



# Gemeente Elburg

Stuknr:

## DE RAAD DER GEMEENTE ELBURG

Portefeuillehouder: H.Wessel

Commissie: 7 mei 2012

Raadsvergadering : 21 mei 2012

### AAN DE RAAD

#### Onderwerp:

Betaalbaarheid toekomstig wegenonderhoud

#### Wij stellen u voor:

1. de Nota "Op weg naar betaalbaar wegenonderhoud" vast te stellen;
2. een bestemmingsreserve onderhoud wegen in te stellen;
3. in 2012 een eenmalig bedrag van € 226.710 te storten in de reserve onderhoud wegen ten laste van de algemene reserve;
4. in 2012 een eenmalig bedrag van € 1.683.000 te onttrekken uit de algemene weerstandsreserve om de boekwaarden van de in het voorstel genoemde investeringen in wegen ineens af te kunnen schrijven;
5. de als gevolg daarvan vrijvallende afschrijvingsbedragen ad € 190.100 toe te voegen aan het budget voor onderhoud wegen;
6. akkoord te gaan met het schrappen van genoemde investeringsbedragen uit de MIP 2011-2015 en de daardoor vrijvallende kapitaallasten ad € 259.900 toe te voegen aan het budget voor onderhoud wegen;
7. de 15<sup>e</sup> begrotingswijziging 2012 vast te stellen;
8. De hierdoor ontstane besparing ad € 36.000 in 2016 meenemen bij de MPB 2013-2016.

#### Beschrijving probleem of maatschappelijke wens

Door de auditcommissie is aan de accountant opdracht gegeven te onderzoeken of er voldoende middelen beschikbaar zijn voor toekomstig wegenonderhoud (betreft een aanvullende controle-opdracht bij de jaarrekening 2011). Dit naar aanleiding van een voorlichtingsbijeenkomst over het Beleidsplan openbare ruimte 2012-2016 (BOR). De accountant heeft ons college geadviseerd om het instellen van een bestemmingsreserve onderhoud wegen te onderzoeken om zo toekomstig wegenonderhoud 'veilig' te kunnen stellen. Dit advies van de accountant is opgenomen in de Bestuurssamenvatting managementletter 2011.

Op grond van dit advies en het opgestelde Beleidsplan Openbaar Ruimte 2012-2016 (wegen en groen) is de nota "Op weg naar betaalbaar wegenonderhoud" opgesteld. De volgende motieven vormen de basis voor het opstellen van deze nota:

1. Ter uitvoering van het advies van de accountant de vorming van een bestemmingsreserve onderhoud wegen inhoud te geven.
2. Er wordt bij het activeren van wegenonderhoud wegen niet altijd voldaan aan de voorschriften van het BBV. Onderhoud hoort naar zijn aard niet geactiveerd te worden.
3. Omdat wegen onder investeringen met een maatschappelijk nut vallen heeft het de voorkeur om activering van kosten tot een minimum te beperken (en daarmee zo min mogelijk af te schrijven).
4. Zonder verder ingrijpen nemen de structurele (kapitaal)lasten voor onderhoud wegen alleen maar toe. Dit gaat ten koste van andere zaken.
5. Het jaarlijks opvoeren van (cyclische) onderhoudsbedragen bij de voorjaarsnota (MIP) is niet correct.

### **Oplossingsrichtingen**

In deze nota worden voorstellen gedaan waarbij de kosten voor onderhoud wegen op termijn (vanaf 2016) structureel omlaag gebracht kunnen worden. Deze voorstellen voorzien in het creëren van een structureel budget voor onderhoud wegen ad € 450.000 waardoor er geen jaarlijkse investeringsbedragen meer beschikbaar gesteld hoeven te worden. De gemeente geeft daardoor niet meer uit aan wegenonderhoud dan voorheen. Alleen de wijze van bekostiging verandert door dit voorstel.

In de voorjaarsnota 2012 hoeven daardoor voor 2016 geen nieuwe investeringen voor reconstructies wegvakken of herinrichting wijken te worden opgevoerd. Voor 2016 zijn dan geen extra (structurele) kapitaallasten nodig voor een bedrag van € 36.000. Dat geldt uiteraard ook voor alle jaren na 2016 zodat de jaarlijkse (kapitaal)lasten voor onderhoud wegen niet meer toenemen. Op deze manier wordt er in de gemeente Elburg een duurzame bezuiniging gerealiseerd.

Om dit te realiseren zal er een extra inzet van de algemene weerstandsreserve tot een bedrag van € 1.683.000 noodzakelijk zijn. Met deze maatregel wordt een vrijval van afschrijvingen van € 190.100 gerealiseerd. De vrijvallende rente compenseert de lagere bespaarde rente van de weerstandsreserve. De in de MIP 2011 t/m 2015 opgenomen investeringen voor onderhoud wegen en oudere woonwijken worden geschrapt waarbij de kapitaallasten ad € 259.900 worden toegevoegd aan het onderhoudsbudget.

### **Financiële paragraaf**

Het benodigde structurele budget voor onderhoud wegen wordt gevonden door het schrappen van investeringsbedragen uit de MIP 2011-2015 en door vrijvallende afschrijvingsbedragen door de inzet van de algemene weerstandsreserve. Inzet van de algemene weerstandsreserve ad € 1.683.000 is noodzakelijk om voldoende structurele dekking te kunnen realiseren.

Om de onderhoudskosten in de toekomst te egaliseren is het instellen van een bestemmingsreserve onderhoud wegen onontkoombaar. Daarvoor is het eveneens nodig deze reserve in 2012 eenmalig te voeden met vrijgevallen claims uit de algemene reserve voor een totaalbedrag van € 226.710. De reserve kan ingezet worden bij overschotten en tekorten in het onderhoudsbudget wegen.

Ter uitvoering van bovenstaande voorstellen inzake de bestemmingsreserve onderhoud wegen, de algemene reserve en de algemene weerstandsreserve wordt uw raad voorgesteld de 15<sup>e</sup> begrotingswijziging 2012 vast te stellen.

### **Risicoparagraaf**

Er is een meerjarig overzicht van de reserve gemaakt waarbij de ramingen uit het beleidsplan en bovenstaande dekkingsvoorstellen zijn meegenomen. Er is bewust risico genomen, mede gelet op de discussie omtrent duurzaam ombuigen, door met een krappere budget te starten. Uit de bijlage blijkt dat met name in het jaar 2022 er een probleem ontstaat doordat er voor dat jaar meer dan € 2 miljoen aan uitgaven voor onderhoud worden geraamd. Voorgesteld wordt daar nu niet op vooruit te lopen en te kijken hoe de uitgaven zich de komende jaren daadwerkelijk gaan voordoen. Over 5 à 10 jaar zal er een herzien beleidsplan openbare ruimte worden opgesteld.

Een beschikking van € 1,68 miljoen over de algemene weerstandsreserve heeft een daling van de beschikbare weerstandscapaciteit tot gevolg. Aan de andere kant zal de algemene weerstandsreserve stijgen met € 3,1 miljoen door storting van de 3<sup>e</sup> tranche wegens verkoop aandelen Nuon. Per saldo zijn er daardoor geen gevolgen.

### **Elburg, 10 april 2012**

Burgemeester en wethouders van de gemeente Elburg,  
de burgemeester, de secretaris,

F.A. de Lange.

J.K.C. van der Jagt.