

Agendapunt : 9.
Voorstelnummer : 03-16
Raadsvergadering : 30 maart 2010
Naam opsteller : Jan A. Stam, P.E. Trauschke
Informatie op te vragen bij : Jan A. Stam, P.E. Trauschke
Portefeuillehouders : Jan Mesu

Onderwerp: Actualisering egalisatievoorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen en woningen 2009-2013

Aan de raad,

Beslispunt:

1. In 2010 een extra dotatie van € 535.000 te storten in de egalisatievoorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen en woningen met als dekking een uitname uit de Algemene reserve;
2. De bestemmingsreserve groot onderhoud gemeentelijke gebouwen op te heffen en het saldo toe te voegen aan de voorziening;
3. De bij dit besluit behorende begrotingswijziging vast te stellen.

1. Waar gaat dit voorstel over?

Een actualisatie van het verloop van de onttrekkingen en toevoegingen aan de egalisatievoorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen. Deze actualisatie is nodig als gevolg van de inspectie van gebouwen welke vorig jaar en dit jaar hebben plaatsgevonden. Tevens zijn gebouwen in de egalisatievoorziening opgenomen die in het verleden separaat in de begroting waren opgenomen. De egalisatievoorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen zal zonder extra toevoegingen een negatief saldo krijgen. Dat is niet toegestaan volgens het BBV.

In dit advies wordt voorgesteld voor het jaar 2010 een dotatie van € 535.000 uit de algemene reserve aan deze voorziening toe te voegen en tevens de bestemmingsreserve groot onderhoud gemeentelijke gebouwen van € 478.000 op te heffen en daarbij het saldo toe te voegen aan de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen en woningen

In de vergadering van de Algemene Raadcommissie van 1 december 2009 is dit voorstel reeds behandeld. Het voorstel is terugverwezen naar het college omdat de onderbouwing van het advies onvoldoende was. In bijgevoegde notitie "Actualisatie onderhoudsbudgetten gebouwen en woningen" is de gevraagde onderbouwing opgenomen.

2. Wat besluit de raad/wat krijgt de raad als hij "ja" zegt?

Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen en woningen kan volgens de uitgangspunten van het beleidsplan gebouwen en woningbeheer uitgevoerd worden

3. Waarom wordt dit onderwerp nu aan de raad voorgelegd?

De inspectie van de gebouwen geeft aanleiding tot evaluatie van de egalisatievoorziening. De consequenties, te weten de onttrekkingen en dotaties zijn nu zichtbaar. In de concept-meerjaren begroting 2010-2013 wordt voor 2010 een extra dotatie opgenomen om een negatief saldo in het egalisatievoorziening te voorkomen.

4. **Wie heeft er allemaal met de beslissing van de raad van doen?**

Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen en woningen kan volgens de uitgangspunten van het beleidsplan gebouwen en woningbeheer uitgevoerd worden. Uiteraard is de uitvoering van het beheerplan in belang van de gebruikers van de gebouwen en woningen.

5. **Waaruit bestaan de andere mogelijkheden om het doel te bereiken?**

Er zijn geen andere mogelijkheden.

6. **Wanneer wordt de beslissing van de raad uitgevoerd, gerealiseerd en wanneer wordt de raad daarover gerapporteerd?**

Het betreft de uitvoering van het beheersplan gemeentelijk gebouwen en woningen over de periode 2009-2013. Tweejaarlijks vindt een evaluatie van dit beheersplan plaats en zullen de geactualiseerde gegevens verwerkt worden in de voorziening.

7. **Welke middelen zijn met dit voorstel gemoeid?**

Bij het opstellen van de jaarrekening 2008 is een aframing van € 478.000 gedaan. Omdat wij het afgeraamde bedrag wilden reserveren tot vaststelling van het nieuwe beheerplan is deze € 478.000 via het raadsbesluit van de jaarrekening 2008 opgenomen in een bestemmingsreserve groot onderhoud gemeentelijke gebouwen. Uit het nu voorliggende voorstel blijkt dit bedrag wel nodig te zijn dus wij verzoeken de Raad om in de begrotingswijziging dit bedrag van de bestemmingsreserve over te boeken naar de voorziening in de jaarschijf 2009 en daarbij de bestemmingsreserve op te heffen. In de jaarschijf 2010 van de begroting is een extra storting van € 535.000 noodzakelijk om een negatief saldo in het egalisatiefonds te voorkomen. Voorstel is om dit bedrag te dekken door een eenmalige uitname te doen uit de Algemene Reserve. Zie verder onder 1.

Tweejaarlijks vindt een actualisatie van het beheerplan gebouwen plaats. De effecten hiervan worden in de perspectiefnota van dat jaar verwerkt.

Onderscheid tussen klein en groot onderhoud.

Op dit moment is zowel het groot als het klein onderhoud opgenomen in de egalisatievoorziening. De accountant heeft reeds bij de jaarrekening 2007 aangegeven dat dit niet conform de BBV voorschriften is.

Vanaf 2010 wordt het klein onderhoud weer opgenomen in de exploitatie en het groot onderhoud wordt in de egalisatievoorziening opgenomen.

Deze technische mutatie verloopt budgetneutraal en wordt in 2010 doorgevoerd.

8. **Waarom moet de raad dit besluit met deze mogelijke oplossing nemen?**

De gemeentelijke gebouwen kunnen volgens de uitgangspunten in het beleidsplan onderhouden worden.

Bijlage: Raadsbesluit
Begrotingswijziging
Notitie "Actualisatie onderhoudsbudgetten gebouwen en woningen"

Bergen, 27 januari 2010

College van Bergen

R. Groninger,
secretaris

drs. H. Hafkamp,
burgemeester