Samenvatting jaarrekening 2020 GR Nazorg Gesloten Stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen

De jaarrekening 2020 sluit met een negatief resultaat voor bestemming van € 143.241.
Het voorstel is om, conform begroting, een bedrag van € 48.500 te onttrekken uit de bestemmingsreserve – Rente om het gebrek aan renteopbrengsten te compenseren. Daarnaast wordt voorgesteld om, conform begroting, een bedrag van € 75.179 te onttrekken aan de bestemmingsreserve – Egalisatie omdat voor de jaren 2019 tot en met 2021 een gelijke bijdrage wordt gehanteerd voor de deelnemende gemeenten. Van het resterende saldo ad € 19.562 negatief wordt voorgesteld om dit te onttrekken aan de algemene reserve. De kosten derden vallen hoger uit dan begroot. Dit is vooral te verklaren door de hogere kosten voor technische ondersteuning en advisering vanuit gemeente Breda als gevolg van alle ontwikkelingen omtrent stortplaats Zevenbergen met betrekking tot het ondertekende convenant, het definitieve nazorgplan en de inzet voor het dossier naheffing Attero. In 2020 zijn voor het eerst uren voor Advisering verrekend. Vanaf 2021 zijn deze uren ook in de begroting opgenomen.

Medio 2019 is er een convenant ondertekend, waarbij met de provincie overeengekomen is dat de overdracht van stortplaats Zevenbergen met in ieder geval 5 jaar is uitgesteld. Binnen deze periode zal de rekenrente gehandhaafd blijven op 5,06%. Het doel is om deze termijn te benutten om alternatieven te onderzoeken hoe met de stortplaats om te gaan en op welke manieren enerzijds kostenbesparingen gerealiseerd kunnen worden en anderzijds mogelijk inkomsten gegenereerd kunnen worden. Voor stortplaats Bavel-Dorst wordt vindt momenteel het materiaalonderzoek plaats naar de kwaliteit van de bovenafdichting. Uitkomsten hiervan komen medio 2021. De verwachting zijn positief dat de gehanteerde levensduur verlengd kan worden van 50 naar 75 jaar.

De in 2019 afgesloten geldlening van € 8 miljoen met de gemeente Breda met een looptijd van 5 jaar heeft € 24.000 aan renteopbrengsten gegenereerd. Daarnaast waren er in 2020 erfpachtopbrengsten van Attero en zijn drie landbouwpercelen verpacht voor een bedrag van € 3.000.

Samenvatting begroting 2022 GR Nazorg Gesloten Stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen

In de begrotingen 2019-2021 is de bijdrage voor de deelnemende gemeenten geëgaliseerd, zodat niet jaarlijks de mutatie in bijdrage bestuurlijk toegelicht hoefde te worden.

Bij de input voor de kadernotitie 2022 is door diverse gemeenten meegegeven dat de meerjarenbegroting opgesteld zou moeten worden op basis van gelijkblijvende bijdrage. Hierbij spelen een aantal factoren een rol.

1. In 2020 heeft Sweco een herberekening gedaan van het benodigde doelvermogen per 2020. De constatering is hierbij gedaan dat de werkelijke hoogte van de voorziening momenteel zo'n 10% hoger is.
2. De uitkomsten van het onderzoek naar de kwaliteit van de bovenafdichting van stortplaats Bavel-Dorst volgen medio 2021. De verwachting is dat de gehanteerde levensduur verlengd kan worden van 50 naar 75 jaar. Als dit het geval is, betekent dit dat het benodigd doelvermogen in de komende jaren zo'n 20% lager wordt dan waar nu mee gerekend wordt.
3. Stortplaats Bavel-Dorst wordt al jaren beschouwd als ware het een leemtewet stortplaats. Dit is het echter niet. Er gaat, in samenspraak met het bevoegd gezag en Sweco, verder onderzocht worden wat het kan betekenen om voor de nazorgtaken af te stappen van de leemtewet en wat mogelijke financiële consequenties zijn.
4. Ten slotte gaat Sweco in de komende twee à drie jaar het nazorgplan eens helemaal onder de loep nemen, waarbij speciale aandacht wordt gegeven aan de impact van het vervangen van een bovenafdichting voor de ontwikkeling van het doelvermogen op lange termijn en hoe we hier op een andere manier mee om kunnen gaan.

Op basis van de bovenstaande factoren wordt voorgesteld om de bijdrage in de meerjarenbegroting 2022-2025 gelijk te houden. De betreffende ontwikkelingen bieden voldoende vertrouwen en ruimte om de bijdrage niet te laten stijgen.
Uitgaande van de begrote nazorgkosten voor stortplaats Bavel-Dorst en begrote pre-nazorgkosten voor stortplaats Zevenbergen, betekent een gelijke bijdrage wel dat de GR licht gaan interen op de huidige hoogte van de voorziening. Op basis van de beschikbare informatie van Sweco en Attero variëren de jaarlijkse begrote nazorgkosten voor de jaren 2022-2025 tussen de € 660.000 en € 770.000. Daarnaast zijn er dan nog de jaarlijkse bedrijfsvoeringskosten. Bij een gelijkblijvende bijdrage houdt dit in dat de GR in de komende vier jaar totaal zo'n € 300.000 inteert op de voorziening.

Gezien de positieve toekomstverwachtingen is een stabiele bijdrage goed te onderbouwen. Vanwege de omvang van de jaarlijkse kosten, wordt vooralsnog geen verlaging van de bijdrage voorgesteld.