

Aan de gemeenteraad van de
Gemeente Vught
Postbus 10.100
5260 GA VUGHT

GEMEENTE VUGHT

Zaak: *219-210548*

ontv.: 28 MAART 2019

Post in nr.:

STADSGEWEST
's-HERTOGENBOSCH

Uw brief van : -
Uw kenmerk : -
Ons kenmerk : -

Ref. : P. de Leeuw
Tel. : 06-37602637
E-mail : p.deleeuw@s-
hertogenbosch.nl

Datum : 26 maart 2019
Onderwerp : Begroting 2020

Geachte raad,

Het Dagelijks Bestuur legt u conform artikel 32 van de gemeenschappelijke regeling de ontwerpbegroting 2020 en meerjarenbegroting 2021-2023 voor. Het Dagelijks Bestuur stelt u met toezending van de begroting in de gelegenheid voor 30 juni 2019 uw gevoelens kenbaar te maken. De begroting wordt ter vaststelling aangeboden aan het Algemeen Bestuur voor zijn vergadering van 2 juli 2019.

Kosten gemeenten

Het takenpakket van het Stadsgewest is nog maar beperkt. Hoofdtak is het beheer van de gesloten stortplaats Vlagheide te Schijndel. Zoals bekend is al gedurende een groot aantal jaren geen sprake meer geweest van een afdracht per hoofd van de bevolking van de deelnemende gemeenten. Omdat nog steeds sprake is van onzekerheden in de definitieve uitkomst is er in 2016 voor gekozen om de afrekening bij de betrokken gemeenten op te schuiven tot het moment van definitieve liquidatie. Het uiteindelijke tekort dient te worden gedragen door de gemeenten van het Stadsgewest 's-Hertogenbosch en de zogeheten contractgemeente Bernheze. De meerjarenbegroting prognosticeert een nog te verdelen tekort van ca € 7 milj. Bij deze begroting wordt voorgesteld om dit tekort per 31 december 2020 af te rekenen. De lasten van de exploitatie in de daarop volgende jaren wordt gedekt uit een bedrag per inwoner.

Voortgang proces van afdichting en sluitingsverklaring

Door de aannemer van de afdichting is hoger beroep aangespannen in arbitragezaak. Die zaak had in eerste instantie betrekking op een claim van ca. € 1,7 milj. vanwege meerwerk (vertragskosten) die door het gewest werd betwist. In eerste aanleg is de aannemer grotendeels in het ongelijk gesteld. Het Stadsgewest diende slechts € 203.204 vermeerderd met € 44.799 wegens wettelijke rente te betalen. Dit bedrag is inmiddels aan de aannemer betaald en verwerkt in de jaarrekening 2018. De aannemer kan zich echter niet vinden in de uitspraak van de arbiters. Dat betekent dat er een onzekerheid is over een betwiste vordering van ca. € 1,5 milj. Het is niet bekend wanneer de behandeling van het hoger beroep plaatsvindt. We hebben vertrouwen in een positieve uitkomst voor ons gewest. Er is geen voorziening opgenomen.

In de voorliggende begroting staat in de risicoparagraaf ook de arbitragezaak tussen Attero en Brabantse gewesten/gemeenten inzake de levering van brandbaar afval in de jaren 2015, 2016 en de eerste maand van 2017. Dit conflict treft een aantal gemeenten. De inhoudelijke verantwoordelijkheid ligt bij de betrokken gemeenten. Ook voor deze procedure is geen voorziening opgenomen.

Stadsgewest 's-Hertogenbosch, Postbus 103, 5480 AC Schijndel



Rekenrente

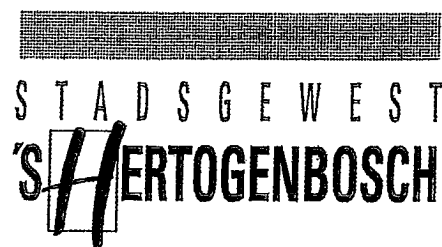
De provincie is eenzijdig bevoegd om de rekenrente te bepalen. De provincie is een ALM-studie gestart waarin de balans tussen verplichtingen op langere termijn en de opbrengsten in het nazorgfonds van de provincie Noord-Brabant wordt bekeken. Exploitanten waren er in een begeleidingscommissie bij betrokken. Vanaf juli vorig jaar zijn provincie en exploitanten met elkaar in overleg over de afronding van de studie. De provincie beseft dat een forse verlaging van de rekenrente en daarmee een verhoging van het doelvermogen exploitanten, zowel publieke als private partijen, hard treft. Provincie en exploitanten zijn daarom onlangs gekomen tot een compromis waarbij de provincie de huidige rekenrente "bevriest" op het bestaande niveau en anderzijds exploitanten stortplaatsen nog niet voor eeuwigdurende nazorg overdragen aan de provincie. Deze afspraak geldt voor de periode tot de komende ALM-studie, dus tenminste 5 jaar. Dan wordt opnieuw naar de rekenrente gekeken. 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. In juni 2015 is ons aandeel (€ 16,5 milj.) in de beleggingsportefeuille van het nazorgfonds, omgezet van het standaard beleggingsprofiel naar een 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%. In de begroting in van het nazorgfonds wordt t.a.v. het standaard beleggingsprofiel rekening gehouden met een rendement van 4% per jaar.

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. De provincie heeft de overdracht voorzien op uiterlijk 31-12-2020. Nu sprake is van bovengenoemd compromis, wordt de overdracht aan de provincie met minimaal 4 jaar uitgesteld tot 1-1-2025. Dat betekent dat het Stadsgewest nog wordt gecontinueerd na 2020.

Gemeentelijke bijdrage

Het bestuurt stelt in deze meerjarenbegroting voor om eind 2020, zoals oorspronkelijk was gepland, het dan opgebouwde negatief saldo (minus surplus op doelvermogen) af te rekenen met de gemeenten. De gemeenten hebben hiervoor in hun begroting (op basis van de prognose 2019) een voorziening opgebouwd. In het geprognoseerde negatief saldo eind 2020 is de uitkomst van de jaarrekening 2018 en de jaarschijf 2020 verwerkt. Dat leidt tot een verhoging van de eerdere aanname. Het tekort wordt nu geprognoseerd op ca € 7 milj. Dit tekort is/wordt afgedekt met een lening bij de gemeente 's-Hertogenbosch. Bij de afrekening eind 2020 wordt er wederom van uitgegaan dat te zijner tijd een bedrag van € 2,5 milj. uit het nazorgfonds kan worden ingezet ter dekking van een deel van dit negatief saldo. Zodat dan € 4,5 wordt afgerekend. De van de gemeenten eind 2020 te ontvangen gelden worden ingezet voor aflossing van een groot deel van de lening bij de gemeente 's-Hertogenbosch. Met deze gemeente wordt vervolgens overleg gevoerd over het dan nog niet afgeloste deel.



Na 2020 blijft het Stadsgewest tenminste tot 2025 verantwoordelijk voor het beheer (de nazorg) van de stortplaats. Dat betekent exploitatielasten die zijn terug te vinden in bijgevoegde meerjarenbegroting. De kosten zijn gebaseerd op de huidige inzichten. Begrotingstechnisch vertaalt zich dat in een bedrag per inwoner van € 1,56. Wij zetten ons er voor in om te komen tot een 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.

Door het opgebouwde doelvermogen ad € 16,5 milj. weer te beleggen volgens het standaard beleggingsprofiel in het nazorgfonds wordt een hoger spaartegoed gerealiseerd. Daarbij wordt uitgegaan van een beleggingsrendement van 4% per jaar.

Ook wordt onderzocht of er gegadigden zijn die het beheer en alle verantwoordelijkheden naar de toekomst van het Stadsgewest zouden willen overnemen.

Voor meer informatie over de ontwerpbegroting kunt u zich wenden tot de heer J. Bloemen, controller van het Stadsgewest (06-51207858). U kunt uw vragen ook via de e-mail van de secretaris (zie boven) stellen.

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur,
De ambtelijk secretaris,

mr. P.J.M. de Leeuw