

Vraag en beantwoording wel/niet op de site bestuur.gooisemeeren.nl (doorhalen wat niet van toepassing is)*.

Naam en fractie:	Marieke le Noble, Hart voor BNM
Datum indiening:	28 juni 2021
Datum antwoord:	25 augustus 2021
Onderwerp:	Historische financiële vergelijking beheerplannen

Inleiding

In de beheerplannen die aanstaande woensdag worden besproken op de politieke avond, worden ook financiële tabellen gedeeld – bijvoorbeeld Bijlage 5 van het beheerplan Wegen. Hierin worden de prognoses op verschillende posten voor de periode 2022-2025 weergegeven.

Vraag 1

Graag ontvang ik bij de financiële onderbouwingen een overzicht 2018-2021 van de procentuele stijging of daling van de verschillende kostenlijnen die ook voor de periodes 2022-2025 weergegeven worden. Het jaar 2018 kan daarbij als basisjaar gebruikt worden.

Antwoord

De vraag om een overzicht van de verschillende kostenlijnen is een complexe vraag. Voordat wij ingaan op deze vraag, schetsen we graag kort het proces dat we (hebben) doorlopen om de systematiek van begroten te veranderen.

Verandering aan systematiek

In het verleden – in de tijd van vóór de fusie – werd groot onderhoud en vervangingsonderhoud niet op een eenduidige manier begroot in de drie gemeenten. De toezichthouder had hier immers geen duidelijke richtlijnen voor. Ook werden de vervangingskosten van grote kunstwerken meestal niet geraamd of gemonitord en werd hiervoor incidenteel budget aangevraagd (zie ook ontwikkelingen RWS). Dit maakt dat de geraamde kosten van onderhoud in de eerdere begrotingen van onze gemeenten geen compleet beeld geven Deze werkwijze was niet bijzonder was, maar die landelijk gebruikelijk was.

Na de fusie – en mede ook als gevolg van aangescherpte eisen van de toezichthouder – hebben wij in 2018 een eerste raming gemaakt van de benodigde onderhoudskosten. Dit waren ramingen op basis van algemene kostenkengetallen en een eerste inventarisatie en inspectie van ons areaal. Daarmee gaf de raming een eerste beeld van de onderhoudskosten voor de korte termijn in algemene zin, maar nog geen nauwkeurige specificering in exploitatiekosten, groot onderhoud en vervangingen. Om die reden hadden de beheerplannen een beperkte looptijd.

Bij de voorliggende beheerplannen hebben we niet alleen gekeken naar de omvang van het areaal en de kengetallen, maar is de staat van afzonderlijke assets geïnspecteerd en ontbrekend areaal toegevoegd. Hierdoor hebben we nu een goed inzicht in de omvang van het areaal en de staat van de assets en kunnen we een reële inschatting maken van de toekomstige kosten en *wanneer* deze kosten gemaakt moeten worden.

Beantwoording van uw vraag

Ten aanzien van uw vraag over de verschillende kostenlijnen zijn de werkelijke kosten van de afgelopen jaren op hoofdlijnen op productniveau uiteraard inzichtelijk. Deze rapporteren wij jaarlijks aan uw raad en deze kosten zijn terugvinden in de jaarrekeningen. Dit betreft de informatie over daadwerkelijk gerealiseerd onderhoud.

De gevraagde informatie betreft echter een detailniveau dat we in het verleden niet op die manier geregistreerd hebben, zoals hierboven toegelicht. Het maken van het gevraagde historisch overzicht is een project op zich. Als uw raad hier prijs op stelt, dan stellen wij voor dat u dit project als activiteit opneemt in de begroting van 2022 en hier de benodigde middelen voor vrijmaakt. Wij raden dit echter af.

Naar ons idee draagt een dergelijk historisch overzicht niet bij aan de financiële onderbouwing van de voorliggende beheerplannen. Bij een historisch overzicht wordt namelijk wel inzichtelijk welke kosten we in het verleden gemaakt hebben voor onze assets, maar hierbij is niet duidelijk welk achterstallig onderhoud is ontstaan omdat we bepaalde kosten juist niet gemaakt hebben. De historische kosten hebben dus weinig voorspellende waarde voor de onderhoudsbehoefte van onze verouderende assets. Wij kunnen nu niet nagaan welke te maken kosten we toen niet begroot hebben.

Zoals hiervoor aangegeven betreft de grondslag van de voorliggende beheerplannen niet een historische opbouw van de geraamde kosten, maar een gedegen onderzoek naar het areaal van onze assets, de huidige kennis van de technische staat en beeldkwaliteit, en een raming van de toekomstige onderhouds-en vervangingsbehoefte. Wij hebben hiermee nu een vollediger beeld dan we in het verleden hadden. Daarmee zijn de beheer- en onderhoudskosten zoals we die nu begroten per definitie hoger dan die we in het verleden begrootten. Dat wil niet zeggen dat de realisatie van onderhoud en vervanging tot hogere kosten leidt. Doordat de begroting accurater en meer voorspelbaar is komen we minder voor verrassingen te staan, waardoor de raad naar verwachting in de toekomst met minder incidentele budgetaanvragen wordt geconfronteerd.