

Bijlage II. Toelichting op het overzicht voor- en nadelen voorjaarsrapportage 2017

1. Schouwapplicatie (nadeel € 37.000,-)

De schouwapplicatie wordt vroegtijdig uit gefaseerd en niet meer ondersteund door de leverancier. Het is noodzaak dat we voor het nieuwe schouwseizoen beschikken over een goed werkende applicatie die ook vooraf door ons is getest.

2. Dierenwelzijn (nadeel € 35.000,-)

In zijn vergadering van 14 november 2016 heeft het algemeen bestuur, op basis van de beleidsvisie dierenwelzijn, besloten structureel € 35.000,- budget per jaar op te nemen voor dierenwelzijn. Jaarlijks zal worden gerapporteerd over de invulling van de maatregelen.

3. Woekerplanten (nadeel € 50.000,-)

Het verwijderen van woekerplanten /,- exotische waterplanten uit ons watersysteem heeft de afgelopen jaren geleid tot forse extra kosten. Momenteel wordt een plan van aanpak opgesteld om het probleem enigszins beheersbaar te houden. Naast het nemen van beheersmaatregelen is het nodig het beschikbaar jaarlijks budget van € 28.000,-, structureel te verhogen met € 50.000,-.

4. Vervanging landmeetapparatuur (nadeel € 10.000,-)

Vervanging van een 3-tal waterpastaostellen. Deze worden breed in de organisatie gebruikt voor het meer eenvoudige controle- en uitzetwerk. De te vervangen toestellen zijn 15 jaar of ouder en voldoen niet meer aan de huidige eisen. Hier is bij het samenstellen van de begroting 2017 geen rekening mee gehouden.

5. Juridische kosten onteigening project Westerwoldse Aa (nadeel € 40.000,-)

De laatste nog te verwerven gronden zullen mogelijk via onteigening verworven worden. Voor de begeleiding van dit juridisch proces hebben we een adviesbureau ingeschakeld. De kosten hiervan worden dit jaar begroot op € 40.000,-.

6. Personeelslasten (voordeel € 240.000,-)

De verwachte gemiddelde vacatureruimte over 2017 bedraagt 4 fte. Dit betreft een optelsom van diverse kleinere restformaties. We gaan er vooralsnog van uit dat de werkzaamheden van deze vacatures binnen de bestaande middelen kunnen worden opgelost. De uitkomsten van de nieuwe cao voor de waterschappen, ingaande 1 januari 2017, is nog niet bekend. Bij de najaarsrapportage zullen, op basis van de nieuwe cao, de personeelslasten integraal worden herijkt en eventuele gevolgen worden meegenomen.

7. Vervanging debietmeter Oude zeesluis (nadeel € 60.000,-)

De debietmeting van de oude zeesluis is ruim 15 jaar oud en defect geraakt. Een reparatie is niet meer mogelijk en de debietmeter zal moeten worden vervangen. De kosten van een nieuwe meetunit bedragen € 60.000.

8. KRW onderzoek fytoplankton (nadeel € 25.000,-)

In zwemwateren met blauwalgproblematiek wordt extra fytoplanktononderzoek uitgevoerd. Hiervoor is budget uit het beheerprogramma beschikbaar voor 4 jaar (€ 25.000 per jaar). Het voorstel is om het geld van het laatste jaar (2019) naar dit jaar te verschuiven zodat we dit geld kunnen inzetten om een voedselwebanalyse met environmental DNA (eDNA) uit te kunnen laten voeren in deze zwemplassen in 2017. We lopen hierdoor in de pas met een landelijk initiatief. We krijgen daardoor een beter beeld van het ecologisch functioneren van deze zwemplassen, en kunnen daardoor beter adviseren over mogelijke maatregelen om blauwalgoverlast te voorkomen, omdat we dan niet alleen informatie

hebben over algensamenstelling maar ook over vissen, waterplanten, zoöplankton en bacteriën. Deze voedselwebanalyses worden dan onderdeel van een landelijk initiatief dat ondersteund wordt door meerdere waterschappen en de Stichting Toegepast Onderzoek Waterbeheer (STOWA).

9. Waterschapsbelastingen (per saldo voordeel € 133.000,-)

Op basis van de eerste prognose van Hefpunt is een aanpassing van de totale waterschapsbelastingen te verwachten. Voor het watersysteembeheer verwachten wij een hogere opbrengst van € 342.000,-, vooral door een hogere WOZ waarde (Gebouwd). Voor het zuiveringsbeheer verwachten we een lagere opbrengst van € 209.000,- door minder vervuilingseenheden.

10. Kwijtschelding (voordeel € 110.000,-)

11. Voorziening dubieuze belastingdebiteuren (voordeel € 190.000,-)

In de crisisjaren zijn de kosten voor kwijtschelding en de niet invorderbare belastingen sterk gestegen. In 2016 werden de gevolgen van het economisch herstel zichtbaar en waren deze kosten beduidend lager. Op basis van de uitkomsten van de jaarrekening 2016 kan de raming voor kwijtschelding met € 110.000,- worden verlaagd voor niet invorderbare belastingen met € 190.000,-.

12. Opbrengsten lab (nadeel € 25.000,-)

Op basis van de rekeningcijfers van 2016 stellen we de verwachte opbrengst van labonderzoek voor derden structureel naar beneden bij.

13. Beveiliging gistinginstallaties (nadeel € 100.000,-)

Met de nieuwe inzichten rond biogasveiligheid kan er niet meer met een bosmaaier in de omgeving van de gistingen worden gemaaid. De aanwezigheid van een ontstekingsbron in het ATmosphères EXplosibles (ATEX) gebied is niet gewenst. Bij het maaien in de nabijheid van een gasinstallatie kan een steentje wegspringen dat als ontstekingsbron kan optreden. Daarom moet er gekeken worden naar een alternatief voor het aanwezige gras. Hierbij zal gekeken worden naar een kosteneffectieve oplossing. Daarnaast moet voor iedereen duidelijk zijn dat dit gebied een ATEX-zone (explosiegevaar) betreft. Dit wordt gemarkeerd met een hekwerk.

14. Vervanging evacuatieverlichting (nadeel € 40.000,-)

De evacuatieverlichting bij de kwantiteit- en kwaliteitobjecten is verouderd en geeft veel storingen. De oude verlichting wordt vervangen door LED verlichting. Dit is energiezuiniger en gaat langer mee.

15. Calamiteitenoefening Hoog Water (nadeel € 60.000,-)

In het najaar staat een grootscheepse calamiteitenoefening gepland waarbij ons calamiteitenplan wordt getest. Aan deze oefening zullen alle partijen deelnemen die ook in beeld komen als er een echte calamiteit ontstaat. De komende maanden zullen de diverse scenario's worden uitgewerkt en na afloop van de oefening zal er een uitgebreide evaluatie plaatsvinden. De kosten worden ingeschat op maximaal € 60.000,-.

16. Budgetoverheveling jaarrekening KRW onderzoeken (nadeel € 200.000,-)

In de begroting 2016 zijn budgetten opgenomen voor diverse KRW onderzoeken die voortvloeien uit het Beheerplan. Een aantal van deze onderzoeken, met een totaalbedrag van € 200.000,-, zijn vertraagd en worden in 2017 uitgevoerd.

17. Budgetoverheveling jaarrekening aanloopkosten NBK (nadeel € 120.000,-)

Voor onze bijdrage in de aanloopkosten van het Noordelijk Belastingkantoor (NBK) is bij de najaarsrapportage 2016 een bedrag geraamd van € 150.000. Hiervan is in 2016 € 30.000,- besteed. De resterende kosten zullen in 2017 worden besteed.

18. Urenvergoeding POV Waddenzee (voordeel € 150.000,-)

Stelpost vervanging uren POV Waddenzee (nadeel € 150.000,-)

In het kader van het Hoogwater Beschermingsprogramma (HWBP) neemt ons waterschap samen met Noorderzijlvest en Wetterskip Friesland deel aan de Project overstijgende verkenning Waddenzee (POV). Daarnaast worden in 2017 veel uren besteed aan de pilot Brede Groene Dijk. De uren door de medewerkers hieraan besteed worden volledig vergoed vanuit het HWBP. Door de vele ureninzet van een aantal medewerkers blijft een deel van de "normale" werkzaamheden liggen. Voor de invulling hiervan wordt een stelpost opgenomen voor een zelfde bedrag als de urenvergoeding. Bij de najaarsrapportage wordt bezien hoeveel kosten daadwerkelijk ten laste van deze stelpost zijn gebracht.

19. Bijdrage Het Waterschapshuis (HWH) (nadeel per saldo € 67.000,-)

Per 1 april 2017 zijn we formeel weer toegetreden tot HWH. Financieel betekent dit dat we ook gaan bijdragen aan de instandhoudingskosten van HWH. Daarnaast nemen we deel aan producten die HWH levert, waarvoor vereist is dat alle waterschappen daaraan deelnemen. Op basis van de herziene begroting 2017 van HWH stijgt onze bijdrage met € 191.000,-. De hogere kosten ontstaan gedeeltelijk doordat HWH een aantal producten voor de Omgevingswet (DSO) gaat maken. De kosten voor de Algemene Hoogtekaart Nederland (AHN) vallen € 34.000,- lager uit. Omdat we onze ORACLE licenties via HWH betalen kunnen we het budget voor software pakketten met € 90.000,- verlagen. Per saldo stijgt onze bijdrage met € 67.000,-.

20. Kapitaallasten (voordeel € 294.000,-)

Op basis van de realisatie van de investeringen over 2016 zijn de kapitaallasten herrekend op basis van de actuele gegevens. Het voordeel bestaat uit € 200.000,- bijstelling van de afschrijvingslast en € 94.000,- bijstelling van de rentelast.

21. GOAW Vechtstromen (voordeel € 194.000,-)

Voor het grensoverschrijdend afvalwater (GOAW) naar het gebied van het waterschap Vechtstromen is voor de periode 2012 t/m 2016 een vast bedrag overeengekomen van € 58,- per ve. Recentelijk is met Vechtstromen overeengekomen dat vanaf 2017 wordt verrekend op basis van het jaarlijkse zuiveringstarief van Vechtstromen. Het tarief voor 2017 bedraagt € 50,24 per ve. Jaarlijks wordt ca. 25.000 ve voor ons gezuiverd door Vechtstromen. Het voordeel bedraagt € 194.000,-.

22. GOAW Drents Overijsselse Delta (DOD) (nadeel € 35.000,-)

De opbrengst voor het zuiveren en slibverwerking van afvalwater vanuit het gebied van waterschap Drents Overijsselse Delta (voorheen waterschap Reest & Wieden) is door een daling van het verrekentariaf, met € 60.000,- naar beneden bijgesteld. Daarnaast is het verrekentariaf van het deel dat DOD voor ons zuivert ook gedaald en dat geeft een voordeel van € 25.000,-.

23. Energie (voordeel € 92.000,-)

De raming van de energiekosten is, op basis van het verbruik over 2016 en de huidige tarieven, met € 92.000,- naar beneden bijgesteld.

24. Landmeten (nadeel € 20.000,-)

In verband met toegenomen licentiekosten, extra kosten voor het beschikbaar stellen van open data en open informatie, alsmede de mutatiesignalering voor de bijhouding van onze leggers en beheerregisters wordt het budget met € 20.000,- verhoogd.

25. Dieselolie onderhoudsmaterieel (voordeel € 50.000,-)

De kosten van dieselolie zijn de afgelopen jaren gedaald. Het budget kan daarom met € 50.000,- naar beneden worden bijgesteld.

26. Laadstations elektrische auto's (nadeel € 195.000,-)

Momenteel worden ca.100 van onze bedrijfsauto's geleased. Onderzocht is welk deel van ons wagenpark eventueel geschikt is te vervangen door elektrische auto's en wat, naast duurzaamheid, de eventuele financiële voordelen zijn. Uit het onderzoek is gebleken dat 40 van onze auto's (40%) op korte termijn vervangen kunnen worden door elektrische auto's. Hierbij is rekening gehouden met de actieradius en de belasting van de auto's. Het voordeel op jaarbasis bedraagt € 50.000,-. Dit is voor 50% besparing op de brandstofkosten en 50% besparing op de leaseprijs. De vervanging zal eind 2017 starten en naar verwachting in 2018 worden afgerond. In de meerjarenraming 2018 t/m 2021 wordt het voordeel van € 50.000,- ingaande 2019 structureel meegenomen.

Voordat de elektrische auto's worden ingezet zullen laadvoorzieningen moeten worden geïnstalleerd. Het gaat in totaal om 52 laadpunten bij 11 van onze locaties. De kosten hiervoor bedragen € 195.000,-. Met het jaarlijks voordeel van € 50.000,- betekent dit dat de laadstations in vier jaar zijn terugverdiend. De verwachting is dat vanaf 2020 nogmaals 40% van ons wagenpark wordt vervangen, zodat we op termijn uitkomen op 80% elektrisch. De resterende 20% is niet mogelijk gezien de stand der techniek. Alhoewel de kosten van de laadstations niet ten laste worden gebracht van de jaarlijks geplande investering van € 1 miljoen aan duurzaamheidsmaatregelen, is de overstap naar elektrisch rijden wel in het kader van de duurzaamheidsmaatregelen. Gezien de aard van deze investering worden de kosten niet geactiveerd. Dit betreffen duurzaamheidsmaatregelen binnen de normale bedrijfsvoering.

27. DuurSaam Glashelder (nadeel € 42.000,-)

In ons beheerprogramma 2016 – 2021 is voor de maatregelen in de glastuinbouw (verduurzaming) een bedrag van € 210.000 tot en met 2021 gereserveerd. Hiervan is € 60.000 benodigd voor extra monitoring en € 150.000 voor programma- en projectmanagement van 2017-2021. Via een afzonderlijk bestuursvoorstel "Maatregelprogramma DuurSaam Glashelder" bent u hierover geïnformeerd in de AB vergadering van 7 juni. De kosten per jaar bedragen € 42.000,-.