



Van
College B&W

Kenmerk
n.v.t.

Aan
Gemeenteraad

Kopie aan
n.v.t.

Datum
17 december 2019

Onderwerp
Ontwikkeling stand voorziening irt
rioolheffing

Huidige hoogte voorziening

De voorziening riolering is nu hoger dan eind 2015 gepland. Toen was voorzien dat de voorziening eind 2018 op 5,9 miljoen zou staan, nu staat de voorziening op 8,6 miljoen euro.

In de producten van de P&C-cyclus is dit ieder jaar toegelicht. De belangrijkste reden is dat veel investeringen die gepland waren in de periode 2016-2019 nog niet zijn uitgevoerd door personele problemen.

Hieronder treft u een overzicht aan van de jaarrekeningen van 2016 tot en met 2018.

2016-2018

Omschrijving	Bedrag
Onderhoud, Reparaties, Renovatie, Vervangingen, Verbeteringen	3.186
(Onderzoeks)activiteiten	352
Communicatie en beleving	33
Rioolheffing*	70
Overigen	259
Subtotaal	3.900

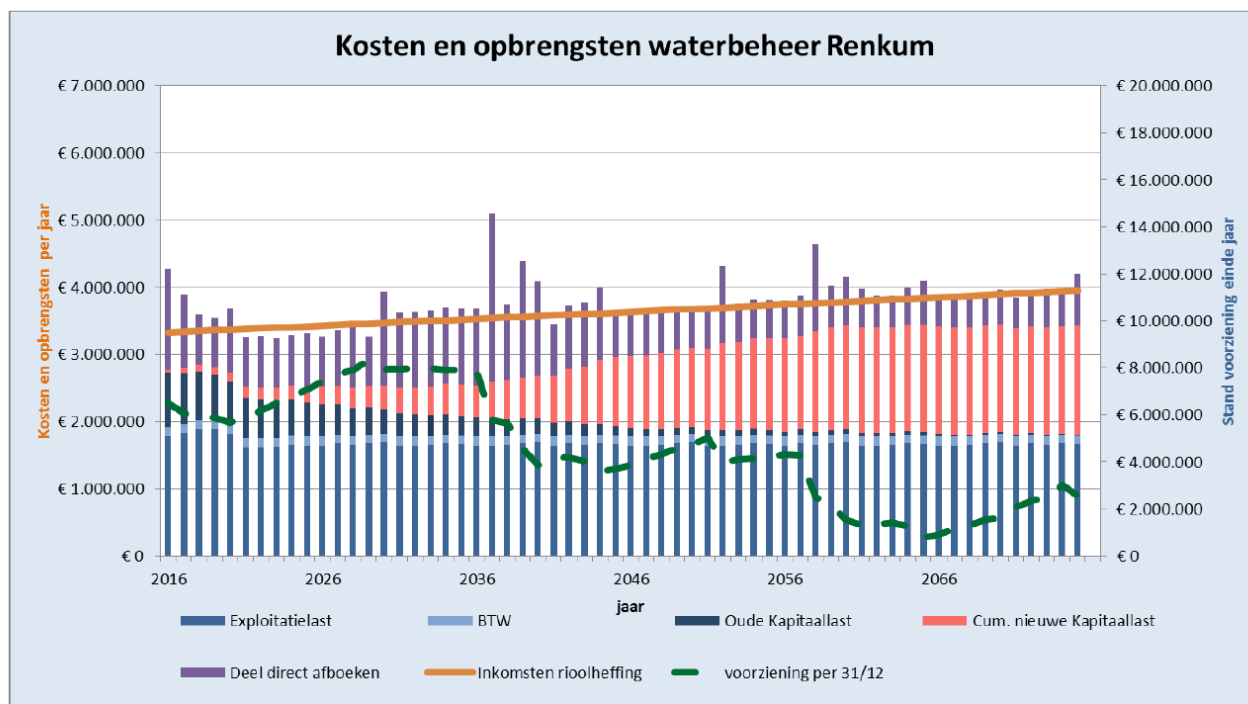
(*) Meer geïnde rioolheffing dan begroot, bijvoorbeeld door minder leegstand dan geprognostiseerd.

Daaruit blijkt dat er voor 3,9 miljoen nog géén uitgaven zijn gedaan, die wél gepland waren. Dit is niet gelijk aan het verschil tussen geplande en werkelijke hoogte van de voorziening (2,7 miljoen). De belangrijkste reden hiervoor is dat de kosten voor wel uitgevoerde werkzaamheden hoger waren dan gepland. Dit blijkt ook uit de collegevoorstellen die met betrekking tot deze projecten zijn vastgesteld.

De normbedragen die gebruikt zijn om een (financiële) planning te maken, blijken dus lager te zijn dan de werkelijke uitgaven. De kostenontwikkeling is onderwerp van de evaluatie van het vGRP+ en het maken van een nieuw kostendekkingsplan.

Als we álle projecten uit het door u vastgestelde vGRP+ uitvoeren, is de huidige (financiële) planning te laag en komen we niet uit met het huidige kostendekkingsplan. Het is dus belangrijk om de voorziening niet onnodig te laten dalen.

Kosten en opbrengsten waterbeheer Renkum



Bovenstaande figuur (vGRP+ 2016-2020) geeft weer hoe het zit met uitgaven voor water en riolering enerzijds en inkomsten uit de riolheffing anderzijds; en de effecten op de voorziening. In dit plaatje kunt u een aantal vaste, goed planbare kosten zien (de blauwe tinten, exploitatielasten voor onderhoud en reparaties, een BTW-component en bestaande kapitaallasten).

Nieuwe investeringen (de optelsom van de paarse en roze component) zijn ook redelijk duidelijk. In de planning daarvan zit enigszins marge, omdat de meeste investeringen niet strikt in een bepaald jaar moeten plaatsvinden, maar best enkele jaren eerder of later uitgevoerd kunnen worden. Er zitten pieken in het investeringsniveau, omdat er op een bepaald moment forse investeringen moeten plaatsvinden. Zo komt de piek in 2037, doordat de vervanging van de 3 hoofdgemalen dan plaatsvindt. Dit kan ook best in 2039 gebeuren, maar het is wel een behoorlijke investering ineens.

Een dergelijk inzicht zullen we ook verstrekken bij het nieuwe GRP+ en kostendekkingsplan (naar verwachting eind 2020). Daarbij is het startjaar 2021 en wordt uitgegaan van dán werkelijke cijfers. Zonder aanpassing aan de Verordening riolheffing begint de groene stippellijn van de voorziening dan hoger dan in 2016. Daarna wordt het 'draaien aan de knoppen' (verhouding paars-roze, oranje lijn) om te kijken wat er met de groene stippellijn gebeurt. De randvoorwaarden voor de groene stippellijn zijn dat hij niet negatief wordt en niet heel hoog stijgt.

Onderwerp

Ontwikkeling stand voorziening irt riolheffing

Datum

Kenmerk

Pagina

17 december 2019

2 van 3

Consequenties rioolheffing niet laten stijgen

Indien de rioolheffing niet kostendekkend wordt komend jaar maar gehandhaafd blijft op het huidige tarief, zal de voorziening rioolheffing flink dalen. Gezien de conclusie dat de kostenontwikkeling hoger ligt dan in het huidige kostendekkingsplan was voorzien, acht het college dit onverstandig. Het risico is evident dat de rioolheffing dan als nog (meer) moet stijgen in opvolgende jaren. De evaluatie en het nieuwe GRP+ en kostendekkingsplan 2021-2025 is het moment om naar de tarifiering te kijken.

Onderwerp

Ontwikkeling stand voorziening irt rioolheffing

Datum

17 december 2019

Kenmerk

Pagina

3 van 3