

Ter kennisname voor	Commissie watersysteem	
Vergaderdatum	6 februari 2019	
Onderwerp	Kredietaanvraag naar aanleiding van projectevaluaties watersysteem	
Agendapunt	8.a	
Kenmerk	B2019/2622	
Portefeuillehouder	R. Broeze / N. Aarnink	
Opsteller/indiener	J.R. Limbeek	B. ter Horst
Aard voorstel	Bespreekstuk	
Vertrouwelijkheid	Nee	

Routing	Besluit
Commissie watersysteem 6 februari 2019	Ter kennisname.

I. Besluit

Het dagelijks bestuur heeft op 11 december 2018 besloten:

1. in te stemmen met de bestuurlijke verantwoording van twaalf afgeronde projecten en één initiatief uit programma 1, watersysteem;
2. toegekende kredieten als volgt te muteren:
 - a. aanvullende kredieten beschikbaar te stellen van:
 - € 66.620,00 voor de geëvalueerde projecten uit programma 1, Watersysteem;
 - b. niet uitgeputte kredieten in te trekken van:
 - € 1.218.463,00 voor de geëvalueerde projecten uit programma 1, Watersysteem;
 - c. aanvullende subsidiekredieten beschikbaar te stellen van:
 - -€ 1.083.801,00 voor de geëvalueerde projecten uit programma 1, Watersysteem;
 - d. niet uitgeputte subsidiekredieten in te trekken van:
 - -€ 77.500,00 voor de geëvalueerde projecten uit programma 1, Watersysteem;

II. Inleiding / kader

Twee keer per jaar worden de afgeronde projecten geëvalueerd. Binnen programma 1 zijn in de afgelopen periode twaalf projecten en één initiatief (Onderzoek Geeserstream) geëvalueerd. In de bijlage is een samenvatting van de evaluaties opgenomen.

Dit stuk beperkt zich tot de evaluaties van programma 1 watersysteem. In programma 2 waterketen zijn er de afgelopen periode ook projecten afgerond. Deze worden met een separaat bestuursvoorstel aangeboden.

Dit voorstel heeft geen gevolgen voor de financiering van de programma's. Eventuele mutaties zijn al eerder verwerkt in de jaarschijven. Het gaat hier om een juiste afsluiting van de kredieten van reeds uitgevoerde projecten.

III. Beoogd effect

Met dit voorstel wordt aan het eind van het jaar voldaan aan de rechtmatigheidseisen. De projecten zijn gereed en er worden geen kosten meer boven het aangegeven krediet geboekt.

Met dit voorstel worden de toegekende kredieten gelijkgetrokken met de verwachte slotstand van de uitgaven waardoor eventuele kredietoverschrijdingen hersteld worden. Daarnaast wordt beoogd dat de geconstateerde leer- en verbeterpunten meegenomen worden bij nieuwe en lopende projecten.

IV. Argumenten

1.1 Door te evalueren leert de organisatie voor de toekomst.

Onze omgeving verandert continu. Om van buiten naar binnen te kunnen werken moet het waterschap in staat kunnen zijn mee te kunnen veranderen. Door rekening te houden met de geconstateerde leer- en verbeterpunten binnen nieuwe projecten zal het waterschap zich verder professionaliseren en nog beter in staat zijn de doelen in synergie met zijn partners te bereiken.

2.1 Met het herstellen van budgetafwijkingen wordt voldaan aan de BBVW.

In 2009 is het besluit begroting en verantwoording waterschappen (BBVW) ingevoerd. De BBVW is het kader waaraan de jaarverslaglegging van waterschappen dient te voldoen. Met de BBVW is onder andere beoogd om iedere doelgroep (AB/DB/derden) in hun eigen informatiebehoefte te voorzien. Een bepaling is dat er bij de jaargrens geen budgetafwijkingen mogen zijn (krediet versus uitgaven). Wanneer hier niet aan wordt voldaan, bestaat het risico dat de gewenste accountantsverklaring op het aspect van financiële rechtmatigheid niet wordt verkregen. Met het vaststellen van deze evaluatie worden de kredietafwijkingen van de geëvalueerde initiatieven zo nodig hersteld. De financiële effecten zijn al opgenomen binnen het kader van de begroting.

V. Risico's en kanttekeningen

Er bestaan geen bestuurlijke dan wel financiële risico's die samenhangen met dit voorstel.

VI. Financiën

Voor projecten en andere activiteiten geldt dat middelen zijn vrijgemaakt in de meerjaren-begrotingen en dat hieraan individuele / gezamenlijke krediettoekenningen ten grondslag hebben gelegen, die zijn goedgekeurd door het dagelijks of algemeen bestuur.

De financiële eindresultaten van de geëvalueerde projecten binnen programma 1 verhouden zich als volgt tot de verstrekte kredieten:

nr	projectnr	Projectnaam	verstrekt krediet	uitgaven tot heden	krediet aanvraag
1	P1010900*	Totaal Cluster gemalen	€ 874.500	€ 873.000	€ -1.500
2	P100427001	Maatregelen normering	€ 550.000	€ 399.342	€ -150.658
3	P101070061	Vechtpark 5 Radewijkerbeek	€ 420.000	€ 384.966	€ -35.034
	SP101070061	Vechtpark 5 Radewijkerbeek	€ -	€ -130.094	€ -130.094
4	P100103001	Oeverbescherming Klein Drostendiepje	€ 120.000	€ 97.176	€ -22.824
5	P1000990*	Totaal Cluster Baggeren	€ 2.085.000	€ 1.458.734	€ -626.266
6	P100413052	WL Bornse visbarrières Omloopleidng	€ 450.000	€ 456.803	€ 6.803
7	P101080051	Boven Regge Meene	€ 1.088.000	€ 1.056.109	€ -31.891
	SP101080051	Boven Regge Meene		€ -465.000	€ -465.000
8	P100318051	Nieuwe Stroomkanaal - waterinlaat	€ 865.000	€ 855.000	€ -10.000
	SP100318051	Nieuwe Stroomkanaal - waterinlaat		€ -136.295	€ -136.295
9	P100411051	Oelerbeek - Pilot Twickel	€ 1.100.000	€ 803.799	€ -296.201
	SP100411051	Oelerbeek - Pilot Twickel	€ -377.500	€ -300.000	€ 77.500
10	P101082002	Vechtstuwen upgrade besturing	€ 601.000	€ 599.550	€ -1.450
11	P101048001	Boven Dinkel WL	€ 30.000	€ 48.119	€ 18.119
12	P101080031	Deldenerbroek	€ 1.251.000	€ 1.237.059	€ -13.941
	SP101080031	Deldenerbroek		€ -352.412	€ -352.412
13	P101037101	Onderzoek Geeserstroom	€ 50.000	€ 63.000	€ 13.000
		Totaal kosten	€ 9.484.500	€ 8.332.657	€ -1.151.843
		Totaal subsidies	€ -377.500	€ -1.383.801	€ -1.006.301

De totale uitgaven van bovengenoemde projecten zijn binnen het totaal verstrekte krediet gebleven, op individueel (deelproject) niveau is sprake van zeer beperkte afwijkingen.

Voor een verdere onderbouwing wordt verwezen de samenvatting van de evaluaties en voor verdieping naar de dertien individuele evaluaties in de bijlage.

Vrijval Middelen

Voor de geëvalueerde projecten binnen programma 1 waarvan het krediet overschreden is, wordt een aanvullend krediet gevraagd. De overige projecten zijn binnen het beschikbaar gestelde krediet gebleven en voldoen hiermee aan de eisen van de BBVW. Het resterende krediet kan worden ingetrokken. De financiële consequenties zijn al in de begroting verwerkt.

VII. Communicatie

Kernboodschap

Het besluit begroting en verantwoording waterschappen (BBVW) bepaalt dat waterschappen bij de jaargrens geen budgetafwijkingen mogen hebben. Dat betekent dat kredieten en uitgaven met elkaar in overeenstemming moeten zijn. Met dit besluit worden voor in totaal twaalf afgeronde projecten en één initiatief binnen het programma watersysteem de werkelijke uitgaven en de toegekende kredieten met elkaar in overeenstemming gebracht en verantwoording afgelegd over de opgeleverde resultaten. De belangrijkste resultaten van de uitgevoerde projecten zijn: negen baggerprojecten uitgevoerd, zeven kunstwerken vernieuwd of geoptimaliseerd, op 13 locaties de veiligheid vergroot, 6 vistrappen aangelegd, 4,5 km waterloop heringericht, de functiebediening verbeterd door onderzoek, waterinlaat en maatregelen, alsmede een herstelde oever.

VIII. Uitvoering

Bij de uitvoering van de geëvalueerde projecten is projectmatig gewerkt. Dit houdt in ieder geval in dat er plannen van aanpak zijn opgesteld, dat er projectteams zijn gevormd, dat risico's zijn gemanaged, dat op regelmatige basis voortgangsoverleggen zijn gehouden en dat de projecten inhoudelijk worden geëvalueerd.

Per geëvalueerd project zijn er, indien van toepassing, leer- en verbeterpunten benoemd. Deze zijn niet bestuurlijk van aard en worden daarom in de projectenorganisatie verder opgepakt.

Dit voorstel beperkt zich tot de financiële verantwoording en de eventuele reparatie van de beschikbaar gestelde kredieten. In de individuele evaluaties is ook een toelichting gegeven op de overige aspecten. Tevens is als bijlage een samenvatting van alle individuele evaluaties toegevoegd die ook wordt gestuurd aan de commissies.

IX. Bijlage(n)

1. Samenvatting dertien evaluaties.