gevraagd. Een verlenging naar 100 jaar is zeker niet van toepassing op de percolaatleidingen, die moeten mogelijk veel sneller worden vervangen. Onderzoek hierover is nog gaande.

Tot op heden wordt de bepaling van de jaarlijkse dotatie en bijdrage altijd gebaseerd op het model dat Sweco heeft ontwikkeld. In 2020 is door Sweco een herberekening gemaakt van het benodigd doelvermogen per dat jaar, waarbij alle facetten van het nazorgplan opnieuw zijn beoordeeld. Tijdens een bijeenkomst heeft Sweco toelichting gegeven op de werking en de inhoud van het model en inzicht gegeven in diverse scenario's. Vooral het verlengen van de levensduur van de afdekfolie, leidt op korte en middellange termijn tot financiële mogelijkheden voor de GR. Verder heeft de

herberekening van het benodigd doelvermogen per 2020 uitgewezen dat dit circa 10% lager is dan de werkelijke hoogte van de voorziening ultimo 2020. Ook dit biedt voor de korte termijn financiële mogelijkheden.

Kaders met betrekking tot bijdrage 2023-2026

In de vastgestelde begroting 2022 is de bijdrage voor de jaren 2022-2025 gelijk gehouden. De volgende drie zaken spelen hierbij een belangrijke rol en vormen ook voor de begroting 2023 het kader voor een gelijkblijvende bijdrage vanaf 2023 en verder:

1. De herberekening van het benodigde doelvermogen per 2020 en de constatering dat de werkelijke hoogte van de voorziening circa 10% hoger is.
2. Het onderzoek naar de kwaliteit van de afdekfolie, waarvan de resultaten in november 2021 bekend zijn geworden. Op basis van deze uitkomsten lijkt het erop dat de levensduur verlengd kan worden van 50 naar 100 jaar. De stortplaats bestaat uit 3 fasen. Het betreffende onderzoek naar de afdekfolie is gedaan voor fase 1. Het verzoek van Sweco is of dit ook uitgebreid kan worden naar fasen 2 en 3. Het DB heeft hierover extern advies gevraagd. Een verlenging naar 100 jaar is zeker niet van toepassing op de percolaatleidingen, die moeten mogelijk veel sneller worden vervangen. Onderzoek hierover is nog gaande.
3. Stortplaats Bavel-Dorst wordt al jaren behandeld als ware het een leemtewet stortplaats. Het is echter geen leemtewet stortplaats. Er wordt samen met het bevoegd gezag en de eigenaar / exploitant Sweco onderzocht wat het kan betekenen voor de nazorgtaken om af te stappen van het leemtewet kader. Het is nog te vroeg om hier ook financiële consequenties aan te kunnen verbinden.

De drie hierboven genoemde punten bieden voldoende vertrouwen en onderbouwing om de meerjarenbegroting 2023-2026 in te steken op basis van een gelijkblijvende bijdrage.

Op basis van de meerjarenraming van Sweco van de jaarlijkse en periodieke nazorgkosten voor stortplaats Bavel-Dorst en de raming van de pre-nazorgkosten voor stortplaats Zevenbergen, zal in de meerjarenbegroting 2023-2026 van de GR een vaste bijdrage gepresenteerd worden, waarbij het streven is om deze gelijk te houden aan de jaren 2019-2022.

Indien er bij het opstellen van de begroting 2023 duidelijkheid is over de uitkomst van het eventuele onderzoek naar fasen 2 en 3 van de afdekfolie en over de vervanging van de percolaatleidingen dan wordt het effect hiervan op de bijdrage voor de deelnemende gemeenten meegenomen in de begroting 2023. Mocht de hoogte van de jaarlijkse nazorgkosten voldoende onderbouwing geven om de huidige bijdrage te verlagen, zal dit zeker onderzocht worden en waar mogelijk wordt hier bij het opstellen van de begroting 2023 en meerjarig rekening mee gehouden.

Ontwikkelingen stortplaats Zevenbergen

Zoals hiervoor gemeld is er een convenant getekend, waardoor de overdracht van stortplaats Zevenbergen aan de Provincie met maximaal 10 jaar is opgeschoven. Gedurende deze periode blijft de rekenrente gehandhaafd op 5,06% en hoeft er tussentijds niet bijbetaald te worden. Het beheer en onderhoud (pre-nazorg) wordt uitgevoerd door Attero en in de komende periode betaald uit het doelvermogen wat bij de provincie staat (ultimo 2021 circa € 14,3 miljoen).

Het provinciale nazorgfonds, waar ook de circa € 14,3 miljoen voor Zevenbergen onderdeel van is, wordt vanaf eind 2019 weer belegd. Hierdoor wordt er weer een rendement gehaald op de gelden, al is dit wel minder rendement dan in het verleden.

De koop van de stortplaats door Intergolf is definitief van de baan. Er hebben zich meerdere geïnteresseerden gemeld voor koop of gebruik van de stortplaats. Met één van die partijen zijn wij in gesprek. De verwachting is dat eind 2022 hierover meer duidelijkheid komt.

Bedrijfsvoeringskosten

Aangezien de planning van overdracht van stortplaats Zevenbergen met maximaal 10 jaar uitgesteld is en er naar alternatieven gezocht wordt en het feit dat er ook voor stortplaats Bavel-Dorst een onderzoek wordt gestart naar mogelijkheden om van het leemtewet kader af te stappen, wordt voorgesteld om de uren voor benodigde technische, financiële en secretariële ondersteuning gelijk te houden aan de laatste jaren. Hierin is het behalen van kostenbesparing niet realistisch.

Het aantal overeengekomen benodigde reguliere uren met betrekking tot het technische beheer blijft voor 2023 derhalve gehandhaafd op 250.

Het aantal uren voor financiële ondersteuning blijft gehandhaafd op 170 uur.

Het aantal uren voor secretariële ondersteuning blijft gehandhaafd op 80 uur.

Het aantal uren voor advisering van DB en AB blijft gehandhaafd op 95 uur.

Aanvullende taken worden uitgevoerd op basis van werkelijk bestede uren.

De overige kosten blijven gehandhaafd op het niveau van 2022.

B E S L U I T :

De kadernotitie 2023 voor de Nazorg gesloten stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen vast te stellen.

Aldus besloten op 9 december 2021,



G.J.A.M. de Weert
Voorzitter

Bijlage 1 Financiële richtlijnen

1. We verwachten van het (Dagelijks) Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) dat hij een structureel sluitende meerjarenbegroting 2023-2026 aanbiedt aan de deelnemers. De GR vermeldt duidelijk de uitgangspunten die gebruikt zijn voor de begroting 2023. In de begroting 2023 neemt de GR ook een overzicht op met de bijdrage (2023 tot en met 2026) per deelnemer.
2. De begroting en jaarrekening dienen te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).
3. De begroting wordt opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Er worden dus geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting opgenomen, behalve als dit eerder door het (Algemeen) Bestuur is besloten.
4. De begroting bevat een overzicht met het verloop van de (bestemmings)reserves. In dit overzicht is te zien wanneer de reserve wordt ingezet en voor welk bedrag per jaar. Hierin wordt ook het doel van de reserve omschreven.
Wanneer een reserve 2 jaar of langer niet wordt ingezet, dan legt de GR deze reserve in de besluitvorming bij de ontwerpbegroting voor. Het uitgangspunt is dat deze reserve op dat moment vrijvalt. Wordt er niet besloten tot vrijval dan geeft de GR in de ontwerpbegroting de planning en het doel van de uitgaven voor deze reserve opnieuw aan.
5. De bijdrage van de gemeente/deelnemers in de begroting 2023 stijgt maximaal met de loonindexering en de prijsontwikkeling uit de septembercirculaire 2021 (of een actuelere circulaire).
6. De GR beschrijft in de begroting 2023 in hoeverre de bijdrage van de gemeente/deelnemers gelijk kan blijven aan de bijdrage voor 2022. Dit kan door besparingen voor te stellen of beleidsinhoudelijke keuzes aan te geven.
7. Een positief resultaat wordt uitgekeerd aan de deelnemers. De GR kan hier alleen van afwijken door een duidelijk en gemotiveerd voorstel voor resultaatbestemming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur.
8. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing beschrijft de GR de risico's, de kwantificering hiervan en de beheersingsmaatregelen daarbij.
9. Binnen twee jaar na inwerkingtreding van de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) brengen de deelnemers de regeling in overeenstemming met de gewijzigde Wgr.