



Memo

Aan : De gemeenteraad
Van : Het college van burgemeester en wethouders
CC :
Ons kenmerk : 13INT02237
Datum : 6 augustus 2013
Betreft : Omvang algemene reserve en bestemmingsreserve riolering

Op de agenda van de politieke avond van 20 augustus 2013 staat o.a. het voorstel tot vaststelling van het Gemeentelijk Rioleringsplan Overbetuwe 2013-2017.

Onlangs is geconstateerd dat er een ingrijpende fout is gemaakt in het GRP bij het bepalen van de omvang van de bestemmingsreserve riolering: de bestemmingsreserve is € 400.000 te hoog en de algemene reserve (AR) € 400.000 te laag. Wij betreuren de gemaakte vergissing.

De gemeenteraad besloot op grond van de heroverwegingsnota 2012 om **€ 6,8 miljoen** uit de bestemmingsreserve te onttrekken. Dit uitgangspunt willen wij respecteren bij het herstel van de storende fout in het GRP.

Wat is de situatie?

In het GRP staat op pagina 40 echter dat er **slechts € 6,4 miljoen** uit de bestemmingsreserve riolering is gehaald, dus € 400.000 te weinig. In de verdere berekeningen in het GRP is uitgegaan van de te lage onttrekking.

Alsnog aanpassing van het GRP.

In het GRP zijn meerdere scenario's aangegeven, met een voorkeur voor scenario B: een bevrozing van de tarieven tot en met 2016 en daarna een stijging van 3,0% per jaar.

Hierna hebben wij de huidige tabel én een alternatief scenario aangegeven. In de nieuwe tabel is uitgegaan van de verlaging van de BR riolering met € 400.000 en zoveel mogelijk aangesloten bij het huidige voorkeurscenario. Dat wil zeggen: tot 2017 geen verhoging van de rioolheffing en daarna een gelijkmatige jaarlijkse stijging.

De conclusie uit die berekening is, dat een stijging van 3,2% nodig is i.p.v. 3,0% van 2017 tot en met 2032.

Het thans vast te stellen GRP geldt voor de jaren 2013 t/m 2017. In 2017 zal het GRP worden geëvalueerd en een nieuw plan worden opgesteld voor de volgende vijf jaar. Dan worden ook de tarieven rioolheffing opnieuw berekend. Eventuele voordelen uit de planperiode 2013-2017 kunnen dan alsnog leiden tot een daling van de tarieven.



Erratum

Behorende bij het Verbreed gemeentelijk rioleringsplan Overbetuwe

Planperiode 2013-2017, definitief, d.d. 13 mei 2013, nr. GM-0100242, revisie D1.

Pagina 37, paragraaf 6.4.4:

Stand bestemmingsreserve riolering op 1 januari 2013 € 8.478.555,00

Te vervangen door: Stand bestemmingsreserve riolering op 1 januari 2013 € 8.078.555,00

Pagina 38, scenario B vanaf 2017: als volgt te wijzigen:

scenario B GRP				Te wijzigen in: scenario B vanaf 2017 3,2%			
jaar	tarief	tariefs- aanpas- sing	Saldo 31/12 bestem. reserve	tarief	tariefs- aanpas- sing	Saldo 31/12 bestem. reserve	opmerking
2012			8.478.555			8.078.555	saldo verlaagd
2013	183,90	0,0%	8.345.486	183,90	0,0%	7.927.486	
2014	183,90	0,0%	8.059.856	183,90	0,0%	7.623.046	
2015	183,90	0,0%	7.579.995	183,90	0,0%	7.123.529	
2016	183,90	0,0%	7.042.216	183,90	0,0%	6.565.209	
2017	189,42	3,0%	6.497.821	189,78	3,2%	6.006.641	extra stijging van 0,2%
2018	195,10	3,0%	5.978.588	195,86	3,2%	5.480.475	extra stijging van 0,2%
2019	200,95	3,0%	5.330.783	202,13	3,2%	4.833.920	extra stijging van 0,2%
2020	206,98	3,0%	4.494.426	208,59	3,2%	4.008.017	extra stijging van 0,2%
2021	213,19	3,0%	3.679.737	215,27	3,2%	3.214.089	extra stijging van 0,2%
2022	219,59	3,0%	2.893.073	222,16	3,2%	2.459.687	extra stijging van 0,2%
2023	226,17	3,0%	2.201.560	229,27	3,2%	1.813.219	extra stijging van 0,2%
2024	232,96	3,0%	1.508.333	236,60	3,2%	1.179.209	extra stijging van 0,2%
2025	239,95	3,0%	967.460	244,17	3,2%	713.216	extra stijging van 0,2%
2026	247,15	3,0%	549.853	251,99	3,2%	387.758	extra stijging van 0,2%
2027	254,56	3,0%	235.592	260,05	3,2%	184.642	extra stijging van 0,2%
2028	262,20	3,0%	52.094	268,37	3,2%	133.140	extra stijging van 0,2%
2029	270,06	3,0%	31.899	276,96	3,2%	267.786	extra stijging van 0,2%
2030	278,17	3,0%	175.835	285,82	3,2%	591.545	extra stijging van 0,2%
2031	286,51	3,0%	462.763	294,97	3,2%	1.085.571	extra stijging van 0,2%
2032	295,11	3,0%	950.709	304,41	3,2%	1.810.345	extra stijging van 0,2%

Pagina 39, paragraaf 6.4.5: kopie voorstel:

Met ingang van 2017 jaarlijks een tariefverhoging van 3%.

Te vervangen door: Met ingang van 2017 jaarlijks een tariefverhoging van 3,2%.

Pagina 40, paragraaf 6.4.6: kopie nadelen:

Bij de heroverwegingen in 2012 is besloten om de stand van de bestemmingsreserve riolering te verlagen met € 6,4 miljoen. Het resultaat van de jaarrekening 2013 is € 681.000,00.

De stand per 1 januari 2013 komt hierdoor op € 8,5 miljoen, terwijl in de berekening van 2009 rekening is gehouden met een saldo van € 12,5 miljoen. Een nadeel dus van € 4 miljoen.

Te vervangen door:

Bij de heroverwegingen in 2012 is besloten om de stand van de bestemmingsreserve riolering te verlagen met € 6,8 miljoen. Het resultaat van de jaarrekening 2013 is € 681.000,00.

De stand per 1 januari 2013 komt hierdoor op € 8,1 terwijl in de berekening van 2009 rekening is gehouden met een saldo van € 12,5 miljoen. Een nadeel dus van € 4,4 miljoen.

Bijlage 6, punt 26 (Berekening bestemmingsreserve)

Het saldo bedraagt per 1-1-2013: € 8.478.555.

Te vervangen door: Het saldo bedraagt per 1-1-2013: € 8.078.555.

Bijlage 7, laatste blz. (Totaal berekening kostendeckking GRP 2013-2017)

Te vervangen door de tabel op de volgende pagina.

Totaal berekening kostendekking GRP 2013-2017

jaar	voorkosten	vervoer- middelen	exploit. btw 21% comp.	exploit. btw niet- comp.	straat- reiniging	water- beheer	kwij- schelding	TOTAAL exploitatie	onder- zoek incl. dientaal	kap.jaest inv. v.m 2002	kap.jaest inv. 2003 t/m 2012	TOTAAL kap.jaest oude inv.	fin.ruimte kap.jaest 2013 t/m jaar t-1	afgval kap.jaest	kap.jaest nieuwe inv. jaar t-1	SUBTOTAAL kap.jaest	comp.btw exploitatie	comp.btw inc. onder- zoek	comp.btw kap. inv. 2002	comp.btw kap. inv. 2012	comp.btw kap.jaest 2013 t/m jaar t-1	comp.btw kap.jaest jaar t-1	TOTAAL comp.btw	werf- prijnsu- kering	bijdrage Nijm- pen	TOTAAL	dekkend aan- heden	tarief	opbrengst doelheffing	tarief- aanpas- sing	opbrengst incl. tarief aanpassing	opbr. hie- ring buien- gebied	TOTAAL opbreng- sten	SALDO rekening		
2013	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	123.000	2.008.629	22.500	295.484	1.267.990	1.563.474	0	152.024	3.747.827	3.747.827	105.735	4.725	50.025	240.918	0	31.925	433.328	76.642	12.054	88.696	183,90	3.690.655	0,0%	3.690.655	20.000	3.690.655	3.690.655	-441.604		
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	0,0%	3.683.757	20.329	3.683.757	-568.176
2014	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	113.576	2.006.205	42.500	295.413	1.251.246	1.546.659	152.024	139.172	3.690.560	3.690.560	105.735	8.925	50.013	237.737	31.925	29.228	463.561	59.805	12.054	71.859	180	183,90	33.102	3.683.757	0,0%	3.683.757	20.329	3.683.757	-568.176	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	0,0%	3.683.757	20.329	3.683.757	-568.176
2015	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	114.603	2.001.232	22.500	296.836	1.251.246	1.538.082	291.156	153.872	4.006.882	4.006.882	105.735	4.725	48.561	237.737	61.151	32.313	496.222		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	0,0%	3.683.757	19.636	3.683.757	-768.593	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	0,0%	3.683.757	19.636	3.683.757	-768.593
2016	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	115.629	2.002.258	22.500	288.764	1.251.246	1.538.010	445.068	118.991	4.124.827	4.124.827	105.735	4.725	48.549	237.737	93.464	24.568	514.778		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	0,0%	3.683.757	18.711	3.683.757	-878.879	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	0,0%	3.683.757	18.711	3.683.757	-878.879
2017	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	120.388	2.007.017	3.500	267.125	1.251.246	1.508.371	562.058	145.938	4.226.886	4.226.886	105.735	735	43.531	237.737	118.032	30.647	436.417		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	3.883.481	13.766	3.883.481	-854.002	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	3.883.481	13.766	3.883.481	-854.002
2018	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	126.333	2.011.962	10.000	267.125	1.157.302	1.414.427	707.958	163.881	4.308.268	4.308.268	105.735	2.100	43.531	219.887	148.690	34.415	564.248		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.043.007	11.090	4.043.007	-795.466	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.043.007	11.090	4.043.007	-795.466
2019	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	130.472	2.017.101	15.000	267.125	1.132.882	1.390.007	871.879	222.522	4.516.909	4.516.909	105.735	3.150	43.531	215.248	183.095	48.730	597.488		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.208.766	0	4.208.766	-893.177	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.208.766	0	4.208.766	-893.177
2020	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	135.811	2.022.440	30.000	267.125	1.101.034	1.358.159	1.094.401	278.421	4.783.421	4.783.421	105.735	6.300	43.531	209.158	229.824	58.468	653.666		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.380.993	0	4.380.993	-1.043.429	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.380.993	0	4.380.993	-1.043.429
2021	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	141.359	2.027.967	15.000	267.125	1.100.285	1.357.410	1.372.822	101.858	4.875.115	4.875.115	105.735	3.150	43.531	209.054	288.293	21.398	674.161		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.559.933	0	4.559.933	-874.289	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.559.933	0	4.559.933	-874.289
2022	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	147.121	2.033.750		239.101	1.094.391	1.333.492	1.474.718	124.501	4.986.861	4.986.861	105.735	0	40.480	207.934	309.691	26.225	698.989		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.745.839	0	4.745.839	-899.837	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.745.839	0	4.745.839	-899.837
2023	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	153.108	2.040.737		239.101	1.065.145	1.305.246	1.559.619	-5.940	70.097	5.008.759	105.735	0	40.480	202.588	335.920	14.720	694.422		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.938.974	0	4.938.974	-752.154	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	4.938.974	0	4.938.974	-752.154
2024	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	159.328	2.048.057		239.101	1.033.321	1.272.422	1.663.776	158.618	5.140.773	5.140.773	105.735	0	40.480	196.831	350.840	33.310	726.499		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	5.139.609	0	5.139.609	-715.868	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	5.139.609	0	5.139.609	-715.868
2025	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	165.789	2.052.818		239.101	989.925	1.229.026	1.822.394	-25.276	68.039	5.146.901	105.735	0	40.480	188.088	383.950	14.288	712.538		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	5.348.028	0	5.348.028	-519.057	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	5.348.028	0	5.348.028	-519.057
2026	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	172.500	2.059.129		239.101	981.989	1.221.070	1.865.157	47.725	5.193.081	5.193.081	105.735	0	40.480	186.574	398.238	10.022	741.049		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	5.584.523	0	5.584.523	-357.363	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	5.584.523	0	5.584.523	-357.363
2027	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	179.471	2.066.100		239.101	981.989	1.221.070	1.912.882	65.871	5.268.923	5.268.923	105.735	0	40.480	186.574	408.261	14.043	755.922		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	5.789.397	0	5.789.397	-226.565	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	5.789.397	0	5.789.397	-226.565
2028	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	186.712	2.073.941		239.101	981.989	1.221.070	1.979.763	-55.582	100.211	5.318.943	105.735	0	40.480	186.574	422.308	21.044	776.136		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	6.022.965	0	6.022.965	-99.811	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	6.022.965	0	6.022.965	-99.811
2029	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	194.232	2.080.661		229.315	981.989	1.211.284	2.024.282	-19.275	63.901	5.361.653	105.735	0	38.823	186.574	443.348	13.419	767.999		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	6.265.552	0	6.265.552	-128.354	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	6.265.552	0	6.265.552	-128.354
2030	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	202.042	2.088.671		229.315	981.823	1.211.138	2.068.308	-17.878	65.399	5.416.238	105.735	0	38.823	186.546	456.767	13.794	801.665		12.054	12.054	180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	6.517.498	0	6.517.498	-311.709	
mutatie																												180	183,90	33.102	3.683.757	3,2%	6.517.498	0	6.517.498	-311.709
2031	1.054.462	33.482	503.498	2.284	99.903	193.000	210.154	2.096.783		229.315	980.186	1.209.501	2.116.429	-16.109	95.788	5.502.392	105.735	0	38.823	186.235	470.501	20.115	821.409		12.054	12.054	180									

Gevolgen van de verlaagde bestemmingsreserve en de tariefsaanpassing.

De aangepaste versie van de gewijzigde ontwikkeling van de BR riolering is opgenomen in het erratum. De belangrijkste conclusies hieruit zijn:

1. door de extra tariefstijging van 0,2% stijgt het tarief van 2017 tot in 2032 geleidelijk van € 0,36 (in 2017) tot € 9,30 (in 2032) extra;
2. de BR wordt in die periode niet negatief en heeft per 31-12-2032 een hoger saldo van € 860.000.

Voorstel:

Wij stellen voor om:

- a. scenario B alsnog aan te passen en te besluiten om de tarieven riolheffing vanaf 2017 te verhogen tot 3,2%;
- b. het GRP vast te stellen inclusief het hierna opgenomen erratum.

Het gewijzigde raadsbesluit (13RB000083) is tevens bijgevoegd.

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders,
de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

drs A.S.E. van Asseldonk

Th. Hoex MMO



Onderwerp: Gemeentelijk Rioleringsplan Overbetuwe 2013 - 2017

Ons kenmerk: 13RB000083

Nr. 6

De raad van de gemeente Overbetuwe;

gelezen het raadsvoorstel van burgemeester en wethouders van 21 mei 2013 en de aanvullende memo d.d. 6 augustus 2013, nr. 13int02237;

gelezen het advies van de voorbereidende vergadering van 11 juni 2013;

gelet op artikel(en) 4.22 van de Wet milieubeheer ;

b e s l u i t :

1. het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) Overbetuwe 2013 – 2017 vast te stellen;
2. te kiezen voor scenario B ten aanzien van de tariefbepaling 2013 - 2017, inhoudende bevrozing van de rioolheffing tot en met 2016 en met ingang van 2017 een tariefsverhoging van 3,2%;
3. te beslissen dat de raad de bevoegdheid behoudt om in principe de bestemming van de gereserveerde middelen voor riolering te wijzigen;
4. te besluiten tot vaststelling van een begrotingswijziging, waarin de financiële consequenties in overeenstemming met hoofdstuk 6 van dit voorstel worden geregeld.

Aldus besloten in zijn openbare vergadering
van 20 augustus 2013.

DE RAAD VOORNOEMD,
de griffier,

de wnd. voorzitter,

drs. A.J. van den Brink MBA.

J.J. van Brakel-Huijgen.

