

**memo aan de
gemeenteraad**

aan de gemeenteraad
onderwerp Controle voortgang uitvoering MJOP

van het college van burgemeester en wethouders
datum 3 juni 2025
dossiernummer 9365

memo**Samenvatting**

Het Meerjarenonderhoudsplan Gemeentelijk Vastgoed 2025-2030 (MJOP) is in december 2024 door de raad vastgesteld. De uitvoering van het MJOP is een dynamisch proces waarbij werkzaamheden voortdurend wijzigen. Om grip te houden op de uitvoering, is het essentieel dat er een rekenkundige aansluiting blijft bestaan tussen het MJOP en de hoogte van de onderhoudsvoorzieningen. Dit is een eis vanuit de accountant. In samenwerking met Financiën en Concern control is hiervoor een werkwijze ontwikkeld. De voortgang van het MJOP en enkele highlights uit de uitvoering zullen in het licht van de gedane toezegging voortaan jaarlijks met de raad worden gedeeld. Dit gebeurt in ieder geval bij de jaarstukken (paragraaf 'onderhoud kapitaalgoederen'). Tussentijdse, relevante mutaties worden via de bestuursrapportages met de raad gedeeld.

Aanleiding

Bij de besluitvorming rondom het MJOP is in de Commissievergadering Bestuur van 20 november 2024 een toezegging gedaan om voor de zomer van 2025 een memo met de raad te delen waarin duidelijk wordt gemaakt op welke wijze de raad kan controleren op de resultaten en voortgang van de uitvoering van het MJOP.

Aanvullende informatie

Voor de uitvoering van het hernieuwde MJOP is een werkwijze ingevoerd die in afgelopen periode in samenwerking met Financiën en Concern control is ontwikkeld. De werkwijze zorgt ervoor dat de vereiste rekenkundige aansluiting tussen het oorspronkelijke, door de raad vastgestelde, MJOP en de dotatie aan de onderhoudsvoorziening gewaarborgd is en de uitgaven aantoonbaar voortkomen uit het MJOP.

De raad heeft het MJOP voor een periode van 5 jaar vastgesteld, 2025–2030. Jaarlijks wordt vanuit het MJOP een bestedingsplan opgesteld met daarin de werkzaamheden die in dat betreffende jaar worden uitgevoerd. Dit is nodig omdat werkzaamheden om uiteenlopende redenen kunnen worden uitgesteld, vervroegd, geschrapt of juist toegevoegd als ze noodzakelijk blijken. Hoewel het MJOP met zorg is opgesteld blijven toevoegingen soms noodzakelijk, bijvoorbeeld wanneer werkzaamheden bij de inspectie zijn gemist of buiten de planperiode 2025–2030 vallen. Dit past in het programmatisch karakter van het MJOP en van aanpassingen wordt een goede administratie bijgehouden.

De werkzaamheden die niet in het MJOP opgenomen zijn of buiten de vastgestelde planperiode vallen, maar toch noodzakelijk zijn, worden middels de bestuursrapportages verantwoord door het college. Indien nodig vraagt het college hiervoor aanvullend budget aan. Het kan ook dat middels fasering van andere voorziene maatregelen voldoende dekkingruimte wordt gevonden binnen het MJOP. Urgente werkzaamheden worden voorafgaand aan de bestuursrapportage ter goedkeuring aan het college voorgelegd, zodat de uitvoering geen vertraging oploopt.

De financiële dekking wordt bij voorkeur gevonden binnen het totaalbudget van de voorzieningen. Substantiële afwijkingen kunnen leiden tot een voorstel om de dotatie te wijzigen. Hier wordt terughoudend mee om gegaan, omdat een voorziening streeft naar een gelijkmatig verloop van de onderhoudsuitgaven.

De voortgang van het MJOP en enkele highlights uit de uitvoering zullen jaarlijks met de raad worden gedeeld. Dit gebeurt in ieder geval bij de jaarstukken. Tussentijdse, relevante mutaties worden via de bestuursrapportages met de raad gedeeld.

Bijlagen(n): geen