



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 27 april 2011

Portefeuillehouder V. Doorn

Datum 12 april 2011
Opgemaakt door Financiële en Economische
Zaken
Docbasenummer 00220621

Onderwerp Burap 2011-1

Bijlage(n)

1. Beslispunten

Voorgesteld wordt:

- kennis te nemen van het voorlopig resultaat 2011 en akkoord te gaan met de herziene raming en de daarmee gepaard gaande aanpassingen van de raming per kostendrager en programma zowel voor de exploitatie als de investeringen (inzicht per eind januari 2011);
- kennis te nemen van de rapportage grondaankopen periode 01/09/2010-31/12/2010;
- De kredietbedragen voor onderhanden werken overeenkomstig de tabel aan te passen.

2. Inleiding

Op basis van de jaarcijfers van 2010 heeft een eerste beoordeling plaatsgevonden om de impact voor het jaar 2011 in te schatten. Dit is verwerkt in deze eerste bestuursrapportage (Burap 2011-1) van 2011. Het betreft een rapportage van het voorlopig resultaat 2011, van de grondaankopen en van de stand van zaken onderhanden werken per eind december 2010.

3. Rapportages

3.1. Voorlopig resultaat 2011

Exploitatie

Het management wordt door middel van een maandelijkse managementrapportage op de hoogte gehouden van de financiële mee- en tegenvallers ten aanzien van de exploitatiebegroting 2011. Het totaalbeeld van deze rapportage geeft een nadelig resultaat ten opzichte van de beleidsbegroting 2011 aan van € 63.669,--. Onderstaand is een globale specificatie van deze herziene raming weergegeven, een overzicht herzien resultaat per kostendrager en zijn de belangrijkste afwijkingen toegelicht. Het uitgebreide overzicht van de herziene raming op kostensoortgroepen en de uitgebreide toelichting is beschikbaar op de bestuursschijf (Bijlage 1).

Tabel: Herziene raming (x € 1.000,--)

Waterschap Veluwe

	Voordelig	Nadelig
<u>Kosten:</u>		
Kapitaallasten		40
Muskusrattenbestrijding		525
Personeelslasten		98
Exploitatie slibontwatering	410	
Werken voor Rijkswaterstaat (KRW)	2.000	
Overige kosten	13	
<u>Opbrengsten:</u>		
Opbrengst inzet medewerkers Ruimte voor de Rivier	165	
Opbrengst Werken voor Rijkswaterstaat (KRW)		2.000
Overige opbrengsten	11	
TOTAAL	2.599	2.663

Saldo herziene raming t/m januari 2011 (nadelig)		64
---	--	-----------

Tabel: Herziene raming (x € 1.000,--)

	Watersysteembeheer	Waterzuivering	Totaal
<u>Resultaat</u>			
Begroot resultaat	- 653	- 1.194	- 1.847
Resultaat ten opzichte van beleidsbegroting	- 506	442	- 64
Herziene resultaat	- 1.159	- 752	- 1.911

Toelichting

Kapitaallasten (nadeel € 40.000,--)

De kapitaallasten worden hoger dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat in de begroting 2011 de structurele bijdrage aan het Hoogwaterbeschermingsprogramma ad € 2.100.000,-- opgenomen is in het meerjarenperspectief vanaf 2012. Vooruitlopend op de definitieve speedwet, wordt echter verwacht dat de bijdrage plaatsvindt met ingang van het jaar 2011. Conform de uitgangspunten wordt de bijdrage geactiveerd (afschrijvingstermijn 35 jaar).

Muskusrattenbestrijding (nadeel € 525.000,--)

Alhoewel de speedwet, zoals bovenstaand reeds genoemd, nog niet definitief van kracht is wordt verwacht dat, als gevolg van het wegvallen van de subsidie van de provincies, de bijdrage van de waterschappen in 2011 voor de muskusrattenbestrijding zal worden verhoogd. Voor Waterschap Veluwe betekent dit een hogere bijdrage van € 525.000,--.

Personeelslasten (nadeel € 98.000)

De kosten voor inhuur van extern personeel worden hoger dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat voor de afdelingen Zuiveringsbeheer, Bouw en Kwaliteit, Regulering en Ruimte voor de Rivier, niet begroot, extern personeel ingehuurd dient te worden. Grotendeels ten gevolge van openstaande vacatures, welke niet structureel ingevuld worden en vervanging van langdurig zieke medewerkers.

Waterschap Veluwe

Dit jaar worden geen externen ingehuurd voor kwaliteitsverbetering en een medewerker van automatisering, die met FPU gaat, wordt niet vervangen, terwijl hiervoor wel budget is opgenomen. Het niet vervangen van de medewerker automatisering is mogelijk aangezien de werkzaamheden voor Tricijn ten aanzien van automatisering niet meer benodigd zijn in verband met de fusie van Tricijn Lococensus.

Opbrengst inzet medewerkers Ruimte voor de Rivier (voordeel € 165.000,--)
Diverse medewerkers worden ingezet voor werkzaamheden voor het project Ruimte voor de Rivier. De gemaakte uren worden gesubsidieerd en deze subsidie komt grotendeels ten goede van de afdelingsbegrotingen van de afdelingen waarin de betreffende medewerkers normaal werkzaam zijn.
Tevens wordt vanuit de PDR Ruimte voor de Rivier een bijdrage ontvangen voor het programmamanagement en een vergoeding voor de apparaatkosten van de lijnorganisatie.

Exploitatie slibontwatering (voordeel € 410.000,--)
Het functioneren van de slibontwateringsinstallatie op de rwzi Apeldoorn is de afgelopen periode geoptimaliseerd. Hierdoor is minder budget benodigd voor c-brondosering, centraatbehandeling en de huur van materieel. Tevens zijn de eindresultaten verbeterd waardoor de kosten van de eindverwerking sterk dalen.

Werken voor Rijkswaterstaat (KRW) (per saldo € 0,--)
In de begroting 2011 is voor Werken voor Rijkswaterstaat (KRW) € 2.000.000,-- in de exploitatie opgenomen onder zowel de kosten als de opbrengsten. Inmiddels is, na afstemming met de accountant, besloten dit project onder de investeringen te laten vallen en vervallen derhalve zowel de kosten als de opbrengsten.

Tot op heden zijn nog geen gegevens ontvangen van Tricijn ten aanzien van de te verwachte belastingopbrengsten, dus is, vooralsnog, de verwachting dat de belastingopbrengsten niet zullen afwijken van de begroting.

Stand van zaken exploitatie per programma

De begroting per programma is tot stand gekomen door toerekening van de primaire producten aan de 4 programma's.
In het kader van rechtmatigheid (begrotingscriterium) is het verplicht om hierover tussentijds te rapporteren.

Waterschap Veluwe

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

Programma	Begroting 2011	Herziene raming 2011*	Gerealiseerd Burap 2011-1*	Gerealiseerd + aangegane verplichtingen Burap 2011-1*
1. Veiligheid (direct)	1.292	1.720	-1	2
2. Waterbeheer (direct)	8.142	8.422	-247	-33
3. Waterketen (direct)	20.317	19.905	-144	4.069
4. Bestuur en bedrijfsvoering (direct)	4.433	4.338	1.048	3.358
Totaal Indirecte kosten	20.476	20.339	817	2.100
Totaal	54.660	54.724	1.473	9.496

*gegevens t/m 31-1-2011

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 tezamen met de aangegane verplichtingen per programma tot en met januari 2011 de begroting niet overschrijden.

Investerings

Het management wordt door middel van een maandelijkse managementrapportage op de hoogte gehouden van de financiële mee- en tegenvallers in 2011 ten aanzien van de investeringsbegroting 2011. De herziene begroting ten opzichte van de beleidsbegroting 2011 is € 2.100.000,-- hoger. Dit is het gevolg van het besluit om de bijdrage aan het Hoogwaterbeschermingsprogramma, vooralsnog, als investering aan te merken en al in 2011 op te nemen in de begroting. Hiermee is geen rekening gehouden in de investeringsbegroting 2011. Het Hoogwaterbeschermingsprogramma valt onder programma 1. Na goedkeuring van de begrotingswijziging zal te zijner tijd middels een kredietvoorstel daadwerkelijk krediet worden aangevraagd voor de financiering van de bijdrage.

Stand van zaken investeringsuitgaven per programma

Onderstaand is een overzicht opgesteld waarin de verwachte en werkelijke uitgaven ten opzichte van de begroting per programma worden weergegeven.

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

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

Programma	Begroting 2011* ₁	Herziene begroting 2011* ₂	Gerealiseerd Burap 2011-1* ₂	Prognose verwachte uitgaven 2011 Burap 2011-1* ₂
1. Veiligheid	1.010	3.110	20	3.110
2. Waterbeheer	16.160	16.160	583	15.122
3. Waterketen	16.215	16.215	97	16.698
4. Bestuur en bedrijfsvoering	2.060	2.060	40	2.060
Totaal	35.445	37.545	740	36.990

Waterschap Veluwe

*1 Betreft begroting 2011 + begroting doorgeschoven van 2010 naar 2011 (€ 1.315.000,--), geaccordeerd door AB.

*2 Gegevens t/m 31-1-2011

Toelichting investeringen

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de werkelijke kosten per programma tot en met januari 2011 de begroting niet overschrijden.

De afwijkingen tussen de begroting 2011 en de prognose verwachte uitgaven 2011 worden toegelicht. De gespecificeerde toelichting per project is beschikbaar op de bestuursschijf (Bijlage 2).

Programma 2. Waterbeheer

Prognose verwachte uitgaven 2011 Burap 2011-1

In 2011 wordt € 650.000,-- minder uitgegeven dan begroot als gevolg van vertraagde besluitvorming en achterblijvende financiële dekking (o.a. door vertraagde projectontwikkeling) door Gemeente Apeldoorn.

In 2011 wordt € 1.388.000,-- minder uitgegeven dan begroot als gevolg van langere voorbereidingstijd (o.a. door moeizame medewerking vanuit de streek bij de projecten Fliert, Synergieproject Veldbeek, Synergieproject Hierdensebeek, BOP Veldbeek en BOP Koningsbeek en extra benodigde vergunningen).

Verwachte uitgaven in 2011 ten bedrage van € 1.000.000,-- ten bate van het project "Uitvoering verbeteren waterafvoer weteringen Noordelijke IJsselvallei" waren niet in de begroting opgenomen.

Programma 3. Waterketen

Prognose verwachte uitgaven 2011 Burap 2011-1

In 2011 wordt € 5.053.000,-- uitgegeven aan projecten waarvoor uitgaven in 2010 begroot waren, maar welke daadwerkelijk in 2011 gerealiseerd worden.

In 2011 wordt € 4.570.000,-- minder uitgegeven dan begroot. Vertraging is ontstaan door een slijbstrategiestudie, welke uitgevoerd dient te worden om desinvesteringen op met name de rwzi Apeldoorn te voorkomen. Tevens dient, gezien de snelle technische ontwikkelingen, een variantenstudie te worden uitgevoerd voor het project fosfaatterugwinning rwzi Apeldoorn alvorens tot een investering kan worden overgegaan.

3.2. Rapportage grondaankopen

Tabel: Grondtransacties periode september t/m december 2010

Aan-/ Verkoop	Project	Oppervlakte (m2)	Koopsom (€)
Kavelruil de Brink Emst en omgeving	Grondzaken algemeen, ruiling	430	€ 0
Stichting het Feitenhof, ruiling + verkoop	KRW Lummerwetering	5.280	€ 15.840
Aankoop Mekelenkamp	Hartense Molenbeek	2.250	€ 11.700
Aankoop Gemeente Epe	Registratiezuil rwzi	100	€ 2.500
Instandhouding middels kwalitatieve verplichting	Bop Cluster Doornspijkerbeken	950	Om niet
Toestemming SBB werken	Robuuste Grift	8.280	Om niet

Waterschap Veluwe

3.3. 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. De specificatie stand van zaken onderhanden werken is beschikbaar op de bestuurschijf (Bijlage 3). Van een aantal projecten welke afgesloten worden is een document "Opgeleverd" opgesteld. Deze zijn beschikbaar op de bestuurschijf (Bijlage 4). Van de overige af te sluiten projecten volgt deze bij de volgende Burap.

Tabel: Stand van zaken onderhanden werken (x € 1.000,--)

Project/cluster	Bruto bedrag verlaging	Bruto bedrag verhoging	Subsidie verlaging	Subsidie verhoging
Aanleg en onderhoud watersystemen		132		
Baggeren waterbodems		30		
Beheer hoeveelheid water			780	
Gezuiverd afvalwater		5		
Projecten in onderhoudsperiode	1.078			114
Totaal generaal	1.078	167	780	114

Toelichting afwijkingen kredieten

Aanleg en onderhoud watersystemen (nadeel € 132.000,--)

Stapsteen en retentie Eekterbeek (nadeel € 145.000,--)

Het aanvullend krediet is nodig voor strategische grondaankopen die in het verleden zijn gedaan en die ten laste van het project moeten worden gecorrigeerd. Daarnaast is een beperkte kredietaanvulling nodig voor directievoering.

Doelrealisatie Voorsterbeek (nadeel € 10.000,--)

Het aanvullend krediet is nodig om de benodigde onderzoeken in de voorbereidingsfase van dit project te kunnen afronden.

Vervanging beschoeiing St. Janssingel Harderwijk (voordeel € 23.000,--)

De post onvoorzien is niet gebruikt waardoor een bedrag van € 23.000,-- kan worden teruggegeven.

Baggeren waterbodems (nadeel € 30.000,--)

Baggeren Noordelijke IJsselvallei (nadeel € 3.000,--)

€ 3.000,-- extra krediet is benodigd waarna het project kan worden afgesloten.

Innovatieproject baggernut (nadeel € 27.000,--)

Extra krediet is nodig om onderzoeken voor te financieren. Daar staat tegenover dat op termijn meer subsidie wordt ontvangen (70% van projectkosten). Per saldo wordt de netto bijdrage voor Waterschap Veluwe lager.

Gezuiverd afvalwater (nadeel € 5.000,--)

Aanpassen primair slibgemaal rwzi Harderwijk (nadeel € 5.000,--)

Om aan de standaard van Waterschap Veluwe te voldoen dienen aanpassingen gedaan te worden aan de schakelkast waarvoor extra krediet benodigd is.

Waterschap Veluwe

Projecten in de onderhoudsfase (voordeel € 1.077.543,--)

Kaderrichtlijn Water (nadeel € 4.000,--), Herstel benedenloop Egelbeek, Uitvoeringskrediet herstel benedenloop Egelbeek, Veldbeek Blarinckhorsterbeek (nadeel € 8.000,--), Nunbeek (nadeel € 5.000,--), BOP Eerbeekse beken Fase 1 (voordeel € 9.000,--), BOP Badhuisspreng, Optimalisatie 't Smallert, Stapsteen Stroombreed (EVZ) (nadeel € 2.000,--), Rode beek vanaf het kraaiennest + sprengkoppen Geelmolense Beek, Wenumse beek voorbereiding sanering, Onderhoud Hartense Molenbeek, Herstel oeverconstructies Apeldoorns kanaal, Automatisering de Ziele/Nijbroek (nadeel € 439,--), Vervangen slibregistratiesysteem door sliblogistieksysteem (voordeel € 3.382,--), Deelstroombehandeling rwzi Apeldoorn
Bovenstaande projecten kunnen worden afgesloten. Zoals aangegeven is in sommige gevallen extra krediet benodigd of kan krediet worden teruggegeven.

Grondaankopen waterkeringen (voordeel € 30.000,--)

Project kan worden afgesloten. Restantkrediet wordt teruggegeven.

Rode beek vanaf het Kraaiennest + sprengkoppen Geelmolense beek (nadeel € 20.000,--)

Aanvullend krediet is noodzakelijk om een in het verleden foutief geboekte factuur te kunnen corrigeren ten laste van dit project.

Vorbereiding BOP Eerbeekse beken (voordeel € 33.000,--)

Project kan worden afgesloten. Verdere uitvoering zal plaatsvinden in een ander deelproject. Een gedeelte van het krediet kan worden teruggegeven, omdat een deel van de voorbereidingswerkzaamheden/onderzoeken die specifiek voor fase 2 bedoeld zijn tevens uit een ander deelproject worden gefinancierd.

Baggeren Elburg-Oosterwolde (nadeel € 10.000,--)

Een deel van het uitgebaggerde zandige materiaal zou verwerkt worden achter de beschoeiing. In de praktijk bleek dat het uitkomende slib van onvoldoende kwaliteit was om achter de beschoeiing te kunnen verwerken. Dit is de reden waarom aanvullend krediet nodig is.

EVZ Fliert (voordeel € 20.000,--)

De probleemloze uitvoering zorgde er voor dat minder begeleiding nodig was dan vooraf was geraamd waardoor krediet kan worden teruggegeven.

Gemaal Antlia (voordeel € 47.745,--)

Project is afgerond. De onderhoudsfase is voorspoedig verlopen waardoor krediet kan worden teruggegeven. De subsidieverkrijging dient nog afgehandeld te worden.

3^e gisting rwzi Apeldoorn + WKK (voordeel € 676.398,--), Slibontwatering Apeldoorn (voordeel € 204.569,--) en Deelstroombehandeling rwzi Apeldoorn (voordeel € 27.888,--)

De teruggave van BTW door de belastingdienst over betaalde facturen met betrekking tot gasproductie was als subsidie begroot ten bedrage van € 1.000.000,--. Inmiddels is de BTW werkelijk teruggontvangen, te weten € 908.855,--, en rechtstreeks op de bruto uitgaven geboekt, niet als zijnde een subsidie zoals begroot. Ten gevolge hiervan kan € 908.855,-- bruto krediet worden teruggegeven, maar vervalt de begrote subsidie van € 1.000.000,--.

Waterschap Veluwe

Renovatie rioolgemaal Emst en Welsum (voordeel € 90.000,--)

Door een zorgvuldige voorbereiding van het project is een gunstig aanbestedingsresultaat gerealiseerd en zijn de onvoorziene kosten tot een minimum beperkt gebleven.

Loopranden nabezinktanks Harderwijk (nadeel € 15.000,--)

Voor het betrouwbaar functioneren van de loopranden onder winterse omstandigheden, dient een nieuwe lintverwarming gerealiseerd te worden. Dit was niet opgenomen in de oorspronkelijke projectopdracht en kredietaanvraag.

Verbeteren Uitwateringsduiker Hattem, OAS Nunspeet/Elburg, Veluwe Bandijk, Rode Beek vanaf het Kraaiennest + sprengkoppen Geelmolense beek, Stapsteen stroombreed, Robuuste Grift, Baggeren Elburg-Oosterwolde, Grift Stationstraat-Stadsrand, Waterkrachtinstallatie Hezenbergerstuw, Renovatie Koudhoornse Sluis, Renovatie rioolgemaal Emst en Welsum, Loopranden nabezinktanks Harderwijk, Vervanging procesbesturing Rioolgemaal Wenum-Wiesel, rwzi Apeldoorn fase 4 Omloopranden Voorbezinktanks, rwzi Apeldoorn fase 4 CE Markering en rwzi Apeldoorn fase 4 Optimalisatie samenhangend bedrijfsproces.

Bovenstaande projecten zijn in de afgelopen periode naar de onderhoudsfase gegaan.

Toelichting afwijkingen subsidies

Projecten in de onderhoudsfase (voordeel € 114.206,--)

Veluwe Bandijk (nadeel € 6.000,--)

Subsidiebedrag valt lager uit.

Gemaal Antlia (voordeel € 1.120.206,--)

Door het renoveren van het gemaal Antlia is een bijdrage geleverd aan het Hoogwaterbeschermingsprogramma. Lange tijd was onduidelijk of hiervoor subsidie zou worden ontvangen, maar inmiddels is een beschikking ontvangen dat de subsidie als nog verleend wordt.

3^e gisting rwzi Apeldoorn + WKK (nadeel € 1.000.000,--)

De begrote subsidie van € 1.000.000,-- vervalt. Zie toelichting bij de kosten.

4. Standpunt commissie F.B.A.

De commissie F.B.A. adviseert positief op het voorstel.

Het college van dijkgraaf en heemraden.