



**Waterschap Veluwe**

## Voorstel

Steenbokstraat 10  
Postbus 4142  
7320 AC Apeldoorn  
[T] (055) 527 29 11  
[F] (055) 527 27 04  
[E] waterschap@veluwe.nl  
[I] www.veluwe.nl

Aan algemeen bestuur 25 november 2010

Portefeuillehouder V. Doorn

Datum 11 november 2010  
Opgemaakt door Financiële en Economische  
Zaken  
Docbasenummer 00210601

Onderwerp Burap 2010-3

Bijlage(n) -

### 1. Beslispunten

Voorgesteld wordt:

- In te stemmen met de gewijzigde doelstellingen;
- Kennis te nemen van het voorlopig resultaat 2010 en in te stemmen met verschuivingen (inzicht per eind augustus 2010);
- Kennis te nemen van de rapportage grondaankopen periode 1/5/2010-31/8/2010;
- De bruto kredietbedragen voor onderhanden werken overeenkomstig de tabel aan te passen;
- In te stemmen met de kredietverlening ten bedrage van € 552.000,-- voor de aankoop van een bedrijfsruimte. Deze investering is niet opgenomen in beleidsbegroting 2010. Nadere toelichting is opgenomen in de paragraaf stand van zaken onder handen werk;
- Kennis te nemen van de rapportage stand van zaken ten aanzien rechtmatigheid.

### 2. Inleiding

Hierbij bieden wij u de derde bestuursrapportage (Burap 2010-3) aan over het jaar 2010. Het betreft een rapportage van de stand van zaken van de doelstellingen, van het voorlopig resultaat 2010, van de grondaankopen en van de stand van zaken onderhanden werken per eind augustus 2010. Een specificatie van de doelstellingen en de stand van zaken onderhanden werken zijn beschikbaar via de bestuurschijf.

## Waterschap Veluwe

### 3. Rapportages




#### 3.1. Rapportage doelstellingen

##### *Algemeen beeld*

In de volgende tabel worden de doelen van de beleidsbegroting 2010 schematisch weergegeven. De kleur in de tabel geeft aan hoe de stand van zaken is ten opzichte van de doelstelling uit de begroting 2010. Daar waar de doelstelling niet is gerealiseerd wordt een nadere toelichting gegeven. Een uitgebreide specificatie van de doelstellingen is beschikbaar op de bestuursschijf (bijlage 2).

Programma	Prognose 2010 t.o.v begroting
<i>Programma 1 Veiligheid</i>	
Veilige dijken	
<i>Programma 2 Waterbeheer</i>	
Gewenste grond- en oppervlaktewaterregime (GGOR)	
Verminderen wateroverlast en water voor droge tijden	
Goede kwaliteit oppervlaktewater en waterbodem	
Herstel en behoud bijzondere natuur	
Stedelijk water: Goede afstemming watersysteem en waterketen	
Goede onderhoudsituatie watersystemen	
Brede Kijk	
Meten is weten	
Beekherstel	
Waterketen integraal benaderen	
<i>Programma 3 Waterketen</i>	
Getransporteerd afvalwater	
Gezuiverd afvalwater	
Slibverwerking	
Opwekken eigen energie	
<i>Programma 4 Bestuur en bedrijfsvoering</i>	
Belastingheffing en invordering	
Bestuur	
Externe communicatie	

##### Legenda

	Meer gerealiseerd		Norm behaald(+/-10%)		Norm niet behaald
---	-------------------	---	----------------------	---	-------------------

## Waterschap Veluwe

### **Toelichting**

#### *Programma 1 Veiligheid*

##### Veilige dijken

##### *Dijkteruglegging Cortenoever, Tichelbeekse waard en Voorsterklei*

De afgelopen maanden zijn de werkzaamheden om te komen tot een Snip3-besluit (in 2011) voortvarend opgepakt. Een gedetailleerd overzicht van de stand van zaken wordt in een separate nota aan het bestuur gerapporteerd.

##### *Bijdrage aan nevengeul Deventer*

De uitvoering van de beide uiterwaardvergravingen bij Deventer zijn een taak van de waterschappen Groot Salland en Veluwe. Dit is bestuurlijk bekrachtigd in de Bestuursovereenkomst tussen Staat en beide Waterschappen. Waterschap Groot Salland is trekker en draagt de bestuurlijke, technische en financiële verantwoordelijkheid.

In mei heeft het voorontwerp bestemmingsplan ter inzage gelegen. De inspraakreacties en de bevindingen uit de vooroverleggen worden momenteel door Gemeente Deventer verwerkt. Eventuele wijzigingen zullen worden opgenomen/verwerkt in het ontwerpbestemmingsplan en inrichtingsplan. Het ontwerpbestemmingsplan gaat gelijk met de hoofdvergunningen in procedure. Dit gebeurt in november 2010. De vooruitlopende werkzaamheden, zoals het verwijderen van niet gesprongen explosieven, het verplaatsen van kabels en een leiding en het veiligstellen van archeologische waarden vindt plaats in het voorjaar van 2011. De afspraken over het toekomstig beheer en de verwerving van gronden is grotendeels geregeld. De selectie van de aannemer voor uitvoering van de werken is begin 2011.

##### *Bijdrage Hoogwatergeul Veessen-Wapenveld*

Waterschap Veluwe vervult nog geen trekkersrol bij project Veessen-Wapenveld, dit gaat naar verwachting in de loop van 2011 veranderen. Momenteel vindt onder verantwoordelijkheid van de provincie Gelderland de planstudiefase plaats. De overgang van dit project naar Waterschap Veluwe wordt voorbereid en levert Waterschap Veluwe een actieve bijdrage aan dit project. Vrijwel alle kosten worden gedeclareerd bij het projectbureau van de provincie of de Programmadirectie Ruimte voor de Rivier.

##### *Programma 2 Waterbeheer*

##### Gewenste grond- en oppervlaktewaterregime (GGOR)

Het GGOR proces en voor de TOP-lijstgebieden en de herstelplannen liggen al ruim een jaar stil. Dit komt door onduidelijkheid over de beschikbaarheid van financiële middelen. Waterschap Veluwe zal pas weer (her)starten wanneer de provincie duidelijkheid schept voor welke gebieden (financiële) middelen beschikbaar komen. Gelet op de actuele bezuinigingsactie vanuit de provincie wordt verwacht dat deze onduidelijkheid nog wel even zal voortbestaan.

Het GGOR proces overige gebieden is uitgesteld naar 2011 om gelijktijdig vast gesteld te kunnen worden met de GGOR TOP-lijst gebieden. Tevens past dit beter in de prioritering van de werkzaamheden van de afdeling. Voorzien wordt dat Waterschap Veluwe pas in 2011 kan beschikken over een gebiedsdekkend GGOR. Tot die tijd geldt dat de actuele oppervlakte- en grondwaterstand maatgevend zijn.

##### Verminderen wateroverlast en water voor droge tijden

Verwacht wordt dat de doelstelling voor 2010 behaald zal worden. Door de uitvoering van beekherstelprojecten zal ongeveer 30 ha. aan de normering gaan voldoen.

## Waterschap Veluwe

### Goede kwaliteit oppervlaktewater en waterbodem

Het baggeren van de Grote Wetering (traject Oene-Toevoerkanaal) in combinatie met het baggeren van de Kleine en Nijbroekse Wetering heeft naar verwachting een positief effect op de te behalen doelen in het kader van het baggeren in het landelijk gebied. In het laatste trimester van 2010 komen deze projecten tot uitvoering waardoor meer gerealiseerd kan worden dan was gepland. Begin 2011 zullen deze projecten worden afgerond. Door meer subsidie vanuit de provincie, het doorschuiven van financiële middelen vanuit vorig jaar en de inzet van extra capaciteit kan er, zoals in de vorige bestuurlijke rapportage ook al was aangegeven, meer gebaggerd worden in het stedelijk gebied. Het gaat hier om prestaties die oorspronkelijk in 2009 zouden worden gerealiseerd of die voor 2011 en later gepland stonden. Dit geldt voor de projecten Puttner- en Twellosebeek, baggeren Elburg-Oosterwolde en de vijvers in Apeldoorn. De te verwijderen hoeveelheid baggerspecie zal navenant toenemen.

### Herstel en behoud bijzondere natuur

Door het verkrijgen van meer subsidie vanuit de provincie en het doorschuiven van financiële middelen vanuit 2009 is de geplande aanleg van stapstenen en vispassages in de tijd naar voren gehaald. Om dit alles te kunnen realiseren, is extra capaciteit ingehuurd (projectleiders en grondverwerper). Door uitvoering van de projecten Eekterbeek, de Puttnerbeek, het Stroombreed en KRW Polder Oosterwolde zullen de gerealiseerde doelen m.b.t. de oevers de opgave met 1,3 km overstijgen, de ha stapsteen de opgave met 4 ha overstijgen en de vispassages met 10 stuks de opgave overstijgen.

### Stedelijk water: Goede afstemming watersysteem en waterketen

Momenteel loopt waterplan Epe. Dit zal naar verwachting voor het eind van 2010 worden afgerond. De bijdragen vanuit het waterschap Veluwe kunnen hiermee in 2010 worden afgerond.

### Goede onderhoudssituatie watersystemen

Door het verkrijgen van meer subsidie vanuit de provincie en het doorschuiven van financiële middelen vanuit 2009 en daarmee de inzet van extra capaciteit kan de geplande output van 2009 als nog worden gerealiseerd of kan de geplande output voor 2011 of latere jaren, eerder worden gerealiseerd. Door de uitvoering van stuwen/vispassages in de Doornspijkerbeken kunnen 2 kunstwerken/stuwen eerder worden gerealiseerd dan oorspronkelijk was gepland. Het optimaliseren van de onderhoudssituatie wordt standaard bij elk project uit één van de andere thema's meegenomen (met name in het kader van beekherstel).

### Brede Kijk

Binnen de brede kijk zijn er voor 2010 geen specifieke doelen gesteld als gevolg van de stagnerende subsidietoezeggingen, met uitzondering van de prestaties die onderdeel uit maken van de reeds afgesloten waterovereenkomst tussen provincie en waterschap. Desondanks zal er naar verwachting 12,0 km aan oeverwerkzaamheden uitgevoerd worden en daarnaast zullen er eveneens 4 stapstenen gerealiseerd worden. Daarnaast wordt in het kader van dit thema ook de renovatie Koudhoornse sluis in 2010 afgerond. Het raamplan Grift is door het AB vastgesteld. Het raamplan Voorsterbeek is onderhanden en zal gereed worden gemaakt voor vaststelling. Vervolgens zal gestart worden met de verdere voorbereidingen om tot uitvoering van deze projecten te komen.

## Waterschap Veluwe

### Meten is weten

Het integraal meetplan voor de routinematige chemische en biologische bemonsteringen is opgezet voor de periode 2010 – 2015 en als zodanig in uitvoering. Het kwantiteitsmeetnet wordt momenteel geïnventariseerd. Ook daar wordt gekeken welke punten bemeten worden, welke kunnen vervallen en waar nieuwe locaties benodigd zijn. Eerst moet het kwantiteitsmeetnet op orde en inzichtelijk zijn, voordat een plan gemaakt kan worden hoe de locaties te onderhouden. De legger wordt in de periode 2010-2013 geactualiseerd op basis van het theoretische (gewenste) profiel en bepalingen uit de Waterwet. Het plan van aanpak hiervoor is opgesteld en heeft nu de status dat het vastgesteld moet worden. Het is de bedoeling dat er van alle waterschapsgerelateerde objecten één maal de gegevens worden vastgelegd in Iris (voor zowel legger als beheerregister).

### Beekherstel

Door het verkrijgen van extra subsidie vanuit de provincie en het doorschuiven van financiële middelen vanuit 2009 kan er meer output worden gerealiseerd. Om dit alles te kunnen realiseren, zijn hiertoe tijdelijk ca. 3 projectleiders en 1 grondverwerker gedetacheerd. Dit resulteert in 24,1 km meer beekherstel dat kan worden voorbereid en verwacht wordt dat de norm voor uitvoering gehaald kan worden, ondermeer door de uitvoering van de projecten Rodebeek, Eekterbeek, de Puttenerbeek, beekherstel en sanering Hartensemolenbeek en Doornspijkerbeken.

### Waterketen integraal benaderen

De optimalisatiestudie Epe wordt niet in 2010 uitgevoerd vanwege de vertraging bij het opstellen van het Basisrioleringsplan (BRP) bij de gemeente. In 2011 zal de OAS voor Epe als nog worden uitgevoerd.

### *Programma 3 Waterketen*

#### Getransporteerd afvalwater

Afspraken met de gemeente Elburg en Nunspeet zullen naar verwachting tot stand komen gedurende het jaar 2010.

Het realiseren van schriftelijke afspraken met de gemeente zal in 2010 anders worden vormgegeven. In samenwerking met een extern adviesbureau zal voor acht gemeenten op de Noord-Veluwe de mogelijkheid tot nadere samenwerking worden onderzocht. De planning van dit onderzoek is uitgelopen. Het definitieve rapport wordt naar verwachting najaar 2010 opgeleverd.

De doelstellingen aangaande het voldoen aan de afnameverplichting en het op afstand bestuurbaar maken van rioolgemalen worden gerealiseerd.

#### Gezuiverd afvalwater

Aan de in de begroting geformuleerde doelstellingen op het gebied van gezuiverd afvalwater wordt nagenoeg geheel of geheel voldaan. Aan de eisen in het kader van de Wvo-vergunning inzake lozingseisen en effluentkwaliteit wordt ruimschoots voldaan.

Het vergisten van het slib t.b.v. de energie-opwekking blijft circa 10% achter ten opzichte van het doel van 100%. Om al het slib (volume) te kunnen verwerken, moet een deel van het slib onvergist worden verwerkt. In verband met indikkingsproblemen, het inlopen van achterstanden en onderhoud aan de gashouder op de rwzi Apeldoorn konden de gistingstanks niet al het slib verwerken. Een aantal acties zijn in gang gezet, en momenteel wordt al het slib weer vergist.

## Waterschap Veluwe

Het preventieve onderhoud loopt enigszins achter. Belangrijke oorzaak is dat onderhoudsmedewerkers ook deels worden ingezet om tijdelijke beheerstaken uit te voeren wat ten koste is gegaan van het preventieve onderhoud. De eerste maanden van dit jaar is de focus geweest op het inrichten van de organisatie en het correctieve onderhoud. In de loop van 2010 zal de focus weer op correctief én preventief onderhoud gericht zijn.

### Slibverwerking

De afzet van slib en reststoffen is gedurende het jaar conform het Landelijk Afvalbeheerplan uitgevoerd. Het drogestofgehalte van het slib na het slibontwateringsproces voldoet aan de doelstelling. De slibontwateringsinstallatie wordt momenteel nog verder geoptimaliseerd.

### Opwekken eigen energie

Het waterschap maakt een transitie van pure verwerker van afvalwater tot een producent van schoon water, energie en nutriënten. Voor wat betreft de energie heeft het waterschap zich gecommitteerd aan meerjarenafspraken over energie-efficiency. Concrete maatregelen die hieruit voortvloeien zijn het vergisten van externe afvalstromen, het benutten van de volledige capaciteit van conventionele vergistinginstallaties door covergisting en het daarmee opwekken van elektrische en thermische energie. Doelstelling is om op de rwzi Apeldoorn volledig in de eigen energiebehoefte te kunnen voorzien (energieneutrale zuivering) en om stroom terug te leveren aan het elektriciteitsnet. Verder wordt de opgewekte warmte ingezet voor eigen gebruik en deels verkocht t.b.v. de stadsverwarming in de woonwijk Zuidbroek (Apeldoorn).

Op dit moment loopt de opwekking van elektriciteit (de prognose nu is 16.100.000 kWh in plaats van 12.000.000 kWh) en warmte beter dan geprognosticeerd.

### *Programma 4 Bestuur en bedrijfsvoering*

#### Belastingheffing en invordering

De meeste prestaties/activiteiten voor 2010 voor belastingheffing en invordering zijn conform of beter dan geraamd verlopen. De aanslagen over 2010 zijn nagenoeg allemaal opgelegd. Ook de definitieve aanslagen 2009 voor machtigingsbedrijven en aangiftebedrijven zijn grotendeels opgelegd. De definitieve aanslagen voor meetbedrijven en de resterende aangiftebedrijven zullen deels dit jaar en deels in de eerste vier maanden van 2011 worden opgelegd.

#### Bestuur

De bestuurlijke activiteiten verlopen conform de doelstelling zoals is opgenomen in de begroting.

#### Externe communicatie

De reguliere activiteiten worden uitgevoerd conform het beleidsplan externe communicatie. Daarbij wordt er, overeenkomstig het bestuursprogramma, gewerkt aan intensief contact met bewoners en organisaties in de regio.

#### Waterbeheersplan

Conform planning zal een voortgangsrapportage worden opgesteld waarin de voortgang van de gestelde doelen in het waterbeheersplan zal worden weergegeven.

## Waterschap Veluwe

### Plannen van derden

Het meedenken met c.q. reageren op plannen van derden is een activiteit die constant wordt geborgd binnen de reguliere activiteiten, taken en verantwoordelijkheden van het waterschap. Daar waar mogelijk en indien het zinvol wordt geacht, wordt een actieve bijdrage op dit gebied geleverd.

### Inkoop

De doelstelling voor 2010 ten aanzien van duurzaam inkopen bedraagt landelijk 50%. Waterschap Veluwe heeft zich tot doel gesteld zoveel mogelijk duurzaam in te kopen. Het gerealiseerde percentage duurzaam inkopen voor de periode 1 januari 2010-1 september 2010 komt uit op 98,4%.

Een doelstelling bij het professionaliseren van de inkoop is het behalen van schaalvoordelen. In het eerste kwartaal heeft een gezamenlijke aanbesteding plaatsgevonden met andere waterschappen voor benodigde chemicaliën. Hiermee is ten opzichte van de huidige prijs een besparing van 19% gerealiseerd.

### 3.2. Voorlopig resultaat 2010

Het management is door middel van maandelijkse managementrapportages op de hoogte gehouden van de financiële mee- en tegenvallers in 2010. Het totaalbeeld van deze rapportages geeft een voordelig resultaat ten opzichte van de beleidsbegroting 2010 aan van € 1.523.800,--. In de bestuursrapportage t/m april (Burap 2010-2) is reeds een voordelig resultaat van € 507.800,-- gemeld. Deze bestuursrapportage wordt een extra voordelig resultaat gemeld van € 1.016.000,--. Onderstaand is een overzicht van deze herziene raming op kostensoortgroepen en kostendragers weergegeven en een toelichting hierop opgenomen.

Kostensoortgroepen	Voordelig	Nadelig	Incidenteel	Structureel
<u>Kosten:</u>				
Kapitaallasten				
Personeelslasten		€ 100.000	€ 100.000	
Verbruiksgoederen				
Energie				
Huren, pachten en andere rechten				
Onderhoud door derden	€ 145.000		€ 145.000	
Overige diensten door derden	€ 8.000		€ 73.500	€ 65.500
Bijdragen aan derden	€ 70.000		€ 70.000	
Toevoeging aan voorzieningen				
<u>Opbrengsten:</u>				
Rentebaten en dividenden				
Opbrengst goederen en diensten	€ 893.000		€ 893.000	
Belastingopbrengsten				
Geactiveerde lasten				
Huur				
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 1.116.000</b>	<b>€ 100.000</b>	<b>€ 1.081.500</b>	<b>€ 65.500</b>
<b>Saldo herziene raming mei t/m augustus 2010 (voordelig)</b>	<b>€ 1.016.000</b>			

## Waterschap Veluwe

	Watersysteembeheer	Waterzuivering	Totaal
<i>Resultaat</i>			
Begroot resultaat	- € 827.000	- € 2.122.000	- € 2.949.000
Resultaat ten opzichte van beleidsbegroting	€ 740.581	€ 783.219	€ 1.523.800
Herziene resultaat	- € 86.419	- € 1.338.781	- € 1.425.200

### **Toelichting**

#### *Personeelslasten (nadeel € 100.000,--)*

Afdeling Zuiveringsbeheer heeft te maken met een hoog ziekteverzuim vanwege langdurig zieken gedurende het gehele jaar. Ter compensatie van de gemiste capaciteit wordt extern personeel ingehuurd. Aangezien dit niet begroot is, is € 100.000,- extra budget benodigd.

Het budget voor opleidingen Sector Waterzuivering is ontoereikend. Aangezien de opleidingen/ cursussen belangrijk zijn voor de primaire beheerstaak, zal € 25.000,-- budget van andere posten vallende onder de kostendrager Zuivering worden overgeheveld naar het opleidingsbudget.

Het opleidingsbudget behoort gedeeltelijk tot de kostendrager Watersysteembeheer en gedeeltelijk tot de kostendrager Waterzuivering. Het betreft dus een verschuiving van budget tussen twee kostendragers. Conform de Regeling budgetbeheer dient het Algemeen Bestuur hier goedkeuring voor te verlenen.

#### *Onderhoud door derden (voordeel € 145.000,--)*

Diverse onderhoudswerkzaamheden zijn begroot in de exploitatie, maar blijken algemene investeringen te zijn. Deze werkzaamheden zijn voor hetzelfde bedrag opgenomen als algemene investering waardoor de exploitatiebegroting daalt met € 150.000,--.

Het onderhoud aan het gemaal Pouwel Bakhuis was in 2009 gepland en begroot. Er zijn echter dit jaar enkele nota's nagekomen waardoor € 5.000,- extra budget benodigd is voor met name isolatiematerialen.

#### *Overige diensten door derden (voordeel € 8.000,--)*

Voor Gisratio is externe hulp voor invulling en structurering van het systeem nodig. Daarnaast komt het software onderhoudscontract voor rekening van de afdeling Onderhoud. Met deze exploitatiekosten ten bedrage van € 20.000,-- is geen rekening gehouden in de begroting.

Naar verwachting zal meer energie opgewerkt worden waardoor voor een bedrag van € 175.000,-- minder energie ingekocht hoeft te worden.

Het plaatsen van een informatiebord bij gemaal Antlia en een aantal nagekomen nota's met betrekking tot de promotiefilm waren niet begroot waardoor een extra budget van € 25.000,-- benodigd is.

Afgelopen periode heeft het kadaster een verhoging doorgevoerd van € 13.000,-- voor het abonnement. De verhoging wordt veroorzaakt door het besluit van de minister van VROM om een forse tariefwijziging van kadastrale producten door te voeren tot 37%.

## Waterschap Veluwe

De ledenvergadering van de Unie van Waterschappen is akkoord gegaan met het implementeren van de richtlijn INSPIRE. De uitvoering van de richtlijn is belegd bij Het Waterschapshuis. INSPIRE heeft als doel het harmoniseren en openbaar maken van ruimtelijke gegevens van overheidsorganisaties ten behoeve van milieubeleid en het oprichten van een infrastructuur voor het toegankelijk maken van deze gegevens. Hiervoor is € 8.500,-- budget benodigd wat niet is opgenomen in de begroting.

Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van een reguliere stijging van de jaarlijkse onderhoudskosten van het software programma ESRI van circa 5%. Gebleken is dat de daadwerkelijke verhoging circa 15% bedragen waardoor € 7.500,-- extra budget benodigd is.

De huidige (gratis te gebruiken) meetapparatuur van Tricijn is ongeschikt voor het discrepantieonderzoek Harderwijk, waardoor andere apparatuur van een externe leverancier moet worden gehuurd. Daarnaast wordt nieuwe meetapparatuur getest voor discrepantieonderzoeken, welke in de toekomst zeer waardevol kan zijn voor Waterschap Veluwe. Tevens is aanvullend budget benodigd voor de inhuur van externen voor het onderzoek. Voor dit alles is € 55.000,-- budget benodigd.

Voor de declaratie van uitgevoerde onderhoudskosten bij de Waterlandstichting is € 25.000,-- begroot. De Waterlandstichting is opgeheven, dus deze kosten kunnen niet meer gedeclareerd worden.

Voor de afhandeling van bezwaren bosgrondeigenaren zijn advocaatkosten gemaakt waarvan een afrekening is ontvangen van € 13.000,--, welke niet is begroot.

*Bijdragen aan derden (voordeel € 70.000,--)*

De begroting voor de bijdrage in de muskusrattenbestrijding wordt verlaagd met € 70.000,--. Verwachting was dat de bijdrage ten opzichte van voorgaande jaren zou stijgen, maar dit is in 2010 nog niet het geval.

*Opbrengst goederen en diensten (voordeel € 893.000,--)*

De opbrengsten voor de verwerking van externe avalstoffen vallen € 250.000,-- lager uit dan vooraf begroot, omdat de markt er op dit moment geheel anders uitziet dan op het moment dat de begroting is opgesteld. De tarieven zijn aanzienlijk gedaald door met name de toename van verwerkingscapaciteit binnen en buiten Nederland.

In Elburg is gekozen om een energierijke stroom aan te trekken met een hoge droge stof en een hoge biogaspotentie. Dergelijke stromen geven geen inkomsten aan de voorzijde, maar wel aan de kant van elektriciteitsopwekking. De begrote opbrengst verwerking afvalstoffen Elburg daalt met € 70.000,--.

De conventionele vergister in Apeldoorn is vol belast met communaal zuiveringslib. Hierdoor is geen overcapaciteit beschikbaar voor de vergisting van externe afvalstoffen waardoor de begrote opbrengst daalt met € 125.000,--.

De opbrengst elektra teruglevering 2009 zal dit jaar worden uitbetaald. Dit is niet begroot. Tevens is de opbrengst elektra teruglevering 2010 niet begroot. Tezamen leidt dit tot een hogere verwachte opbrengst van € 160.000,--.

De inruil van drie smalspoor tractoren heeft een niet begrote opbrengst opgeleverd van € 63.000,--.

## Waterschap Veluwe

De dienstwoning te Cortenoever is verkocht. De netto opbrengst bedraagt € 480.000,--.

In verband met de teruglevering van de installaties van de Waterlandstichting worden de saldi van de onderhoudsvoorzieningen als extra opbrengst opgenomen, ten bedrage van € 635.000,--. In de volgende jaren kan hier niet meer uit geput worden en worden de onderhoudskosten van de betreffende installaties rechtstreeks in de exploitatie opgenomen.

### *Geactiveerde lasten*

Sinds 2010 worden uren van projectleiders geschreven op projecten doorberekend naar de betreffende investeringen. Een gedeelte van de doorberekening betreft salariskosten. Hiervoor is een opbrengst begroot in de exploitatie. De opbrengst is echter begroot op een werkplanproduct en moet begroot zijn op de afdeling.

Om bovenstaande reden wordt de begrote opbrengst van € 620.000,-- op werkplanproduct aanleg en verwerving waterlopen teruggegeven en wordt op de afdelingsbegrotingen van de sector Watersysteem € 620.000,-- opbrengst opgenomen.

Om bovenstaande reden wordt de begrote opbrengst van € 210.000,-- op het werkplanproduct bouw en verwerving zuiveringsinstallaties teruggegeven en wordt op de afdeling de afdeling Bouw en Kwaliteit € 210.000,-- opbrengst opgenomen.

### **Stand van zaken exploitatie en investeringsuitgaven per programma**

In de financiële paragrafen in bijlage 2 worden de werkelijke netto kosten per programma afgezet tegen de begroting. De begroting per programma is tot stand gekomen door toerekening van de primaire producten aan de 4 programma's.

In het kader van de rechtmatigheid (begrotingscriterium) is het verplicht om hierover tussentijds te rapporteren.

*Tabel: Stand van zaken exploitatie per programma (x € 1.000,--)*

<b>Programma</b>	<b>Begroting 2010</b>	<b>Herziene raming 2010</b>	<b>Gerealiseerd Burap 2010-3</b>
1. Veiligheid (direct)	1.239	1.350	581
2. Waterbeheer (direct)	7.383	8.207	3.031
3. Waterketen (direct)	20.266	19.849	11.089
4. Bestuur en bedrijfsvoering (direct)	4.219	3.707	2.604
Totaal Indirecte kosten	20.926	19.765	12.652
<b>Totaal</b>	<b>54.033</b>	<b>52.878</b>	<b>29.957</b>

### **Toelichting exploitatie**

Bij de programma's is onderscheid gemaakt in directe kosten per programma en een totaal voor de indirecte kosten (afdelingskosten, huisvesting, verzekeringen, kosten ondersteuning). Uit bovenstaande tabel blijkt dat de werkelijke kosten per programma tot en met augustus 2010 de begroting niet overschrijden. Voorgesteld wordt akkoord te gaan met de herziene raming 2010 en de daarmee gepaard gaande aanpassingen van de raming per kostendrager en programma.

## Waterschap Veluwe

Tabel: Stand van zaken bruto investeringen per programma (x € 1.000,--)

Programma	Begroting 2010	Herziene begroting 2010	Gerealiseerd Burap 2010-3	Prognose verwachte uitgaven 2010 Burap 2010-2	Prognose verwachte uitgaven 2010 Burap 2010-3
0. Werken voor derden	12.500	12.500	1.088	1.474	1.937
1. Veiligheid	560	1.185	135	475	275
2. Waterbeheer	21.520	25.988	5.340	24.738	19.213
3. Waterketen	20.000	27.461	8.138	17.261	14.461
4. Bestuur en bedrijfsvoering	1.271	3.554	1.220	2.920	3.279
<b>Totaal</b>	<b>55.851</b>	<b>70.688</b>	<b>15.889</b>	<b>46.868</b>	<b>39.165</b>

\*Betreft begroting 2010 + begroting doorgeschoven van 2009 naar 2010, geaccordeerd door AB

### Toelichting investeringen

De grote afwijkingen tussen de prognose verwachte uitgaven 2010 in de Burap 2010-2 en Burap 2010-3 worden toegelicht.

#### *Programma 2. Waterbeheer*

##### **Prognose verwachte uitgaven 2010 Burap 2010-3**

Door vertragingen als gevolg van vertraagde besluitvorming en achterblijvende financiële dekking door Gemeente Apeldoorn, langere voorbereidingstijd en slechte weersomstandigheden wordt er aan projecten minder uitgegeven. Tevens zijn er een aantal meevallende aanbestedingen. Tezamen betekent dit dat de uitgaven € 8.810.000,-- lager zullen ten opzichte van de Burap 2010-2. Een deel van de vrijgevallen verwachte uitgaven, te weten € 2.835.000,-- zijn gebruikt voor vervangende projecten. Een specificatie van de bovenstaande is beschikbaar op de bestuursschijf (bijlage 3).

#### *Programma 3. Waterketen*

##### **Prognose verwachte uitgaven 2010 Burap 2010-3**

Door de op korte termijn uit te voeren slibstrategiestudie zullen een aantal projecten later van start gaan in 2010 of wellicht niet worden uitgevoerd afhankelijk van de uitkomsten van de studie. Voorsnog zijn de verwachte uitgaven in 2010 derhalve voor een bedrag van € 1.000.000,-- naar beneden bijgesteld.

Voor het project fase 4 rwzi Apeldoorn zal in 2010 maar een klein deel van de geraamde € 700.000,-- uitgegeven worden, aangezien het uitvoeringskrediet nog moet worden aangevraagd.

Voor het in de begroting 2010 opgevoerde project Rwwi Harderwijk vervangen automatisering waterlijn van € 1.100.000,-- wordt nog geïnventariseerd wat er precies aan investeringen nodig is om de continuïteit ook in de toekomst te kunnen waarborgen. Het is onwaarschijnlijk dat in 2010 nog uitgaven zullen plaatsvinden.

## Waterschap Veluwe

### 3.3. Rapportage grondaankopen Grondtransacties periode mei t/m augustus 2010

Soort transactie	Project	Oppervlakte (m <sup>2</sup> )	Transactiesom (€)
Instandhoudingovereenkomst Schipluidenfonds	BOP Cluster Doornspijkerbeken	1.055	€ 4.686,--
Verkoop dienstwoning Cortenoeverseweg 139-141	Grondzaken algemeen	Woning met ondergrond, bedrijfshal en erf	€ 515.000,--
Afkoop pacht	BOP Cluster Doornspijkerbeker	14.130	€1.488,--
Kavelruil WSV beekverbreding	BOP Puttenerbeek en KRW Lummerwetering	10.490	€ 45.125,--
Instandhoudingovereenkomst Goudkuil	Hezenbergerstuw	500	Geen kosten
Huurovereenkomst (verhuurd)	RWZI terrein te Vaassen	3.325	Jaarlijks € 275,--
Kavelruil Grote Woldweg	KRW Lummerwetering	14.025	€ 46.925,--

### 3.4. Stand van zaken onderhanden werken

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de financiële stand van zaken van onderhanden werken voor integraal waterbeheer, waterkeringen, zuiveringstechnische werken en overige projecten.

Deze zijn in de volgende tabel opgenomen. Een specificatie stand van zaken onderhanden werken is beschikbaar op de bestuursschijf (bijlage 1).

Project/cluster	Bruto bedrag verlaging (x € 1.000,--)	Bruto bedrag verhoging (x € 1.000,--)	Subsidie verlaging (x € 1.000,--)	Subsidie verhoging (x € 1.000,--)
Eigen plannen		7		
Aanleg en onderhoud waterkeringen		50		
Beekherstel		130		
Landinrichting		13		
Baggeren waterbodems		15		
Algemeen		552		
Projecten in onderhoudsperiode	69			
<b>Totaal generaal</b>	<b>69</b>	<b>767</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting afwijkingen kredieten

#### Eigen plannen (nadeel € 7.000,--)

*OAS Nunspeet/Elburg (nadeel € 5.000,--)*

Het extra krediet is nodig voor aanvullende berekeningen. In de oorspronkelijke offerte van DHV was uitgegaan van rioleringsberekeningen met een globaal model op bakniveau. In een later stadium bleken echter meer gedetailleerde berekeningen nodig op strengniveau. Dit leidt tot aanvullende kosten.

*Veluwse Bandijk (nadeel € 2.000,--)*

In de rapportage is de digitale kadastrale kaart gebruikt. De kosten hiervoor waren in de raming als PM opgenomen, reden waarom de totale kosten hoger uitkomen.

## Waterschap Veluwe

### **Aanleg en onderhoud waterkeringen (nadeel € 50.000,--)**

*Verbeteren Uitwateringsduiker Hattem (nadeel € 50.000,--)*

In verband met aangetroffen zwaar verontreinigde grond zijn meerkosten gemaakt van € 50.000,-- voor transport, analyseren en storten van deze grond.

### **Beekherstel (nadeel € 130.000,--)**

*Beekherstel Vaassense Beken Traject Nieuwe Beek (nadeel € 35.000,--)*

Op het moment van de aanvraag van het voorbereidingskrediet was geen rekening gehouden met interactieve communicatie met 53 eigenaren en enkele instanties. Tevens zijn extra onderzoeken nodig voor waterbodems, fauna en hoge archeologische verwachtingswaarde. Hiervoor is € 35.000,-- extra krediet benodigd.

*Doornspijkerbeken (voordeel € 150.000,--)*

Vanwege een meevallende aanbesteding vallen de uitvoeringskosten € 150.000,-- lager uit.

*Herstel Boven- en Middenloop Egelbeek (nadeel € 15.000,--)*

Voor dit project is € 15.000,-- extra krediet benodigd vanwege extra gemaakte kosten voor het maken van werkafspraken met grondeigenaren. In verband met andere prioriteiten is dit werk uitbesteed in plaats van uitgevoerd door de eigen dienst.

*Stapsteen en retentie Eekterbeek (nadeel € 100.000,--)*

Het extra krediet is nodig in verband met extra baggerwerkzaamheden in de Huisbeek, Jukbeek en Puttenerbeek wat nu direct kan worden meegenomen bij dit lopende project. Daarnaast is het slechte weer van afgelopen periode ook van invloed op de kosten van directie en toezicht.

*Uitvoeringskrediet stapsteen Griff bij uitmonding Egelbeek (nadeel € 10.000,--)*

In verband met het vrijkomen van verontreinigde grond worden € 10.000,-- extra uitgaven verwacht, welke niet zijn begroot.

*Polders Oosterwolde Stapsteen Welsum (nadeel € 85.000,--)*

Voor dit project wordt gebruikt gemaakt van grond, welke als strategische grondaankoop is aangekocht. De kosten voor deze grond worden doorbelast naar het project waardoor € 85.000,- extra krediet benodigd is.

*Uitvoering KRW Maatregelen IJssel (nadeel € 35.000,--)*

Er wordt een extra voorschotkrediet van € 35.000,-- aangevraagd in verband met het later gereed zijn van het plan van aanpak. Dit heeft te maken met een extra tussenstap voor de locatiebepaling. Bij vaststelling van het plan van aanpak (dit najaar) wordt het eerste voorschot uitbetaald waardoor het krediet van € 135.000,-- teruggegeven wordt.

**Landinrichting (nadeel € 13.000,--)**

*Robuuste Griff (nadeel € 13.000,--)*

De kosten vallen € 13.000,-- hoger uit vanwege uitbesteding van personele inzet, terwijl interne capaciteit was begroot.

**Baggeren waterbodems (nadeel € 15.000,--)**

*Baggeren Grote Terwoldsewetering (nadeel € 15.000,--)*

Er worden extra kosten verwacht van € 15.000,-- voor schadevergoedingen voor het herstellen van rij- en werkstroken. De ervaringen bij het project Stroombreed laat zien dat de gereserveerde € 10.000,-- bij kredietaanvraag aan de te krappe kant is.

## Waterschap Veluwe

### **Overig (nadeel € 552.000,--)**

#### *Aankoop bedrijfsruimte Voordersteeg 1 te Twello (nadeel € 552.000,--)*

Onlangs heeft het dagelijks bestuur besloten over te gaan tot de aankoop van een bedrijfsruimte aan de Voordersteeg in Twello. Waterschap Veluwe is sinds 1 april 2006 huurder van het bedrijfspand en heeft het in gebruik als werkschuur voor onderhoud rayon zuid. Het betreffende object kan per 1 april 2011 worden overgedragen. Door het bedrijfsgebouw te kopen worden de jaarlijkse lasten begroot op € 38.000,--, dit is een vermindering van € 12.000,-- op jaarbasis. Daarnaast vormt de aankoop een bezitstoename voor het Waterschap die gerealiseerd wordt tegen lagere kosten dan bij huur waarbij geen sprake is van bezitsvorming. De aankoop is kostenbesparend ten opzichte van het continueren van het huurcontract. Daarnaast is het als eigenaar eenvoudiger om eventuele aanpassingen in de bedrijfsvoering door te voeren omdat er geen afhankelijkheid meer bestaat ten aanzien van de verhuurder. De uitgaven aankoop vastgoed voor dit object bedragen € 552.000,-- (inclusief kosten koper). Het benodigde bedrag is echter niet in de beleidsbegroting 2010 opgenomen en wordt hierbij aanvullend aangevraagd.

### **Projecten in de onderhoudsfase (voordeel € 68.530,--)**

#### *BOP cluster Soerensebeek (voordeel € 10.227,--)*

Project is afgerond en kan worden afgesloten. Restant krediet wordt teruggeven.

#### *Beekherstel landgoed Vosbergen (voordeel € 450,--)*

Project is afgerond en kan worden afgesloten. Restant krediet wordt teruggeven.

#### *Veldbeek Blarinckhorsterbeek (voordeel € 14.331,--)*

Project is afgerond en kan worden afgesloten. Restant krediet wordt teruggeven.

#### *BOP Nunbeek (voordeel € 15.000,--)*

Krediet kan terug gegeven worden aangezien het project nagenoeg is afgerond.

#### *Nieuwe Oosterhuizen Spreng (voordeel € 1.306,--)*

Project is afgerond en kan worden afgesloten. Restant krediet wordt teruggeven.

#### *Voorbereiding BOP Eerbeekse beken (nadeel € 25.000,--)*

In verband met extra onderzoekskosten in de voorbereiding is € 25.000,-- extra krediet benodigd. (aangepast tracé, hoogte/inmetingen).

#### *Onderhoudsprojecten 2008 (voordeel € 21.216,--)*

Project is afgerond en kan worden afgesloten. Restant krediet wordt teruggeven.

#### *EVZ Fliert (voordeel € 63.000,--)*

De risicoreservering van € 63.000,-- voor afwijkingen in de verrekenbare hoeveelheid grondverzet blijkt niet nodig te zijn en wordt teruggegeven.

#### *Herstel oeverconstructies Apeldoorns Kanaal (nadeel € 2.000,--)*

Aangezien de projectleider meer uren heeft besteed aan het project dan begroot is, is € 2.000,- extra krediet benodigd.

#### *Deeltroombehandeling rwzi Apeldoorn (nadeel € 30.000,--)*

Bij het bedrijven van de DEMON-installatie zijn problemen ontstaan met een aanzienlijk aantal van de beluchtingsschotels, welke uiteindelijk vervangen zijn. Vooralsnog wordt

## Waterschap Veluwe

ervan uitgegaan dat deze schade wordt vergoed door de CAR verzekering en anders valt onder de garantievoorzaken.

Met ingang van 2009 worden de kosten voor gewerkte uren van projectleiders aan projecten doorberekend naar de betreffende investeringen. Aangezien dit krediet reeds voor 2009 is aangevraagd is hiermee bij de kredietaanvraag geen rekening gehouden waardoor € 30.000,-- extra krediet benodigd is. In de beleidsbegroting 2010 is hiervoor begroting opgenomen.

*Planvorming/voorbereiding Apeldoornse Beken, Uitvoeringkrediet herstel benedenloop Egelbeek, Optimallisatie 't Smallert, Deelstroombehandeling rwzi Apeldoorn, Bedrijfswater Apeldoorn en Rwzi Apeldoorn Fase 4 Terreinverhardingen*  
Bovenstaande projecten zijn in de afgelopen periode naar de onderhoudsfase gegaan.

### Toelichting afwijkingen subsidies

Afwijkingen ten aanzien van subsidie ontvangsten zijn niet gemeld,

#### 3.5. Rapportage stand van zaken rechtmatigheid

### Samenvatting

Conform het masterplan interne controle 2010 is in het 1<sup>e</sup> halfjaar de interne controle uitgevoerd van de processen inkoop, subsidieverkrijging, personele lasten en activa. In het najaar zijn de processen treasury en subsidieverstreking eveneens gepland.

In het door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol zijn normen vermeld voor een goedkeurende accountantsverklaring. In onderstaande tabel zijn deze normen afgezet tegen de geconstateerde onrechtmatigheden tot en met juni.

	Fouten	Onzekerheden
<b>Goedkeuringstolerantie</b>	<= 1% lasten	<= 3% lasten
	€ 593.000 (begroting 2010)	€ 1,78 miljoen (begroting 2010)
<b>Geconstateerde onrechtmatigheden</b>	-	-
<b>Ruimte</b>	<b>+ € 593.000</b>	<b>+ € 1,78 miljoen</b>

Per 30 juni 2010 is de goedkeuringstolerantie niet overschreden.

### Bevindingen

Het is duidelijk merkbaar dat sinds vorig jaar veel aandacht is besteed aan de naleving van wet- en regelgeving van het proces inkoop. Over het eerste halfjaar zijn geen financiële onrechtmatigheden geconstateerd.

In 2010 is de inkoopkalender ingevoerd, hetgeen zorgt voor een professionalisering in de inkoop. Hierop staan alle aanbestedingen die in 2010 gepland zijn. Het contractregister is bijna gereed, zodat de bewaking van lopende contracten beter kan plaatsvinden. In oktober 2010 wordt het systeem operationeel voor de hele organisatie.

### 4. Standpunt van de commissie

De commissie FBA spreekt haar complimenten uit voor de heldere notitie. Nadat de portefeuillehouder de gestelde vragen heeft beantwoord stemt de commissie in met het voorstel.

Het college van dijkgraaf en heemraden.