
UW WATERSCHAP

Aan commissie F.B.A. 9 september 2019

Adres Steenbokstraat 10
Postbus 4142
7320 AC Apeldoorn

Telefoon (055) 527 29 11

E-Mail info@vallei-veluwe.nl

Website www.vallei-veluwe.nl

VOORSTEL

Datum	19 augustus 2019	Portefeuillehouder	B.J. van Vreeswijk
Documentnr.	1396855/1396856	Programma	Bestuur en belasting
Projectnummer		Afdeling	Bedrijfskundige Ondersteuning
		Bijlage(n)	BURAP 2019
Onderwerp	BURAP 2019		

1. Voorstel aan commissie

- Instemmen met de bestuursrapportage (BURAP) 2019 en deze ter vaststelling aanbieden aan het algemeen bestuur in de vergadering van 10 oktober 2019;
- Het algemeen bestuur in de vergadering van 10 oktober 2019 voorstellen de begroting te wijzigen met € 3.258.652 conform de nieuwe prognoses in de BURAP. Dit te effectueren door (zie paragraaf 8.1 van dit voorstel) door:
 - De begrote netto kosten van het programma Veiligheid met € 386.204 te verlagen;
 - De begrote netto kosten van het programma Watersysteem met € 326.038 te verhogen;
 - De begrote netto kosten van het programma Waterketen met € 245.777 te verlagen;
 - De begrote netto kosten van het programma Bestuur en Belastingen met € 1.674.709 te verlagen;
 - De begrote belastingopbrengsten met € 1.028.000 te verhogen;
 - De begrote opbrengst dividenden met € 250.000 te verhogen
- Het algemeen bestuur in de vergadering van 10 oktober 2019 voor te stellen de reserves naar aanleiding van deze BURAP als volgt te wijzigen:
 - € 1.196.190 minder te onttrekken aan de tariefsegalisatiereserve zuiveringsbeheer. De totale onttrekking voor 2019 komt daarmee op € 2.603.813. Oorspronkelijk was een onttrekking begroot van € 3.800.003
 - € 1.562.462 minder te onttrekken aan de tariefsegalisatiereserve watersysteembeheer. De totale onttrekking voor 2019 komt daarmee op € 587.536. Oorspronkelijk was een onttrekking begroot van € 2.149.997;

- € 500.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve ontvlechten waterstromen. Het niet uitgegeven begrote bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve (zie paragraaf 3.3.4. van de BURAP);
- Het algemeen bestuur in de vergadering van 10 oktober 2019 voor te stellen de investeringsbegrotingen voor het jaar 2019 , conform de prognoses in de BURAP, bruto met € 14.847.247 te verlagen en netto met € 19.522.755. Dit te effectueren door (zie paragraaf 8.2 van dit voorstel):
 - De bruto investeringen van het programma Veiligheid voor het jaar 2019 te verlagen met € 5.667.984 (netto met € 11.296.194);
 - De bruto investeringen van het programma Watersysteem, voor het jaar 2019 te verlagen met € 1.499.118 (netto met € 1.013.386);
 - De bruto investeringen van het programma Waterketen voor het jaar 2019 te verlagen met € 7.759.632 (netto met € 7.292.662);
 - De bruto en netto investeringen van het programma Bestuur en Belastingen voor het jaar 2019 te verhogen met € 79.487;
- De in paragraaf 9 van dit voorstel opgenomen meldingen met betrekking tot investeringskredieten op te nemen in het AB voorstel bij de BURAP.

Nadere toelichting BURAP

Investeringstabellen

Nieuw in deze BURAP zijn de tabellen opgenomen bij de investeringsparagrafen van de programma's (hoofdstuk 3). Dit naar aanleiding van de toezegging aan het AB om bij investeringen niet alleen over de jaarschijf te rapporteren. Daarom zijn extra kolommen toegevoegd te weten: de totale bruto raming van het project, de begrote bruto jaarschijf en de oplevering volgens de oorspronkelijke begroting en de nu in de BURAP verwachte oplevering. De afwijkingen worden zo in een breder perspectief geplaatst.

LE tot en met mei

De in deze BURAP opgenomen cijfers voor de exploitatie en investeringen zijn gelijk aan de cijfers zoals opgenomen in de LE tot en met mei en behandeld in het AB van 10 juli jl.

2. Bestuurlijke aanleiding en vraag

Conform de planning van de bestuurscyclus wordt deze bestuursrapportage over het jaar 2019 aangeboden. Deze BURAP bestaat uit een bestuurlijke samenvatting omtrent prestaties, exploitatie en investeringen. Tevens wordt ingegaan op de consequenties van deze BURAP voor de kosten en het resultaat per taak.

3. Bestuurlijke risico's/positionering/mandatering

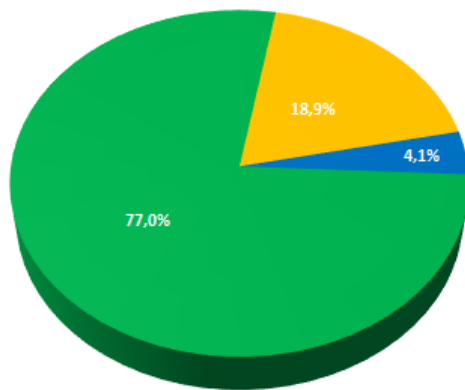
In de regelgeving is bepaald dat het **WIJZIGEN** van de begroting is voorbehouden aan het AB. Het **OVERSCHRIJDEN** van de netto kosten valt, binnen grenzen, binnen het

mandaat van D&H. D&H is gemandateerd om 1% van de totale netto kosten te overschrijden en 10% van de netto kosten per programma.

Gezien de omvang van de verwachte afwijkingen ten aanzien van de exploitatie en investeringen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting wordt voorgesteld de begroting te wijzigen.

4. Bijdrage aan de doelen / partnerschap

In de BURAP wordt in hoofdstuk 3 'de programma's nader beschouwd' ingegaan op de voortgang van de doelen. In hoofdstuk 2 'de BURAP in één oogopslag' is de voortgang op de voor 2019 begrote prestaties opgenomen:



Alle begrote prestaties zijn gestart. Hiervan loopt 4,1% voor, 77,0% loopt op schema en 18,9% loopt achter op de planning.

5. Monitoring

In de BURAP wordt gerapporteerd over de voortgang van de in de begroting 2019 opgenomen prestaties, exploitatie en investeringen. De BURAP is gebaseerd op de cijfers en inzichten in het eerste halfjaar.

6. Uitgangspunten/eerdere besluiten

- De vastgestelde begroting 2019;
- Latest Estimate investeringen en exploitatie tot en met maart;
- Latest Estimate investeringen en exploitatie tot en met mei.

7. Maatschappelijk draagvlak/MVO

N.v.t.

8. Financiën/begroting

8.1. Exploitatie voordelige afwijking € 3,2 miljoen

De verwachting bij deze BURAP is dat het tekort over 2019 uitkomt op € 2,7 miljoen en daarmee € 3,2 miljoen lager uitvalt dan oorspronkelijk begroot (begroot € 5,9 miljoen tekort). Voor € 2,0 miljoen is dit het gevolg van lagere netto kosten. In een percentage van de totale begrote netto kosten is dit een afwijking van 1,36%.

€ 1,0 miljoen wordt verklaard door hogere belastingopbrengsten. Daarnaast is er een niet begrote opbrengst van € 0,2 miljoen in verband met dividend over 2018 van de Nederlandsche Waterschapsbank N.V.

Het tekort van de taak watersysteem valt naar verwachting € 1,5 miljoen lager uit. Het tekort van de te taak zuiveren valt naar verwachting € 1,7 miljoen lager uit. In het overzicht hierna zijn de verwachte afwijkingen ten opzichte van de begroting en de voorgestelde begrotingswijzingen (laatste gekleurde kolom) weergegeven.

Netto kosten	OB19	BURAP19	WIJZIGING
Veiligheid	16.143.346	15.757.142	386.204
Watersysteem	37.117.535	37.443.573	-326.038
Waterketen	72.025.930	71.780.153	245.777
Bestuur en Belastingen	21.389.421	19.714.712	1.674.709
Totaal	146.676.232	144.695.580	1.980.652
Dekkingsmiddelen			
Verontreinigingsheffing	-191.000	-380.000	189.000
Watersysteemheffing	-62.446.029	-63.076.029	630.000
Zuiveringsheffing	-81.110.459	-81.319.459	209.000
Kwijtschelding Watersysteemheffing	784.266	784.266	0
Kwijtschelding Zuiveringsheffing	1.523.660	1.523.660	0
Oninbaar Watersysteemheffing	313.025	313.025	0
Oninbaar Zuiveringsheffing	400.305	400.305	0
Totaal netto belastingopbrengsten	-140.726.232	-141.754.232	1.028.000
Dividenden	0	-250.000	250.000
Totaal	-140.726.232	-142.004.232	1.278.000
Resultaat (= =tekort)	5.950.000	2.691.348	3.258.652

8.2. Investerings bruto investeringen 2019 € 14,9 miljoen lager

De actuele raming van de bruto investeringen bedraagt € 31,8 miljoen. Dat is 68% van de oorspronkelijk begrote bruto jaarschijf (€ 46,7 miljoen) en € 14,9 miljoen minder dan oorspronkelijk was geraamd.

In het overzicht hierna zijn de verwachte afwijkingen ten opzichte van de begroting en de voorgestelde begrotingswijzingen (laatste gekleurde kolom) weergegeven.

Programma	BRUTO JAARSCHIJF		
	OB19	BURAP19	WIJZIGING
Veiligheid	15.932.556	10.264.572	5.667.984
Watersysteem	8.556.358	7.057.240	1.499.118
Waterketen	20.546.730	12.787.098	7.759.632
Bestuur en Belastingen	1.635.000	1.714.487	-79.487
Totaal	46.670.644	31.823.397	14.847.247
Programma	NETTO JAARSCHIJF		
	OB19	BURAP19	WIJZIGING
Veiligheid	6.757.556	-4.538.638	11.296.194
Watersysteem	6.488.245	5.474.859	1.013.386
Waterketen	19.309.760	12.017.098	7.292.662
Bestuur en Belastingen	1.635.000	1.714.487	-79.487
Totaal	34.190.561	14.667.806	19.522.755

9. Melding kredieten aan algemeen bestuur

9.1. Meldingen kredietverstrekkingen D&H tot € 200.000 boven de begroting

Volgens artikel 9 van de organisatieverordening is het D&H gemandateerd om begrote investeringen te overschrijden met maximaal € 200.000. Dit dient achteraf aan het algemeen bestuur gerapporteerd te worden. In 2019 heeft D&H de volgende kredieten goedgekeurd, die de begroting overschrijden:

Naam project	Krediet 31.05.2019 €	Totaal begroting 2019 €	In 2019 boven de begroting verstrekt €
Verdrogingsbestr.Schoolsteegse Bosje	125.032	119.587	5.445
Omleiding Terwoldse Wetering Zuid	345.000	270.000	75.000
Aanpassen vergaderzalen	477.000	450.000	27.000

9.2. Melding niet in de begroting opgenomen projecten

Het college van D&H is door het algemeen bestuur gemandateerd om kredieten beschikbaar te stellen (tot een maximum van € 2 miljoen bruto per project) voor projecten die niet in de begroting 2019 zijn opgenomen. Hiervan dient melding achteraf plaats te vinden aan het Algemeen Bestuur. In 2019 heeft D&H krediet verleend voor de aankoop van het pand aan de Steenbokstraat 21.

Naam project	Krediet 31.05.2019 €	Totaal begroting 2019 €	In 2019 boven de begroting verstrek t €
Kantoorpand Steenbokstraat 21 Apeldoorn	736.000	0	736.000

Toelichting

De afgelopen jaren is de organisatie gegroeid, terwijl het aantal vierkante meters kantoorruimte, mede door verkoop van het kantoor in Leusden, is afgenomen. Door ambitie en maatschappelijke ontwikkelingen is de behoefte in het gebruik van het Waterschapshuis aan verandering onderhevig. Naast groei van de organisatie bestaat bijvoorbeeld ook de behoefte om de centrale regiefunctie centraal in te richten. Ook hiervoor is extra kantoorruimte benodigd. Het Waterschapshuis is de afgelopen jaren beperkt aangepast aan deze ontwikkelingen. Vanuit duurzaamheid en maatschappelijke kosten, en afgezet tegen de uitbouw van het Waterschapshuis, is besloten het kantoorgebouw aan de Steenbokstraat 21 aan te kopen

10. Ondertekening

Dijkgraaf en heemraden.

11. Advies commissie