

Raadsinformatiebrief

Onderwerp

Raadsinformatiebrief Meerjaren Onderhoudsplan MJOP gemeentelijke gebouwen 2019-2028

Datum

31-10-2019

Toelichting

Inleiding en historie

Bij de Kadernota 2020 is, vooruitlopend op de definitieve uitwerking van het MeerJaren OnderhoudsPlan (MJOP) gemeentelijke gebouwen 2019-2028 (hierna MJOP) een eenmalige verhoging van de dotatie aan de voorziening 'onderhoud gemeentelijke gebouwen' voorgesteld van € 100.000,-. Tijdens de totstandkoming van de begroting 2020 bleek uit de calculaties, dat de voorziening, in combinatie met de beoogde onttrekkingen, negatief zou worden. Dit is volgens de verslagleggingsregels niet toegestaan. In dit licht is in de begroting 2020 een voorstel gedaan om vanuit de algemene reserve een bedrag van € 260.000 te storten in de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen (en deze middelen in latere jaren weer terug te storten in de algemene reserve).

Huidige stand van zaken

In september 2019 is het MJOP verder uitgewerkt, zodat het in de raad van december 2019 vastgesteld zou kunnen worden. Met name de gedetailleerde financiële vertaling heeft er toe geleid dat geconstateerd is dat in de eerdere calculaties abusievelijk het aspect 'kostenverhogende BTW' niet is meegenomen. Momenteel wordt nader bekeken wat de totale financiële consequenties zijn hiervan en om dit goed te kunnen doen, wordt het MJOP niet in december ter besluitvorming voorgelegd maar in de eerste vergadering van 2020. Het mogelijke nadelige structurele budgettaire effect van het BTW-aspect ligt naar verwachting tussen € 20.000,- en € 50.000,-. Ook kan het zijn dat er nog een extra onttrekking uit de algemene reserve nodig is, mocht de voorziening door genoemd BTW-aspect in enig jaar negatief worden.

Beide aspecten betreffen op dit moment een indicatie en vanuit het zorgvuldigheidsprincipe wordt de exacte berekening op dit moment uitgewerkt inclusief mogelijke oplossingsrichtingen en dekkingsmogelijkheden.

Vervolg

In de eerste vergaderingcyclus van 2020 zullen wij u volledig informeren over het MeerJarenOnderhoudsplan (MJOP) en alle financiële consequenties inclusief de bijbehorende voorstellen.

Hoogachtend,

het college van burgemeester en wethouders van Laarbeek,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,



A.C.J.M. de Kroon



F.L.J. van der Meijden