

Onderdeel Geld kostendekkingsplan riolering 2026- 2030 en Basis RioleringsPlan (BRP) Brunssum 2026-2036

Kostendekkingsplan riolering 2026-2030:

Na besluit van het college wordt de gemeenteraad middels een raadsvoorstel gevraagd in te stemmen met het verhogen van het vervangingsbudget riolering van € 1.114.000 naar € 2.728.000 per jaar. De benodigde extra investeringsmiddelen (€ 1.614.000 per jaar) worden gefinancierd uit de rioolheffing.

Op dit moment worden de investeringen in het jaar van uitgaven volledig ten laste gebracht van het tarief en worden deze niet geactiveerd. Voor deze investeringen is jaarlijks een bedrag van € 1.114.000 voorzien. Als gevolg van de verhoging van de investeringen zoals genoemd in het kostendekkingsplan, zou bij een gelijke verwerking een oplopende stijging van het tarief ontstaan van circa € 11,- tot € 110,- na 10 jaar. Om een forse stijging te voorkomen wordt aanbevolen de nieuwe investeringen te activeren en af te schrijven in 60 jaar. Hiermee wordt afgeweken van de huidige werkwijze, het dekken van de kosten door middel van een voorziening. In de nota activa beleid, die werd vastgesteld door de raad in zijn vergadering van 09 maart 2021, was een afschrijvingstermijn van 40 jaar vastgelegd. In achtneming met de hedendaagse kwaliteit van de rioleringen wordt voorgesteld om een afschrijvingstermijn van 60 jaar te hanteren.

Aanbevolen wordt om de huidige dotatie in de voorziening geleidelijk te laten afnemen, met als gevolg dat de verhoogde investeringen tot en met 2034 geen effect hebben op het tarief. Zie bijgevoegde grafiek.

Basis RioleringsPlan (BRP) Brunssum 2026-2036:

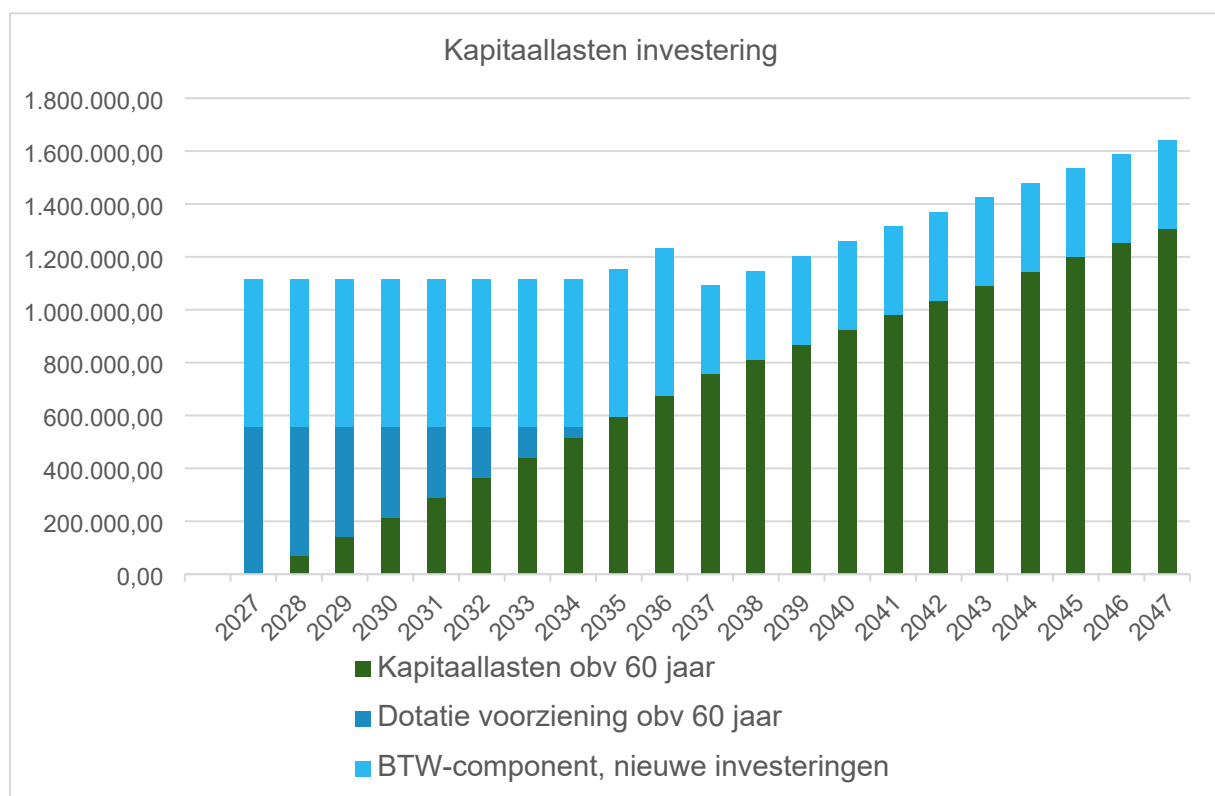
Ten behoeve van het BRP wordt aan de gemeenteraad een eenmalige investering van € 10.591.000 gevraagd om maatregelen te treffen op wateroverlastlocaties. Het betreft de maatregelen in de maatregellijst met hoge prioriteit. Het investeringsbedrag wordt over een periode van 10 jaar (€ 1.059.100 per jaar) in de begroting opgenomen. Om een forse stijging te voorkomen wordt aanbevolen de nieuwe investeringen te activeren en af te schrijven in 60 jaar. Ook bij deze benodigde investeringsmiddelen (€ 1.059.100 per jaar) wordt aanbevolen om de huidige dotatie in de voorziening geleidelijk te laten afnemen, met als gevolg dat de verhoogde investeringen tot en met 2034 geen effect hebben op het tarief.

Kapitaallasten jaarlijkse investeringen:

In onderstaande grafiek worden de jaarlijkse kosten met betrekking tot de investeringen weergegeven. Van het totaalbedrag bestaat € 558.411 uit het btw-component (constant), en tot en met 2034 voor € 555.589 uit kapitaallasten samen met de dotatie voorziening. In totaal staat dit gelijk aan de jaarlijkse dotatie in de voorziening, oftewel € 1.114.000.

De dotatie voorziening neemt jaarlijks af naar mate de kapitaallasten van de investeringen toenemen. In het jaar 2035 stijgen de kapitaallasten en zal er derhalve ook een stijging ontstaan in het tarief. In 2037 stoppen de investering BRP waardoor het tarief afneemt t.o.v. 2036.

De verwachting is dat er een recht bestaat op subsidies, echter is dit nu nog niet kwantificeerbaar. Wanneer er subsidies worden verkregen nemen de kapitaallasten af waardoor de dotatie in de voorziening langer standhoudt en zal het tarief derhalve ook pas later stijgen. Uitgaande van de huidige cijfers zonder enige indexatie is het beeld conform onderstaande grafiek.



Het rioolheffing tarief (op basis van de huidige cijfers) tot en met 2047 ziet er in dit scenario als volgt uit:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Totale kosten gehanteerd voor tarief	€ 4.401.000	€ 4.471.404	€ 4.461.904	€ 4.461.762	€ 4.457.121	€ 4.454.779	€ 4.452.438	€ 4.439.960	€ 4.419.672	€ 4.450.728	€ 4.519.283
Correctie kleine objecten	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500
Kosten tarief normale objecten	€ 4.296.500	€ 4.366.904	€ 4.357.404	€ 4.357.262	€ 4.352.621	€ 4.350.279	€ 4.347.938	€ 4.335.460	€ 4.315.172	€ 4.346.228	€ 4.414.783
Aantal eenheden	14.900	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030
Tarief	€ 288,36	€ 290,55	€ 289,91	€ 289,90	€ 289,60	€ 289,44	€ 289,28	€ 288,45	€ 287,10	€ 289,17	€ 293,73

	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
Totale kosten gehanteerd voor tarief	€ 4.351.488	€ 4.394.472	€ 4.429.328	€ 4.451.129	€ 4.491.632	€ 4.527.798	€ 4.572.997	€ 4.603.232	€ 4.608.640	€ 4.578.399	€ 4.591.202
Correctie kleine objecten	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500	€ -104.500
Kosten tarief normale objecten	€ 4.246.988	€ 4.289.972	€ 4.324.828	€ 4.346.629	€ 4.387.132	€ 4.423.298	€ 4.468.497	€ 4.498.732	€ 4.504.140	€ 4.473.899	€ 4.486.702
Aantal eenheden	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030
Tarief	€ 282,57	€ 285,43	€ 287,75	€ 289,20	€ 291,89	€ 294,30	€ 297,31	€ 299,32	€ 299,68	€ 297,66	€ 298,52

Een van de componenten in het tarief zijn de oude investeringen waarvan de kapitaallasten afnemen naar mate de investering afgeschreven wordt, derhalve zien we het tarief dalen. In 2027 speelt nog een bijstelling van exploitatiebudgetten waardoor het tarief licht wordt bijgesteld ten opzichte van het jaar 2026.

