



gemeente BERGEN

## MEMO van college aan de raad

datum : 12 juni 2012 (binnen gekomen bij de griffie op 20 juni 2012)  
aan : Gemeenteraad  
van : College  
onderwerp : Actualisatie egalisatievoorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen  
en woningen  
portefeuillehouder : Cees Roem  
inlichtingen bij : Patrick Rummens / Nicole Zwartelé

---

### Aanleiding

Als onderdeel van de actieve informatieplicht en in aansluiting op een toezegging in de ARC van 31 mei, informeren wij u over de actualisatie van de egalisatievoorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen.

In 2007 is door de Raad het beleidsplan gebouwen- en woningbeheer vastgesteld. In dit plan zijn kaders vastgelegd ten aanzien van het onderhoudsniveau van de gebouwen en woningen die eigendom zijn van de gemeente Bergen. In het algemeen is gesteld dat dit sober en doelmatig moet zijn.

Op basis van dit plan is het meerjarenonderhoud van de betreffende objecten voor de periode 2007-2016 geraamd. Ten behoeve van dit beheerplan is een egalisatievoorziening gevormd. In het beleidsplan is vastgelegd dat ieder object eens per twee jaar wordt geïnspecteerd. Mede op basis van deze inspecties wordt de meerjarenonderhoudsplanning geactualiseerd.

In 2011 heeft conform het beleidsplan weer een actualisatie plaats gevonden. Hieruit blijkt dat de egalisatievoorziening naar verwachting in 2015 een negatief saldo zal bereiken. Dit is vanuit de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) niet toegestaan

Het negatieve saldo van de egalisatievoorziening ontstaat doordat:

- in het verleden bij bepaalde gebouwen uit is gegaan van *eindigheid* van het onderhoud (bijvoorbeeld bij de gemeentewerven, het T&O gebouw en de brandweerkazerne aan de K. de Grotelaan 21)
- er *toevoegingen* van gemeentelijke gebouwen aan de vastgoed portefeuille hebben plaatsgevonden waarvan het onderhoud niet in de financiële meerjarenraming is opgenomen (bijvoorbeeld Nieuw Kranenburg)
- de afgelopen *actualisatie* tot hogere onttrekkingen leidt.

### Kernboodschap

---

Om de voorziening groot onderhoud met terugwerkende kracht op peil te brengen is een extra dotatie van € 320.000 gedaan, deze is verwerkt in de jaarrekening 2011. De stand van de

egalisatievoorziening ultimo 2011 is hiermee vastgesteld op € 1.800.000. De voorziening is hiermee toereikend t/m 2015.

Het verloop van de voorziening met de extra dotatie in 2011 ziet er t/m 2016 als volgt uit:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
BEGINSALDO	1.639	1.800	1.391	1.007	639	87
Jaarlijkse dotatie	593	343	343	343	343	343
Eenmalig	320					
TOTAAL DOTATIE	913	343	343	343	343	343
Geraamde jaaronttrekking groot onderhoud	- 752	- 694	- 668	- 651	- 834	- 760
Geraamde jaaronttrekking klein onderhoud		- 58	- 59	- 60	- 61	- 62
TOTAAL ONTTREKKING	-752	-752	- 727	- 711	- 895	- 822
EINDSALDO	1.800	1.391	1.007	639	87	- 392

*Bedragen x € 1000*

Om de voorziening in ieder geval tot en met 2021 een positief saldo te laten behouden (er wordt tot en met 2021 gemiddeld circa € 770.000 per jaar onttrokken), zou de (al begrote) jaarlijkse dotatie van € 343.000 stapsgewijs verhoogd moeten worden tot de hierboven genoemde € 770.000.

We zouden dan toewerken naar een voorziening die op nul uitkomt: we doteren jaarlijks evenveel als we onttrekken.

Ons college vindt aangetoond dat een verhoging van de dotatie moet plaatsvinden, maar stelt voor om het komende jaar te onderzoeken in hoeverre een taakstelling kan worden geformuleerd om de onttrekkingen te verminderen.

Tot die tijd wordt het risico van een mogelijke overschrijding opgenomen in paragraaf B onder Onderhoud kapitaalgoederen.

Mochten maatregelen als het afstoten van vastgoed en het verder structureel voordeel behalen op de inkoop niet voldoende soelaas bieden, dan zal de jaarlijkse dotatie inderdaad verhoogd moeten worden. U wordt vanzelfsprekend over de resultaten van dit onderzoek geïnformeerd.