Riedsútstel

Ynformaasjekarrûsel	:	17 februari 2022
Agindapunt	:	6
Status	:	Informerend/vergaderstuk
Program	:	Programma 2 - Verkeer, vervoer en waterstaat
Eardere behandeling	:	-
Ferfolch	:	Meningvormend/Besluitvormend 3 maart 2022, agendapunt 17
Portefúljehâlder	:	Dhr. M. de Haan
Amtner	:	Dhr. N. Kappenburg
Taheakke	:	1. Nota Kapitaalgoederen Achtkarspelen 2. Vergelijkend financieel overzicht
Saak- en stiknûmer	:	Z2021-03402 / S2022-00903

Underwerp
Nota Kapitaalgoederen 2022-2026

Wy stelle jo foar te besluten om:
1. de Nota Kapitaalgoederen Achtkarspelen voor de periode 2022-2026 vast te stellen;
2. daarbij te kiezen voor het scenario *alles op basis* voor het beheer van groen, wegen en kunstwerken;
3. daarbij te kiezen voor *conditieniveau 3* voor het beheer van de gebouwen;
4. de bijbehorende benodigde budgetten voor (extra) onderhoudskosten vast te stellen en in te stemmen met een uitzetting van de begroting van jaarlijks €70.000 voor de periode 2023 tot en met 2026;
5. in te stemmen met een jaarlijks (extra) investeringskrediet van €133.100 voor de periode 2022 tot en met 2026 en de gevolgen voor de kapitaallasten (€8.000 vanaf 2023 en jaarlijks oplopend) te verwerken in de begroting (zie tabel 3 in paragraaf financiën);
6. de voorziening "onderhoud overige gebouwen" budgetneutraal in te richten met een jaarlijkse dotatie aan de onderhoudsvoorziening van €149.429 door een overheveling van het jaarlijkse onderhoudsbudget.

Koarte gearfetting
Gemeente Achtkarspelen is binnen haar grondgebied verantwoordelijk voor het beheer van de openbare ruimte en de gemeentelijke gebouwen. Ook de financiering hiervan valt onder deze verantwoordelijkheid. In het kader van het beheer is het verplicht om kwaliteitsniveaus vast te stellen voor de verschillende kapitaalgoederen die de gemeente heeft. Hiervoor is de Nota Kapitaalgoederen Achtkarspelen 2022-2026 opgesteld.

De raad wordt nu voorgesteld om de Nota Kapitaalgoederen Achtkarspelen 2022-2026 vast te stellen. Ook wordt de raad daarbij voorgesteld om te kiezen voor het kwaliteitsniveau *alles op basis* voor de openbare ruimte en *conditieniveau 3* voor gebouwen. Op financieel vlak wordt de raad voorgesteld om de bijbehorende benodigde

budgetten vast te stellen en een voorziening te vormen voor het onderdeel "overige gebouwen".

Foech ried/kolletjes

De gemeenteraad heeft de bevoegdheid om de beleidskaders voor het beheer van de eigen kapitaalgoederen vast te stellen. Ook heeft de raad beslissingsbevoegdheid over de budgetten van de verschillende beheeronderdelen en eventuele voorzieningen (financieel) die hiervoor ingericht moeten worden.

Het college heeft de bevoegdheid om binnen de gestelde beleidskaders te besluiten over de uit te voeren beheerplannen voor de verschillende beheeronderdelen.

Ynlieding

Huidige situatie

Gemeente Achtkarspelen is binnen haar grondgebied verantwoordelijk voor het beheer van de openbare ruimte en de gemeentelijke gebouwen. Ook de financiering van het beheer valt onder deze verantwoordelijkheid. Provincie Fryslân vraagt, als toezichthouder op de begroting, aan gemeenten om kwaliteitsniveaus voor de verschillende kapitaalgoederen vast te stellen en de bijbehorende financiële verplichtingen mee te nemen in de meerjarenbegroting. Ook wil de provincie dat dit elke vijf jaar wordt herzien en dat sluit weer aan bij het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dat vereist dat een beheerplan maximaal vijf jaar oud mag zijn.

In Achtkarspelen is in 2010 voor wegen een kwaliteitsniveau "basis" vastgesteld, maar dit is nadien nog niet weer geactualiseerd. Ook voor het onderdeel riolering worden al jaren kwaliteitsniveaus in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) vastgelegd. Dit is van oudsher een verplichting vanuit de Wet milieubeheer. Op deze onderdelen wordt het beheer en onderhoud dus uitgevoerd op basis van specifieke beleidskaders en doelstellingen.

Voor de onderdelen groen en kunstwerken is dit tot op heden nog niet zo. Bij deze onderdelen wordt het beheerareaal op basis van vakkennis, lokale omstandigheden en beschikbare budgetten zo goed mogelijk in stand gehouden. Om ook hier scherp te kunnen beoordelen of het beheer op orde is en of de financiële dekking nog steeds passend is, zijn vastgestelde kwaliteitsniveaus nodig.

Nota kapitaalgoederen

Om voor alle beheeronderdelen goed vastgestelde kwaliteitsniveaus te krijgen is er het afgelopen jaar gewerkt aan een nota kapitaalgoederen (zie bijlage 1). In deze nota worden algemene achtergronden omschreven over het beheer in de openbare ruimte, maar ook gaat de nota in op het gebouwenbeheer van Achtkarspelen. Niet voor alle onderdelen worden nieuwe beleidskeuzes voorgelegd. Dit geldt voor riolering, speeltoestellen en openbare verlichting en het baggeren van waterpartijen. Hiervoor zijn diverse redenen.

De beleidskeuzes voor riolering zijn vastgelegd in het GRP en dit plan wordt in 2022 volledig vernieuwd en voor vaststelling aan de raad aangeboden. Bij openbare verlichting en speeltoestellen wordt een vervangingsplanning gehanteerd die rechtstreeks gebaseerd is op de afschrijvingstermijnen van de te beheren objecten. Tot slot wordt het baggeren van waterpartijen in de gemeente afgestemd op basis van de hoeveelheid slib die jaarlijks te verwachten valt. De hiervoor genoemde onderdelen zijn wel in de nota meegenomen om een goed totaaloverzicht van alle kapitaalgoederen te krijgen.

Waar wel duidelijke keuzes zijn te maken in kwaliteitsniveaus zijn de omvangrijke kapitaalgoederen wegen, groen en kunstwerken. Voor deze onderdelen zijn in de nota vier beheerscenario's uitgewerkt. In elk scenario is een pakket aan beheermaatregelen meegenomen, waarbij per onderdeel aangegeven is of het onderdeel op "laag", "basis" of "hoog" niveau uitgevoerd moet worden. De scenario's zijn samengesteld aan de hand van een workshop die in januari van dit jaar gehouden is voor fractiespecialisten. In deze workshop hebben de aanwezige raadsleden aangegeven welke onderdelen ze het meest van belang vinden en waar het accent op het onderhoud moet komen te liggen.

Scenario's
De vier uitgewerkte scenario's zijn:
- Alles op laag
- Alles op basis
- Strategische doelen minimaal
- Strategische doelen maximaal

Het tweede scenario, *alles op basis*, is in feite gebaseerd op de huidige beheerinspanningen binnen wegen, kunstwerken en groen. De afgelopen jaren zijn achterstanden nagenoeg weggewerkt en de kwaliteit is op deze onderdelen naar een hoger niveau (basis) getild en dat niveau wordt met dit scenario verder in stand gehouden.

In het scenario *alles op laag* wordt ten opzichte van de huidige aanpak een stap teruggedaan. Daarbij worden de beheerinspanningen verlaagd naar het minimale niveau dat op het vlak van wettelijke verantwoordelijkheid nodig is. Wel worden in dit scenario de grenzen opgezocht als het gaat om comfort en veiligheid (zie ook risico's).

In de scenario's *strategische doelen minimaal* en *strategische doelen maximaal* wordt de lat juist hoger gelegd dan het kwaliteitsniveau basis. In het eerstgenoemde scenario wordt al het onderhoud in de woongebieden naar een hoog niveau gebracht (zie bijlage 1). Dit geldt ook voor de fietspaden in de hele gemeente en de voetpaden in de centra, de parken, groengebieden en langs de hoofdwegen. In de groengebieden, in de parken en langs de hoofdwegen wordt ook het opruimen van zwerfafval en onkruid geïntensiveerd naar een hoog niveau.

Het scenario *strategische doelen maximaal* gaat nog weer een stap verder. Dit scenario is in de basis hetzelfde als het scenario *strategische doelen minimaal*, maar hier wordt ook het gehele onderhoudsprogramma van de hoofdwegen en de centra naar een hoog niveau gebracht.

Van alle scenario's zijn de voor- en nadelen afgewogen en afgezet tegen de jaarlijks kosten. Op basis hiervan komt het scenario alles op basis als meest optimaal naar voren. De huidige beheeraanpak voor wegen, groen en kunstwerken wordt hiermee in grote lijnen voortgezet.

Gebouwen
Voor de gemeentelijke gebouwen zijn in de zomer van 2021 nieuwe MeerJarenOnderhoudsPlannen (MJOP's) opgesteld. Deze plannen zijn opgesteld conform de NEN2767 en dat kent zes conditieniveaus:

Niveau	**Omschrijving**	**Toelichting**
1	Uitstekend	Geen gebreken
2	Goed	Incidenteel beginnende veroudering

Niveau	Omschrijving	Toelichting
3	Redelijk	Plaatselijk zichtbare veroudering, functie niet in gevaar
4	Matig	Kans dat functie in gevaar is
5	Slecht	Veroudering onomkeerbaar
6	Zeer slecht	Technisch rijp voor sloop

Van oudsher worden in Achtkarspelen de gebouwen op *conditieniveau 3* gehouden. In de nota kapitaalgoederen en de MJOP's is dit uitgangspunt ook voor de komende jaren gehanteerd.

Te berikken effekt
Met het vaststellen van de Nota Kapitaalgoederen Achtkarspelen willen we bereiken dat er duidelijke beleidskaders ten grondslag liggen aan het dagelijkse beheer van de kapitaalgoederen in Achtkarspelen. Daarbij moeten dan ook de benodigde financiële middelen voor het uitvoeren van het beheer beschikbaar gesteld worden.

Arguminten

1.1 De nota bevat een compleet overzicht van de stand van zaken in het beheer, maar biedt ook een compleet en in detail uitgewerkt overzicht van de beheeropgaven die voor ons liggen. Het vergelijkend overzicht in bijlage 2 geeft aanvullende financiële informatie in relatie tot de beschikbare budgetten. Beide documenten vormen een duidelijk kwalitatief en financieel kader voor het beheer van de kapitaalgoederen in de komende vijf jaren.

2.1 Het scenario *alles op basis* biedt de beste balans tussen kwaliteit op alle beheeronderdelen en de jaarlijks kosten. *Alles op basis* volgt ongeveer de huidige aanpak en begrotingslijn en zorgt voor een buitenruimte met een nette uitstraling, veilige verkeersvoorzieningen en verzorgd groen.

2.2 Met de twee *strategische doelen* scenario's is het goed mogelijk om de kwaliteit van de openbare ruimte nog verder te verbeteren, maar dit heeft als effect dat de budgetten op bijna alle onderdelen sterk verhoogd moeten worden. Dit legt extra financiële druk op de gemeentelijke begroting in tijden waarin de financiële positie van gemeenten al erg onder druk staat.

2.3 Het terugbrengen van de beheerkwaliteit naar *minimaal* gaat op korte termijn wel kosten besparen, maar waarschijnlijk wordt dan ook een stuk tevredenheid over de openbare ruimte opgegeven. Dit kan gemakkelijk z'n weerslag hebben op het aantal meldingen dat binnenkomt (mensen zien de kwaliteit achteruitgaan). Eerdere bezuinigingen in het verleden hebben ook meer klachten opgeleverd. Indirect kan het ook invloed hebben op de aantrekkelijkheid van de gemeente voor ondernemers en toeristen. Daarnaast zullen de kosten op de langere termijn juist weer toenemen omdat er dan zwaardere maatregelen nodig zijn om ontstane schades weer te herstellen.

3.1 Keuze voor *conditieniveau 3* bij de gebouwen resulteert in de meest kosteneffectieve aanpak die ook aansluit bij de aanpak van *alles op basis*. De gebouwen functioneren daarbij goed tegen het meest gunstige kostenniveau. Keuze voor niveau 1 of 2 zou ook hier extra financiële druk op de gemeentelijke begroting leggen.

Kanttekenings

1.1 Provincie Fryslân vraagt, als toezichthouder op de begroting, om vaststelling van de nota. Daarbij is het noodzakelijk om beleidskaders en kwaliteitsniveaus vast te stellen zodat het beheer van de kapitaalgoederen op een rechtmatige manier uit gevoerd kan worden. Feitelijk is er voor deze aanpak geen alternatief. Wel kan de raad de beleidskaders zelf invullen en een keuze maken voor een gewenst kwaliteitsniveau.

2.1 De wettelijke verplichtingen van de gemeente worden in alle vier de scenario's gerespecteerd. Wettelijke voorschriften worden in elk scenario's gevolgd. Wel wordt er in het scenario alles op minimum gewerkt met een kwaliteitsniveau dat onder de waarschuwingsgrens van kennisplatform CROW duikt. Dit gaat weliswaar om richtlijnen, maar het risico op aansprakelijkheidstelling wordt hiermee groter.

2.2 De risico's die de verschillende scenario's in zich hebben zijn in de nota omschreven onder "impact op de leefomgeving" in hoofdstuk 4. Het minimum heeft meer risico's in zich die invloed hebben op het comfort in de buitenruimte. Ook is er een grotere kans op gevaarlijke situaties. Dit moet vervolgens ondervangen worden door intensieve monitoring (meer dan nu het geval is). Ongewenste situaties en klachten worden daarbij reactief aangepakt op het moment dat ze zich voordoen.

Naarmate de scenario's meer ingericht zijn op een hoger beheerniveau wordt er actiever en preventiever gewerkt om oncomfortabele of gevaarlijke situaties te voorkomen. Hoe meer dit gebeurt, hoe kleiner de kans wordt op ongewenste situaties en klachten. Daarmee is intensieve monitoring ook minder nodig. Wel brengen de hogere beheerniveaus een duidelijke kostenverhoging met zich mee.

3.1 Met de keuze voor conditieniveau 3 zijn de risico's heel beperkt omdat de beheeraanpak er op gericht is dat de functie van de gebouwen niet in gevaar komt. Bij een keuze voor conditieniveau 4,5 en 6 kan de functie in oplopende mate wel in gevaar komen.

4.1 +5.1 De keuze voor het voorgestelde kwaliteitsscenario en de bijbehorende financiële budgetten vraagt een bepaalde capaciteit van de afdeling om de kwaliteitsniveaus te kunnen realiseren. Met de huidige uitbreiding van de onderhoudskosten (€69.993) en investeringen (€133.100) in de jaren 2022 tot en met 2026 komen deze bovenop de al bestaande werkvoorraad (inclusief overlopende investeringen uit voorgaande jaren) van de afdeling. Hiermee bestaat het risico dat de afdeling onvoldoende capaciteit (door bijvoorbeeld krapte op de arbeidsmarkt) heeft om alle werkzaamheden uit te voeren en de voorgestelde kwaliteitsniveaus te realiseren. Bij het opstellen van de beheerplannen, die door het college worden vastgesteld, zal dit aspect terugkomen.

Finânsjes

Vergelijking scenario's onderling
In de nota is per scenario doorgerekend wat de invloed is op de jaarlijkse beheerkosten. Daarbij is onderscheid gemaakt in kosten voor onderhoudsmaatregelen (technische staat + verzorging) en vervangingsinvesteringen. Dit volgt ook de lijn uit de BBV, waarbij onderscheid gemaakt wordt tussen levensduur verlengende en niet levensduur verlengende maatregelen.

De bedragen in de berekeningen zijn gebaseerd op eenheidsprijzen en werkuren die landelijk gangbaar zijn voor de verschillende onderhouds- en vervangingsmaatregelen. De kosten in de vier doorgerekende scenario's geven daarmee een representatief beeld van de financiële effecten van de verschillende keuzemogelijkheden. De scenario's zijn op die manier ook objectief met elkaar te vergelijken.

Vergelijking met de beschikbare budgetten

In bijlage 2 is het financiële overzicht van het voorgestelde scenario *alles op basis* opgenomen. Hierin zijn de berekende kosten per beheeronderdeel in beeld gebracht, maar ook is aangegeven welke budgetten er op dit moment beschikbaar zijn voor deze onderdelen.

Een derde onderdeel in dit financiële overzicht zijn kostenbesparingspercentages. Op een aantal onderdelen blijkt in de praktijk dat onderhoudsmaatregelen goedkoper uitgevoerd kunnen worden en daarom zijn de berekende kosten met deze percentages bijgesteld. Hieronder volgt een korte onderbouwing van deze percentages.

Kostenbesparing openbaar groen
Voor de onderhoudskosten openbaar groen wordt een gemiddeld kostenbesparingspercentage van 15% gehanteerd (bandbreedte 10% - 20%). Er zijn diverse factoren die hieraan bijdragen. Een belangrijke factor hierbij is het uitbesteden van werkzaamheden aan de MOA. De MOA kan deze werkzaamheden goedkoper uitvoeren dan bijvoorbeeld een commercieel hoveniersbedrijf. Ook de landelijke ligging waardoor er geen sprake is van 'grote steden' problematiek bij de uitvoering zorgt ervoor dat de werkzaamheden efficiënter en effectiever kunnen worden uitgevoerd.

Kostenbesparing speelterreinen
Voor speelterreinen wordt een gemiddeld kostenbesparingspercentage van 40% gehanteerd (bandbreedte 35% - 45%). De "winst" zit hier voornamelijk in de keus van de gebruikte materialen. Achtkarspelen kiest voor deugdelijke kwaliteit en onderhoudsarme materialen. Dat zie je direct terug in de onderhoudskosten. Daarnaast wordt voor de uitvoering van de visuele inspecties en het opruimen van afval bij de speelterreinen de MOA ingezet.

Kostenbesparing wegen
Voor wegen wordt een gemiddeld kostenbesparingspercentage van 10% gehanteerd (bandbreedte 5% - 15%). Er zijn diverse factoren die hieraan bijdragen. Zo worden veel werkzaamheden uitgevoerd door lokale wegenbouw- en loonbedrijven (bijv. stratenmakers) die over het algemeen lagere tarieven hanteren dan grotere landelijke bedrijven. Ook worden er regelmatig subsidies aangevraagd voor het uitvoeren van bepaalde verkeersmaatregelen waardoor er werk-met-werk kan worden gemaakt. En als laatste worden er af en toe ook incidentele middelen beschikbaar gesteld voor een bepaald project waardoor er minder onderhoudsmiddelen in hoeven te worden gezet.

Budgetverhogingen en effect op de exploitatie
Toepassing van de kortingspercentages leidt uiteindelijk tot bijgestelde kosten per onderdeel. In het overzicht in bijlage 2 zijn deze op een rij gezet in de kolom met "lokale bedragen". Vervolgens zijn deze bedragen weer afgezet tegen de huidige beschikbare budgetten en het verschil daartussen is uitgedrukt in een saldo dat aangeeft in hoeverre er aanvullend budget nodig is.

In onderstaande tabellen is samengevat welke budgetverhogingen er nodig zijn en wat het effect daarvan is op de exploitatie ten opzichte van de meerjarenbegroting 2022.

Tabel 1 Overzicht extra benodigde budgetten (in Euro's)

Onderdeel	**Extra jaarlijks benodigd budget onderhoud**	**Extra jaarlijks krediet vervangingsinvest.**
Groen	15.376	-
Speeltoestellen	1.581	33.222
Wegen	34.412	60.878
Kunstwerken	8.918	39.000
Riolering	n.v.t.	n.v.t.
Baggerwerken	9.706	n.v.t.
Openbare verlichting	-	-
Gebouwen	-	-
Totaal	*69.993*	*133.100*

Tabel 2 Effecten per onderdeel op de exploitatie (in Euro's)

Onderdeel/ Jaar	**Groen**	**Speeltoest.**	**Wegen**	**Kunstwerk.**	**Baggerw.**	**Effect op exploitatie**
2022	15.000	2.000	34.000	9.000	10.000	70.000
2023	15.000	5.000	37.000	11.000	10.000	78.000
2024	15.000	8.000	40.000	13.000	10.000	86.000
2025	15.000	10.000	42.000	15.000	10.000	92.000
2026	15.000	13.000	45.000	17.000	10.000	100.000

Adviesbureau Antea heeft voor deze nota kapitaalgoederen onderzocht wat nodig is om het kwaliteitsniveau "basis" te kunnen handhaven. Uit de berekeningen blijkt dat voor onderhoud jaarlijks een extra budget van € 70.000 nodig is ten opzichte van de begroting van 2022. Voorgesteld wordt deze extra lasten mee te nemen in de (meerjaren)begroting 2023. Voor 2023 tot en met 2026 leidt dit tot een extra uitzetting ten laste van de exploitatie.

Voor (aanvullende) vervangingsinvesteringen is daarnaast jaarlijks een extra bedrag nodig van € 133.100. Deze investeringen in de periode 2022 tot en met 2026 hebben een effect op de exploitatie van € 8.000 (2023) tot € 30.000 (2026) door extra kapitaallasten. Het totale effect op de exploitatie is weergegeven in onderstaande tabel.

Tabel 3 Totale effecten op de exploitatie (in Euro's)

Onderdeel/ Jaar	**Jaarlijks onderhoud**	**Kapitaallasten**	**Effect op exploitatie**
2022	0	0	0
2023	70.000	8.000	78.000
2024	70.000	16.000	86.000
2025	70.000	22.000	92.000
2026	70.000	30.000	100.000

Voorziening overige gebouwen
Voor een aantal onderdelen binnen de kapitaalgoederen zijn inmiddels voorzieningen gevormd die als doel hebben om schommelingen in de jaarlijkse kosten te egaliseren. Voor het onderdeel baggerwerken is er een voorziening, maar ook binnen het onderdeel gebouwen zijn er voorzieningen voor welzijns-, sport- en onderwijsgebouwen en het gemeentehuis. Er is echter een onderdeel binnen gebouwen, namelijk de categorie "overige gebouwen", waarvoor nog geen voorziening is.

Het is echter wel wenselijk om ook bij dit onderdeel de jaarlijkse kosten te kunnen egaliseren en daarom wordt voorgesteld om ook voor dit onderdeel een voorziening te vormen. Het gaat dan om een voorziening waarmee het groot onderhoud kan worden bekostigd (zie ook bijlage 4 van de Nota Kapitaalgoederen Achtkarspelen).

De voorziening onderhoud overige gebouwen is gebaseerd op de (meerjaren)onderhoudsplanning van Antea. Op basis van deze planning worden de gemiddelde kosten voor groot onderhoud voor de komende 10 jaar berekend en wordt rekening gehouden met het feit dat de voorziening nooit negatief mag worden. Op basis van deze uitgangspunten bedraagt de jaarlijkse storting in de voorziening € 149.249. In tabel 4 wordt het effect op de huidige begrotingsperiode weergegeven:

Tabel 4 - Effect voorziening op exploitatie (in Euro's)

Omschrijving	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Totale beschikbare onderhoudskosten in begroting 2022	190.847	236.353	199.781	187.144	215.264	
Voorstel nieuwe allocatie:						
Jaarlijkse onderhoudskosten	51.809	53.364	54.965	56.614	58.312	
Groot onderhoud (dotatie voorziening)	149.249	149.249	149.249	149.249	149.249	
Subtotaal	201.238	202.793	204.393	206.042	207.741	
						Gemiddeld:
Verschil	-10.391	33.560	-4.612	-18.898	7.523	1.436

Het vormen van een voorziening "onderhoud overige gebouwen" zorgt voor een constant verloop van de lasten in de exploitatie. Aangezien de kosten al zijn opgenomen in de begroting van 2022, is de dekking voor de dotatie dus al aanwezig. Hierdoor is het gemiddelde effect op de looptijd van de begroting nagenoeg neutraal (€ 1.436).

Met andere woorden, de voorziening kan budgetneutraal ingericht worden en voorkomt sterke schommelingen in de jaarlijkse totale onderhoudskosten.

Boargerpartisipaasje
N.v.t.

Kommunikaasje
N.v.t.

Ferfolchtrajekt
Na de keuze voor een scenario en vaststelling van de nota, wordt het document de komende 5 jaar als beleidskader gebruikt voor het beheer van de kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende beheerplannen.

Het college gaat vervolgens over de verdere uitvoering en stelt jaarlijks beheerplannen en daarbij horende maatregelen vast. Ook de integrale vooruitblik, met daarin de afgestemde planning voor riolering en wegen voor de komende vijf jaar wordt door het college vastgesteld. De beheerplannen en de vooruitblik worden informatief naar de raad gestuurd. Aan het einde van de looptijd, in 2026 wordt de nota kapitaalgoederen geactualiseerd en weer voor vaststelling aan de raad voorgelegd.

Onderdeel van de besluitvorming is ook de wijziging van de beschikbare budgetten voor de verschillende beheeronderdelen. Na akkoord van de raad wordt de meerjarenbegroting hiervoor gewijzigd.

Na de besluitvorming in de raad worden verder de vorming van de onder “Finânsjes” genoemde voorziening voor overige gebouwen in gang gezet. De vorming van deze voorziening gebeurt op basis van het bijbehorende MJOP dat onderdeel vormt van de nota kapitaalgoederen.

Buitenpost, 25 januari 2022

Het college van burgemeester en wethouders van Achtkarspelen,

secretaris,	burgemeester,
dhr. mr. M.P. de Jong	dhr. mr. O.F. Brouwer

Konsept riedsbeslút

De raad van de gemeente Achtkarspelen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 25 januari 2022, punt nr.: 17;

Beslút:

1. de Nota Kapitaalgoederen Achtkarspelen voor de periode 2022-2026 vast te stellen;
2. te kiezen voor het scenario *alles op basis* voor het beheer van groen, wegen en kunstwerken;
3. te kiezen voor *conditieniveau 3* voor het beheer van de gebouwen;
4. de bijbehorende benodigde budgetten voor (extra) onderhoudskosten vast te stellen en in te stemmen met een uitzetting van de begroting van jaarlijks €70.000 voor de periode 2023 tot en met 2026;
5. in te stemmen met een jaarlijks (extra) investeringskrediet van €133.100 voor de periode 2022 tot en met 2026 en de gevolgen voor de kapitaallasten (€8.000 vanaf 2023 en jaarlijks oplopend) te verwerken in de begroting (zie tabel 3 in paragraaf financiën);
6. de voorziening "onderhoud overige gebouwen" budgetneutraal in te richten met een jaarlijkse dotatie aan de onderhoudsvoorziening van €149.429 door een overheveling van het jaarlijkse onderhoudsbudget.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad
van de gemeente Achtkarspelen van 3 maart 2022.

De griffier, De voorzitter,

Dhr. mr. G.J. Andringa Dhr. mr. O.F. Brouwer