



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	Thema	Bestuur en bedrijfsvoering
Opgemaakt door	Financiële en Economische Zaken		
Docbasenummer	00210686	Onderwerp	Beleidsbegroting 2011
Projectnummer			
Bijlage(n)	Overzicht lastendruk Begroting		

1. Beslispunten

Voorgesteld wordt:

- in te stemmen met de beleidsbegroting 2011 inclusief meerjarenperspectief t/m 2015 conform scenario A;
- de belastingen voor watersysteem en waterzuivering voor 2011 te verhogen met 3% (waarbij de tariefsverhoging voor ingezetenen en gebouwd 0,5% lager uitvalt);
- de bijbehorende belastingtarieven vast te stellen voor 2011 zoals in dit voorstel opgenomen;
- het college van d&h te machtigen:
 - tot het aangaan van geldleningen tot maximaal € 30 miljoen (op basis van een verwachte overschrijding van de kasgeldlimiet in 2011 met € 29,7 miljoen);
 - tot het aangaan van geldleningen tot maximaal € 15 miljoen om toekomstige financieringsbehoeften af te dekken. De komende jaren zal een aantal overgenomen leningen van de Waterlandstichting moeten worden afgelost. Als de voorwaarden gunstig zijn, kunnen hiervoor leningen met uitgestelde storting afgesloten worden.

2. Inleiding

Hierbij wordt u de beleidsbegroting 2011 aangeboden. Het college van dijkgraaf en heemraden heeft eerder voorgesteld de begroting 2011 op te stellen conform het basisscenario waarbij een stijging van 3,5% voor watersysteembeheer en 3,5% voor waterzuivering werd voorgesteld.

Naast het basisscenario zijn twee scenario's (B en C) opgenomen met een andere benadering van de stijgingspercentages. In de volgende paragraaf zijn de scenario's inhoudelijk toegelicht alsmede de gevolgen voor de tariefstijgingen voor 2011. Tevens wordt een indicatie gegeven van de stijgingspercentages voor de jaren 2012 t/m 2015.

Waterschap Veluwe

3. Gewijzigd DB-standpunt naar aanleiding van de behandeling in de Commissie F.B.A.

De concept begroting is in de commissie F.B.A. behandeld. De commissie heeft ingestemd met de begroting zoals deze is opgesteld en met de financiële consequenties. Hierbij is (conform het A-scenario) positief geadviseerd omtrent het verruimen van de kwijtscheldingsnormen. De commissie adviseert het college om nog eens kritisch te kijken naar de voorgestelde tariefsverhoging. Hierbij zijn meerdere oplossingsrichtingen aangedragen.

Het college deelt de mening van de commissie dat de voorgestelde tariefsverhoging maatschappelijk moeilijk ligt. Anderzijds moeten we er rekening mee houden dat in 2012 de uitgaven fors zullen toenemen voor muskusrattenbestrijding, bijdrage Hoogwaterbeschermingsprogramma (H.W.B.P.) en kwijtschelding.

De onder "scenario B" vermelde bezuinigingen zijn, naar aanleiding van de behandeling van de begroting in de commissie, door het college op hun merites bekeken. Het college is tot de conclusie gekomen dat de betreffende bezuinigingen ofwel van financieel beperkt belang zijn, ofwel risico's geven voor de toekomst. De haalbaarheid van zaken als "tijdelijk uitzetten filter Harderwijk" zal met betrokken partijen worden opgenomen. Het college acht het op dit moment echter niet gewenst financieel met eventuele verdere bezuinigen te rekenen.

In de commissie is de wijze van het begroten van belastingopbrengsten e.d. besproken en de invloed van economische ontwikkelingen. Gepleit is voor een meer optimistische benadering.

Het college is van mening dat, gezien de toenemende economische activiteit en de overschotten op belastingopbrengsten, een meer positieve benadering reëel is. Het college stelt daarom voor om de prognose voor de economische groei voor de komende jaren te stellen op 1% per jaar (i.p.v. 0,5%).

Ten aanzien van de belastingopbrengst voor watersysteem blijkt in de praktijk de laatste jaren de belastingopbrengst hoger dan begroot. Ook hier acht het college een hogere raming verantwoord en stelt het college voor om extra inkomsten te begroten van € 250.000,--.

Door deze maatregelen kunnen de begrote tarieven behorende bij scenario A, met 0,25% naar beneden worden bijgesteld.

Verder stelt het college voor om, vanwege het verwachte positieve financiële resultaat in 2010, de tarieven met nogmaals 0,25% naar beneden bij te stellen.

Bovenstaande wijzigingen zijn verwerkt in scenario A van dit voorstel.

Verder is nog bekeken wat de gevolgen zijn voor de tarieven indien er voor wordt gekozen om de totale reserve op te souperen in de planperiode. Dit geeft een verlaging van de jaarlijkse tariefsverhoging van ca. 0,5%. De dekkingsgraad (verschil tussen inkomsten en uitgaven) daalt dan naar 91% aan het einde van de planperiode. Dit betekent dat op termijn een structureel tekort op de begroting ontstaat van € 5,4 miljoen per jaar, terwijl er dan geen reserves meer zijn om dit te kunnen opvangen. Het college acht deze variant niet verantwoord richting de toekomst.

Waterschap Veluwe

Resumerend stelt het college voor:

- ten aanzien van het uit te voeren beleid en van de begrote de uitgaven in te stemmen met het A-scenario;
- de tarieven voor 2011 te verhogen met:

Ingezetenen	2,5%
Gebouwd	2,5%
Ongebouwd	3,0%
Zuivering	3,0%

Opgemerkt wordt nog dat de cijfers bij scenario A in deze oplegnotitie zijn aangepast aan dit voorstel. Het aanpassen van de cijfers in de begroting zelf, vindt plaats na behandeling in het algemeen bestuur.

4. Argumenten

4.1. Begrote uitgaven 2011

Ondanks dat rekening is gehouden met hogere kosten voor kwijtschelding en hogere kosten als gevolg van de in 2010 afgesloten overeenkomst met de Waterlandstichting zijn de begrote uitgaven voor 2011 zowel voor de kostendragers watersysteem als voor waterzuivering lager dan eerder geprognosticeerd.

Waar mogelijk is dan ook “de hand op de knip gehouden”, en is fors bezuinigd op de bedrijfsvoering. Deze bezuinigingen hebben niet direct een maatschappelijke invloed, omdat het beleid met betrekking tot het uitvoeren van de primaire taken ongewijzigd is gebleven. Wel is kritisch beoordeeld waar nog enige rek zat.

Winst is verder geboekt door het verder structureren van de inkoop door het stimuleren van een gezamenlijke aanpak. Voor de verder gelegen toekomst zijn hiervoor nog extra voordelen ingeboekt.

Watersysteem

De kosten voor de kostendrager watersysteem voor het jaar 2011 bedragen € 24,2 miljoen. De totale netto kosten zijn € 58.000,-- lager dan de prognose voor het jaar 2011 zoals deze in de vorige begroting was opgenomen.

Waterzuivering

De totale kosten voor waterzuivering ad. € 30,7 miljoen zijn € 680.000,-- lager dan de prognose voor het jaar 2011 zoals deze in de vorige begroting was opgenomen.

4.2. Meerjarenperspectief

In de vergadering van het college van d&h d.d. 10 november zijn de uitkomsten van de begroting 2011 behandeld. Hierin is besloten drie scenario's uit te werken voor behandeling in het algemeen bestuur. De voorgestelde scenario's zijn:

- Scenario A: Basisscenario – watersysteem + 3,0% en waterzuivering + 3,0%.
- Scenario B: Minimumscenario – watersysteem + 2,5% en waterzuivering + 3,0%.
- Scenario C: Kostendekkend scenario – watersysteem + 5,0% en waterzuivering + 4,5%

Waterschap Veluwe

In bovenstaande scenario's is gerekend met:

- de verruiming van de kwijscheldingsnorm van 90% naar 100%;
- de wijzigingen n.a.v. de afgesloten overeenkomst met de Waterlandstichting (compromis met de belastingdienst);
- toename kosten van de muskusrattenbestrijding en de bijdrage aan het Hoogwaterbeschermingsprogramma met ingang van het jaar 2012 (zie ook nadere toelichting paragraaf 3.6);
- het nog niet invullen van de eventuele financiële voordelen van de samenwerking/fusie met Waterschap Vallei & Eem.

Onlangs is een subsidie-aanvraag van circa € 1 miljoen uitgegaan betreffende nieuwbouw gemaal Antlia m.b.t. de waterkeringsuitgaven. Verwacht wordt dat de toezegging in het 4^e kwartaal van 2010 door het Hoogwaterbeschermingsprogramma wordt afgegeven. In de begroting is niet gerekend met deze subsidie-ontvangst. Bij ontvangst zullen de kapitaallasten circa € 0,1 miljoen lager uitvallen.

Onderstaand worden de drie voorgestelde scenario's verder uitgewerkt.

Scenario A: Basisscenario

Het college van dijkgraaf en heemraden heeft besloten de begroting 2011 op te stellen conform het basisscenario waarbij een stijging van 3% voor watersysteembeheer en 3% voor waterzuivering wordt voorgesteld. Dit is 0,5% hoger dan in de vorige meerjarenraming als kijkrichting is aangegeven.

Hierbij is uitgegaan van het verhogen van de kwijscheldingsnorm naar 100%. Door besluitvorming van het Rijk is gerekend met hogere kosten voor muskusrattenbestrijding (€ 510.000,-- per jaar) en een jaarlijkse bijdrage in het Hoogwaterbeschermingsprogramma van € 2,1 miljoen met ingang van 2012. Inmiddels wordt verwacht dat door een spoedwet deze verplichtingen met ingang van 2011 van kracht worden. Hiermee is in de begroting nog niet gerekend, zodat eventuele extra lasten in 2011 ten laste komen van de tariefsegalisatiereserve.

Een nadere toelichting over de kosten van kwijschelding is opgenomen in paragraaf 3.4 van dit voorstel en in een separaat toegevoegde memo.

Het basisscenario gaat uit van een nog positieve stand van de egalisatiereserve in het laatste jaar (2015). Er is echter een situatie gewenst waarin kosten en opbrengsten in de toekomst nagenoeg aan elkaar gelijk zijn. De voorgenomen fusie met Waterschap Vallei & Eem zal financiële voordelen opleveren. Hiermee rekening houdend is dit een reëel scenario.

Onderstaand zijn de financiële cijfers, voor het eerste en het laatste jaar, bij dit scenario gepresenteerd.

Watersysteembeheer + 3,0%
(bedragen x € 1.000,--)

Jaar	Netto kosten	Belasting-opbrengsten	Egalisatie-reserve
2011	23.949	23.200	10.852
2015	28.653	26.112	2.786

Waterschap Veluwe

Waterzuivering + 3,0%
(bedragen x € 1.000,--)

Jaar	Netto kosten	Belasting- opbrengsten	Egalisatie- reserve
2011	30.711	29.395	9.065
2015	36.294	33.950	761

Scenario B: minimumscenario

Optie B gaat er van uit dat geen verruiming van het kwijscheldingsbeleid plaatsvindt. Verder vinden aanvullende bezuinigingen plaats. Mede naar aanleiding van het advies van de commissie FBA wordt deze variant door het college niet geadviseerd.

Het minimumscenario gaat uit van een volledig opgesoupeerde egalisereserve in het laatste jaar (2015). Er is echter een situatie gewenst waarin kosten en opbrengsten nagenoeg aan elkaar gelijk zijn. Het verder doorvoeren van bezuinigingen is hierdoor noodzakelijk. De organisatie is gevraagd bezuinigingsmogelijkheden aan te dragen. De volgende voorstellen zijn aangedragen:

- De kwijscheldingsnorm niet aanpassen en dus op 90% houden;
- Het investeringsniveau m.b.t. stedelijk water jaarlijks terugbrengen van € 1,3 miljoen naar € 1,0 miljoen;
- Het budget voor buitenlandbeleid ad € 50.000,-- schrappen;
- De renovatie van de Bonenburgersluis staat gepland in 2011. De investeringsuitgaven zijn begroot op € 400.000,--. Als bezuiniging wordt voorgesteld deze investering te schrappen (voordeel exploitatie ca. € 35.000,-- per jaar);
- Door het nageschakeld zandfilter op de rwzi Harderwijk in de winterperiode uit gebruik te nemen kan een financiële besparing gerealiseerd worden van € 150.000,--. Toelichting: Het zandfilter op de rwzi Harderwijk kost ca. € 300.000,-- per jaar aan chemicaliën. In de winter is het effect van de zandfilter op het verwijderingsrendement relatief laag. Theoretisch kan het zandfilter een half jaar worden uitgezet. Het risico voor de milieuvergunning is minimaal, de rwzi voldoet zonder zandfilter in de winter ook nog aan de vergunningseisen. Er is wel een afbreukrisico richting de IIVR als het om imago gaat.
- Door zeer kritisch te zijn met het preventief doseren van metaalzouten en daarbij een toename van eventuele slibuitspoelingen te accepteren kan € 50.000,-- worden bespaard.

Bovenstaande bezuinigingen leveren structureel lagere netto kosten op van € 470.000,-- voor watersysteem en € 580.000,-- voor waterzuivering.

Voor watersysteem is echter een bezuiniging van in totaliteit € 700.000,-- benodigd om de stand van de egalisereserve minimaal op het niveau van het basisscenario te brengen. Voor watersysteem dienen derhalve nog bezuinigingen gezocht te worden van € 230.000,--.

Indien bovenstaande bezuinigingen worden doorgevoerd, en rekening gehouden wordt met de financiële voordelen van de voorgenomen fusie, is dit scenario mogelijk.

Waterschap Veluwe

Onderstaand zijn de financiële cijfers, voor het eerste en het laatste jaar, bij dit scenario gepresenteerd. Dit is exclusief de uitkomsten van de eventueel door te voeren bezuinigingen.

Watersysteembeheer + 2,5%
(bedragen x € 1.000,--)

Jaar	Netto kosten	Belasting-opbrengsten	Egalisatie-reserve
2011	24.199	23.087	10.120
2015	28.946	25.484	-/- 739

Waterzuivering + 3,0%
(bedragen x € 1.000,--)

Jaar	Netto kosten	Belasting-opbrengsten	Egalisatie-reserve
2011	30.711	29.344	7.952
2015	36.251	33.656	-/- 1.052

Scenario C: Kostendekkend scenario

Het kostendekkend scenario gaat uit van de gewenste situatie dat kosten en opbrengsten in evenwicht zijn.

Onderstaand zijn de financiële cijfers, voor het eerste en het laatste jaar, bij dit scenario gepresenteerd.

Watersysteembeheer + 5,0%
(bedragen x € 1.000,--)

Jaar	Netto kosten	Belasting-opbrengsten	Egalisatie-reserve
2011	24.199	23.651	10.683
2015	28.858	28.747	8.769

Waterzuivering + 4,5%
(bedragen x € 1.000,--)

Jaar	Netto kosten	Belasting-opbrengsten	Egalisatie-reserve
2011	30.711	29.771	8.379
2015	36.339	36.179	5.932

Waterschap Veluwe

4.3. Tarieven

Overstaand is een overzicht opgenomen van de tarieven per scenario van de verschillende categorieën.

Overzicht tarieven	Tarief 2010	Tarief 2011 Scenario A	Tarief 2011 Scenario B	Tarief 2011 Scenario C
Watersysteembeheer				
Ingezetenen per woonruimte	€ 41,73	€ 42,79	€ 42,58	€ 43,62
<i>Gebouwd</i>				
Bemalen	0,03338%	0,03420%	0,03404%	0,03488%
Niet bemalen	0,01669%	0,01710%	0,01702%	0,01744%
<i>Ongebouwd</i>				
Bemalen	€ 59,96	€ 61,76	€ 61,46	€ 62,96
Niet bemalen	€ 29,98	€ 30,88	€ 30,73	€ 31,48
Natuur	€ 1,57	€ 1,62	€ 1,61	€ 1,65
Waterzuivering				
Zuiveringsheffing per v.e.	€ 42,72	€ 44,--	€ 44,--	€ 44,64

Als bijlage is een overzicht opgenomen van de lastendruk scenario A. Daarnaast is het hoofdstuk 'Uitvoeringsinformatie' met daarin een meer gedetailleerde toelichting op de begroting beschikbaar op de bestuurschijf.

4.4. Kwijtschelding

Het aanpassen van het kwijtscheldingsbeleid door de norm te verruimen van 90% naar 100% is in deze begroting verwerkt. De opgenomen hogere kosten zijn voor 2011 gesteld op € 400.000,--. Dit bedrag is tot stand gekomen na overleg en op advies van Tricijn Belastingen. Tricijn Belastingen heeft hiervoor de ervaringscijfers voor het gebied van Waterschap Vallei & Eem gebruikt en op ons gebied geprojecteerd.

In de vorige begroting was gerekend met € 700.000,-- bij invoering van de 100%-norm. De sterk uiteenlopende ramingen waren aanleiding voor nader onderzoek. Hierbij is gebleken dat indien kwijtschelding wordt verleend aan alle bijstandsgerechtigden in ons beheersgebied de kosten oplopen tot € 750.000,--

De verwachting is dat in de toekomst meer overgegaan zal worden naar automatische toekenning van kwijtschelding. Dit gebeurt door middel van samenwerking met het Inlichtingenbureau. Deze samenwerking zal in het eerste jaar zich voornamelijk toespitsen op de uitwisseling van bestanden en de voorbereiding op een volledige samenwerking in 2012. Tevens vergt dit veel voorbereidingstijd, met name op het gebied van de communicatie naar de burger toe.

Verwacht wordt dat bij volledig geautomatiseerde kwijtscheldingsverlening de kosten zullen oplopen tot € 750.000,--. In deze begroting is gerekend met deze hogere kosten vanaf 2012. Voor 2011 is met € 400.000,-- gerekend. Eventuele hogere kosten in 2011 komen ten laste van de tariefsegalisatiereserve.

Waterschap Veluwe

4.5. Ontwikkeling aantal inwoners en WOZ-waarden

Bij de tarieven per vervuilingseenheid voor de zuiveringsheffing is, vooral door de toename van het aantal huishoudens, gerekend met een jaarlijkse stijging van het aantal vervuilingseenheden met ca. 0,5%. De tariefstijging is daardoor beperkt. Dit is in de berekeningen voor de tarieven per vervuilingseenheid meegenomen.

Verder wordt opgemerkt dat bij bedrijfsvervuilers is gerekend met een groei van 1%.

Bij watersysteem wordt gerekend met een stijging van de belastingopbrengst. Hierbij wordt om juridische redenen geen rekening gehouden met het uitbreiden van het aantal ingezetenen, het aantal woningen etc, en de waardeontwikkeling. Ook hier is echter sprake van een stijging van het aantal ingezetenen en het aantal woningen/bedrijfsruimten van globaal 0,5% per jaar. De feitelijke tariefsstijgingen voor de heffing voor ingezetenen en gebouwd valt hierdoor in de praktijk globaal 0,5% lager uit dan de in de overzichten opgenomen stijgingen.

De belastingen die gebaseerd worden op de WOZ-waarden worden verder aangepast aan de waardeontwikkeling. Bij stijging van de WOZ-waarden nemen de tarieven af. Bij daling van de WOZ-waarden is de stijging van de tarieven hoger. De WOZ-waarden per 1 januari 2010 zijn daarbij de basis voor de belastingaanslagen voor 2011.

4.6. Bijdrage Hoogwaterbeschermingsprogramma en muskusrattenbestrijding

In de voorgestelde begroting van het ministerie van Verkeer en Waterstaat staat dat de bijdrage op de muskusrattenbestrijding en het Hoogwaterbeschermingsprogramma al in 2011 ten laste komen van de waterschappen. In de berekeningen van deze begroting is met deze bijdrage gerekend vanaf 2012. Indien deze bijdrage al wel vanaf 2011 ten laste van de waterschappen komen, zal dit een incidentele extra uitputting van de tariefsegalisatiereserve van kostendrager watersysteembeheer betekenen.

Aangezien de hogere bijdrage voor muskusrattenbestrijding vanaf 2012 is opgenomen betekent deze eventuele eerdere bijdrage in 2011 een incidentele extra uitputting van de tariefsegalisatiereserve watersysteem van € 510.000,--.

Ook het wettelijk invoeren van de hogere bijdrage voor het Hoogwaterbeschermingsprogramma vanaf 2011 zal een extra uitputting van de tariefsegalisatiereserve watersysteem betekenen. De hogere kapitaallasten bedragen gemiddeld € 125.000,-- structureel per jaar. De tariefsegalisatiereserve watersysteem zal dan aan het eind van de planperiode ruim € 1 miljoen lager uitkomen ten opzichte van de huidige prognose. Dit punt is ook als risico benoemd in de begroting.

4.7. Dividend Nederlandse Waterschapsbank

Op grond van de recent door het Bazels Comité gepubliceerde nieuwe vermogens- en liquiditeitseisen voor banken (Bazel III), van welke de invoering met ingang van 2018 is voorzien, zal de NWB Bank haar huidige dividend- en reserveringsbeleid toetsen aan onder meer de minimum eis van een leverage ratio van 3% (de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal) vanaf 2018. De NWB Bank heeft door haar lage risicoprofiel een van de hoogste solvabiliteitsratio's in de wereld. Niettemin kan de introductie van de leverage ratio aanleiding geven tot het voeren van een stringenter dividendbeleid ten gunste van de toekomstige kapitalisatie van de bank.

Als dividendopbrengst is structureel € 220.000,-- opgenomen in deze begroting.

Ook dit punt is als risico benoemd in de begroting.

Waterschap Veluwe

5. Overwegingen dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur heeft geworsteld met de materie. Enerzijds is men voorstander van een beperking van de belastingtarieven. Anderzijds wordt een deugdelijke financiële dekking in de toekomst nodig geacht.

Gezien de doorgevoerde besparingen in 2011 en in de achterliggende jaren wordt het verder verhogen van besparingen door het verhogen van de efficiency niet reëel geacht.

Het investeringsniveau is de afgelopen jaren teruggebracht en verlaagd naar het ambitieniveau van de provincie. Alleen investeringen waartoe we wettelijk zijn verplicht en/of voor een belangrijk deel worden gefinancierd middels subsidie zijn opgenomen. Wanneer door wijziging van het beleid van Rijk of provincie de bijdrage aan subsidie zal verminderen wordt het investeringsniveau opnieuw in het algemeen bestuur ter discussie gebracht. In voorliggende begroting is er vanuit gegaan dat een eventuele afname van subsidie leidt tot lagere investeringen voor ons waterschap, zodat de netto-investeringen gelijk blijven.

In de jaren 2008, 2009 en 2010 is in de exploitatiebegroting sterk gestuurd op kosten verlaging. Ondanks de inflatie, toegenomen taken en de gedane investeringen is het kostenniveau in deze jaren met slechts 1% per jaar toegenomen.

Ook in de begroting 2011 is deze trend doorgezet. De kosten stijgen met 1,6%. Dit is inclusief een inflatiepercentage van 1,5%, het invoeren van de 100% kwijtscheldingsnorm en de voorgestelde investeringen.

De kosten en belastingopbrengsten hebben zich de afgelopen jaren als onderstaand ontwikkeld:

	2008	2009	2010	2011 (voorstel)
Kosten	€ 52,9 miljoen	€ 53,4 miljoen	€ 54,0 miljoen	€ 54,7 miljoen
Belastingopbrengsten	€ 48,9 miljoen	€ 50,7 miljoen	€ 50,8 miljoen	€ 52,6 miljoen
Dekking	92%	95%	94%	96%
Kosten		+ 1%	+ 1%	+ 1,3%
Belastingen:				
Watersysteem*	+ 2,5%	+ 2,5%	0%	+ 3 %
Waterzuivering	+ 2,5%	+ 3,25%	0%	+ 3 %

* Opgemerkt zij dat de tarieven voor ingezetenen en gebouwd gemiddeld met 0,5% minder stijgen als gevolg van de toename van het aantal ingezetenen/gebouwen in het beheersgebied.

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de stijging van de belastingen gemiddeld hoger is dan de toename van de kosten. De toename van het dekkingspercentage geeft aan dat de financiering daardoor de afgelopen jaren is verbeterd.

In de nabije toekomst zijn nog forse kostenstijgingen begroot. Vanaf 2012 is gerekend met een stijging van de kosten voor muskusrattenbestrijding van € 510.000,- per jaar

Waterschap Veluwe

en een bijdrage in het Hoogwaterbeschermingsprogramma van € 2,1 miljoen per jaar. De begrote verbetering van het dekkingspercentage voor 2011 naar 96% wordt dan ook nodig geacht om in 2012 e.v. de toename van de kosten te kunnen opvangen zonder dat de tarieven schoksgewijze zullen toenemen.

De sterke kostenbeheersing in de jaren 2008 tot en met 2011 hebben als gevolg dat eventuele verdere bezuinigingen ten kosten gaan van de primaire taken.

Een deel kan nog worden gevonden door het kwijtscheldingsnorm niet te verhogen. Waterschap Veluwe is inmiddels het enige waterschap dat de 90%-norm hanteert. Mede daardoor neemt de maatschappelijke druk om de norm in overeenstemming te brengen met het landelijke beeld voortdurend toe. Zo hebben alle gemeenten in ons beheersgebied en de Raad voor Werk en Inkomen aangedrongen op het aanpassen van ons beleid.

Ook is het beleid van Waterschap Veluwe met regelmaat onderwerp van gesprek tussen de Unie van Waterschappen en andere vertegenwoordigende instanties en in de Tweede Kamer.

Bijkomend aspect is de voorgenomen bestuurlijke fusie met Waterschap Vallei & Eem in de nabije toekomst. In de toekomst is op dit punt uniformering van beleid noodzakelijk wanneer beide waterschappen bestuurlijk fuseren. Gezien het landelijke beeld mag worden verwacht dat op dat moment ook voor de 100%-norm wordt gekozen. De lagere norm voor kwijtschelding voor enkele jaren, heeft in dat geval een incidenteel karakter voor enkele jaren. Separaat zijn overwegingen met betrekking tot kwijtschelding weergegeven.

In de begroting 2011 is niet gerekend met te behalen financiële voordelen van een fusie met Waterschap Vallei & Eem. Besluitvorming heeft immers nog niet plaatsgevonden. Wel wordt met het stijgingspercentage van 3% (evenals in de vorige begroting) een structureel tekort voor het einde van de planperiode (2015) acceptabel geacht, vanwege de te verwachten financiële voordelen.

Resumé:

Gezien bovenstaande overwegingen heeft het college gekozen voor het verhogen van de kwijtscheldingsnorm naar 100%.

Verder is unaniem besloten u voor te stellen om voor 2011 in te stemmen met een stijging van 3%, waarbij de tarieven voor ingezetenen en gebouwd 0,5% lager zullen uitvallen. In de begroting is dit optie A.

6. Standpunt van de commissie FBA

De begroting is uitgebreid aan de orde gekomen in de commissievergadering van 1 november jl. (zie verslag). De commissie stemt in met het in de begroting verwoorde beleid alsmede de daarbij behorende uitgaven. De voorkeur gaat dan ook uit naar het A-scenario. De commissie is met het college van mening dat het beperken van de lastendruk voor de belastingbetaler een belangrijk aspect is. Aan het college wordt geadviseerd om nog eens te bekijken of de tariefsstijging kan worden beperkt en op welke wijze. Meerdere suggesties komen hierbij aan de orde.

Het college van dijkgraaf en heemraden.