

Aan de leden van de raad van de gemeente Roosendaal

contactpersoon	: ing. B.P.L. Raeijmaekers	Roosendaal	: 13-12-2023
onderwerp	: Afdoeningsvoorstel toezegging 2023-A21 Programmabegroting 2024 - Afval	ons zaaknummer	: 796888
		griffienummer	: 2023-A21
		bijlage(n)	: -

Geachte leden van de raad,

Tijdens de bespreking van in uw vergadering van 2 november 2023 heb ik u toegezegd om de raad te informeren met een overzicht van de stand van zaken m.b.t. de exploitatie huishoudelijk afval. Bij deze ontvangt u het correcte overzicht als bijlage en een nadere toelichting.

In het overzicht van de voorziening dat bij de Programmabegroting 2024 is opgenomen waren de onttrekkingen in de jaren 2025 t/m 2027 niet goed geraamd.

Er zouden alleen onttrekkingen geraamd moeten zijn vanwege het dempen van het tarief (zie besluit bij Najaarsbrief 2022). Deze onttrekkingen zijn daarom gecorrigeerd in het overzicht. In dit geactualiseerde overzicht wordt de huidige stand van zaken gepresenteerd. De mutaties die zijn opgenomen in de Najaarsbrief zijn verwerkt.

Daarnaast is gebleken dat de onttrekking die geraamd was in de begroting voor het jaar 2024 (€ 725.000) te hoog is. Hierin zit namelijk ook een bedrag van € 200.000 voor de aanleg van ondergrondse containers. Bij de Najaarsbrief 2023 stelt het college voor om het bedrag voor de ondergrondse containers (€ 300.000) door te schuiven naar 2024. Hierdoor is de geraamde onttrekking van € 200.000 bij de begroting overbodig. Uit het bovenstaande overzicht volgt dat de vrije ruimte in de voorziening ca. € 2,1 miljoen bedraagt.

Het is echter wenselijk om een buffer in de voorziening aan te houden voor risico's zoals prijsstijgingen en opbrengstdalingen. De laatste jaren is gebleken dat prijzen van grondstoffen niet stabiel en daardoor moeilijk te voorspellen zijn. Een buffer van 10% van de kosten zou hiervoor voldoende moeten zijn. Dat zou overeenkomen met ca. € 1,1 miljoen.

Uitgaande van deze buffer is de vrije ruimte in de voorziening nog ongeveer € 1 miljoen.

Ik ga ervan uit u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd en beschouw de toezegging 2023-A21 hiermee als afgedaan.

Zaaknummer: 796888

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Roosendaal,  
namens dezen,

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized, cursive name.

Wethouder Koenraad

Overzicht voorziening exploitatie reinigingssector

Kostenplaatsnummer:	91501 0.911.300					
Budgethouder	BE	(Beheer)	Programmanum- mer			4
Omschrijving:						
Voorziening exploitatie reinigingssector						
Doel:						
Voorziening cf. artikel 44 lid 2 BBV bekleemde middelen derden. Uitgangspunt is 100% kostendekking op begrotingsbasis. Positieve en negatieve afwijkingen worden jaarlijks verrekend met deze voorziening.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 1.587.392	€ 4.081.024	€ 3.538.428	€ 2.712.695	€ 2.362.695	€ 2.187.695
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 2.493.632					
Subtotaal	€ 4.081.024	€ 4.081.024	€ 3.538.428	€ 2.712.695	€ 2.362.695	€ 2.187.695
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 542.596-	€ 825.733-	€ 350.000-	€ 175.000-	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 4.081.024</b>	<b>€ 3.538.428</b>	<b>€ 2.712.695</b>	<b>€ 2.362.695</b>	<b>€ 2.187.695</b>	<b>€ 2.187.695</b>
* Toelichting stortingen:						
2021: exploitatiesaldo gesloten financiering € 782.648,--.						
2022; NB € 1.500.000						
2022; exploitatiesaldo gesloten financiering € 1.165.982. Er is geen onttrekking uit de voorziening gedaan voor de dekking van de tariefsverlaging ad € 300.000. Als die onttrekking wel had plaatsgevonden zou de storting € 300.0000 hoger zijn geweest (gesloten financiering).						
JR 2022: Attero uitspraak rechter: € 172.350 te betalen, verwerkt als negatieve storting.						
** Specificatie omtrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
PB2023-2027		€ 320.000	€ 725.733	€ 350.000	€ 175.000	
Subtotaal	€ -	€ 320.000	€ 725.733	€ 350.000	€ 175.000	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
VB23 nog in te lezen		€ 14.596				
Najaarsbrief (doorschuiven budget ondergrondse containers)		€ 300.000-	€ 300.000			
Najaarsbrief (nadeel op exploitatie)		€ 508.000				
Correctie ondergrondse containers			€ 200.000-			
Subtotaal	€ -	€ 222.596	€ 100.000	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 542.596</b>	<b>€ 825.733</b>	<b>€ 350.000</b>	<b>€ 175.000</b>	<b>€ -</b>
Opmerkingen:						
In de naheffingsprocedure met Attero, wegens het niet nakomen van de aanleververplichting van restafval, zijn de gemeenten door de arbitragecommissie in het gelijk gesteld. Attero is 29 september 2021 tegen de uitspraak in cassatie gegaan. Het contract van de afvalverwerker Attero liep tot en met 2017. Vanaf 2014 werd er, door de invoering van gedifferentieerde tarieven, minder afval aangeboden dan in 1997 afgesproken.						