

Commissie Financiën en Algemene Zaken



Conceptverslag commissievergadering Financiën en Algemene Zaken van 21 juni 2017

Aanwezig: de heren In 't Veld (voorzitter), Batelaan (portefeuillehouder), Assies, Bolhuis en de dames Ten Have Mellema en Potharst
de heer Bolding, controller (secretaris) en mevrouw Ampak, bestuurs- en managementassistente (verslag)

Afwezig: de heer Blaauw

1. Opening

De heer In 't Veld opent de vergadering van de commissie Financiën en Algemene Zaken (FAZ) en heet een ieder welkom.

2. Mededelingen

Er zijn geen mededelingen.

3. Verslag vergadering d.d. 24 mei 2017

Mevrouw Potharst merkt naar aanleiding van agendapunt 5. Jaarrekening; alinea 6 (pagina 6) op dat het woord "bezoldingsnorm" "bezoldigingsnorm" moet zijn.

Het verslag wordt gewijzigd vastgesteld.

De heer Bolhuis vraagt naar aanleiding van agendapunt 5. Jaarrekening 2016; 2^e kader op pagina 4 met betrekking tot de openstaande belastingdebiteuren om inzicht in de samenstelling (ouderdom) en verloop (stand 31 december 2016 en juni 2017).

De heer Batelaan zegt toe dat een antwoord in een kader in het verslag wordt opgenomen.

Voortgang belastingdebiteuren tot en met juni 2017				
	Oorspronkelijk opgelegd	Openstaand 31-12-2016	Openstaand 27-06-2017	als percentage
2016	85.240.166	12.955.433	1.024.694	1,2%
2015	83.223.382	659.788	352.179	0,4%
2014	81.128.942	337.481	133.193	0,2%
oudere jaren	487.839.267	352.046	166.627	0,0%
	737.431.757	14.304.748	1.676.693	0,2%

Mevrouw Potharst vraagt naar aanleiding van agendapunt 5. Jaarrekening 2016; 2^e kader op pagina 5 wanneer het jaarverslag UPDA verwacht kan worden.

De heer Batelaan antwoordt dat dit na de zomer kan worden verwacht.

Mevrouw Potharst vraagt naar aanleiding van agendapunt 6. Vaststelling reglement van orde voor de vergaderingen van het algemeen bestuur (pagina 7) op welke wijze de definitieve versie van het reglement kenbaar wordt gemaakt.

De heer Batelaan geeft aan dat het reglement op de internetsite van het waterschap gepubliceerd is.

De heer In 't Veld merkt naar aanleiding van de bevinding bij agendapunt 8. Herijking duurzaamheidsbeleid (pagina 8) op dat concrete bespreking van het bestuursvoorstel tijdens de algemeen bestuursexcursie op 29 mei 2017 niet heeft plaatsgevonden.

De heer Batelaan antwoordt dat hij het voorstel vanuit de commissie aan de portefeuillehouder heeft voorgelegd. Mede gelet op de bevindingen van de andere commissies is besloten het voorstel tijdens de excursie van het algemeen bestuur van 29 mei 2017 niet expliciet te bespreken.

4. Agenda vergadering algemeen bestuur d.d. 5 juli 2017

De agenda wordt voor kennisgeving aangenomen.

5. Voorjaarsrapportage 2017

De heer Assies merkt op dat de voorjaarsrapportage een helder overzicht geeft van de stand van zaken. Wat opvalt is dat er enerzijds aangegeven wordt dat er versnelling moet komen, dat er dingen moeten gebeuren en anderzijds dat er nog veel onderzoek en vooroverleg moet plaatsvinden. *De heer Assies* geeft aan dat er zijns inziens te weinig voortgang en concrete acties zijn en vraagt of er voldoende (personele) capaciteit is om alle voornemens adequaat en op tijd uit te kunnen voeren. *De heer Assies* geeft aan behoefte te hebben aan een analyse hoe spijkers met koppen kunnen worden geslagen met betrekking tot de planning en de personele capaciteit. Hoe zorgen we dat we de gestelde doelen halen?

De heer In 't Veld en mevrouw Ten Have Mellema geven aan dat het waterschap deels geen invloed heeft op voortgang van acties door de afhankelijkheid van samenwerkingsverbanden en overleg met derden. Deze organisaties zijn over het algemeen ook flink belast qua tijd en middelen.

De heer Batelaan licht toe dat invulling en inhoud gegeven wordt aan het coalitieakkoord (en hieruit voortvloeiend het investeringsprogramma). Dit betekent dat je in eerste instantie bezig bent met beleid en voorbereiding alvorens concrete acties kunnen worden uitgevoerd. Op dit moment geven de lopende investeringen geen aanleiding tot een nadere toelichting.

De heer Bolding vult aan dat dit ook het karakter is van de (opzet van deze) rapportage. In het verleden werden beschouwende rapportages geschreven, hiervan is destijds door het bestuur gezegd dat ze graag geïnformeerd wil worden over afwijkingen en daar waar eventuele bestuurlijke invloed gewenst is. De voorjaars- en najaarsrapportage hebben daardoor het karakter van een uitzonderingsrapportage.

De heer Batelaan neemt de opmerkingen mee.

Mevrouw Ten Have Mellema merkt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; Duurzaamheidsparagraaf op dat haar inziens deze paragraaf niet op de juiste wijze wordt ingevuld/gebruikt in de bestuursvoorstellen en vraagt hiervoor aandacht.

De heer In 't Veld geeft naar aanleiding van het bestuursvoorstel; 2. Beleidsmatige voortgang 2017 (pagina 3 t/m 8) aan het Energie Efficiency Programma (EEP) te missen.

De heer Batelaan geeft aan dat het EEP onderdeel uitmaakt van het duurzaamheidsbeleid en niet specifiek wordt genoemd in de voor- en najaarsrapportage.

De heer In 't Veld vraagt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; 2. Beleidsmatige voortgang 2017; a. coalitieakkoord 2016-2019; Samenwerking waterketen (pagina 3) een toelichting met betrekking tot "meten en monitoren".

De heer Bolding licht toe dat het hier alleen gaat om het verzamelen en analyseren van meetgegevens en niet om de operationele invulling van de storingsdienst, deze blijft bij de gemeenten.

Mevrouw Ten Have Mellema vraagt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; 2. Beleidsmatige voortgang 2017; a. coalitieakkoord 2016-2019; Samenwerking waterketen (pagina 3) wie verantwoordelijk is voor de eventuele achterstanden.

De heer Bolding antwoordt dat het waterschap de taak stedelijk waterbeheer overneemt van de gemeenten. Er wordt nu een nulmeting gedaan en op basis hiervan worden afspraken gemaakt.

De heer Bolhuis geeft mee goed alert te zijn en de vinger aan de pols te houden bij het maken van afspraken.

De heer In 't Veld vraagt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; 2. Beleidsmatige voortgang 2017; a. coalitieakkoord 2016-2019; Energie (pagina 4) een toelichting met betrekking tot windmolens op terreinen van het waterschap.

De heer Batelaan merkt op dat het provinciaal beleid is om solitaire molens op te heffen. Het betreft inderdaad molens die niet in eigendom zijn van het waterschap.

De heer Bolhuis vraagt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; 2. Beleidsmatige voortgang 2017; b. programmaplan 2017; 6.8.3 Waar mogelijk faciliteren we de aanleg van akkerranden (pagina 6) wat de exacte locatie is van de 50 km aan te leggen akkerrand en hoe de financiering hiervan geregeld is/vergoeding voor agrariërs.

De heer Batelaan geeft aan dat een toelichting in een kader in het verslag wordt opgenomen.

Verwezen wordt naar de uitgebreide bijlage bij dit verslag.

Mevrouw Potharst vraagt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; 2. Beleidsmatige voortgang 2017; c. bedrijfsvoeringsparagraaf 2017/verbonden partijen; Energiegebruik bij gemalen: gebruik van de APX-markt (pagina 7) wat de APX-markt is.

De heer Batelaan antwoordt dat dit een beurs is waar energie verhandeld wordt.

De heer Bolhuis geeft naar aanleiding van het bestuursvoorstel; bijlage II. Toelichting op het overzicht voor- en nadelen voorjaarsrapportage 2017; 5. Juridische kosten onteigening project Westerwoldse Aa (nadeel € 40.000,-) in overweging mee of minder grondaankoop wellicht een optie is.

De heer Assies geeft aan dat bestuurlijk bewust gekozen is voor deze ingeslagen weg.

De heer In 't Veld vraagt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; bijlage II. Toelichting op het overzicht voor- en nadelen voorjaarsrapportage 2017; 26. Laadstations elektrische auto's (nadeel € 195.000,-) hoeveel wordt bespaard. Verschil maken in CO2-voetprint, brandstof en kosten.

De heer Batelaan antwoordt dat een toelichting in een kader in het verslag wordt opgenomen.

Na de eerste fase van het project zal de besparing op benzine verbruik 1000 liter en op diesel 60.000 liter per jaar zijn. Er zal 200.000 kWh meer groene elektriciteit worden ingekocht/verbruikt. Hierdoor is de besparing op CO2 uitstoot van leaseauto's 200 ton CO2 per jaar (4% van de waterschapsbrede uitstoot).
Het kostenvoordeel is conform de eerder gegeven toelichting.

Bevindingen

De commissie neemt kennis van het voorstel om:

- kennis te nemen van de voorjaarsrapportage 2017;
- de eerste begrotingswijziging 2017 vast te stellen.

6. Meerjarenraming 2018-2021

Mevrouw Potharst merkt op dat in de schema's waarin de uitvoeringsjaren zijn opgenomen, ten opzichte van de vorige meerjarenramingen wijzigingen zijn doorgevoerd. Deze zijn niet toegelicht.

De heer Batelaan zegt toe dat een toelichting in een kader in het verslag wordt opgenomen.

Het meerjarenprogrammaplan is een plan op hoofdlijnen en een vast onderdeel van de meerjarenraming (MJR). Vanaf deze MJR is de opzet van het meerjarenprogrammaplan aangepast door meer aandacht te schenken aan de doorlooptijd (starten en afronden) van de diverse acties. Verschuivingen in de einddatum hebben we voor de MJR bewust niet toegelicht om de tabellen overzichtelijk te houden. In de toelichting op het meerjarenplan hebben we aangegeven daarvoor alleen nog maar de begroting te gebruiken.

In de jaarrekening geven we bij alle acties aan of we "nog op schema liggen" of niet. Belangrijke wijzigingen / ontwikkelingen melden we via de voor- en najaarsrapportage. Op basis hiervan en de inzichten in het voorjaar passen we voor de MJR zo nodig de einddatum van acties aan.

Bij de begroting 2018 zullen we alle programmaplanacties waarvan de einddatum is aangepast, door middel van een voetnoot, aangeven. Zo nodig geven we een korte toelichting. In de begroting geven we aan welke concrete maatregelen we nemen om de acties uit te voeren. Een toelichting op een aanpassing van een einddatum is dan beter te plaatsen.

Mevrouw Potharst vraagt in het kader van de KRW of, gelet op de geconstateerde knelpunten, het budget voldoende is.

De heer Batelaan antwoordt dat voor hetgeen beschreven is voldoende begroot is.

De heer Assies merkt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; Lastenontwikkeling (pagina 3) op dat bij het zuiveringsbeheer jaarlijks een lastendaling te zien is. Zijns inziens is dit, gelet op de mogelijke ontwikkelingen met betrekking tot toekomstige opgaven, zoals bijvoorbeeld medicijnrestenverwijdering, geen reëel beeld.

De heer Batelaan geeft aan dat de opmerking van *de heer Assies* aansluit bij agendapunt 10. Plan van aanpak Zuiveringsstrategie van de vergadering van het algemeen bestuur op 5 juli a.s. De geschetste tariefontwikkeling in de meerjarenraming is gebaseerd op voortzetting van bestaand beleid.

Afgesproken wordt dat de voorzitter tijdens behandeling van dit punt in de algemeen bestuursvergadering de opmerking kenbaar maakt.

Mevrouw Ten Have Mellema merkt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; Lastenontwikkeling (pagina 3) op dat de lastenstijging watersysteembeheer beperkt moet blijven en niet hoger dan nu is, het is namelijk een zwaardrukkende last voor met name agrariërs. Goede communicatie hierover is van groot belang.

Bevindingen

De commissie neemt kennis van het voorstel om in te stemmen met de meerjarenraming 2018-2021.

7. Achtergrondnotitie risicomanagement bij Hunze en Aa's

Mevrouw Potharst vraagt of de accountant nog gaat kijken naar de achtergrondnotitie en zo niet, kan de commissie de accountant verzoeken de notitie te bekijken?

De heer Batelaan geeft aan dat de accountant de notitie ter kennisname kan inzien en geeft de commissie als suggestie mee om de Auditcommissie dit als aandachtspunt voor de accountant mee te geven voor de interim controle.

De heer Assies geeft mee om bij de volgende jaarrekening toch de specifieke risico's proberen op geld te zetten.

De heer Bolding licht toe dat de uitkomst van de achtergrondnotitie en de opmerkingen van de accountant zijn weerslag hebben gevonden in de meerjarenraming. *De heer Bolding* verwijst naar de Meerjarenraming 2018-2021; Hoofdstuk 2. Beschouwingen bij de meerjarenraming 2018 - 2021; F Risicoparagraaf (pagina 25 e.v.). Op deze wijze wordt getracht te voorzien in de informatiebehoefte van de leden van het algemeen bestuur. Overigens is het in een aantal gevallen niet mogelijk (en soms zelfs niet wenselijk) om risico's op geld te zetten.

De heer Assies merkt op dat dit niet goed uit de tekst te lezen is.

De heer In 't Veld geeft aan dat op een goed abstractieniveau de informatie rondom risico's wordt gedeeld. Ook *de heer Bolhuis* geeft aan het een goed document te vinden.

Bevindingen

De commissie neemt kennis van het voorstel om kennis te nemen van de achtergrondnotitie risicomanagement en bijbehorende bijlage.

8. Bestuursovereenkomst inzet DAW Groningen

De heer Bolhuis geeft aan dat het goed is dat er nu een concreet voorstel ligt en is van mening dat met volle vaart vooruit gegaan moet worden. De plannen dateren immers al vanuit 2013.

Mevrouw Potharst vraagt of de mandatering en de daarbij horende verantwoordelijkheid bij het dagelijks bestuur of bij de portefeuillehouder ligt.

De heer Batelaan antwoordt dat de verantwoordelijkheid bij het dagelijks bestuur ligt. Het dagelijks bestuur mandateert vervolgens de portefeuillehouder voor ondertekening van de overeenkomst.

De heer In 't Veld geeft aan het een ingewikkeld systeem te vinden. De uitvoering van de regeling voor glastuinbouw wordt gecompliceerd door het toevoegen van het Groninger deel.

De heer Bolding licht toe dat het de uitvoering van de financieringsregeling betreft. Er hoeft op deze manier geen aparte regeling voor het Groninger deel te worden opgesteld.

Mevrouw Potharst vraagt naar aanleiding van de concept Bestuursovereenkomst inzet DAW provincie Groningen en waterschappen Hunze en Aa's en Noorderzijlvest; Hoofdstuk B Financieel; Artikel 5 (pagina 2) een toelichting.

De heer Bolding licht toe dat voorafgaand aan deze overeenkomst al activiteiten zijn gedaan die onder deze regeling zouden kunnen vallen (bijvoorbeeld UPDA). De partijen hebben afgesproken dat deze ook meetellen als bijdrage door het waterschap.

Bevindingen

De commissie neemt kennis van het voorstel om:

- in te stemmen met de "Bestuursovereenkomst inzet DAW provincie Groningen en waterschappen Hunze en Aa's en Noorderzijlvest" en de heer Douwstra te machtigen deze te ondertekenen;
- € 750.000,- als krediet beschikbaar te stellen voor "bijdrage regionale regeling Groningen";
- het vrijgeven KRW programmabudget met € 750.000,- te verlagen;
- € 180.000,- van dit krediet in te zetten voor het reduceren van emissie door de glastuinbouw in Groningen, door aan te haken bij de openstelling van de provincie Drenthe die ook opengesteld wordt voor tuinders in ons Gronings werkgebied;
- het DB te mandateren voor de verdere besluitvorming rondom de inzet van het gereserveerde DAW krediet voor Groningen.

9. Rapportage voortgang programmakredieten KRW 2016-2021

Mevrouw Potharst merkt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; Inhoudelijke voortgang programmakredieten (pagina 5) op dat de tekst in de tweede alinea van Inhoudelijke voortgang programmakredieten "...leiden tot het niet I vrij zijn..." niet juist is.

De heer Bolding geeft aan dat hier het woord belemmeringenvrij ten onrechte is weggefallen.

Mevrouw Potharst vraagt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; Inhoudelijke voortgang programmakredieten; Ad 3. Drentse Aa; Risico's (pagina 7) wat de naam is van het programma dat de provincie Drenthe heeft opgezet.

De heer Batelaan geeft aan dat het antwoord in een kader in het verslag wordt opgenomen.

Het bedoelde programma is het programma Natuurlijk Platteland Drenthe. Voor het beschikbaar krijgen van de gronden voor inrichting wordt gewerkt binnen de kaders van de nota Grondbeleid Drenthe en het daarbij behorende uitvoeringskader Grond.

Mevrouw Potharst vraagt naar aanleiding van het bestuursvoorstel; Inhoudelijke voortgang programmakredieten; Ad 6. Zuidlaardermeer; Risico's (pagina 9) wat gedaan wordt met de constatering dat de opgaven voor de KRW en de mitigatie van bodemdaling conflicterend kunnen zijn.

De heer Bolding licht toe dat op het moment dat dit wordt vastgesteld, moet worden nagedacht over welke maatregelen genomen moeten worden. Op dit moment wordt alleen het mogelijke risico gesignaleerd.

De heer Batelaan geeft aan dat indien bij de constatering van eventuele conflicten er sprake is van eventuele beleidskeuzes, deze uiteraard aan het algemeen bestuur zullen worden voorgelegd.

Bevindingen

De commissie neemt kennis van het voorstel om kennis te nemen van de stand van zaken. Het voorstel geeft een helder beeld van de huidige stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de KRW projecten.

10. Rondvraag

Er wordt geen gebruik gemaakt van dit agendapunt.

11. Sluiting

De heer In 't Veld sluit de vergadering en dankt een ieder voor zijn/haar inbreng.

Gewijzigd/ongewijzigd vastgesteld in de vergadering van 20 september 2017.

Jans Bolding,
secretaris

Cees in 't Veld,
voorzitter