



Waterschap Veluwe

Voorstel

Aan algemeen bestuur 30 november 2011

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

Portefeuillehouder V. Doorn

Datum 10 november 2011
Opgemaakt door Financiële en Economische
Zaken
Docbasenummer 00232842

Onderwerp Burap 2011-3

Bijlage(n)

1. Beslispunten

Voorgesteld wordt:

- In te stemmen met de gewijzigde doelstellingen.
- 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 augustus 2011).
- Kennis te nemen van de rapportage grondaankopen periode 1/5/2011-31/8/2011.
- De kredietbedragen voor onderhanden werken overeenkomstig de tabel aan te passen.
- Kennis te nemen van de rapportage stand van zaken ten aanzien rechtmatigheid.

2. Inleiding

Hierbij bieden wij u de derde bestuursrapportage (Burap 2011-3) aan over het jaar 2011. Het betreft een rapportage van de stand van zaken van de doelstellingen, van het voorlopig resultaat 2011, van de grondaankopen, van de stand van zaken onderhanden werken per eind augustus 2011 en de rapportage stand van zaken rechtmatigheid.




3. Rapportage doelstellingen

In de volgende tabel worden de doelen van de beleidsbegroting 2011 schematisch weergegeven. De kleur in de tabel geeft aan hoe de stand van zaken is ten opzichte van de doelstelling uit de begroting 2011. Tevens wordt de stand van zaken kort tekstueel toegelicht. Een uitgebreide specificatie van de doelstellingen en de stand van zaken (Bijlage 1) staat op de bestuursschijf.

Waterschap Veluwe

Programma	Prognose 2011 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 niet behaald
	Norm behaald (+/-10%)		

Toelichting:

Programma 1 Veiligheid

Veilige dijken

VNK2 (Veiligheid Nederland in Kaart) is afgerond. De uitkomsten van VNK2 laten een hoog overstromingsrisico zien, met een laag slachtofferrisico. Een volledige spiegeling qua impact kan pas worden gemaakt, wanneer alle dijkringen in Nederland zijn doorgerekend en de resultaten bekend zijn. De uitkomsten van VNK2 worden mede gebruikt voor actualisering van de normering van de primaire waterkeringen, die in 2014 moet zijn afgerond. In 2017 is de nieuwe normering geborgd in de Waterwet. Waterschap Veluwe is begonnen met het updaten van de legger en het beheerregister van de waterkeringen. De planning is dat deze per 1 januari 2014 zijn vastgesteld.

In het kader van de het onderdeel "oefeningen" vindt in de week van 21 tot en met 25 november 2011 de internationale hoogwateroefening "Frida" plaats.

Waterschap Veluwe

Deze oefening wordt bij Waterschap Veluwe gehouden op 22 en 23 november met WAT (waterschaps actieteam), WOT (waterschaps operationeelteam) en WBT (waterschaps beleidsteam) bijeenkomsten. Op 24 november zullen liaisons van Waterschap Veluwe deelnemen aan het operationele en bestuurlijke deel van de oefening door de Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland.

Programma 2 Waterbeheer

Gewenste grond- en oppervlaktewaterregime (GGOR)

Het GGOR proces voor de TOP-lijstgebieden en de herstelplannen ligt sinds juni 2009 stil door onduidelijkheid over de beschikbaarheid van financiële middelen van de provincie. Naar verwachting wordt eind 2011 de (financiële) ambitie voor wat betreft de TOP-lijstgebieden vanuit de provincie (ILG-gelden) duidelijk. Vervolgens zal vanaf 2012 gestart kunnen worden met de uitvoering. In deze gebieden zal ook het GGOR voor de daarbij behorende natuurwaarden opgesteld worden. In de overige gebieden zal het bij de GGOR gaan om het vastleggen van de huidige situatie. Tot die tijd zijn de actuele oppervlaktewater- en grondwaterstand maatgevend.

Verminderen wateroverlast en water voor droge tijden

Voor wat betreft de waterbergingsgebieden geldt dat de zandwinplassen in de polder Hattem (25 ha) en het gebied langs de Hierdensebeek (10 ha) nog moeten worden gerealiseerd.

Samen met de provincie en andere partners wordt een onderzoek uitgevoerd naar de gevolgen van de klimaatsveranderingen voor de waterhuishouding aan de oostflank van de Veluwe (gebied van de Blauwe Bron) in het kader van Kennis voor klimaat. Het onderzoek kent een drietal fasen en heeft een looptijd van 2010-2012.

Waterschap Veluwe is direct betrokken bij het deelprogramma IJsselmeer inclusief de gebiedprocessen Randmeren en IJssel-Vechtdelta en het generieke programma Zoetwater inclusief de regioverkenning in Rijn-Oost. Er is een aanvraag binnengekomen voor directe betrokkenheid bij het deelprogramma rivieren. Hiertoe is in samenwerking met Vallei & Eem capaciteit beschikbaar gesteld om een actieve bijdrage aan dit programma te leveren. Bij de andere generieke programma's nieuwbouw en herstructurering en veiligheid is het waterschap indirect betrokken via de Unie van Waterschappen en via themabijeenkomsten. In 2010 is de planvorming ten behoeve van het Deltaprogramma gestart. Het generieke programma Zoetwater en het deelprogramma IJsselmeer hebben de 1e fase in april afgesloten met rapportages die bestuurlijk zijn besproken met de regionale overheden en maatschappelijke organisaties. Het doel hiervan is draagvlak te creëren voor de resultaten en voor de aanpak van de volgende fase. De resultaten worden door de Deltacommissaris gebruikt bij de aanpak voor de volgende fase (2011 en 2012) van het Deltaprogramma waarover het kabinet in september een besluit neemt.

Goede kwaliteit oppervlaktewater en waterbodem

Door de sanering van de Hartense Molenbeek (afroning van de werkzaamheden van 2010 en daarmee het doorschuiven van een deel van de prestaties naar 2011) en een gedeelte van de Griff valt de saneringsopgave qua kilometers en kubieke meters hoger uit dan de doelstelling in 2011.

Het baggeren van de Grote Wetering (traject Oene-Toevoerkanaal) in combinatie met het baggeren van de Kleine en Nijbroekse Wetering heeft een positief effect gehad op de te behalen doelen van het baggeren in landelijk gebied.

Deze projecten zijn in het laatste trimester 2010 tot uitvoering gekomen en de beoogde prestaties zijn met name begin 2011 gerealiseerd,

Waterschap Veluwe

waardoor de baggeropgave qua kilometers en kubieke meters hoger uitvalt dan de doelstelling in 2011. In het afgelopen trimester is daar nog het project Baggeren Nieuwe Wetering en overige wateren aan toevoegd. Dit leidt naar verwachting naar een nog hogere doelrealisatie op dit gebied.

In 2010 is binnen het KRW-Innovatieprogramma het project 'Baggernut' (slibproblemen gebiedsgericht oplossen) geaccepteerd en in uitvoering genomen. Volgens de KRW moeten in 2015 alle wateren voldoen aan de normen voor chemische stoffen, waaronder de prioritare stoffen. In samenwerking met Rijn Midden worden in 2011 prioritare stoffen gemeten op een aantal plaatsen binnen ons beheersgebied. Deze gegevens worden in 2012 geanalyseerd en gerapporteerd.

Op dit moment wordt vorm gegeven aan het waterkwaliteitsspoor Nunspeet en Hattem en een gedeelte van de gemeente Epe. In de zomer zijn, vooruitlopend op de waterkwaliteitsspoorstudies van volgend jaar, ecoscans uitgevoerd. Daarnaast zijn nog een tweetal studies opgestart. In het najaar worden de waterkwaliteitssporen van Harderwijk, Ermelo en Putten opgestart. Er is een traject met Waterschap Vallei en Eem gestart om het waterkwaliteitsspoor met de kwaliteitsbeelden van de waterschappen Vallei en Eem en Veluwe te integreren. Hierbij vormen waterkwaliteitsspoor Harderwijk en waterkwaliteitsbeelden van Baarn een pilot waarin beide waterschappen meelopen. Vooralnog ziet het er nog niet naar uit dat dit leidt tot wijzigingen in de aanpak.

In april is een landelijke voortgangsrapportage over de KRW-maatregelen gepresenteerd. Voor Veluwe waren er geen knelpunten. Mogelijk zal alsnog vertraging in de uitvoering ontstaan doordat Rijkswaterstaat zijn voor de lopende planperiode geplande KRW-maatregelen voor een deel heeft getemporeerd (uitstel tot na 2015). Voor Veluwe betekent dit dat de bijdrage van Rijkswaterstaat aan het realiseren van een aantal vispassages pas na 2015 beschikbaar komt.

Samen met de andere drie waterschappen in Gelderland heeft Waterschap Veluwe een inventarisatie laten uitvoeren naar beschikbaar komende hoeveelheden maaisel en de mogelijkheden om maaisel duurzaam en kosteneffectief te verwerken. Na afronding van het eindrapport zullen in oktober/november 2011 nog aanvullende vergistingsproeven worden uitgevoerd.

Herstel en behoud bijzondere natuur

Zoals al eerder gemeld kunnen door het verkrijgen van extra subsidie vanuit de provincie ook in 2011 meer stapstenen en vispassages worden gerealiseerd. Door uitvoering van de projecten sanering Grift (gedeelte), Oever en Stapstenen Grote Wetering en KRW Polder Oosterwolde en stapsteen Welsum kunnen de geprognosticeerde KRW-resultaten worden gerealiseerd.

Voor wat betreft de HEN-doelstelling geldt dat met de uitvoering van de projecten Nieuwe Beek, Herstel Bovenloop en Middenloop Egelbeek en Orderbeek naar verwachting ca. 4 km meer kan worden gerealiseerd dan was voorzien.

De doelstelling voor SED-wateren wordt naar verwachting dit jaar niet gehaald als gevolg van het doorschuiven van het project Fliert (traject Fliertdal) naar 2012 en een foutief ingeschatte doelstelling in de beleidsbegroting.

Met de projecten Vispassages Noordelijke IJsselvallee en de verdeelwerken rondom de Grift worden 8 vispassages meer gerealiseerd dan was voorzien. Dit heeft grotendeels te maken met het doorschuiven van de geplande prestaties vanuit 2010 naar 2011.

Waterschap Veluwe

Zoals bekend gaat het waterschap voor Rijkswaterstaat 35 kilometer IJssel-oever en 7,5 kilometer nevengeulen in de uiterwaarden weer aansluiten op de IJssel en samen met Rijkswaterstaat 2 gemalen (Middelbeek en Stadgracht Elburg) vispasseerbaar maken. Het hele maatregelenpakket moet eind 2015 klaar zijn.

De kosten voor Rijkswaterstaat zijn begroot op ruim € 35 miljoen. De voorbereidingen voor de uitvoering vorderen gestaag.

Stedelijk water: Goede afstemming watersysteem en waterketen

Nunspeet

Het waterplan Nunspeet is nog niet bestuurlijk vastgesteld door beide partijen. Naar aanleiding van aanhoudende stankklachten in combinatie met wateroverlast wordt op dit moment het waterkwaliteitsspoor in combinatie met NBW opgave stedelijk gebied en Molenbeek uitgewerkt. Hierbij vormen de uitkomsten van de OAS het vertrekpunt. Dit kan gezien worden als inhoudelijke aanvulling cq bijstelling van het concept-waterplan. Het maatregelenpakket volgend uit de nu lopende studie wordt door beide partijen later dit jaar bestuurlijk vastgesteld. In overleg met de gemeente wordt bepaald of dit leidt tot een herziening van het concept waterplan.

Harderwijk

De afgelopen maanden is een tweetal maatregelen uit het waterplan Harderwijk ambtelijk uitgewerkt in de watersysteemanalyse Harderwijk. De uitkomsten worden nog gezamenlijk aan de beide besturen voorgelegd, waarna uitvoering zal volgen.

Goede onderhoudsituatie watersystemen

Als gevolg van de vorstperiode in het laatste kwartaal van 2010 zijn enkele kunstwerken/stuwen niet afgerond. Deze zijn in het begin 2011 alsnog voltooid. Door realisatie van de projecten Verdeelwerken Grift, stuwen en vispassages Doornspijker- en Puttenerbeken worden naar verwachting 10 stuwen/kunstwerken gerealiseerd, 5 extra ten opzichte van het aantal dat was voorzien voor 2011.

Brede Kijk

De raamplannen voor de aanleg van ecologische verbindingzones langs de Grift en de Voorsterbeek zijn in 2010 vastgesteld. De voorbereiding van deze projecten is inmiddels in volle gang, waarbij voor de Grift geldt dat de uitvoering van enkele deelprojecten inmiddels gestart is. Voor de Voorsterbeek geldt dat de voorbereidingen in volle gang zijn. Het deelproject Voorsterbeek De Adelaar komt in de loop van dit najaar tot uitvoering.

Met name de uitvoering van de projecten oevers en stapstenen Grote Wetering en een deel van de Voorsterbeek leveren een extra bijdrage aan de totstandkoming van de stapstenen.

Aanpassing van het publicatiebord bij de Hezenbergerstuw wordt uitgesteld waarbij gewacht wordt op de nieuwe huisstijl. Doordat deze laatste twee activiteiten vertraging op lopen, zullen deze niet meer in 2011 kunnen worden afgerond.

In tegenstelling tot hetgeen in de vorige rapportage werd gemeld, wordt voorgesteld niet de Bonenburgersluis, maar de Dierense sluis te renoveren. De realisatie zal dan plaatsvinden in 2012.

Waterschap Veluwe

Meten is weten

Het jaar 2011 staat in het teken van de samenvoeging van waterdata tussen Waterschap Vallei en Eem en Waterschap Veluwe. De studie naar een vervanger voor Ecobase (Database ecologische gegevens) is afgerond en er worden activiteiten ondernomen om de nieuwe versie te implementeren.

Het geïntegreerde fysisch-chemisch, ecologisch meetnet is in 2011 uitgebreid met een waterkwantiteitsmeetnet. Vanaf 2012 zal gewerkt gaan worden aan een integraal meetnet voor Waterschap Vallei en Veluwe.

De werkzaamheden om de legger op orde te krijgen verlopen conform plan. Eind 2013 moet de legger geactualiseerd zijn op basis van het theoretische profiel en de bepalingen uit de Waterwet. Voor de actualisatie wordt aangesloten bij de modellegger van de Unie van Waterschappen. Gezien de voorgenomen fusie wordt hierbij nauw samengewerkt met Waterschap Vallei en Eem, dit ondermeer om de integratie te bevorderen. Het beheersregister wateren wordt gecompleteerd met actuele informatie voor onder andere vergunningverlening, handhaving, planvorming en modelberekening.

Beekherstel

Om tijdig het uitvoeringsprogramma 2009-2013 (het meerjarig subsidieprogramma van provincie Gelderland) te kunnen afronden wordt alles op alles gezet om één en ander te realiseren. Verwacht wordt dat er meer kilometers beekherstel zullen worden voorbereid en uitgevoerd dan was voorzien voor het jaar 2011. Met de afronding van onder andere de projecten Doornspijkerbeken, herstel Boven- en Middenloop Egelbeek, beekherstel en retentie Eekterbeek, Grift (enkele deelprojecten, waaronder Dorpse beek Vaassen en Saneringsplan Grift) en Voorsterbeek (gedeelte) zal naar verwachting 15 kilometer meer aan beekherstel worden uitgevoerd.

Waterketen integraal benaderen

Momenteel wordt het Basisrioleringsplan (BRP) Epe opgesteld in overleg met het waterschap. Het BRP Epe zal najaar 2011 worden afgerond. Vervolgens zal in overleg met de gemeente worden bekeken in hoeverre een OAS zinvol is.

De vuilwatergoot nabij de rwzi Apeldoorn voor omleiding van water afkomstig uit de overstorten en noodoverlaten naar het Apeldoorns Kanaal is aangelegd. Door deze ingreep wordt de Grift niet meer belast met vervuild water.

Programma 3 Waterketen

Getransporteerd afvalwater

In samenwerking met een extern adviesbureau is voor acht gemeenten op de Noord-Veluwe nadere samenwerking onderzocht. Deze is vertaald naar een projectmatige aanpak. De verwachting is dat dit jaar een groot deel van de planningsafspraken met de gemeenten zullen worden opgestart en afgerond

Discrepantieonderzoek Apeldoorn is halverwege het jaar opgestart. De laatste acties uit het discrepantieonderzoek Harderwijk worden in de 2^e helft van 2011 uitgevoerd.

De afvalwaterstrategiestudie is afgerond en wordt vertaald naar investeringsbeslissingen.

Gezuiverd afvalwater

De meeste overschrijdingen, van de lozingsnormen in het kader van de Wvo-vergunning, worden veroorzaakt door de uitspoeling van slib in het effluent van de rwzi Epe. Hiermee wordt ook een aantal keer de fosforeis overschreden (gebonden fosfor). Na

Waterschap Veluwe

realisatie van de Nereda installatie zijn deze problemen naar verwachting voorbij. Desondanks wordt verwacht dat dit jaar wel aan de doelstelling wordt voldaan.

De verwerking van al het slib op de rwzi Apeldoorn zorgt ervoor dat de belasting met fosfor aanzienlijk wordt verhoogd. De behandelingsinstallatie voor deze parameter (P-verwijderingsinstallatie) moet nog worden gerealiseerd. Wel zal aan de minimale wettelijke eis van 75% fosforverwijdering voor het beheersgebied worden voldaan. Tevens wordt verwacht dat aan de eigen doelstelling wordt voldaan, mits we tijdelijk overgaan op chemisch defosfateren.

Met name het preventieve onderhoud loopt achter. De doorlopende struvietproblemen en een aantal storingen van de warmtekrachtkoppelingen op diverse locaties, zorgen voor achterstand in met name het preventief onderhoud. Corrigerende maatregelen zijn genomen en met name het drogen van het gas leidt tot minder storingen.

Slibverwerking

De verwachting is dat het gemiddelde drogestofgehalte van het ontwaterde slib dit jaar boven de doelstelling uitkomt. Een hoger drogestofgehalte draagt bij aan lagere verwerkingskosten, bij gelijk blijvende slibvolumes

De waarde betreft het afscheidingsrendement van het slib na ontwatering, op basis van de drogestofvracht in het centraat. Verwacht wordt ruim te voldoen aan de eigen doelstelling.

Opwekken eigen energie

Op dit moment is de jaarprognose van de opwekking van elektriciteit hoger dan de doelstelling, aangezien de rwzi Harderwijk en de slibvergistingsinstallatie externe afvalstromen Apeldoorn meer opwekken dan begroot. Dit is het gevolg van de optimalisatie van de installatie en het beheer hiervan.

Programma 4 Bestuur en bedrijfsvoering

Belastingheffing en invordering

Van Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus-Tricijn (GBLT) is de 2^e bestuursrapportage ontvangen. Deze rapportage behelst de voortgang tot en met 31 augustus 2011. Onderstaand zijn de belangrijkste items nader toegelicht.

Strategische groei

In de strategie van GBLT ligt besloten dat tussen 1 januari van dit jaar en 2015 de samenwerking op het gebied van belastingen wordt uitgebreid met 8 andere partners, waaronder één gemeente met meer dan 100.000 inwoners. In het kader van de samenwerking per 1 januari 2013 met de gemeenten Dronten, Leusden en Nijkerk is in februari van dit jaar een projectorganisatie ingericht. Deze bestaat uit een stuurgroep, die verantwoording aflegt aan de besturen van de betrokken organisaties, een projectgroep en een vijftal werkgroepen. De werkgroepen zijn inmiddels met de aan hen toegewezen thema's aan de slag.

De samenwerking binnen het project met de diverse actoren verloopt voorspoedig. De uitvoering verloopt zowel operationeel, als financieel conform planning. De verwachting is dat de gestelde doelen met deze integratie per 1 januari 2013 voor het GBLT en de gemeenten behaald gaan worden.

Waterschap Veluwe

Het GBLT (voorheen Lococensus) en de gemeente Zwolle hebben in 2009 een quick scan laten uitvoeren naar de mogelijkheden van samenwerking op het gebied van belastingheffing, belastinginning voor beide organisatie en het uitvoeren van taken in het kader van de Wet waardering onroerende zaken ten behoeve van de gemeente Zwolle. De algemene conclusie was dat er positieve indicaties zijn om samen te werken. De besluitvorming bij de gemeente Zwolle bevindt zich in een eindstadium.

Doorontwikkeling organisatie

Als eerste stap naar de beoogde nieuwe organisatie worden per 1 november op beide locaties klantenteams ingericht. In het derde kwartaal zijn de voorbereidingen hiertoe getroffen. Voor de dienstverlening aan burgers betekent dit o.a. dat de telefonische openingstijden op beide locaties per 1 januari van 9.00 tot 17.00 uur zullen zijn. Om professioneel te kunnen werken zal aan "kanaalsturing" worden gedaan: burgers zullen zoveel mogelijk naar de efficiëntere en goedkopere digitale kanalen worden verwezen (internet en e-loket-functies). Het invoeren van een gratis belastingtelefoonnummer werkt deze ontwikkeling tegen en is tegelijk erg duur, zowel in telefoniekosten, als in afhandelingskosten. Daarom wordt niet hiervoor gekozen.

TAX-i

Het project TAX-i ligt op het moment van schrijven van deze begroting stil. Een speciaal hiervoor opgerichte werkgroep vanuit het Waterschapshuis onderzoekt de te nemen stappen en de hieraan verbonden juridische en technische aspecten. Daarnaast is, in opdracht van het algemeen bestuur van het GBLT, gezocht naar een alternatieve oplossing voor een geïntegreerde belastingapplicatie voor zowel gemeenten als waterschappen. Na een Europese aanbestedingsprocedure is de opdracht gegund en zijn de eerste implementatie-activiteiten gestart in 2011. Deze worden voortgezet in 2012. Het uitgangspunt daarbij is dat er op 1 januari 2013 een stabiel en functionerend belastingpakket in gebruik is dat naast de waterschapsbelastingen ook de gemeentelijke belastingen op een geïntegreerde wijze kan uitvoeren.

Meeliftaanslagen

In maart van dit jaar heeft het bestuur het voorstel stoppen meeliften met Vitens per 1 januari 2012 geaccordeerd.

Om dit te realiseren is er een project gestart. Doelstelling van het project is:

- het per 1 januari 2012 heffen en innen van aanslagen zuiveringsheffing, verontreinigingsheffing en watersysteemheffing ingezetenen voor de locaties Harderwijk en Zwolle middels IBS;
- het gebruik van automatische incasso voor deze aanslagen;
- de aanslagen op te nemen in 'Mijn Loket' ten behoeve van verzoek- en bezwaarprocedures;
- het op het juiste aantal brengen van de benodigde bezetting binnen GBLT;
- het op een efficiënte wijze koppelen van de waterbankgegevens;
- het raadpleegbaar en muteerbaar houden van de aanslag info welke nu in SAP is opgeslagen.

Primair proces

De bestanden die benodigd zijn voor het opleggen van de belastingaanslagen waren tijdig gereed, zodat de aanslagen 2011 binnen de SLA genoemde termijnen zijn opgelegd.

Waterschap Veluwe

Natuur

De afhandeling van de zogenaamde natuurbezwaren is medio februari 2011 gestart. Bij een aantal grote terreinbeheerders is het verzoek neergelegd tot nadere motivering van de ingediende bezwaarschriften. Bij de particulieren blijkt ook dat vaak nadere informatie van belastingplichtige of het waterschap noodzakelijk is, dan wel controles van de situatie ter plekke.

Er worden, in tegenstelling tot eerdere berichten, toch op landelijk niveau proefprocedures gevoerd.

In afwachting van de uitkomsten van deze procedures ligt de afhandeling van de natuurbezwaren stil. Op dit moment zijn er een aantal particulieren die de proefprocedures niet willen afwachten en aan de rechter hebben verzocht hun beroep inhoudelijk te behandelen.

Zowel van de uitslag van de proefprocedures als de procedures die door een aantal particulieren onder de rechter is gebracht, valt niet te voorspellen hoe de rechter zal gaan oordelen.

De totale bestuursrapportage van GBLT staat op de bestuurschijf (Bijlage 2).

Bestuur

De bestuurlijke activiteiten verlopen conform de doelstelling zoals is opgenomen in de begroting. Prioriteit wordt gegeven aan de voorbereidingswerkzaamheden met betrekking tot de aankomende fusie met Vallei en Eem. Alle medewerkers hebben een plaatsingsbesluit voor de nieuwe ambtelijke organisatie ontvangen. Het management is benoemd. Per 1 januari 2012 zal de ambtelijke fusie geëffectueerd worden. De bestuurlijke fusie per 2013 verloopt voorspoedig. Met de provincies Gelderland en Utrecht wordt gesproken over de reglementering.

Het SNIP3 besluit voor Veessen - Wapenveld is bij de Staatssecretaris aangevraagd. Voorbereidingen voor de uitvoering worden getroffen. Naar verwachting zal het SNIP3 besluit voor Cortenoever en Voorsterklei in november 2011 aan de Staatssecretaris gevraagd worden.

Afgelopen perioden is fors geïnvesteerd in baggeren waterlopen waardoor het watersysteem optimaal functioneert. Verder levert het waterschap een bijdrage in het opstellen van deelplannen van het Deltaplan

Externe communicatie

In de verslagperiode zijn er 48 rondleidingen op rwzi's of gemalen verzorgd. Dat zijn er minder dan in voorgaande jaren. Dit heeft te maken met het feit dat de rwzi's Harderwijk en Elburg het gehele jaar al voor rondleidingen gesloten zijn in verband met een legionella besmetting. Tot nu toe zijn dit jaar 49 persberichten verstuurd. Met het oog op nagestreefde herkenbaarheid in de regio en relatiebeheer vierten we onze successen waarbij leden van externe doelgroepen worden uitgenodigd (starthandelingen en opleveringen). In de verslagperiode zijn er acht van dergelijke feestelijke bijeenkomsten geweest. De Open Dag in Heerde verliep volgens planning en werd bezocht door ruim 500 geïnteresseerden, waarbij de regionale omroep een live-uitzending verzorgde.

Waterschap Veluwe

4. Rapportages financieel

4.1. 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 € 782.669,--. In de Burap 2011-1 en Burap 2011-2 is tezamen reeds een voordelig resultaat van € 417.331,-- gemeld. Het nadelige resultaat van € 1.200.000,-- in de afgelopen periode wordt onderstaande in een specificatie weergegeven. Tevens is onderstaand een overzicht herzien resultaat per kostendrager weergegeven en zijn de belangrijkste afwijkingen toegelicht.

Tabel: Herziene raming (x € 1.000,--)

	Voordelig	Nadelig	Incidenteel	Structureel
Resultaat t/m Burap 2011-2	417		282	135
<u>Kosten:</u>				
Fusieaangelegenheden		233	233	
Personeelslasten		116	116	
Onderhoud door derden		35	35	
Diensten door derden		51	36	15
Verzekering	25			
<u>Opbrengsten:</u>				
Fusieaangelegenheden		20		
Opbrengst geactiveerde personeelskosten	145		145	
Opbrengst verwerking afvalstoffen en elektra teruglevering		140	140	
Belastingopbrengsten t/m 2009		600		600
Belastingopbrengsten 2010 en 2011		PM		PM
Overige opbrengsten		175	170	25
SUBTOTAAL BURAP 2011-3	170	1.370	560	640
TOTAAL HERZIENE RAMING (31/8 '11)	587	1.370	278	505

Saldo herziene raming per eind augustus 2011 (nadelig)		783	278	505
---	--	------------	------------	------------

Tabel: Herziene raming (x € 1.000,--)

	Watersysteembeheer	Waterzuivering	Totaal
<u>Resultaat</u>			
Begroot resultaat	- 653	- 1.194	- 1.847
Resultaat tov de beleidsbegroting	- 265	- 518	- 783
Herziene resultaat	- 918	- 1.712	- 2.630

Waterschap Veluwe

Toelichting:

Fusie-aangelegenheden kosten € 252.500

Personeelslasten (voordeel € 50.000,--)

In de begroting is budget beschikbaar gesteld voor inhuur personeel als gevolg van werkdruk in verband met de fusiewerkzaamheden. Dit budget is naar verwachting niet geheel benodigd. Derhalve wordt € 50.000,-- teruggegeven.

Verhuiskosten/Huisvesting in verband met fusie (nadeel € 112.500,--)

Naast het fusiekrediet heeft het algemeen bestuur in juni 2011 een huisvestingskrediet van € 6,0 miljoen beschikbaar gesteld. In dit krediet is een bedrag van € 0,4 miljoen opgenomen wat in de exploitatie verantwoord dient te worden (betreft de zaken tijdelijke huur Apeldoorn en verhuiskosten). Ook deze kosten worden door beide waterschappen gezamenlijk gedragen. Een deel (€ 225.000,--) van de exploitatiekosten komt ten laste van 2011.

Derhalve wordt € 112.500,-- extra budget gevraagd (ook hierbij vallen de investeringsuitgaven met hetzelfde bedrag lager uit). Het extra budget ten laste van 2012 zal in de eerste herziene raming van 2012 worden opgenomen.

Externe deskundigen/samenwerkingsonderzoek fusie (nadeel € 250.000,--)

Het algemeen bestuur heeft in december 2010 een fusiekrediet van € 1,7 miljoen beschikbaar gesteld. Hiervan heeft € 1,2 miljoen betrekking op ICT en € 0,5 miljoen betreft diverse overige uitgaven (waaronder inhuur externe deskundigen ten behoeve van de projectleiding). Met de accountant heeft overleg plaatsgevonden over de financiële verwerking van de fusie-uitgaven. Uitkomst hiervan is dat de totale ICT uitgaven (€ 1,2 miljoen) geactiveerd worden en de overige uitgaven (€ 0,5 miljoen) in de exploitatie verantwoord dienen te worden. Beide waterschappen dragen gelijk bij aan de fusiekosten. Derhalve wordt nu € 250.000,-- extra budget in de exploitatie van 2011 gevraagd. De investeringsuitgaven vallen dus met hetzelfde bedrag lager uit. De bovenstaande werkwijze en bedragen zijn afgestemd met Vallei & Eem.

Catering (voordeel € 70.000,--)

Het contract met de catering is tijdelijk stopgezet. Hierdoor kan het beschikbare budget met € 70.000,-- worden verlaagd.

Bouwkundig onderhoud huisvesting (voordeel € 50.000,--)

De post bouwkundig onderhoud wordt in verband met verbouwing huisvesting niet verder uitgeput, derhalve wordt € 50.000,-- budget teruggegeven.

Aankoop/onderhoud hardware (voordeel € 100.000,--)

In verband met de fusie-investeringen in hardware wordt € 100.000,-- minder uitgegeven aan aankoop en onderhoud hardware in de exploitatie.

Toevoeging voorzieningen (nadeel € 140.000,--)

Als gevolg van het plaatsingsbesluit fusie dient er een dotatie aan de voorziening voormalig personeel te worden gedaan van € 140.000,--.

Fusie-aangelegenheden opbrengsten (nadeel € 20.000,--)

Catering (nadeel € 20.000,--)

Aangezien er geen eigen kantine meer is dient de begrote opbrengst met € 20.000,-- verlaagd worden.

Waterschap Veluwe

Personeelslasten (nadeel € 116.000,-)

Door de inzet van eigen medewerkers in het Ruimte voor de Rivier-project Hoogwatergeul Veessen Wapenveld is externe inhuur van personeel nodig om de afdelingsdoelen te realiseren. Hier staan voor hetzelfde bedrag opbrengsten tegenover. Daarnaast wordt bij de afdeling Bouw en Kwaliteit een projectleider en een medewerker techniek en administratie ingehuurd in verband met het niet invullen van openstaande vacatures en ter vervanging van een eigen medewerker die extern is gedetacheerd. Tezamen is € 80.000,- extra budget benodigd.

Voor de uitvoering van de aanbevelingen uit de rapportage 'Discrepantie rwzi Harderwijk' bedragen de geschatte kosten € 36.000,-. Het betreft onderzoek naar een oud riool onder bestaande bedrijfspanden en onderzoek naar potentieel grote lozers in het buitengebied van Putten. Deze kosten voor discrepantieonderzoek zijn niet begroot.

Onderhoud door derden (nadeel € 35.000,-)

Begin dit jaar waren er verstoppingsproblemen met de gistingstank Terwolde. Leidingen en gistingstanks dienden te worden schoongemaakt en restafval te worden afgevoerd. Hiervoor is € 35.000,- extra budget benodigd.

Diensten door derden (nadeel € 51.500,-)

Zowel voor buitenlandbeleid als publicatie en voorlichting kan € 25.000,- begroting worden teruggegeven, samen € 50.000,-.

Voor studies en onderzoeken in opdracht van het bestuur en contributies aan de Stowa is € 25.000,- extra budget benodigd.

In het kader van samenwerking in de afvalwaterketen vindt samenwerking plaats met gemeenten uit de regio Noordoost Veluwe over het opzetten van een gezamenlijk centraal informatie systeem ten bate van de regiekamer. De bijdrage voor de sector Waterzuivering bedraagt € 30.000,-.

De eindafrekening van Rijn en IJssel voor grensoverschrijdend afvalwater is binnengekomen betreffende de jaren 2007, 2008, 2009 en 2010. Op basis van deze totale eindafrekening dient Waterschap Veluwe nog € 32.000 te betalen, hetgeen niet begroot is.

Voor overige kleine zaken inzake inhuur diensten van derden is tezamen € 14.500,- extra budget benodigd.

Verzekeringen (voordeel € 25.000,-)

De kosten van de brandverzekering vallen € 25.000,- lager uit.

Opbrengst geactiveerde personeelkosten (voordeel € 145.000,-)

Niet begrote inzet van eigen medewerkers in de Ruimte voor de Rivier projecten heeft een extra opbrengst tot gevolg van € 145.000,-.

Opbrengst verwerking afvalstoffen en elektra teruglevering (nadeel € 140.000,-)

Op basis van de huidige jaarprognose wordt verwacht dat de opbrengst € 140.000,- lager zal uitvallen dan de herziene begroting. De opbrengst verwerking afvalstoffen voor de conventionele vergister is per abuis dubbel begroot. Daarnaast is de slibvergiftingsinstallatie externe afvalstromen enige tijd buiten gebruik geweest, in verband met aanpassingen van de gaskoppeling met de conventionele warmtekrachtkoppelingen, zijn er in deze periode minder afvalstoffen verwerkt. Tevens is het elektraverbruik op de rwzi Apeldoorn de laatste maanden hoger geweest. Het natte weer heeft bijgedragen aan meer aanvoer van afvalwater.

Waterschap Veluwe

Hierdoor is een groter deel van het opgewekte elektra gebruikt voor de eigen voorzieningen, waaronder pompen en beluchting, op de rwzi Apeldoorn en vond er minder elektra teruglevering naar externen plaats.

Belastingopbrengsten (nadeel € 600.000,--)

Van GBLT is in oktober de bestuursrapportage t/m augustus 2011 ontvangen. Naar aanleiding hiervan wordt voorgesteld de belastingopbrengsten voor de taak waterzuivering te herzien.

In de jaarrekening 2010 is voor de zuiveringsheffing bedrijven met betrekking tot de belastingjaren t/m 2009 € 370.000,-- opgenomen als nog op te leggen. Dit bedrag is gebaseerd op de resultaten van de definitieve aanslagen van voorgaande jaren.

De (definitieve) aanslagen van de belastingjaren 2007 t/m 2009 zijn nu nagenoeg volledig opgelegd met als resultaat een negatieve opbrengst van circa € 230.000,--, waardoor nu in totaliteit een negatief resultaat van € 600.000,-- wordt gemeld.

Aan GBLT is gevraagd om een nadere verklaring bij deze cijfers te geven. Resultaat hiervan is dat de vervuilingseenheden (v.e.'s) structureel te hoog zijn begroot.

Onderstaand is een tabel opgenomen met het verloop van de v.e.'s:

Belasting jaar	Begrote v.e.'s bedrijven	Werkelijke (netto) opgelegde v.e.'s	Verschil in v.e.'s	Verschil in €
2008	245.500	243.087	- 2.413	- € 121.133
2009	233.991	221.658	- 12.333	- € 526.866
2010	230.587	Prognose 222.766	Prognose - 7.821	Prognose - € 334.113
2011	232.893	Prognose 223.880	Prognose - 9.013	Prognose - € 396.572
2012	232.912	Prognose 225.000	Prognose - 7.912	Prognose - € 358.572

N.B. Bij de berekening van de prognose van de v.e.'s voor 2010 t/m 2012 is gerekend met de werkelijke v.e.'s 2009 vermeerderd met een stijging van de v.e.'s van jaarlijks 0,5% (conform vastgestelde uitgangspunten).

Het verschil tussen de werkelijke v.e.'s van 2008 en 2009 kan op hoofdlijnen als volgt worden toegelicht.

1. Met ingang van 1 januari 2009 is de grondslag gewijzigd (150 gram zuurstof per v.e. i.p.v. 136 gram zuurstof per v.e.) als gevolg van de nieuwe Waterschapswet. Bij het opstellen van de begroting 2009 is hier rekening mee gehouden en is het aantal v.e.'s 10.651 lager geraamd met betrekking tot meet-/tabelbedrijven. Echter is een aantal bedrijfs categorieën ten gevolge van voornoemde wetswijziging in lagere waterklassen ingedeeld (zoals bijv. wasserijen, werkplaatsen voor motorvoertuigen, etc.). Uit een analyse is gebleken dat door deze wijziging het aantal v.e.'s bij de betreffende bedrijven structureel met circa 1.740 v.e. extra daalt;
2. Als gevolg van het faillissement van Favini en de bedrijfsbeëindiging van Vartech zijn de werkelijke v.e.'s circa 11.000 lager uitgevallen;
3. De definitieve aanslagen van 2009 zijn nagenoeg volledig opgelegd. De minderopbrengst bij de meet-/tabelbedrijven bedraagt in totaal 1.650 v.e. (- € 70.488).

Geconcludeerd kan worden dat als gevolg van de eerste 2 genoemde punten, de v.e.'s structureel lager uitvallen met ingang van 2009.

Waterschap Veluwe

Het 3^e punt kan per jaar verschillen en is duidelijk gevoelig voor economische ontwikkelingen.

Het is waarschijnlijk dat de belastingopbrengsten over de jaren 2010 en 2011 van bedrijfsvervuilers eveneens lager uitvallen. Wij verwachten een lagere opbrengst van circa € 500.000,-- over deze twee jaar. Na ontvangst van de nieuwe prognose van GBLT worden de uitkomsten hiervan opgenomen in de jaarrekening 2011.

Overige opbrengsten (nadeel € 195.000,--)

In de begroting is een (onvoorziene) incidentele belastingopbrengst geraamd van € 250.000,-- op kostendrager watersysteembeheer. In burap 2011-2 is de realisatie van een hogere opbrengst ingezetenenheffing van € 100.000,-- gemeld. Deze hogere opbrengst is gecorrigeerd op de begrote incidentele opbrengst. Aangezien voor de belastingopbrengsten 2011 watersysteembeheer momenteel geen extra belastingopbrengst wordt verwacht, wordt het restant van de begrote incidentele opbrengst ad € 150.000,-- niet gerealiseerd.

Door overige kleine wijzigen dient de opbrengst verlaagd te worden met € 25.000,--.

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. Onderstaand is een overzicht opgesteld waarin de begroting, de herziene begroting en de werkelijke uitgaven per programma naast elkaar worden weergegeven. In het kader van rechtmatigheid (begrotingscriterium) is het verplicht om hierover tussentijds te rapporteren.

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

Programma	Begroting 2011	Herziene raming 2011	Werkelijke kosten t/m augustus 2011
1. Veiligheid (direct)	1.292	1.640	955
2. Waterbeheer (direct)	8.142	8.129	3.912
3. Waterketen (direct)	20.317	20.314	12.546
4. Bestuur en bedrijfsvoering (direct)	4.433	4.848	3.481
Totaal Indirecte kosten	20.476	19.922	12.474
Dekkingsmiddelen		590	
Totaal	54.660	55.443	33.368

Toelichting stand van zaken 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 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.

In de Burap 2011-1 en 2 is de investeringsbegroting herzien met een verhoging van

Waterschap Veluwe

€ 3.450.000,--. In deze periode is de investeringbegroting herzien met een verhoging van € 2.177.000,--. Hiermee is de totale herziene begroting 2011 verhoogd met € 5.627.000,--. De mutaties in de begroting van afgelopen periode (€ 2.177.000,--) worden onderstaand kort toegelicht.

De verwachte uitgaven zijn in deze periode geprognosticeerd op € 5.980.000,-- lager dan de herziene begroting. en het verschil in de verwachte uitgaven tussen de Burap 2011-2 en Burap 2011-3 is € 560.000,-- lager. De mutaties in de prognose verwachte uitgaven (€ 560.000,--) worden onderstaand toegelicht.

Herziene begroting en prognose verwachte uitgaven 2011 Burap 2011-3

Programma 1. Veiligheid (verwachte uitgaven -/- € 365.000,--)

De verwachte uitgaven voor 2011 zijn in de afgelopen periode verlaagd met € 365.000,--.

Binnen het project Toetsing waterkeringen en kunstwerken is een doorloop van de werkzaamheden na 2011 tot 2012 en nog verder tot 2017 (einde 4e toetsperiode). Dit veroorzaakt een verlaging van de verwachte uitgaven van € 365.000,--.

Programma 2. Waterbeheer (verwachte uitgaven + € 1.038.000,--)

De verwachte uitgaven voor 2011 zijn in de afgelopen periode verhoogd met € 1.038.000,--.

Door een meevallende aanbesteding voor het Gemaal Leuvenheim wordt € 500.000,-- minder uitgegeven in 2011.

Een aantal projecten waarvoor uitgaven begroot waren in 2010, zijn geheel of gedeeltelijk uitgevoerd in 2011, terwijl deze in 2011 niet begroot waren. Het betreft onder andere de projecten Sanering Hartense Molenbeek en Kadernuren De Vlijt. Hierdoor zullen de uitgaven € 1.388.000,-- hoger zijn in 2011 dan begroot.

In tegenstelling tot eerdere berichten wordt er van Waterschap Veluwe toch dit jaar, een gedeelte van de bijdrage aan de gemeente Apeldoorn voor de projecten Beekherstel waterplan Apeldoorn, verwacht, te weten € 650.000,--.

Een deel van de vrijgevallen investeringen is gebruikt voor de het project Uitvoering verbeteren waterafvoer weteringen NIV. Eerder was aangegeven dat de uitgaven hiervoor € 1.000.000,-- zou zijn, maar dit wordt € 500.000,--.

Programma 3. Waterketen (verwachte uitgaven -/- € 2.388.000,--)

De verwachte uitgaven voor 2011 zijn in de afgelopen periode verlaagd met € 2.388.000,--.

Voor een aantal projecten wordt in 2011 minder uitgegeven dan begroot. In totaal is dit € 1.653.000,--. Grotendeels worden deze uitgaven wel in 2012 gedaan. Het betreft onder andere het project transportsysteem Terwolde wat in eerste instantie van 2012 naar 2011 was verschoven, maar nu toch in 2012 uitgevoerd gaat worden en het project Nereda rwzi Epe waarvoor in 2012 nog rekening gehouden dient te worden met de uitvoering van eventuele onvoorziene aanpassingen, die gezien de unieke innovatie techniek niet volledig uit te sluiten zijn.

Programma 4. Bestuur en bedrijfsvoering (verwachte uitgaven + € 1.155.000,--) (begroting + € 2.177.000,--)

De verwachte uitgaven voor 2011 zijn in de afgelopen periode verhoogd met € 1.155.000,--.

De verwachte uitgaven zijn € 1.155.000,-- hoger, doordat uitgaven worden gedaan inzake de fusie, welke niet zijn opgenomen in de beleidsbegroting. Het betreft de investeringen in de nieuwe huisvesting en ICT maatregelen.

Waterschap Veluwe

De totale verwachte uitgaven zijn € 2.177.000,-- hoger dan begroot. Waardoor de begroting opgehoogd dient te worden met € 2.177.000,--.

Stand van zaken investeringsuitgaven per programma

Onderstaand is een overzicht opgesteld waarin de begroting, de herziene begroting, de werkelijke uitgaven en de verwachte uitgaven per programma naast elkaar 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	1 Begroting 2011*1	2 Herziene begroting 2011	3 Werkelijke uitgaven t/m augustus 2011	4 Prognose verwachte uitgaven 2011 Burap 2011- 2	5 Prognose verwachte uitgaven 2011 Burap 2011-3
1. Veiligheid	1.010	3.110	207	3.110	2.745
2. Waterbeheer	16.160	16.160	11.267	15.122	16.160
3. Waterketen	16.215	16.215	7.428	12.988	10.600
4. Bestuur en bedrijfsvoering	2.060	4.258	1.933	3.103	4.258
Totaal	35.445	39.743	20.835	34.323	33.763

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

Toelichting stand van zaken investeringen:

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de werkelijke uitgaven per programma tot en met augustus 2011 de begroting niet overschrijden indien de voorgestelde verhoging van de begroting van programma 4 wordt goedgekeurd.

4.2. Rapportage grondaankopen

Tabel: Grondtransacties periode mei t/m augustus 2011

Aan-/ Verkoop	Project	Oppervlakte (m ²)	Koopsom (€)
Aankoop	De Robuuste Grift	42.070	- € 160.565,--
Verkoop	Oorlogsgravenstichting	1.435	+ € 2.870,--
Aankoop	De Robuuste Grift	4.200	- € 23.472,--
Verkoop	Kavelruil Oude Zeeweg 1	25.786	+ € 111.728,--
Aankoop	Kavelruil Oude Zeeweg 1 t.b.v. projecten Cluster Doornspijkerbeken en Puttenerbeek	12.823	- € 53.643,--

4.3. Stand van zaken onderhanden werken

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

Waterschap Veluwe

Deze zijn in de volgende tabel opgenomen. De specificatie stand van zaken onderhanden werken staat op de bestuursschijf (Bijlage 3). Van de projecten welke in de afgelopen periode naar de onderhoudsfase zijn gegaan is een document "Opgeleverd" opgesteld. Deze staan op de bestuursschijf. (Bijlage 4).

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

Project/cluster	Bruto bedrag verlaging	Bruto bedrag verhoging	Subsidie verlaging	Subsidie verhoging
Eigen plannen		32		
Beekherstel		50		37
Overig	1			
Projecten in onderhoudsperiode	536		93	
Totaal generaal	537	82	93	400

Toelichting afwijkingen kredieten

Eigen plannen (nadeel € 32.000,--)

Synergieproject de Grift rwzi Apeldoorn: Vartechbak (nadeel € 20.000,--)

Bij de werkzaamheden is vervuilde grond aangetroffen, waardoor sanering noodzakelijk is wat niet begroot is.

Legger Beheerregister (nadeel € 12.000,--)

Hoofddoelstelling van het Legger actualisatieproject is om alle watergangen binnen het beheergebied van Waterschap Veluwe voor 1 januari 2013 juist op de Legger te hebben, en deze Legger als zodanig "actueel" af te kondigen. Bij Waterschap Veluwe is bepaald dat al het stedelijk water overgenomen wordt in beheer van het waterschap. Hierbij is afgesproken dat al het stedelijk water als A-water zal worden aangewezen en zo ook op de Legger zal worden opgenomen. Van veel van dit stedelijk water zijn gegevens beschikbaar over de afmetingen en lengte- en dwarsprofielen. Deze gegevens kunnen middels uitzoekwerk opgenomen worden in de Legger. Er zijn echter ook nog een aantal kilometers stedelijk water waar deze gegevens niet of onvoldoende beschikbaar zijn. Totaal gaat het om circa 12,5 kilometer, wat globaal voor een landmeetploeg circa 12 dagen werk is. Daarnaast moet tijdens de meting geïventariseerd worden welke B-wateren verdwenen zijn en hoe de A- en B-wateren aan de rand van de gebieden gaan aansluiten op de nieuw aangelegde waterlopen. Deze werkzaamheden waren niet begroot.

Beekherstel (nadeel € 50.000,--)

Synergieproject Hierdense beek (nadeel 50.000,--)

Aanvullend krediet is nodig vanwege aanvullende modelleringen en nadere uitwerkingen voor de raamplannen voor het beekherstel en de beoogde rietmoerassen van de hierdense beek. Ook is geanticipeerd voor de op te starten voorbereidingswerkzaamheden (ontwerpen) voor de uitvoering.

Overig (voordeel € 755,--)

Aankoop bedrijfsruimte Voorstersteeg 1 te Twello

De bedrijfsruimte is aangekocht. Het krediet kan worden afgesloten.

Projecten in de onderhoudsfase (voordeel € 535.870,--)

Verbeteren Uitwateringsduiker Hattem (nadeel € 1.100,--)

Aanvullend krediet is benodigd voor het financieren van de kosten voor projectleidersuren.

Waterschap Veluwe

Herstel boven- en middenloop Egelbeek (voordeel € 30.000,--)

Als gevolg van onderbesteding op de stelposten en kosten eigen organisatie kan krediet worden teruggegeven.

Beekherstel bovenloop Eerbeekse beek (voordeel € 50.000,--)

Krediet kan worden teruggegeven, omdat onvoorziene kosten lager zijn uitgevallen dan verwacht.

Robuuste Griff (nadeel € 1.000,--)

Aanvullend krediet is benodigd voor het financieren van de kosten voor projectleidersuren.

Oevers en stapstenen Grote Wetering (nadeel € 60.000,--)

Het college van d & h heeft op 23 september 2009 besloten de samenwerking met de firma Bredenoord voort te zetten en de Grote Wetering te herinrichten. Waarbij gekozen wordt voor scenario B: een sobere inrichting waarbij ingestoken wordt op een minimale inrichting van de stapsteen en niet vispasseerbaar maken van stuw de Kar. Financiële inspanning, op basis van planbegroting bedraagt voor Waterschap Veluwe maximaal € 60.000,-- en voor firma Bredenoord € 300.000,--. De firma Bredenoord brengt de benodigde vierkante meters grond in. Momenteel wordt dit besluit geëffectueerd en dit onderdeel wordt meegenomen onder het project Oevers en stapstenen Grote Wetering.

Renovatie en optimalisatie projecten (nadeel € 27.500,--)

Project is nagenoeg gereed en kan over naar de onderhoudsfase. Uitsluitend de zandvang moet nog worden gerealiseerd. Door de uitloop van het project is de toerekening van bouwrente langer doorgelopen dan voorzien.

Baggeren vijvers Apeldoorn en Loenen (voordeel € 17.741,--)

Door het minderwerk tijdens de uitvoering en geen onvoorziene kosten kan € 17.741 van het krediet worden teruggegeven.

Baggeren Grote Terwoldese wetering (nadeel € 5.000,--)

Het aanvullend krediet is nodig voor wat hoger uitgevallen schadevergoedingen.

EVZ Fliert (nadeel € 4.000,--)

Het aanvullend krediet is nodig voor de kosten van de accountantsverklaring en om de financiële verantwoording te kunnen afronden.

Renovatie en nieuwbouw Vlijt (voordeel € 100.000,--)

Bij de kostenraming van dit project is rekening gehouden met een langere doorlooptijd van dit project. Doordat het project binnen een redelijk termijn kon worden afgerond, zijn de kosten voor de eigen organisatie (projectleidersuren en bouwrente) en externe bouwbegeleiding meegevallen. Daarnaast zijn enkele posten voor risico's en onvoorzien lager uitgevallen dan geraamd. Hierdoor kan een bedrag van € 100.000,-- worden teruggegeven.

Griff Stationsstraat-Stadsrand (voordeel € 220.000,--)

Project is afgerond. Een deel van het project is uitgevoerd door de gemeente Apeldoorn daarom kan een deel van het brutokrediet worden geretourneerd.

WKC Hezenbergerstuw (voordeel € 200.000,--)

Waterschap Veluwe

Een bedrag van € 200.000,-- kan worden teruggegeven als gevolg van het voeren van een goed en volledig risicoregister. Hierdoor konden de bijkomende kosten tot een minimum worden beperkt. Daarnaast is de aanbesteding ook meegevallen.

Rwzi Apeldoorn CE Markering (nadeel € 20.000,--)

Alle huidige installaties op de rwzi Apeldoorn zijn voorzien van een deelcertificaat machinerichtlijn. Enkel het slibontwateringsgebouw voldoet niet aan de norm. Daardoor kan vooralsnog geen overkoepelende CE-markering afgegeven worden. Extra maatregelen en een herziene keuring zijn derhalve noodzakelijk.

Geuremissie beperkende maatregelen rwzi Hattem (voordeel € 30.000,--)

Uiteindelijk is gekozen voor een eenvoudige, maar doelmatige oplossing, waarvoor niet het complete krediet nodig en € 30.000,-- teruggegeven kan worden.

BOP Cluster Doornspijkerbeken fase 1, Herstel boven- en middenloop Egelbeek, Stapsteen en retentie Eekterbeek, Beekherstel Bovenloop Eerbeekse beek, BOP Orderbeek, Waterplan Apeldoorn: Aanleg vispassage Ugchelsebeek, Hocatex locatie, Voorbereidingskrediet vispassages Noordelijke IJsselvallei, Oevers en stapstenen Grote Wetering, Polders Oosterwolde Stapsteen Welsum, Renovatie en optimalisatie projecten, WBB Hartensemolenbeek, Baggeren Grote Terwoldse Wetering, Baggeren Grote Wetering Oene-Toevoer, Renocatie en nieuwbouw Vlijt, Vervanging beschoeiing St. Janssingel Harderwijk en Atex maatregelen.

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

Veluwse Bandijk (nadeel € 1.000,--), Inventarisatiewerkzaamheden, Onderhoudsprojecten 2008, Loopranden nabezinktanks Harderwijk (voordeel € 7.906,--) en Vervanging procesbesturing Rioolgemaal Wenum-Wiesel (nadeel € 177,--)

Bovenstaande projecten kunnen worden afgesloten. Zoals aangegeven is in sommige gevallen extra krediet benodigd of kan krediet worden teruggegeven.

Toelichting afwijkingen subsidies

Beekherstel (voordeel € 55.313,--)

BOP Vaassen traject Nieuwe beek (nadeel € 30.000,--)

Dit project valt niet onder het Uitvoeringsprogramma 2009-2013. Bij de aanvraag van het voorbereidingskrediet is er destijds ten onrechte van uitgegaan dat subsidie ontvangen zal worden vanuit het Uitvoeringsprogramma. Dit wordt nu gecorrigeerd.

Synergieproject Hierdense Beek (voordeel € 76.143,--)

Dit project valt onder het Uitvoeringsprogramma 2009-2013. Met de aanvraag van aanvullend krediet is geen rekening gehouden met het naar rato ophogen van de subsidie. Door deze correctie loopt de verwachte subsidie weer in de pas.

Projectbeheersing Grift (nadeel € 9.170,--)

Dit project valt onder het Uitvoeringsprogramma 2009-2013. Met het verlagen van het krediet is onvoldoende rekening gehouden met het naar rato verlagen van de subsidie. Door deze correctie loopt de verwachte subsidie weer in de pas.

Baggeren waterbodems (voordeel € 362.524,--)

Sanering Grift (voordeel € 362.524,--)

Dit project valt onder het Uitvoeringsprogramma 2009-2013. Met de aanvraag van aanvullend krediet is geen rekening gehouden met het naar rato ophogen van de subsidie. Door deze correctie loopt de verwachte subsidie weer in de pas.

Waterschap Veluwe

Projecten in de onderhoudsfase (nadeel € 93.000,--)

Herstel boven- en middenloop Egelbeek (nadeel € 6.000,-- en Beekherstel Bovenloop Eerbeekse Beek (nadeel € 75.000,--)

Dit project valt onder het Uitvoeringsprogramma 2009-2013. Met het verlagen van het krediet is onvoldoende rekening gehouden met het naar rato verlagen van de subsidie. Door deze correctie loopt de verwachte subsidie weer in de pas.

WKC Hezenbergerstuw (nadeel € 12.000,--)

Met het verlagen van het krediet is onvoldoende rekening gehouden met het naar rato verlagen van de subsidie. Door deze correctie loopt de verwachte subsidie weer in de pas.

4.4. Rapportage stand van zaken rechtmatigheid

Conform het masterplan is in het 2^e kwartaal de interne controle uitgevoerd van de processen inkoop, subsidieverkrijging, personele lasten en activa. Daarnaast is de verbijzonderde controle in het kader van het begrotingscriterium uitgevoerd.

In het door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol zijn normen vermeld voor een goedkeurende accountantsverklaring: fouten 1% van het begrotingstotaal en onzekerheden 3%. Op basis van de begroting 2011 betekent dit dat een goedkeurende accountantsverklaring zal worden verstrekt bij maximaal € 624.000,-- aan fouten en € 1.873.000,-- aan onzekerheden in de jaarrekening.

De geconstateerde afwijkingen ten aanzien van de rechtmatigheid tot en met het 2^e kwartaal 2011 bedragen € 38.010,-- en vallen binnen de normen zoals vermeld in het door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol. Per 30 juni 2011 is de goedkeuringstolerantie niet overschreden.

Bevindingen

De processen personele lasten, activa en inkoop voldoen aan in- en externe regelgeving en zijn daarmee rechtmatig. Ten aanzien van het begrotingscriterium zijn geen bijzonderheden geconstateerd.

Het proces subsidieverkrijging voldoet aan de regelgeving en is daarmee eveneens rechtmatig. In de realisatiefase van het project Ruimte voor de Rivier loopt het waterschap echter financiële risico's die voor een vast percentage worden gedekt door de opdrachtgever. In het weerstandsvermogen van het waterschap zijn deze risico's niet meegenomen. Dit wordt in 2011 opgepakt bij de actualisatie van de beoordeling van het weerstandsvermogen.

De geconstateerde afwijking van rechtmatigheid vloeit voort uit vorige jaren en betreft een stilzwijgende contractverlenging van het inzamelen en verwerken van afval (tot en met het 2^e kwartaal € 38.010,--). De aanbesteding loopt echter en de gunning is eind september gepland.

5. Standpunt commissie

De commissie F.B.A. adviseert conform voorstel.

Het college van dijkgraaf en heemraden.