

TECHNISCHE VRAAG (alleen over een agendapunt)

Indiener: M.J.M. Kropman

Datum indiening vraag: 28 augustus 2020

Datum verzending antwoord: 22 september 2020 (in overleg)

Commissievergadering van: 2 september 2020. Uitgesteld naar 30 oktober (in overleg).

Formulering:

Bij de behandeling van de begroting 2020 eind vorig jaar heeft de VVD aangedrongen op het loslaten van de 2% automatische verhoging, boven op de indexering voor inflatie, van de rioolheffing. De portefeuillehouder heeft destijds toegezegd om bij de perspectiefnota hierop terug te komen.

In de jaarrekening van 2019 bleek een overschot op de uitvoering van het watertakenplan van € 356K. Dit overschot is ontstaan door dat er € 864K meer rioolheffing is binnen gekomen dan begroot (€ 8.134K in plaats van € 7.270K) en de kosten € 508K hoger zijn dan begroot (€ 2.007K in plaats van € 1.499K) er is door het college voorgesteld om het overschot niet terug te geven aan de inwoners maar toe te voegen aan de reserves.

Op vrijdag 3 juli ontvangt de Raad een raadsbrief over aanpassingen in de rioolkosten. Door een lagere rente dalen de kapitaalslasten met ruim € 19.311.000 dit zou bijvoorbeeld het stoppen van de 2% verhoging rechtvaardigen echter is aan Sweco opdracht gegeven om de kosten van het watertakenplan te herrekenen. Dit leidt tot een sterke verhoging van de kosten.

Vraag:

Wat is de aanleiding om de kosten in watertakenplan, wat net een jaar oud is, te laten herrekenen

Antwoord:

In de raadsbehandeling van de belastingverordeningen 2020 in december 2019 hebben wij u toegezegd met een afweging te komen over de ontwikkeling van de rioolheffing voor de Perspectiefnota 2021.

In het watertakenplan zijn de begrotingscijfers van 2018 meegenomen. Op basis van de begrotingscijfers 2020 hebben wij een herberekening laten uitvoeren naar de noodzakelijke hoogte van de rioolheffing.

Vraag:

Pagina 4(18) Tabel 4 onderzoeksuitgaven

Onderzoeksuitgaven thema's watertakenplan worden gewijzigd

2020 van 160.000 en 33.600 naar 303.750 en 63.788

2021 van 100.000 en 21.000 naar 225.000 en 47.250

2022 van 100.000 en 21.000 naar 0 (wordt deze niet uitgevoerd of naar voren gehaald?)

Nieuw is toegevoegd in 2021 het opstellen van een basisrioleringenplan 75.000

Totaal verschil is **294.938 een stijging van 32%**

Gaat het hier om nieuwe onderzoeken?
Wat is de onderbouwing voor de sterke kostenstijging?

Antwoord:

Het gaat om reeds geplande onderzoeken, zoals beschreven in het watertakenplan 2019-2023. We hebben de uitvoering van de plannen in de planperiode wat anders ingericht. De onderzoeken worden wel in de planperiode gestart en uitgevoerd.

In 2019 zijn wij onder meer gestart met de voorbereiding voor het uitvoeren van de stresstesten. De kosten worden voornamelijk in 2020 geboekt. De kosten voor de risicodialoog vallen in 2020 en verder.

De kosten voor het opstellen van het basisrioleringsplan zijn gedekt uit de post voor vervanging en verbeteren vrijvervalriolering.

Samenvattend: Het zijn geen nieuwe projecten en dus is er geen kostenstijging. De geraamde kosten voor onderzoeken worden later gerealiseerd, maar de totale kosten in de planperiode voor onderzoeksuitgaven zijn niet gestegen. Het is alleen anders over de jaren heen verdeeld.

Vraag:

Pagina 5(18) Tabel 5 exploitatieuitgaven

Deze worden bepaald voor het eerste jaar

Loonkosten (11000)	<i>zijn van 640.000 naar 982.206 verhoogd</i>
Onderhoud gemalen en units (34468)	<i>zijn van 280.000 58.800 naar 729.882 en 153.275 verhoogd</i>
Onderhoud (34400)	<i>is toegevoegd 51.765 en 10.871</i>
Overige verrekeningen (Straatvegen en GBT) (63000):	<i>zijn van 260.000 en 54.600 naar 272.909 naar 57.311 verhoogd</i>

*Totaal verschil is **886.261 een stijging van 28%** in de exploitatie*

Wat is de onderbouwing voor de sterke kostenstijging?

Antwoord:

In het watertakenplan 2019-2023 zijn de geraamde loonkosten € 770.000 (€ 640.000 en € 130.000 voor extra formatie uitbreiding). Door reguliere verhogingen (CAO en, pensioenpremie) is dit bedrag verder gestegen naar € 802.000 begin 2020. In 2020 is er 2 fte op projectleiding extra geraamd waardoor het saldo op € 982.000 komt. Het gaat hier om vervanging van ziekte en extra projectleiding. De totale extra kosten voor vervanging en projectleiding zijn abusievelijk volledig mee genomen in de structurele berekening van de rioolheffing. Het gaat hier echter deels om incidentele lasten. In de begroting van 2021 is dit gecorrigeerd en bedragen de loonkosten € 902.000 (incl. reguliere verhogingen).

Zoals vermeld in de Perspectiefnota 2021 is de aanbesteding van het onderhoudscontract mechanische riolering duurder uitgevallen dan verwacht. De onderhouds- en reparatiekosten voor 2020 en daarna bedragen gemiddeld € 741.000. Dit is hoger dan in de huidige begroting is opgenomen.

In het watertakenplan 2019-2023 is € 110.000 begroot op kostensoort exploitatie vrijvervalriool (34470). In de herberekening is deze onderverdeeld onder verschillende kostensoorten (34400 € 51.765, 34470 € 15.529, 34484 € 15.529, 34485 € 15.529 en 34486 € 15.529). Samenvattend, er wordt niet meer uitgegeven.

De kosten voor heffing van de rioolheffing door het GBT (Gemeentelijk Belasting Kantoor) zijn gestegen. Dit is in de berekening meegenomen. Straatvegen is een interne doorbelasting, de bedragen zijn hiervoor niet gewijzigd.

Vraag:

Pagina 6(18) Tabel 6 meermalen investeringsprogramma

Deze tabel ken ik niet als zodanig uit het Watertakenplan

Kennelijk is er meer geïnvesteerd dan gepland zie tabel 6a

Betekent dit er meer is geïnvesteerd dan gepland?

Wat is de onderbouwing hiervoor?

Antwoord:

Het is een nieuwe tabel die niet in het watertakenplan 2019-2023 is opgenomen. Deze tabel geeft inzicht in alle investeringen die gepland zijn.

Bij maken van het watertakenplan is er voortgeborduurd op het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) dat is opgesteld in 2013. Op het moment van het opstellen van het watertakenplan was niet exact duidelijk welke plannen voor de komende jaren opgenomen zouden worden. Dit is nu wel bekend en deze hebben we toegevoegd aan de herberekening.

Er wordt niet méér geïnvesteerd, De dekking voor deze projecten is opgenomen in verschillende tabellen in het watertakenplan.

Wij begrijpen dat dit leidt tot verwarring. Bij het volgende watertakenplan proberen we deze onduidelijkheid te voorkomen.

Vraag:

Pagina 7(18) Tabel 6a vrijvervalriolen

Vrijvervalriolen termijn 60 jaar

In 2020 extra uitgaven 11.103

Totaal verschil is **12014 een stijging van 8%**

Wat is de onderbouwing voor deze kostenstijging?

Antwoord:

De tabel 6a geeft een vertekend beeld. Het bedrag in de kolom onderhanden werk is opgenomen om de kapitaallasten in het rekenmodel van Sweco te berekenen. Het betreft niet het werkelijke saldo onderhanden werk.

Er is overigens wel sprake van een stijging van de uitgaven t.o.v. watertakenplan 2018. Op basis van een inventarisatie van onderhanden projecten, komt het totale saldo nu uit op € 10,7 miljoen. Dit is een saldo van alle onderhanden werk projecten, dus zowel vrijverval riolering, gemalen en mechanische riolering van projecten die voor 2020 zijn gestart en projecten die voor 2020 zijn geraamd in de begroting 2020. Dit is wel lager dan het bedrag genoemd in tabel 10 bij het aangepaste watertakenplan. Daar staat een totaal bedrag aan projecten van bijna € 14 miljoen. Een verschil van € 3,3 miljoen.

Dat er sprake is van een stijging in de uitgaven komt omdat het gaat om plannen waar in het watertakenplan 2019-2023 geen rekening is gehouden en dat er geen rekening is gehouden met onderhanden werk in het watertakenplan.

Bij de jaarrekening zullen we voortaan informatie opnemen over de lopende projecten in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen (budget, realisatie en voortgang). In de begroting worden bij de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen de nieuwe geplande projecten opgenomen. Hiermee wordt de Raad beter geïnformeerd.

Vraag:

Pagina 8(18) Tabel 7 Milieu, hemelwater- en verbeteringsmaatregelen

Daarover zou ik meer informatie willen.

Deze post stijgt enorm.

Totaal zijn van 1.600.000 en 341.000 naar 5.026 en 1055 verhoogd

Totaal verschil is **4.118.000 een stijging van 210%**

Wat is de onderbouwing voor de sterke kostenstijging?

Antwoord:

Bij nadere analyse blijkt dat in deze tabel nog niet de juiste bedragen zijn opgenomen. Inmiddels zijn deze bedragen aangepast. In deze tabel zijn ook een aantal projecten opgenomen uit het meerjaren investeringsprogramma die in het watertakenplan niet nader gespecificeerd zijn.

Het betreft hier een andere rubricering van bedragen die op de uitkomst van de totale berekening van de rioolheffing geen effect hebben.

Vraag:

Pagina 11(18) Tabel 10 Totaaloverzicht kosten

Termijn 60 jaar

Totaalkosten absoluut zijn van 456.271.000 naar 484.259.000 verhoogd

Totaal verschil is **27.988.000 een stijging van 6%**

Totaalkosten contante waarde zijn van 671.151.000 naar 715.914.000 verhoogd

Totaal verschil is **44.763.000 een stijging van 7%**

Door deze verhogingen concludeert u dat de 2 % extra opslag op de rioolheffing niet gestopt kan worden. Wat betekent deze kostenverhoging in het geval de rente weer op een normale waarde terugkeert? Worden de inwoners dan geconfronteerd met een verhoging van de opslag?

Antwoord:

Uw aanname klopt. Als de rente weer gaat stijgen zal dit ook een opwaarts effect hebben op de tarieven.

Algemeen:

Wij begrijpen bovenstaande vragen. Voor ons ook zaak om de gegevens beter te controleren en afwijkingen beter toe te lichten. Ook zullen wij de Raad meer/beter informeren bij de reguliere P&C documenten, zoals in de paragraaf kapitaalgoederen en de paragraaf lokale heffingen.

Het beeld dat wordt weergegeven in het watertakenplan over de kosten- en tariefstijging blijft echter onveranderd. Indien nu de extra opslag van 2% achterwege blijft, leidt dat in de toekomst tot een opslag hoger dan 2%.

Mocht u naar aanleiding van deze beantwoording nieuwe vragen hebben dan zijn wij graag bereid dit met u te bespreken in een persoonlijk gesprek. We kunnen dan dieper op de materie ingaan.

Toelichting:

- 1. Technische vragen zijn alleen bedoeld voor vragen over punten die op de agenda staan. Ze zijn niet bedoeld voor een politiek antwoord.*
- 2. Technische vragen zijn vragen voor een beter begrip van een vraagstuk. Vragen over feiten en de uitleg daarvan of over de gevolgen van een besluit.*
- 3. Voor de overzichtelijkheid uw vragen in de daarvoor bestemde vakken plaatsen. Bij elke nieuwe vraag kunt u d.m.v. de tabtoets een nieuwe regel aanmaken. Het antwoord zal dan geplaatst worden bij de desbetreffende vraag.*