

Raadsvergadering : 23 mei 2022

Agendapunt : 11

**Onderwerp : Meerjaren Onderhoudsplan
waterstaatswerken**

Zaaknummer : 232263

Beslispunten

1. Het Meerjaren Onderhoudsplan waterstaatswerken 2023 - 2032 vast te stellen.

Samenvatting

Het college stelt jaarlijks een meerjaren onderhoudsplanning waterstaatswerken vast. De meerjarenplanning wordt ook expliciet ter vaststelling aan de raad aangeboden.

In de meerjarenplanning wordt een vooruitblik gemaakt van de benodigde vervangingsinvesteringen en onderhoudswerkzaamheden aan de waterstaatswerken (glooiing Zuiderstrand, damwanden jachthaven) in de komende tien jaar.

Aan de raad,

1. Aanleiding

Sinds geruime tijd stelt het college jaarlijks een meerjaren onderhoudsplanning waterstaatswerken vast. Sinds vorig jaar wordt de meerjarenplanning ook expliciet ter vaststelling aan de raad aangeboden. Dit jaar is de vaststelling voor het eerst op een eerder moment in het jaar, zodat er ook bij de kadernota rekening mee kan worden gehouden.

In de meerjarenplanning wordt een vooruitblik gemaakt van de benodigde vervangingsinvesteringen en onderhoudswerkzaamheden van de waterstaatswerken in de komende tien jaar.

De onderligger van de meerjarenraming is de overdracht van waterstaatswerken van Rijkswaterstaat aan de gemeente op basis van de eind 2007 gesloten overeenkomst, waarbij de gemeente een afkoopsom voor het onderhoud heeft ontvangen. Aanvankelijk zat hier ook het onderhoud aan de veerdam bij, maar daarvan is het onderhoud vorig jaar terug overgedragen aan Rijkswaterstaat. In de meerjarenraming speelt met name de levensduur van de damwanden in de voormalige Rijkshaven en de kosten van regulier onderhoud aan steenglooiingen langs het Zuiderstrand en strandovergangen.

In 2022 is een beheersplan opgesteld waarin alle onderdelen, materialen, afmetingen en jaar van aanleg zijn vastgelegd. Dit plan is mede de basis voor de meerjarenplanning.

2. Beoogd resultaat

Een vastgestelde meerjarenplanning en kostenraming, die basis is voor de begroting 2023.

3. Argumenten

Om op het juiste moment voldoende budget beschikbaar te hebben voor onderhoudswerkzaamheden aan de waterstaatswerken is het noodzakelijk een actuele onderhoudsplanning met bijbehorende kostenraming te hebben. Daaruit blijkt of de beschikbare middelen toereikend zijn en hoe deze zullen worden besteed.

De geactualiseerde meerjarenraming 2023-2032 is weergegeven in bijlage 1.

In de meerjarenraming zijn, in tegenstelling tot het verleden, alle vervangingsinvesteringen geactiveerd. Dit heeft consequenties voor de gemeentebegroting. Dit is nader uitgelegd onder het kopje financiën.

Het raadsvoorstel, dat inhoudelijk hetzelfde is als dit B&W-advies, is bijgevoegd als bijlage 2.

4. Kanttekeningen/risico's

Het activeren van vervangingsinvesteringen kost (voor de reserve waterstaatswerken) over de activeringsperiode meer dan het eenmalig afschrijven. Dat betekent dat op de (veel) langere duur er een grotere aanvulling uit de gemeentebegroting nodig zal zijn. Binnen de gemeentebegroting maakt het per saldo geen verschil.

5. Uitvoering

Voor 2023 zijn diktemetingen van de damwand van de lange loskade en het dokje in het oude deel van de jachthaven gepland, om te bepalen wanneer deze moeten worden vervangen.

6. Communicatie

-

7. Financiën

In het verleden werden vervangingsinvesteringen voor de waterstaatswerken niet geactiveerd maar eenmalig afgeschreven. Het is echter geoorloofd om dit wel te doen, zodat de kosten hiervan over een langere periode kunnen worden uitgesmeerd.

Bij het opstellen van meerjaren-investeringsramingen is het echter zo dat kapitaallasten alleen uit een bestemmingsreserve mogen worden gefinancierd als deze bestemmingsreserve aan het begin van de looptijd van een actief ook hoog genoeg is om gedurende de gehele afschrijvingstijd hieruit de kapitaallasten te voldoen. Daarvoor is het bedrag dat nu in de reserve waterstaatswerken zit echter niet hoog genoeg. Daarom moeten we naar alle waarschijnlijkheid de kapitaallasten rechtstreeks ten laste van de exploitatie in de gemeentebegroting gaan boeken. In de exploitatie van de gemeentebegroting moet dan ruimte worden vrijgemaakt om die kapitaallasten daar te dekken. Hierdoor wordt transparanter of er structureel in de gemeentebegroting ruimte is om aan de verplichtingen te voldoen.

Een andere methode zou kunnen zijn ook de investeringen te zien als groot onderhoud en al het onderhoud te bekostigen uit een voorziening. Hierover moet overeenstemming met de accountant zijn. In een nieuwe nota reserves en voorzieningen zal aan de raad gevraagd over een nieuwe werkwijze een besluit te nemen. Daarmee is de inbedding van dit MJOP in de begroting nog niet helemaal duidelijk. Op basis van dit MJOP moet naar verwachting rekening worden gehouden met de volgende wijzigingen in de gemeentebegroting.

De post 'mutaties waterstaatreserve' waarmee voorheen een jaarlijkse inflatievergoeding van € 37.000 aan de reserve werd toegevoegd is vervallen, en hiervoor in de plaats is gekomen een 'benodigde extra toevoeging' van € 25.000 per jaar voor het regulier onderhoud om na 60 jaar op ongeveer nul uit te komen.

Om de kapitaallasten van de vervangingsinvesteringen op de lange termijn (60 jaar, 1,5 maal de afschrijvingstermijn van de belangrijkste vervangingsinvesteringen) te kunnen bekostigen is een extra jaarlijkse toevoeging uit de begroting nodig van € 105.000 per jaar. Omdat dit bedrag volgens de meerjarenraming per jaar wisselt zou de benodigde financiële ruimte door een stelpost in de begroting kunnen worden gewaarborgd. Ook extra toevoegingen aan een voorziening behoren tot de mogelijkheden.

8. Juridische Zaken

-

9. Bijlagen

Bijlage 1. meerjarenraming waterstaatswerken 2023-2032

Vlieland, 25 april 2022

Burgemeester en wethouders van Vlieland,
M. Schrier, burgemeester
A. Idema, gemeentesecretaris

De raad van de gemeente Vlieland,

gelezen: het voorstel van burgemeester en wethouders van 25 april 2022

overwegende dat: een actuele meerjarenraming nodig is voor het op termijn in goede staat kunnen houden van de waterstaatswerken

B E S L U I T:

Het Meerjaren Onderhoudsplan waterstaatswerken 2023 - 2032 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de raad van de
gemeente Vlieland in zijn openbare
vergadering van 23 mei 2022

de griffier,

de voorzitter,

M.G. Brinksma-Brandenburg

M. Schrier