Aan de gemeente Vught

Datum : 28 november 2022
Onderwerp : Voortgang en AB-overleg

Ref. : [redacted]
Tel. : 0413- 381 651
E-mail : [redacted]@meierijstad.nl

Geacht college van B&W en gemeenteraad,

Zoals afgesproken informeren wij u periodiek over de voortgang bij het Stadsgewest 's-Hertogenbosch. Tevens heeft het Algemeen Bestuur in juli vergaderd en willen wij u hierover ook nader informeren. Een (concept)verslag van de vergadering is bij deze brief gevoegd.

Begroting 2023
Het bestuur heeft op 18 juli 2022 de (meerjaren)begroting 2023 vastgesteld. De begroting is in april aan de raden van de deelnemende gemeenten en contractgemeente gestuurd teneinde hen in de gelegenheid te stellen om een zienswijze in te dienen. Alle gemeenten hebben aangegeven in te kunnen stemmen met de begroting. Twee gemeenten hebben wel middels een zienswijze het Stadsgewest uitgenodigd de exploitatie van de stortplaats te verbeteren. De ontvangen zienswijzen gaven geen aanleiding om de begroting enigszins aan te passen. Uiteraard wordt wel een reactie gegeven op de zienswijzen. De gewijzigde begroting inclusief de reactie op de zienswijzen treft u hierbij aan.

Jaarrekening 2021
Bij de in april jl. aan de raden en colleges gezonden begroting 2023 waren eveneens de jaarcijfers van 2021 gevoegd. In de vergadering van 18 juli 2021 heeft het bestuur onder voorbehoud (van goedkeuring van de accountant) deze jaarrekening vastgesteld. De financieel consulent is nog in nader overleg met de accountant aangaande de goedkeurende verklaring. Wij veronderstellen dat deze op zeer korte termijn zal worden ontvangen.

Stand van zaken Nazorg provincie
Met de provincie is afgesproken het uitstel van overdracht van 5 jaar te verlengen naar 10 jaar, en de tijd te benutten door onderzoek te doen naar verlaging van de nazorgkosten. Daartoe is een procesmanager aangesteld en zijn werkgroepen opgezet. Recent is een concept rapport opgesteld in opdracht van I&M met aanbevelingen voor een landelijk uniforme aanpak van de rekenrente en van het beheer van de nazorgfondsen. Doel is om een landelijk speelveld te creëren in plaats van 12 versnipperde provinciale speelvelden. Provincies en IPO zullen zich het eerste kwartaal 2023 beraden over de gedane voorstellen.

Organisatie Stadsgewest
Vanwege het convenant met de Provincie Noord-Brabant inzake de stortplaatsen wordt de stortplaats Vlagheide de komende jaren niet overgedragen aan de provincie voor eeuwigdurende nazorg. De taken van het Stadsgewest zijn inmiddels (sinds de liquidatie in 1998) afgebouwd. Het gaat nu alleen nog maar om het beheer van de gesloten stortplaats Vlagheide.

In personele zin betekent dit dat de taken ook worden uitbesteed. Vanuit Meierijstad wordt deze ondersteuning geboden. Inmiddels hebben [redacted] en [redacted] de secretariële taken respectievelijk financiële taken overgenomen. Ook de directeur Milieu heeft aangegeven binnen afzienbare tijd zijn werkzaamheden te willen afbouwen. [redacted] (milieudeskundige binnen

de gemeente Meierijstad) heeft inmiddels de heer [redacted] opgevolgd. Het bestuur heeft [redacted] gevraagd om nog enige tijd actief te blijven in het nazorgoverleg met de provincie. Dit alles wordt binnenkort vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst tussen Meierijstad en het Stadsgewest. Tevens heeft het dagelijks bestuur vrijdag 25 november 2022 een mandaatregeling vastgesteld voor de medewerkers.

Tot slot
Heeft u vragen over deze brief? Stel ze gerust aan [redacted] op telefoonnummer +31 (413) 381 651 of via stadsgewest@meierijstad.nl.

Met vriendelijke groet,

Namens het Dagelijks Bestuur van het Stadsgewest
De ambtelijk secretaris,



[redacted]

Stadsgewest 's-Hertogenbosch

Programmabegroting 2023

Meerjarenraming 2024-2026

19-4-2022

Vastgesteld in de vergadering van de het Algemeen Bestuur d.d. 18 -07-2022

De voorzitter,

R.J. van de Mortel

De secretaris,

W. van Hees

Inhoudsopgave

INHOUDSOPGAVE 2

1. ALGEMEEN 3

2.1 PROGRAMMAVERANTWOORDING 6

2.2 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN 7

2.3 PARAGRAFEN 8

2.3.2 PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING 11

2.3.3 PARAGRAAF FINANCIERING 12

3.1 OVERZICHT BATEN EN LASTEN 2022 14

3.2 UITEENZETTING FINANCIËLE POSITIE 18

4. BIJLAGEN 19

4.1 OVERZICHT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN 20

4.2 PROGNOSE RESULTATEN 2020 T/M 2026 EN 21

ONTWIKKELING EIGEN VERMOGEN (VLAGHEIDE) 21

4.3 VERDEELSLEUTEL INWONERS PER 1-1-2021 23

1. Algemeen

1.1 Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting van het Stadsgewest 's-Hertogenbosch. Hiermee wordt invulling gegeven aan het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De programmabegroting kent slechts één programma: "Afbouw Stadsgewest 's-Hertogenbosch". Alle nog resterende taken c.q. verplichtingen zijn in deze begroting samengebracht.
Het takenpakket van het Stadsgewest is beperkt tot het beheer van de gesloten stortplaats Vlagheide te Schijndel. Bij de vaststelling van de begroting 2020 is besloten om per ultimo 2020 een substantieel deel (€ 4.583K) van het opgebouwde negatief saldo af te rekenen. De gemeenten hadden hiervoor een voorziening getroffen. Door de gemeente ’s-Hertogenbosch is een lening verstrekt voor het resterende negatief saldo. Uiteindelijk verwacht het bestuur het restant van de lening uit een restitutie van teveel opgebouwd doelvermogen in het nazorgfonds te kunnen aflossen.
Vanaf 2021 is sprake van een dekking van de lasten van de exploitatie uit een bedrag per inwoner. Dat betekent dat het resterende negatieve saldo niet meer groeit. Voorliggende (meerjaren)begroting gaat uit van een positief saldo eind 2021 van € 159.511 . Dit saldo komt overeen met de concept-jaarrekening 2021.

1.2 Actualiteit (eind maart 2022)

1.2.1 Rekenrente

Provincie en exploitanten hebben een overeenkomst afgesloten die inhoudt dat de rekenrente niet wordt verlaagd en dat de exploitanten voorlopig geen stortplaatsen voor eeuwigdurende nazorg aan de provincie overdragen. Deze afspraak geldt voor de periode tot de komende ALM-studie, dus tenminste 5 jaar. Dan wordt opnieuw naar de rekenrente gekeken. Dat betekent dus ook dat het gewest vooralsnog tot tenminste 2025 blijft bestaan. Dit uitstel geeft exploitanten de tijd om samen met de provincie mogelijkheden te onderzoeken of op de onderscheiden stortplaatsen nieuwe inkomsten te genereren zijn. Ook wordt door de gezamenlijke exploitanten gekeken naar ontwikkelingen die bijdragen aan verlaging van het benodigde doelvermogen. Daarbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan verlenging van de levensduur van de afdichting naar 100 jaar. Ook is er meer tijd om via de belegging van het doelvermogen in het nazorgfonds een hoger spaartegoed te realiseren. Eind 2019 is ons opgebouwde vermogen ad € 16,5 mln. in het nazorgfonds weer opnieuw belegd tegen het standaard beleggingsprofiel. In de begroting van het nazorgfonds wordt t.a.v. het standaard beleggingsprofiel rekening gehouden met een rendement van 4% per jaar.

1.2.2 Overdracht

In verband met het hiervoor beschreven proces rondom de rekenrente en doelvermogen, is het overleg met de provincie over de sluitingsverklaring tijdelijk opgeschort. Met de sluitingsverklaring gaat de verantwoordelijkheid voor de nazorg over van exploitante naar provincie. Met de provincie is in 2019 een convenant gesloten waarin is afgesproken dat overdracht niet voor 1-1-2025 zal plaatsvinden.
Onlangs is afgesproken het convenant te herzien en o.a. de looptijd te verlengen naar 10 jaar, naar 2029.

1.2.3 Gemeentelijke bijdrage

Zoals aangegeven blijft het Stadsgewest nog een aantal jaren verantwoordelijk voor het beheer (de nazorg) van de stortplaats. Dat betekent exploitatielasten die zijn terug te vinden in bijgevoegde (meerjaren)begroting. De kosten zijn gebaseerd op de huidige inzichten. Begrotingstechnisch vertaalt zich dat in onderstaande bedragen per inwoner. In de kolommen 2021 en 2022 staan de bedragen zoals deze toen in de begroting waren opgenomen.

		Begroting	
Jaar	2023	2022	2021
2021		1,42	1,46
2022	1,41	1,41	1,41
2023	1,04	1,11	1,10
2024	1,03	1,11	1,12
2025	1,04	1,11	
2026	1,04	1,08	
2027	1,04		

Wij zetten ons er voor in om te komen tot een verdere verlaging van dit bedrag. Wij gaan op zoek naar opbrengsten uit exploitatie van de voormalige stortplaats die een verlagend effect kunnen hebben op het bedrag per inwoner. Dit doen we onder andere in overleg met de gemeente Meierijstad. Samen met de andere stortplaatsen wordt daarnaast, zoals hierboven aangegeven, onderzoek gedaan naar besparingen die een verlagend effect hebben voor het te zijner tijd bij overdracht aan de provincie te betalen doelvermogen.

1.2.4 Belegd vermogen bij Provincie

Door het opgebouwde doelvermogen ad 16,8 mln. (stand ultimo februari 2022) weer te beleggen volgens het standaard beleggingsprofie in het nazorgfonds wordt een hoger spaartegoed gerealiseerd. Daarbij wordt uitgegaan van een beleggingsrendement van 4% per jaar.

1.3 Deelnemende gemeente

De volgende gemeenten maken sinds 2021 deel uit van de gemeenschappelijke regeling:

		31-12-2020	1-1-2021
Boxtel		**x**	**x**
Haaren	1)	**x**	
Heusden (Vlijmen)		**x**	**x**
Maasdriel (enkel Afvalverwerking)		**x**	**x**
Meierijstad (Schijndel, Sint-Oedenrode en Veghel)		**x**	**x**
Oisterwijk	1)		**x**
s-Hertogenbosch		**x**	**x**
Sint-Michielsgestel		**x**	**x**
Tilburg	1)		**x**
Vught		**x**	**x**

1) De gemeente Haaren is per 31-12-2020 opgeheven. De 4 dorpskernen zijn toegevoegd aan de gemeenten Oisterwijk (Haaren), Vught (Helvoirt), Boxtel (Esch) en Tilburg (Biezenmortel). De gemeenten Oisterwijk en Tilburg zijn per 1-1-2021 toegetreden tot het Stadsgewest.

Daarnaast kennen we de zogenaamde contract-gemeente: Bernheze. Deze gemeente is mede risico dragend in de exploitatie Vlagheide.

De rechten/plichten van de voormalige gemeente Maasdonk (Nuland) zijn, t.g.v. de fusie per 1-1-2015, overgenomen door de gemeente 's-Hertogenbosch.

1.4 Bestuur

De gemeenschappelijke regeling kent een Dagelijks- en een Algemeen Bestuur.

2.1 Programmaverantwoording

Met de Provincie is in 2019 een convenant gesloten waarin is vastgelegd dat er zeker tot 1-1-2025 geen overdracht zal plaatsvinden. Onlangs is afgesproken het convenant te herzien en o.a. de looptijd te verlengen naar 10 jaar. Hierdoor gaat de overdracht naar 2029.
Tot het moment van overdracht blijft het Stadsgewest verantwoordelijk voor het beheer van de stortplaats (met name de gas- en waterhuishouding, alsmede het terreinonderhoud) conform de wettelijke voorschriften.

Binnen het programma "Afbouw" worden de volgende deelproducten onderscheiden:

Kostengroep	Omschrijving	Baten	Lasten	Saldo	2023	2024	2025
4410	Algemene kosten	0	98	-98	-98	-98	-98
4420	Water	0	151	-151	-146	-146	-146
4430	Gas	0	38	-38	-38	-38	-38
4440	Nazorg	0	164	-165	-68	-64	-68
	Sub-totaal	**0**	**451**	**-452**	**-350**	**-346**	**-350**
	Verrekening met reserves						
	Totale kosten programma			**0**	**-350**	**-346**	**-350**

2.2 Algemene Dekkingsmiddelen

Kostengroep	Omschrijving	Baten	Lasten	Saldo	2023	2024	2025
1	Saldo financieringsfunctie						
2	Gemeente bijdragen	451		451	350	346	350
	Sub-totaal	**451**		**451**	**350**	**346**	**350**
	Verrekening met reserves						
	Alg.dekkingsmiddelen			**451**	**350**	**346**	**350**

Algemeen
Het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen vormt tezamen met het gepresenteerde programma het programmaplan. In dit overzicht wordt inzicht verschaft in de opbouw en samenstelling van de algemene dekkingsmiddelen. Deze middelen vormen de tegenhanger van het saldo van het programma en leidt tot het begrotingssaldo.

Rentelasten
Per 1 februari 2021 is bij de gemeente 's-Hertogenbosch een lening ad € 2,5 mln. afgesloten met een looptijd van 4 jaar en een rentepercentage van 0 %. De lening dient ter dekking van het negatief Eigen Vermogen. Het bestuur van het Stadsgewest verwacht het restant van de lening uit een restitutie van teveel opgebouwd doelvermogen bij de provincie te kunnen aflossen.

2.3 Paragrafen

2.3.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Om een goede inschatting van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling te kunnen maken is het van belang om naast de cijfers in de begroting ook inzicht te hebben in enerzijds potentiële mee- en tegenvallers die zich kunnen voordoen (risico's) en anderzijds de mogelijkheden om tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit). Het gaat dan om de robuustheid van de begroting, c.q. de budgettaire kwetsbaarheid van de gemeenschappelijke regeling. Een gezond weerstandsvermogen voorkomt dat iedere zich voordoende tegenvaller direct leidt tot een financiële claim bij de deelnemende gemeenten.

1. Weerstandscapaciteit

De mogelijkheden om tegenvallers op te vangen liggen deels in de sfeer van de exploitatie, c.q. de begroting van lasten en baten en deels in de sfeer van de reserves en voorzieningen.

Exploitatie

In de begroting en meerjarenraming zijn zowel de uitgaven als inkomsten zo reëel mogelijk geraamd. Er zijn geen posten voor onvoorzien of inflatie opgenomen.

Reserves en voorzieningen

In enge zin zijn alleen vrij besteedbare, niet gebonden reserves beschikbaar voor het opvangen van tegenvallers. In bredere zin echter is de totale stadsgewestelijke reservepositie relevant voor de beoordeling van de stadsgewestelijke weerstandscapaciteit.

De reserves behoren tot het eigen vermogen van het Stadsgewest en worden uitgesplitst naar algemene reserve en bestemmingsreserves. Bestemmingsreserves zijn middelen die op basis van bestuurlijke besluitvorming zijn afgezonderd voor specifieke doeleinden. De algemene reserve dient als buffer voor de opvang van calamiteiten.

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen van het stadsgewest, omdat het stadsgewest over deze middelen niet vrij kan beschikken. Deze voorzieningen zijn gevormd ter dekking van te kwantificeren verplichtingen. De in deze begroting verwerkte stand en (verwachte) meerjarige ontwikkeling van de reserves en voorzieningen is gebaseerd op de concept-jaarrekening 2021, en de verwachte ontwikkelingen 2022 t/m 2026.

Algemene reserve

De algemene reserve vertoont al jaren een negatief saldo. Nu de overdracht van de stortplaats aan de provincie is uitgesteld tot minimaal 1-1-2025 heeft het bestuur van het stadsgewest per ultimo 2020 een bedrag van € 4.583.000 aan de gemeente in rekening gebracht. Het restant ad € 1.955.000 zal naar verwachting, na overdracht, uit een restitutie van teveel opgebouwd vermogen in het nazorgfonds bij de Provincie kunnen worden afgelost.
Zie voorts Bijlage 4.2: Prognose resultaten 2020 t/m 2026 en ontwikkeling Eigen Vermogen (Algemene Reserve).

Bestemmingsreserves

In 2023 zijn er geen bestemmingsreserves aanwezig.

Voorziening nazorg

Op 1 april 1998 is de Leemtewet bodembescherming in werking getreden. Deze wet legt de verantwoordelijkheid voor de eeuwigdurende nazorg van stortplaatsen, waar na 1-9-1996 afvalstoffen zijn of worden gestort, bij de provincie. Doel van de wetgever is te voorzien in een zodanig beheer van stortplaatsen na sluiting, dat nu en in de toekomst de grootst mogelijke bescherming tegen nadelige milieugevolgen wordt geboden.

Hiervoor hebben Provinciale Staten van Noord-Brabant de "Verordening Nazorgheffing Stortplaatsen Noord-Brabant" vastgesteld. In deze verordering is voorzien in de vorming van een nazorgfonds. De Provincie heeft op basis van deze verordening een voorlopige aanslag tot het betalen van de heffing van de nazorgkosten voor de stortplaats De Vlagheide opgelegd. De

voorlopige aanslag is gebaseerd op een doelvermogen dat bij overdracht van de stortplaats aan de provincie, beschikbaar moet zijn. Het doelvermogen moet toereikend zijn om daaruit eeuwigdurend de berekende nazorgkosten te kunnen betalen. Op basis van recente afspraken met de provincie zal de nazorgplicht van de provincie niet aanvangen voor 1-1-2025. Inmiddels wordt gewerkt aan een nieuw convenant met een looptijd van 10 jaar.

In juli 2019 is met de provincie afgesproken dat zij de huidige rekenrente “bevriest” op het bestaande niveau en dat de exploitanten de stortplaats nog niet voor eeuwigdurende nazorg overdragen aan de provincie. Dat geeft exploitanten samen met de provincie de mogelijkheid om te onderzoeken of op de onderscheiden stortplaatsen nieuwe inkomsten te genereren zijn. Ook wordt door de gezamenlijke exploitanten gekeken naar ontwikkelingen die bijdragen aan verlaging van het benodigde doelvermogen. Daarbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan verlenging van de levensduur van de afdichting naar 100 jaar. Ook is er meer tijd om via de belegging van het doelvermogen in het nazorgfonds een hoger spaartegoed te realiseren. In juni 2015 was het beleggingsprofiel van ons doelvermogen € 16,5 mln) omgezet van het standaard naar het defensief beleggingsprofiel, omdat toen op korte termijn overdracht van de nazorg aan de provincie werd voorzien. In de afgelopen jaren is bij de lage rentestand sprake geweest van een groei van 0%. Sinds 5 november 2019 is het standaard beleggingsprofiel weer van toepassing. Met ingang van 2020 wordt rekening gehouden met een rendement van 4% per jaar.

2. Risico’s

Onder risico's worden hier verstaan onzekere gebeurtenissen met mogelijke financiële consequenties, die niet apart in de ramingen van de begroting zijn ingedekt. Het op één plaats in de begroting schetsen van een overzicht van relevante risico's, in samenhang met de weerstandscapaciteit, levert een bijdrage aan de beoordeling van de financiële positie van het Stadsgewest. Het gaat in dit verband om risico's die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie van het Stadsgewest.

Doelvermogen nazorg

Na definitieve sluiting van de stortplaats, niet eerder dan 31-12-2024, wordt de stortplaats overgedragen aan de Provincie. Deze is dan verantwoordelijk voor de eeuwig durende nazorg. Bij overdracht moet een vermogen zijn overgedragen waaruit de provincie de kosten van nazorg eeuwigdurend kan bekostigen. De Provincie heeft dit doelvermogen in 2008, op basis van een rekenrente van 5,06%, berekend op € 17,6 mln. Medio vorig jaar heeft de Provincie in het kader van de lopende ALM-studie, het doelvermogen, op basis van een rekenrente van 5,06% berekend op € 17,536 mln. per 1-1-2021. Een onderbouwing voor deze berekening is niet overlegd. Het bestuur van het Stadsgewest blijft, op basis van eigen berekeningen, alsmede die van de extern adviseur, uitgaan van maximaal € 14,0 mln. per 1-1-2021. Voor het verschil is geen voorziening gevormd.

Bij de opbouw van het doelvermogen wordt rekening gehouden met een inflatie van 2% per jaar en een rendement op het belegd vermogen van 4,2% per jaar. Deze percentages zijn conform de door de Provincie gehanteerde uitgangspunten in de begroting voor het Nazorgfonds 2021. Met ingang van 5-11-2019 wordt de belegging in het Nazorgfonds weer volgens het standaard beleggingsprofiel belegd. Na indexering met 2% per jaar wordt het doelvermogen per 1-1-2025 berekend op € 15,2 mln. De belegging van het in het Nazorgfonds reeds opgebouwde doelvermogen groeit, rekening houdend met bovenstaande uitgangspunten, aan tot € 20,1 mln (ultimo 2024). Na aanpassing van het convenant met de Provincie zullen de berekeningen daarop aangepast worden.

Steunlaag

De omgevingsdienst Midden- en West-Brabant is van mening dat bij de aanleg van de bovenafdichting meer afval-/bouwstoffen in de steunlaag zijn toegepast dan functioneel noodzakelijk en daarmee als gestort beschouwd dienen te worden. De OMWB heeft hiervan in mei 2019 melding gemaakt bij de Belastingdienst. Zowel Stadsgewest als de adviseur Afvalzorg zijn het hier pertinent mee oneens. Afvalzorg heeft namens Stadsgewest dan ook bezwaar gemaakt. De Belastingdienst heeft onze adviseur voor de afvalstoffenbelasting aangegeven overleg te willen, maar heeft daartoe verder nog geen initiatief ondernomen. Het bestuur acht

een voorziening niet nodig.

3. Beleid ten aanzien van risico's en weerstandscapaciteit

Risicomanagement

Het is van belang dat het Stadsgewest de op hem afkomende risico's doeltreffend en in een vroeg stadium weet te signaleren. Hiervoor is de inbedding in het stadsgewestelijk bedrijfsproces een relevante invalshoek. Het voeren van een adequaat voorzieningenbeleid (analyse van risico's en financiële afdekking daarvan) is een voorbeeld van het gericht reageren op specifieke ontwikkelingen.

Periodieke actualisering meerjarig budgettair kader

Een belangrijke pijler voor een gezond weerstandsvermogen is de inrichting van het stadsgewestelijk begrotingsproces. Het Stadsgewest werkt nadrukkelijk met een meerjarig budgettair kader (tot ultimo 2026), dat periodiek wordt geactualiseerd. Verwezen wordt naar Bijlage 4.2: Prognose 2020 t/m 2026.

2.3.2 Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

Met de invoering van de Programmabegroting is een paragraaf bedrijfsvoering voorgeschreven. Een goede bedrijfsvoering is geen doel op zich, maar draagt er toe bij dat de doelstellingen van de organisatie worden gerealiseerd. Het Stadsgewest heeft geen eigen personeel meer in dienst. De werkzaamheden worden uitgevoerd/gecoördineerd door een interim-managers, een financieel adviseur en een ambtelijk secretaris vanuit de gemeente Meierijstad. Sinds 1 februari 2021 wordt de ambtelijk secretaris door de gemeente Meierijstad geleverd.
Gemeente Meierijstad heeft de wens om de interim-manager ook aankomende periode te vervangen door een medewerker van de gemeente
De hiermee samenhangende kosten worden door de gemeente Meierijstad bij het Stadsgewest in rekening worden gebracht.
De meeste uitvoerende werkzaamheden zijn opgedragen aan externe bedrijven, waaronder Bodemzorg B.V. voor het technisch beheer van de stortplaats.

De werkzaamheden voor het dagelijks beheer van de stortplaats zijn, sinds 2014 en het contract is verlengd in 2021, opgedragen aan Bodemzorg B.V., een 100% dochteronderneming van N.V. Afvalzorg Holding uit Assendelft. Bodemzorg voert deze taken uit in nauwe samenwerking met Milon B.V. uit Schijndel.
Milon en/of haar medewerkers is/zijn in het verleden met enige regelmaat betrokken geweest bij verschillende projecten op Vlagheide. De historische kennis wordt als een belangrijke meerwaarde gezien.

De stortgasactiviteiten zijn sinds 2021 nihil, omdat de opbrengst niet meer voldoende is. Op dit moment lopen er onderzoeken met andere partijen om te kijken of er nog wat met de huidige opbrengst gedaan kan worden.

2.3.3 Paragraaf Financiering

2.3.3 Paragraaf Financiering

x € 1.000,-

Investering- en financieringsstaat		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.	**Geïnvesteerde middelen**							
1.1.	**Materiële vaste activa**							
	Boekwaarde per 1/1	-	-	-	-	-	-	-
	Vermeerderingen							
	Verminderingen							
	Afschrijvingen							
	Boekwaarde per 31/12	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	**Financiële vaste activa**							
1.2.1.	*Lening u/g*	-	-	-	-	-	-	-
	Uitgeleend per 1/1							
	Uitgezette leningen							
	Aflossingen							
	Uitgeleend per 31/12	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2.	*Beleggingen*							
	Beleggingen per 1/1	-	-	-	-	-	-	-
	Aangegane beleggingen							
	Aflossingen							
	Beleggingen per 31/12	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Boekwaarde financiele vaste activa per 31/12	-	-	-	-	-	-	-
1.	Geïnvesteerde middelen per 31/12	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
2.	**Financieringsmiddelen**							
2.1.	**Eigen vermogen**							
	Saldo per 1/1	-6.809	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955
	Vermeerderingen	4.854,00						
	Verminderingen							
	Saldo per 31/12	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955
2.2.	***Voorzieningen***							
	Saldo per 1/1							
	Rentetoevoegingen							
	Vermeerderingen							
	Verminderingen							
	Saldo 31/12	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	**Opgenomen langlopende leningen**							
	Schuldrest per 1/1	6.550	6.800	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Opname	250	-4.300					
	Aflossingen							
	Schuldrest per 31/12	6.800	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2.	Totaal financieringsmiddelen 31/12	**4.845**	**545**	**545**	**545**	**545**	**545**	**545**
	Financieringspositie per ultimo	**4.845**	**545**	**545**	**545**	**545**	**545**	**545**

1. De meerjarige financieringssituatie / treasury

De investerings- en financieringsstaat geeft inzicht in de ontwikkeling van de geïnvesteerde middelen en beschikbare financieringsmiddelen.

Geïnvesteerde middelen

Financiële vaste activa

Financieringsmiddelen

Eigen vermogen en voorzieningen
Het verloop van de reserves en voorzieningen is behandeld in de paragraaf "weerstandsvermogen", waarnaar kortheidshalve wordt verwezen.

Opgenomen langlopende leningen
In 1 februari 2021 is bij de gemeente 's-Hertogenbosch een lening ad € 2,5 miljoen afgesloten met een looptijd van 4 jaar en een rentepercentage van 0 %. De lening dient ter dekking van het negatief Eigen Vermogen. Het bestuur van het Stadsgewest verwacht het restant van de lening uit een restitutie van teveel opgebouwd doelvermogen bij de provincie te kunnen aflossen.

3.1 Overzicht baten en lasten 2022

x 1.000,-

Kostenplaats	Omschrijving	lasten/baten	grootboek	omschrijving	rekening 2021	begroting 2022	2023	2024	2025	2026	2027
4410	Vlagheide: algemene kosten	lasten	40110	Tijdelijk personeel	59	72	50	50	50	50	50
			40122	Bodemzorg: dagelijks beheer	60	15	15	15	15	15	15
			40520	Reiskosten	1	3	3	3	3	3	3
			41010	Telefonie	2	1	1	1	1	1	1
			41110	Verzekeringen	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
			41210	Belastingen	0	1	1	1	1	1	1
			41340	Bankkosten	1	1	1	1	1	1	1
			41380	Contributies en lidmaatschappen	2	3	3	3	3	3	3
			41390	Kantoorkosten	4	3	1	1	1	1	1
			41397	Huur archiefruimte	2	2	2	2	2	2	2
			41510	Accountantskosten	26	18	18	18	18	18	18
			41520	Juridisch advies	7	pm	pm	pm	pm	pm	pm
			41522	Advieskosten ALM-studie nazorg	0	2	2	2	2	2	2
			41990	Overige kosten	4	1	1	1	1	1	1
				totaal lasten	**168**	**122**	**98**	**98**	**98**	**98**	**98**
		baten	88110	Onttrekking voorziening nazorg							
				totaal baten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
				saldo voor resultaat	**-168**	**-122**	**-98**	**-98**	**-98**	**-98**	**-98**
4420	Water	lasten	40110	Tijdelijk personeel	5	6	6	6	6	6	6
			41210	Waterschapsomslag	3	2	2	2	2	2	2
			41240	Zuiveringsheffing/rioolheffing	14	55	50	50	50	50	50
			43150	Onderhoud installaties	7	5	5	5	5	5	5
			43190	Doorspuiten bovendrainage	12	12	12	12	12	12	12
			43191	Doorspuiten percolaatdrainage	0	3	3	3	3	3	3
			44010	Elektra	7	7	7	7	7	7	7
			44532	Monitoring: water kwantiteit	8	9	9	9	9	9	9
			44533	Monitoring: water kwaliteit	33	34	34	34	34	34	34
			44534	Monitoring: afvalwater kwantiteit	12	12	12	12	12	12	12
			44535	Monitoring: afvalwater kwaliteit	6	6	6	6	6	6	6
				totaal lasten	**107**	**151**	**146**	**146**	**146**	**146**	**146**
		baten	88110	Onttrekking voorziening nazorg							
				totaal baten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
				saldo voor resultaat	**-107**	**-151**	**-146**	**-146**	**-146**	**-146**	**-146**
4430	Gas	lasten	40110	Tijdelijk personeel	0	14	14	14	14	14	14
					0	20	20	20	20	20	20
			41420	Beveiligingskosten	0	1	1	1	1	1	1
			41990	Overige kosten							
			43150	Onderhoud onttrekkingsinstallatie	0	3	3	3	3	3	3
			44010	Elektra							
				totaal lasten	**0**	**38**	**38**	**38**	**38**	**38**	**38**
		baten	88110	Onttrekking voorziening nazorg							
				totaal baten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
				saldo voor resultaat	**0**	**-38**	**-38**	**-38**	**-38**	**-38**	**-38**
4440	Nazorg	lasten	40110	Tijdelijk personeel							
				- Bodemzorg	20	20	20	20	20	20	20
			41990	Overige kosten	0	6	6	6	6	6	6
			43000	Visuele inspecties	8	8	8	8	8	8	8
			43011	Terreinonderhoud	13	20	20	20	20	20	20
			43150	Onderhoud installaties	2	5	5	5	5	5	5
			44220	Externe installateis	0	3	3	3	3	3	3
			44224	Externe advieskosten	4	2	2	2	2	2	2
			44228	Zettingsmeting	0		4		4	4	4
			44558	2-jaarlijkse keuring				pm	pm	pm	pm
				Onderzoek alternatieven	0	100					
					47	**164**	**68**	**64**	**68**	**68**	**68**
		baten	88110	Onttrekking voorziening nazorg							
				totaal baten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
				saldo voor resultaat	**-47**	**-164**	**-68**	**-64**	**-68**	**-68**	**-68**

x 1.000,-

Kostenplaats	Omschrijving	lasten/baten	grootboek	omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
9800	Algemene dekking	Lasten	42012	Rente rekening courant							
			43200	Rente geldlening							
			48110	Dotatie aan voorzieningen:							
				- nazorg							
				- toekomstige investeringen							
			98100	Buitengewone lasten							
					0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Baten	82010	Rentebaten							
			88110	Onttrekking aan voorzieningen:							
				- nazorg wegens vrijval							
				- toekomstige investeringen wegens vrijval							
			88240	Bijdragen deelnemende gemeenten wegens:							
				- deel negatief Eigen Vermogen							
				- dekking exploitatielasten	479	475	350	346	350	350	350
					479	**475**	**350**	**346**	**350**	**350**	**350**
				saldo voor resultaat	**479**	**475**	**350**	**346**	**350**	**350**	**350**

Toelichting

De hieronder vermelden bedragen zijn in duizendtallen (x 1.000,-)

4410 Vlagheide: algemene kosten

40110 *Tijdelijk personeel*

De raming heeft betrekking op de volgende functies:

- ambtelijke secretaris (via gemeente Meierijstad)	6
- directeur milieu en afvalverwerking	30
- financieel adviseur	13
- financiële administratie	1
	50

Ten opzichte van de raming in de oorspronkelijke begroting 2022 zijn de kosten met € 20K verlaagd. Dit door het overnemen van de werkzaamheden door de gemeente Meierijstad. Bij het opstellen van de begroting 2024 zal er gekeken worden, gezien de vervanging van de interim directeur of er wederom verlaagd kan worden.

40122 *Bodemzorg*

Het betreft de kosgten welke samenhangen met de coördinatie van het dagelijks beheer van gas, water, terreinbeheer etc. 15

41110 *Verzekeringen*

Het betreft:

- WA bedrijven 1

41390 *Kantoorkosten:*

Het betreft:

- Overige kantoorkosten	1
- Vergoeding kantoorkosten derden	
	1

41510 *Accountantskosten*

Het betreft de kosten van de accountantscontrole door Baker Tilly.

4420 Water

40122 *Bodemzorg*

De raming heeft betrekking op de personele inzet t.b.v. het dagelijks beheer van de waterstrome op Vlagheide alsmede t.b.v. het verzorgen van de bijbehorende rapportage.

41240 *Zuiveringsheffing/rioolrecht*

Op deze post wordt de verontreinigingsheffing verantwoord. Op basis van o.a. de vervuilingseenheden en het debiet wordt bepaald hoe hoog het bedrg is. De raming voor de jaren 2022 en 2022 is gebaseerd op de eigen aangifte 2021 met een inflatiecorrectie. Voor 2023 en volgende jaren wordt uitgegaan van een verdere afname van het aantal vervuilingseenheden.

43150 *Onderhoud installaties*

Het betreft de kosten van onder andere onderhoud aan de debietmeterput, de installatiekast, de monsternamepunten en de pompen.

44010 *Gas en elektra*

Voor de electra van de pompen et. worden de volgende ramingen opgenomen:

- Verbruik stroom	4
- Vergoeding netwerk	3
	7

44531 *Monitoring etc.*

Het betreft het geheel aan voorgeschreven metingen, monsternames, analyses en rapoortages conform WABO en WW-vergunningen. De werkzaamheden worden uitgevoerd door Afvalzorg en Milon.

4430 Gas

40110 *Tijdelijk personeel*

Bij het ondereel gas wordt onderscheid gemaakt tussen:

- onttrekking

De werkzaamheden voor de onttrekking worden door Bodemzorg uitgevoerd voor een fixed fee van € 16K per jaar.

- benutting

Aangezien zowel de kwaliteit als de kwantiteit van het gas onvoldoende is, wordt het gas afgefakkeld. Om deze reden heeft Stortgas B.V. in 2020 het contract inzake de benutting opgezegd. Dat betekend dat de kosten weer voor rekening van het Stadsgewest komen.

43150 *Onderhoud installaties*

Het betreft de onderhoudskosten aan de stortgasonttrekkingsinstallaties.

4440 Nazorg

40110 *Bodemzorg: terreinonderhoud etc.*
De raming heeft betrekking op coördinatie terreinonderhoud, inspecties, opstellen inspectierapporten, jaarrapportage t.b.v. Omgevingsdienst, Provincie en Waterschappen.

43011 *Terreinonderhoud*
Het betreft de kosten van:

- begrazing	4
- maaien, sloten, bermen, etc.	10
- onkruidbestrijding	6
	20

44558 *Project sluitingsprocedure*
De raming heeft betrekking op de kosten samenhangend met zowel de opbouw van een omvangrijke nazorgdossier, alsmede de tijdsbesteding t.b.v. de verschillende fases in de overdrachtsprocedure. T.g.v. het uitstel van de overdracht tot minimaal 1-1-2025 wordt voorlopig geen werkzaamheden voorzien.

Onderzoek alternatieven
In juli 2019 is met de provincie afgesproken dat zij de huidige rekenrente "bevriest" op het bestaande niveau en dat de exploitanten de stortplaats nog niet voor eeuwigdurende nazorg overdragen aan de provincie. Dat geeft exploitanten samen met de provincie de mogelijkheden om te onderzoeken of op de onderscheiden stortplaatsen nieuwe inkomsten te genereren zijn. Ook wordt door de gezamelijke exploitanten gekeken naar ontwikkelingen die bijdragen aan verlaging van het benodigde doelvermogen. Voor de hiermee samenhangende externe onderzoekskosten is voor de jaren 2020 t/m 2022 een raming van € 100k per jaar opgenomen.

9800 Algemene dekking

82010 *Rente baten*
Sinds 16 december 2013 vallen de overtollige liquiditeiten onder het reguim van Schatkistbankieren. Gezien de huidige marktsituatie wordt geen rekening meer gehouden met een rentevergoeding over de in de schatkist aangehouden gelden.

43200 *Rente geldlening*
Per 1 februari 2021 is bij de gemeente 's-Hertogenbosch een lening ad € 2,5 miljoen afgesloten met een looptijd van 4 jaar en een rentepercentage van 0%. De lening dient ter dekking van het negatief Eigen Vermogen. Het bestuur van het Stadsgewest verwacht het restant van de lening uit een restitutie van teveel opgebouwd doelvermogen bij de provincie te kunnen aflossen.

3.2 Uiteenzetting financiële positie

Recapitulatie lasten en baten

x 1.000,-

Kostengroep	Omschrijving	Baten	Lasten	Saldo	2023	2024	2025
4410	Algemene kosten	0	98	-98	-98	-98	-98
4420	Water	0	151	-151	-146	-146	-146
4430	Gas	0	38	-38	-38	-38	-38
4440	Nazorg	0	164	-165	-68	-64	-68
9800	Algemene dekkingsmiddelen	451		451	350	346	350
	Sub-totaal			**0**	**0**	**0**	**0**
	Toevoeging aan algemene reserve						
	Totale kosten programma			**0**	**0**	**0**	**0**

4. Bijlagen

4.1 Overzicht van reserves en voorzieningen

x € 1.000,-

Naam reserve/voorziening	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Rubriek A: Reserves							
Algemene reserve Vlagheide	-6.973	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955
Subtotaal rubriek A	-6.973	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955
Rubriek B: Bestemmingsreserve							
Subtotaal rubriek B							
Rubriek C: Voorzieningen							
Nazorgvoorziening							
Investeringsvoorziening							
Voorziening kosten 1998 e.v.							
Subtotaal rubriek C							
Totaal reserves en voorzieningen	-6.973	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955

4.2 Prognose resultaten 2023 t/m 2028 en ontwikkeling Eigen Vermogen (Vlagheide)

In bijgaande meerjarenprognose is de exploitatie voor de jaren 2020 t/m 2026, alsmede de realisatie van het meerjareninversteringsplan in beeld gebracht. Tevens zijn de daaruit voortvloeiende balansposities per 31-12 van deze jaren opgenomen.

Bij de opstelling van deze prognose zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Uitstel van overdracht van de stortplaats aan de provincie tot minimaal 1-1-2017
- Een doelvermogen nazorg per 1-1-2021 van € 14 mln.
- Indexering doelvermogen nazorg met 2% per jaar
- De stand per 30-11-2020, van het reeds opgebouwde doelvermogen bij de provincie, bedraagt volgens de rapportage over de maand november 2020 € 16.957 mln.
- Verwachte beleggingsresultaten op het door de provincie belegde doelvermogen:
  - Vanaf 2021: 4,2 %
  - Voorlaatste jaar: 0%

Na indexering met 2% per jaar wordt het doelvermogen per 1-1-2025 berekend op € 15,2 mln. Het reeds opgebouwde doelvermogen groeit rekening houdend met bovenstaande uitgangspunten aan tot € 20,2 mln. Op basis hiervan houden wij vast aan de aanname dat bij overdracht ten minste € 1,955 mln. resteert voor restitutie vaan het gewest respectievelijk de deelnemend gemeenten.

- Jaarlijkse exploitatiekosten zijn gebaseerd op de ervaringen en inzichten van februari 2021.
- Een nihil-rendement op de in de Schatkist belegde overtollige liquiditeiten.
- Per 1 februari 2021 is een geldlening ad € 2,5 mln. afgesloten bij de gemeente ’s-Hertogenbosch. De rentelast bedraagt 0%.

- Met ingang van 2021 afrekenen middels een bedrag per inwoner

De meerjarenprognose zal jaarlijks worden bijgesteld op basis van gerealiseerde uitkomsten en mogelijk gewijzigde inzichten.

Prognose Exploitatie:

x € 1.000,-

		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatie:							
Bedrijfskosten:							
- Algemeen		98	98	98	98	98	98
- Water		146	146	146	146	146	146
- Gas		38	38	38	38	38	38
- Nazorg		68	64	68	68	68	68
- Financiering							
- Afrondingsverschillen		-	-	-	-	-	-
		350	346	350	350	350	350
- Storting voorziening nazorg							
- Storting in voorz. Toekomstige invest.							
	a	350	346	350	350	350	350
Opbrengsten:							
- Onttrekking voorziening nazorg		-	-	-	-	-	-
- Onttrekking voorziening investeringen		-	-	-	-	-	-
- Vrijval toekomstige investeringen		-	-	-	-	-	-
- Vrijval voorziening nazorg		-	-	-	-	-	-
- Opname Prov/NB: surplus nazorgfonds		-	-	-	-	-	-
- Deelnemendegemeenten		350	346	350	350	350	350
Bijdrage per inw oner		1,04	1,03	1,04	1,04	1,04	1,04
- Rentebaten etc:							
+ Schatkistbankieren							
+ Overige							
	b	350	346	350	350	350	350
Resultaat	c=b-a	-	-	-	-	-	-

Prognose vereenvoudigde Balans:

x € 1.000,-

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Activa:						
- Materiële vast activa	-	-	-	-	-	-
- Schatkist	500	500	500	500	500	500
- Liquide middelen	20	20	20	20	20	20
- Saldo kortlopende vorderingen minus kortlopende schulden	25	25	25	25	25	25
	545	**545**	**545**	**545**	**545**	**545**
Passiva:						
Eigen vermogen						
+ Algemene Reserve	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955
+ Resultaatbestemming 2020 e.v.	-	-	-	-	-	-
	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955	-1.955
Voorzieningen	-	-	-	-	-	-
+ Nazorg	-	-	-	-	-	-
+ Toekomstige investeringen	-	-	-	-	-	-
Bijdrage per inwoner	-	-	-	-	-	-
- Lening gemeente Den Bosch	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Saldo kortlopende schulden minus kortlopende vorderingen						
	545	**545**	**545**	**545**	**545**	**545**

4.3 Verdeelsleutel inwoners per 1-1-2021

Gemeente	Inwoner per 1-1-2021	Procentueel	Bijdrage
Bernheze (alleen Heeswijk-Dinther)	8.643	2,56%	8.977
Boxtel	31.449	9,33%	32.666
Den Bosch	131.990	39,17%	137.097
Heusden (Vlijmen per 1-1-1996))	16.515	4,90%	17.154
Maasdriel	9.405	2,79%	9.769
Meierijstad	74.685	22,16%	77.575
Oisterwijk	5.448	1,62%	5.659
Sint-Michielsgestel	27.387	8,13%	28.447
Tilburg	1.401	0,42%	1.455
Vught	30.038	8,91%	31.200
	336.961	100,00%	350.000

Stadsgewest ’s-Hertogenbosch

De gemeenten Sint-Michielsgestel en Boxtel hebben een zienswijze ingediend op de programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026.

Beide zienswijzen komen neer op een uitnodiging aan het Stadsgewest om tot aan het moment van overdracht aan de provincie, de exploitatie van de stortplaats te verbeteren. Als voorbeelden worden genoemd het aanleggen van een zonnepark en het bouwen van tijdelijke woningen.

Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 18 juli 2022 van deze zienswijzen kennis genomen en reageert als volgt:

1. In 2021 is met de provincie afgesproken dat de overdracht niet met 5 jaar maar met 10 jaar wordt uitgesteld. Deze periode zal worden benut om onderzoek te doen naar besparingen op de nazorgkosten. Zowel op lange termijn als op korte termijn. Het genereren van opbrengsten staat daarbij expliciet op de agenda.
2. Voor de Vlagheide is een plan in procedure om zonnepanelen te plaatsen.
3. Naar het plaatsen van tijdelijke woningen is eerder al onderzoek gedaan. Bestemmingsplan technisch en qua exploitatie heeft dat niet tot een positieve uitkomst geleid.
4. Uit de meerjarenbegroting is af te leiden dat de kosten per inwoner na 2022 met ruim 25% dalen.

Het bestuur heeft niet de intentie om een nieuw verkennend onderzoek op te starten. De lopende processen/projecten bieden voldoende aanknopingspunten om kostenbesparende maatregelen te genereren.

DTF/Augustus 2022

Datum : 18 juli 2022
Onderwerp : Vergadering AB

Ref. : C. Mulder
Tel. : 0413 - 381 651
E-mail : cmulder@meierijstad.nl

Aanwezig:
Voorzitter: de heer R. van de Mortel
Bestuursleden: De heer H. Looijen, de heer H. Janssen, mevrouw W. van Hees, en de heer J. Goijaarts
Ambtelijk: de heer T. Folmer, de heer R. Hovestad en mevrouw C. Mulder

Op maandag 18 juli 2022 om 13.00 uur heeft de AB-vergadering van het Stadsgewest ‘s Hertogenbosch in het raadhuis van de gemeente Vught plaatsgevonden. Hieronder treft u het verslag van deze vergadering.

Agendapunt 1. Opening en welkom nieuwe bestuursleden

De voorzitter heet iedereen welkom en verneemt dat we dit jaar een gewijzigde samenstelling van het Algemeen Bestuur hebben. Drie bestuursleden zijn gewijzigd. Het gaat om de bestuursleden van de gemeenten Maasdriel, Tilburg en ‘s Hertogenbosch. In Maasdriel wordt wethouder Jan Hein de Vreede vervangen door wethouder Erik van Hoften. In Tilburg wordt wethouder Oscar van Dusschooten vervangen door wethouder Maarten van Asten en in ’s Hertogenbosch wordt wethouder Jan Hoskam vervangen door wethouder Mike van der Geld. Allen zijn helaas niet aanwezig bij de vergadering, doch heet de voorzitter hen allen welkom bij het AB van het Stadsgewest.

Met vijf van de negen bestuursleden aanwezig wordt voldaan aan het quorum en kan de vergadering van start gaan.

Agendapunt 2. Vaststelling verslag AB-vergadering 8 juli 2021

Er zijn geen opmerkingen op het verslag. Wel wordt opgemerkt dat de bijlagen bij dat verslag niet bij de agenda waren gevoegd. Deze zullen nagestuurd worden.

Agendapunt 3. Kennisname uitschrijving KvK Stichting Beheer Registergoederen Stadsgewest

Wij ontvingen een schrijven van de Kamer van Koophandel om de Stichting Beheer Registergoederen Stadsgewest (SBR) in te schrijven in het UBO register. Onze SBR is echter bij bestuursbesluit van het Stadsgewest en vervolgens van het Stichtingsbestuur in 2013 opgeheven. Dit besluit is bij de KvK kennelijk niet terecht gekomen, zodat de SBR daar nog steeds geregistreerd staat. Inmiddels heeft de uitschrijving plaatsgevonden.
Opgemerkt wordt dat het fijn is dat ook dit weer goed geregeld is.

Agendapunt 4. Stand van zaken overname taken Stadsgewest door Meierijstad

1. *Er wordt dank uitgesproken aan Meierijstad voor de overname van de taken.*

Op korte termijn zal ook de laatste taak overgedragen worden en dat is die van Theo Folmer. Zijn taken zullen overgenomen worden door Ruben Hovestad van de gemeente Meierijstad.

Kort stelt Ruben zich voor. Sinds 1 maart 2021 is hij bij Meierijstad in dienst als milieudeskundige. Hiervoor heeft hij gewerkt bij de Omgevingsdienst op het gebied van milieu en daarvoor ook nog bij de gemeente Veghel. Betreft de overdracht taken merkt Ruben op dat er twee goede gesprekken met Theo hebben plaatsgevonden en hij van Theo een rondleiding over de Vlagheide heeft gehad. Dat geeft een goed beeld van de situatie en wat er speelt. Theo vult aan dat ze verder aan de slag gaan met de overdracht van taken. Ruben zal voornamelijk zo snel mogelijk de concrete taken, het management, overnemen. Na de vakantie zal er een kennismaking met stakeholders zijn. Met betrekking tot het overleg met provincie over de nazorggelden merkt Theo het volgende op. Theo is voorzitter van de werkgroep Techniek en dat is wel nu moeilijk over te dragen. Theo wil graag in overleg met de voorzitter bekijken hoe daar de overdracht van zal zijn. Ervaren mensen zijn nu moeilijk te vinden en het is inmiddels een behoorlijk intensief traject. De voorzitter geeft aan dat zolang Theo kan, zijn kennis meer dan welkom is.

2. *Betreft de post. Er komt niet heel veel post voor het Stadsgewest binnen, voornamelijk facturen die Miriam afhandelt. Maar soms komt er ook algemene of inhoudelijke post dat niet direct onderdeel is van lopende trajecten. De vraag is of en hoe het AB hierover geïnformeerd wil worden. Voor gesteld wordt om voor de inhoudelijke post een jaarlijkse postlijst aan te maken. Indien gewenst kan op verzoek dan de post ook toegezonden worden. Het bestuur stemt hier mee in.*

Agendapunt 5. Stand van zaken nazorg en convenant provincie

Theo licht toe dat met de provincie is afgesproken het uitstel van overdracht van 5 jaar te verlengen naar 10 jaar, en de tijd te benutten door onderzoek te doen naar verlaging van de nazorgkosten. Daartoe is een procesmanager aangesteld en zijn werkgroepen opgezet:

1. *Techniek: deze werkgroep onderzoekt welke (milieu-) technische mogelijkheden er zijn tot verlaging van de nazorgkosten en kijkt ook naar innovatieve kansen, ook als die nog niet binnen de huidige wetgeving passen. Nadrukkelijk wordt daartoe ook externe expertise aangezocht, om de problematiek met een frisse blik te kunnen benaderen.*
2. *Financiën: deze werkgroep gaat over de financiële doorrekening van mogelijke alternatieven.*
3. *Juridisch zaken: Deze werkgroep toetst de wetgeving of alternatieven aan de wetgeving. Gekeken wordt of er nog een wetswijziging nodig is.*
4. *Lobby: richt zich met name op IPO en ministerie van I&W.*

Vereniging afvalbedrijven en IPO: Recent is een concept rapport opgesteld i.o.v. I&M met aanbevelingen voor een landelijk uniforme aanpak van de rekenrente en van het beheer van de nazorgfondsen. Doel is om een landelijk speelveld te creëren i.p.v 12 versnipperde provinciale speelvelden.

Er is ook contact met de VNG: dit om het nazorgverhaal te stimuleren. Heeft nog niet tot acties geleid. Dat contact is weer opgepakt door Theo met de vraag aan de VNG weer actie te ondernemen richting IPO en Ministerie. Dit kan eventueel tot verdere steun leiden.
Jan Goijaarts geeft aan dat het van belang is dit onderwerp bij de VNG weer op te halen. Eventueel kan Jan het in de Commissie Financiën ook nog eens aanhalen. Voorzitter van de Mortel geeft aan dat het voor ons wel van belang is als het landelijk geregeld wordt. Nadruk moet worden gelegd op het belang van dit onderzoek. Via beide commissies bij de VNG dient dit punt weer ingebracht te worden richting ministerie. Dat is voor ons van belang.

De voorzitter geeft aan dat vorige week bestuurlijk overleg Nazorgfonds heeft plaatsgevonden. Dat was een heel kort overleg geweest met als belangrijkste punt, het conceptrapport. Door GS was dit niet voldoende voorbereid om hier inhoudelijk op in te gaan. Dat bevestigt dat het interessant is dat we er achteraan gaan.
Wel is in dit overleg afgesproken dat zodra het ministerie een standpunt heeft ingenomen, we bestuurlijk weer om tafel gaan voordat GS een standpunt inneemt.
Ook is het over de ALM studie gegaan met de vraag of er nog een aanslag wordt opgelegd. Toegezegd is dat deze aanslag niet wordt opgelegd.

Theo meldt wel dat zowel de bestuurlijke als ambtelijke overleggen goed gaan. Dit is vele jaren minder goed geweest en we zien een goede beweging.

Agendapunt 6. Toezicht IBT Archiefbeheer, advies en verslag.

Op 10 maart 2022 heeft er ambtelijk overleg plaatsgevonden tussen de ambtelijk secretaris van het Stadsgewest, de informatiebeheerder van Meierijstad en medewerkers van de provincie Noord-Brabant die belast zijn met het interbestuurlijk toezicht (IBT) in het kader van archiefbeheer. Het IBT heeft aan de hand van een door ons ingevulde vragenlijst, de hoofdlijnen van het informatie- en archiefbeheer van de organisatie in beeld gebracht.
In bijgevoegd advies zijn de bevindingen van het overleg beschreven aangevuld met een advies hoe het Stadsgewest op hoofdlijnen het informatie- en archiefbeheer en de verslaglegging daarover op orde kan brengen. Doel daarbij is dat de organisatie in 2022 als 'voldoet' kan worden beoordeeld.
Samengevat is het advies dat het Stadsgewest enkele wijzigingen in zijn archiefbeheer moeten doorvoeren.

1. *In de Gemeenschappelijke regeling zal een bepaling opgenomen moeten worden over een voorziening voor de zorg van het archiefbeheer*
2. *In bovengenoemde voorziening/regeling dient een archivaris aangewezen te worden met wie het Stadsgewest een dienstverleningsovereenkomst dient aan te gaan*
3. *De verslaglegging over het archiefbeheer aan het AB en het IBT dient ingeregeld te worden*
4. *Er dient een overzicht van alle archiefbescheiden gemaakt te worden en onderhouden te worden.*
5. *Leg een procedure voor vernietiging van archiefbescheiden vast*
6. *Leg de procedure voor poststromen vast. sluit hier bv. aan bij Meierijstad*
7. *Bij een liquidatieplan dienen ook de kosten voor het afhandelen van het archief vastgelegd te worden.*

Voor het eerste verslag van 2021 en verdere advisering is (via Meierijstad) DocFactory aangesteld om dit voor het Stadsgewest te verzorgen. Dit houdt in, het verslag opstellen, afstemmen met de archivaris en dit voorleggen aan het IBT. De kosten zijn hiervan beperkt en daarvoor is budget beschikbaar (voor 2021 gaat het om maximaal € 3.000,- wat na verwachting de jaren daarop lager zal uitvallen).

Het verslag voor 2021 is ook afgestemd met de archivaris in Den Bosch, de heer van Engen. Hij heeft geadviseerd wel nog een dienstverleningsovereenkomst te sluiten tussen het Stadsgewest en het Archief. Zij doen daar een aanzet voor. Ook hiervoor zullen de kosten nihil, dan wel heel beperkt zijn en eenmalig zodat hier budget voor is.

Tevens zal de ambtelijk secretaris, nader uitzoeken hoe de verplichte publicatie van bestuursdocumenten en -besluiten, kan gaan plaatsvinden. Het zal met name gaan om de vergaderstukken en de vastgestelde begroting en jaarrekening. Teruggekoppeld zal worden hoe dit wordt geregeld.

De bestuursleden stemmen in met de gedane voorstellen. Ze willen vooral vragen om het vooral praktisch te houden met betrekking tot het archief en niet teveel ondernemen, gezien het beperkte archief en de nog korte looptijd.

Agendapunt 7. Vaststelling begroting.

Na een ambtelijk vooroverleg op 12 april 2022 is op 22 april 2022 de conceptbegroting 2023 met de meerjarenbegroting 2024-2026 naar alle raden gestuurd met het verzoek hiermee in te stemmen dan wel een zienswijze hierop in te dienen.

De gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel hebben een zienswijze ingediend. In een separate nota wordt, die als bijlage bij dit verslag is gevoegd, is een reactie gegeven op de zienswijzen en onze bevindingen gepresenteerd. Uitgangspunt met betrekking tot de exploitatie en het genereren van inkomsten is dat we in bestendige lijn doorgaan.
Deze zienswijzen leiden niet tot aanpassing van de begroting.

De overige gemeenten hebben te kennen gegeven in te kunnen stemmen met de begroting.

De begroting wordt vastgesteld door het bestuur.

Nb. Vanuit de gemeente 's Hertogenbosch zijn ambtelijk nog enkele tekstuele opmerkingen gemaakt op de begroting. Deze zullen worden afgestemd met onze financiële consulent, Miriam Hofman en waar nodig wordt dit verwerkt.

Agendapunt 8. Vaststelling jaarrekening 2021

De Jaarrekening 2021 wordt momenteel door de accountant beoordeeld ter goedkeuring en is eveneens op 22 april 2022 aangeboden aan alle raden. De jaarrekening is gereed voor vaststelling, zij het onder voorbehoud van goedkeuring van de accountant.

Opgemerkt wordt dat er een fors positief saldo is ontstaan. Deze zal in de algemene reserve komen. Het advies is om deze gelden te behouden voor toekomstige onderzoeken en extra kosten. Het is voorzien dat er nog wel uitgaven gaan komen.

Voorgesteld wordt om de manager, Theo en later Ruben, mandaat te geven voor het betalen van de onderzoeken, mits dit binnen budget past. Bij twijfel hierover wordt verzocht om afstemming met de voorzitter. Het bestuur stemt in met dit mandaat.

Jan Goijaarts verzoekt ter afsluiting dat als er extra onderzoeken komen en als daarvoor dus kosten gemaakt worden, het AB hierover goed te informeren, waarbij de nadruk ligt op informeren en niet instemmen. Dit voorstel wordt overgenomen door alle bestuursleden.

De jaarrekening wordt vastgesteld onder voorbehoud van goedkeuring van de accountant.

Agendapunt 9. Rondvraag

Er zijn geen vragen of opmerkingen.

De voorzitter sluit de vergadering met dank aan alle aanwezigen.

21 juli 2022,
Carry Mulder