

Bijlage II. Toelichting op het overzicht voor- en nadelen najaarsrapportage 2018

1. Reservering HWBP bijdrage (budgetneutraal)

In de voorjaarsrapportage 2016 hebben we voorgesteld jaarlijks het verschil tussen de geraamde HWBP bijdrage en de werkelijke HWBP bijdrage te reserveren. Deze bestemmingsreserve willen we gebruiken om in de toekomst (na 2020) ons aandeel (10%) in de kosten van nHWBP-projecten te financieren. Het verschil bedraagt dit jaar € 387.000,- en wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

2. Wateraanvoer (nadeel € 90.000,-)

In droge perioden wordt water aangevoerd via het Drentse Primaire Aanvoercircuit. Hiervoor betalen we een vergoeding aan de provincie Drenthe. In de begroting is hiervoor een bedrag geraamd van € 197.000,- gebaseerd op een gemiddeld jaar. Gezien de langdurige droogte deze zomer zullen de kosten van wateraanvoer over 2018 hoger zijn dan een gemiddeld jaar. De raming wordt met € 90.000,- verhoogd.

3. Herstelkosten extreme neerslag in mei (nadeel € 80.000,-)

Op 13 mei is binnen het gebied veel neerslag gevallen. Dit gaf overlast door ondergelopen straten en vele akkers die blank stonden. Het watersysteem heeft voldoende capaciteit en kon de grote hoeveelheid water binnen korte tijd verwerken. Wel is in de landbouwgebieden schade ontstaan aan watergangen doordat de taluds zijn uitgespoeld. Dit waren vooral taluds die na de winter hersteld waren.

Op 27 mei is zeer plaatselijk weer veel neerslag gevallen. In de directe omgeving van Borger is in ruim een kwartier 60 mm water gevallen. Het watersysteem heeft de grote hoeveelheid water binnen korte tijd weer verwerkt met tijdelijk hogere waterstanden in de watergangen tot gevolg. Door de hevige regenval kwamen de landerijen blank te staan en spoelde het water naar de watergangen. Hierdoor kwam veel sediment mee en zijn taluds van de watergangen beschadigd. Enkele taluds waren zojuist voor de tweede keer hersteld, de eerste keer in het voorjaar, de tweede keer na de neerslag van 13 mei. Na de recente hoosbui moet het talud opnieuw hersteld worden en door de afstroming van de grote hoeveelheid sediment moeten waarschijnlijk extra baggerwerkzaamheden uitgevoerd worden in het najaar. De herstelkosten worden geraamd op € 80.000,-.

4. Rentelasten (voordeel € 76.000,-)

Op basis van de huidige verwachte liquiditeitsbehoefte en rentetarieven kan het budget met € 76.000,- worden verlaagd.

5. Vervanging van de tolkleppen van gemaal Rozema (per saldo een nadeel van € 93.000,-)

Tijdens een inspectie van twee pompen (inclusief kleppen en stromingskokers) van gemaal Rozema, is vastgesteld dat de tolkleppen van binnenuit zijn gaan corroderen. De tolkleppen zijn gemaakt van staal en hebben een holle constructie. Door aantasting van zeewater is de constructie van de kleppen volgelopen en is het corrosieproces versneld. De vervanging kon worden uitgesteld tot dit najaar. Door vijf tolkleppen gezamenlijk te bestellen en vervangen, kan een aanzienlijk prijsvoordeel worden gerealiseerd. De nieuwe kleppen worden uitgevoerd in roestvrij staal en hebben een fors langere levensduur. De kosten van de vervanging bedragen € 180.000,-. Van dit bedrag kan echter 48,1% worden gedeclareerd bij de bodemdalingscommissie (€ 87.000,-), waardoor voor ons een kostenpost resteert van € 93.000,-.

6. Herstelkosten besturingskast sluis Borgercompagnie (nadeel € 55.000,-)

De besturingskast van sluis Borgercompagnie / Westerverlaat is in april door vandalen opengebroken en van binnen totaal vernield. Ter vervanging is een robuuste en inbraak preventieve besturingskast

aangeschaft. Daarnaast is er een inbraakwerende verlichtingsmast (inclusief detectie) geplaatst om het risico op herhaling te verminderen. Voor molestaties aan dit soort buitenobjecten is het waterschap niet verzekerd. In het verleden is een afweging gemaakt, waarbij de verzekeringspremie niet opwoog tegen de te verwachten schade(s). Een schade met deze omvang komt ook zelden voor. Mochten wij in de toekomst aanleiding zien om de verzekeringskeuze te heroverwegen, dan zullen wij dit doen. De totale kosten van deze molestatie bedragen € 55.000,- en komen dus ten laste van het waterschap.

7. Energie (nadeel € 200.000,-)

Door extreme weersomstandigheden hebben we het eerste gedeelte van dit jaar een significant hoger energieverbruik gehad. Dit komt met name doordat wij in het voorjaar een periode met veel neerslag hebben gehad (hoog energieverbruik voor de waterafvoer). Dit heeft geleid tot € 60.000,- extra energiekosten. Daarnaast heeft de droge periode in de zomer € 50.000,- extra energiekosten veroorzaakt. Verder hebben een aantal van onze geplande energiemaatregelen in 2018 pas later effect. Dit betreft o.a. de vervanging van de WKK's Scheemda en Assen. De geplande besparingen van € 30.000,- komen later. Tot slot vallen de energiekosten € 60.000,- hoger uit doordat de daling van de energietarieven minder is dan verwacht. Onze totale energiekosten zijn door de hiervoor genoemde factoren op dit moment € 200.000,- hoger dan begroot. De uiteindelijke uitkomst van het energieverbruik is afhankelijk van de weersomstandigheden in het najaar.

8. Vergoeding beverrattenbeheer (voordeel € 35.000,-)

Jaarlijks wordt door de Landelijke Coördinatiecommissie (LCCM) een bedrag toegekend aan de waterschappen in Noordoost Nederland voor het beverrattenbeheer. Op basis van onder andere de gemaakte velduren wordt dit bedrag verdeeld over de waterschappen. In 2018 ontvangt waterschap Hunze en Aa's € 35.000,- meer dan begroot.

9. Calamiteit persleiding bedrijfsafvalwater (nadeel € 315.000,-)

In het voorjaar (februari) zijn, tijdens een flinke vorstperiode, een aantal persleidingbreuken ontstaan. Waterschap Hunze en Aa's is verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van de persleiding en voor het transport van het afvalwater. Tijdens inspecties is gebleken dat de leiding niet meer is te herstellen en dat er een nieuwe persleiding zal moeten worden aangelegd, inclusief een nieuw pompgemaal. Overeengekomen is dat wij een eenmalige bijdrage leveren van € 220.000,-. Na het gereedkomen van de persleiding en het gemaal zullen wij vervolgens onze verantwoordelijkheden m.b.t. beheer en onderhoud van de afvalwatervoorziening overdragen. Om gedurende de ombouw toch water te kunnen afvoeren is een tijdelijke noodpompinstallatie gehuurd. De kosten die gemaakt zijn voor het huren, monteren en demonteren van de noodpompinstallatie bedragen € 95.000,-. Hiermee komen de totale kosten met betrekking tot het vervangen van de persleiding uit op € 315.000,-.

10. Huisvesting Aquapark; plaatsen nieuwe trafo (nadeel € 80.000,-)

De capaciteit van de electriciteitsvoorziening van het hoofdkantoor is gebaseerd op de data uit 2000. Ontwikkelingen van de laatste jaren zoals de uitbreiding aan ICT voorzieningen, de aansluiting van het nieuwe laboratorium op de stroomvoorziening van het hoofdkantoor en de geplaatste laadpalen voor elektrische auto's zullen voor een te hoge belasting van het bestaande trafostation zorgen. Ook de technische mogelijkheid tot aansluiting van de zonnepanelen op het parkeerterrein speelt hierbij een rol. Na afstemming met Tennet (de netbeheerder) dient de trafo aangepast te worden om de energievoorziening veilig te stellen. De kosten voor een nieuwe trafo, inclusief plaatsen en installeren, ramen we op € 80.000,-.

11. Verzakking putten Delfzijl (nadeel € 70.000,-)

Door belasting van wegverkeer zijn een aantal putten, van het waterschap, bij onze coupure te Delfzijl weggezaakt. De putten, inclusief het wegdek, zullen moeten worden vernieuwd. De totale kosten bedragen € 70.000,-.

12. Snoeiwerkzaamheden Kieldiep (nadeel € 65.000,-)

Ten behoeve van de veiligheid zijn in het voorjaar snoeiwerkzaamheden uitgevoerd langs het Kieldiep van Hoogezand tot Bareveld. Deze snoeiwerkzaamheden waren nodig om de vaarrecreatie weer ruimte te geven. Veel bomen en struiken groeiden namelijk over het water, waardoor ook klachten vanuit de scheepvaart kwamen. De totale kosten bedragen € 65.000,-.

13. Extra kosten droge zomer (nadeel € 265.000,-)

Als gevolg van de droge zomer van 2018 zijn extra maatregelen getroffen voor water aanvoer en kadeveiligheid. In totaal bedragen de extra kosten die hiermee gemoeid zijn € 265.000,-.

Water aanvoer (€ 200.000,-)

Om de Veenkoloniën en Westerwolde van voldoende water te kunnen voorzien zijn gedurende een maand extra pompen geplaatst bij de gemalen Vennix, Veendam, Ter Apelkanaal en Gasselternijveenschemond. In de benedenloop van de Drentse Aa zijn polder Lappenvoort en Sassenheim tijdelijk gevoed met water uit het Noord-Willemskanaal. Dit om ervoor te zorgen dat het waterbedrijf zo min mogelijk hinder had van de verminderde wateraanvoer van de Drentse Aa.

Kadeveiligheid (€ 65.000,-)

Naast de extra wateraanvoer zijn er ook kade inspecties uitgevoerd aan veenkades. Bij deze inspecties is gebleken dat een tweetal kadetrajecten nat gehouden moesten worden, omdat er scheurvorming was ontstaan. Het betrof de kade langs het Afwateringskanaal tussen Steendam en Tjuchum en het Drentsdiep bij camping Meerwijck. Nadat de extra maatregelen beëindigd waren, bleek de kade langs het afwateringskanaal (tussen Steendam en Tjuchum) plaatselijk extra verzakt. Daarom is ervoor gekozen om deze kade voor het komende stormseizoen te voorzien van een steunberm, zodat de stabiliteit gewaarborgd is.

14. Onderzoekskosten KRW (per saldo een voordeel van € 100.000,-)

Voor KRW onderzoeken zijn in de exploitatie onderzoekskosten verdeeld over meerdere jaren. De verdeling heeft destijds plaatsgevonden op basis van een zo goed mogelijke inschatting. Zowel bij de jaarrekening 2016 als de jaarrekening 2017 is het voor dat jaar gepland budget deels niet besteed en overgeheveld naar het volgend jaar (2016 € 200.000,- en 2017 € 221.000,-). Ook dit jaar zal, op basis van de huidige planning, een bedrag van € 200.000,- niet worden besteed. Hiervan wordt € 100.000,- niet besteed door zelf meer te doen en meevallende kosten en kan dus vrijvallen. De besteding van de overige € 100.000,- zal plaatsvinden in de komende jaren. Voorgesteld wordt van dit bedrag (€ 100.000,-) een bestemmingsreserve te vormen voor KRW onderzoeken. Het benodigde geld is dan direct beschikbaar wanneer het nodig is, zonder dat er onnodige administratieve handelingen, zoals budgetoverhevelingen, nodig zijn.

15. Zuiveren voor derden (nadeel € 50.000,-)

De hoeveelheid afvalwater van derden die we verwerken varieert van jaar tot jaar. We zijn hierbij afhankelijk van het aanbod. Er lijkt echter een trend zichtbaar te zijn dat het aanbod lager wordt. Daarnaast zijn we zelf ook wat terughoudender geworden met het accepteren van afvalwater van derden. We willen geen risico's lopen dat een zuivering niet goed meer functioneert ten gevolge van verkeerd afvalwater. Dit jaar zal de opbrengst inzake het zuiveren voor derden € 50.000,- lager uitvallen dan begroot.

16. Bodemdaling door zoutwinning (voordeel € 83.000,-)

Door de bodemdaling als gevolg van zoutwinning moet het waterschap het watersysteem aanpassen. De kosten en uren die gemaakt worden om deze aanpassingen te realiseren kunnen volledig worden gedeclareerd bij de veroorzaker, Nedmag. Deze declaratie betreft uren die zijn gemaakt voor de opdrachtverlening, begeleiding en controle op de realisatie van kunstwerken. Dit is de afsluiting van de werken die als gevolg van de bodemdaling door zoutwinning in 2016 en 2017 zijn opgeleverd. De totale opbrengst bedraagt € 83.000,-.

17. Afrekening liquidatie Hefpunt (nadeel € 24.000,-)

De definitieve afrekening van Hefpunt over 2017 zal plaatsvinden in het najaar 2018. Uit de voorlopige cijfers blijkt een extra bijdrage van ons waterschap van € 24.000,-. In de jaarrekening 2017 is een bedrag opgenomen van € 2.347.000,- als bijdrage over 2017. Dit wordt uiteindelijk € 2.371.000,-.

18. Doorbelasting kosten DigiD en MijnOverheid (voordeel € 50.000,-)

Dit voorjaar heeft de Unie van Waterschappen een akkoord bereikt met het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) over de doorbelasting van de kosten van DigiD en MijnOverheid. Naar aanleiding van dit akkoord zijn wij geïnformeerd over de kosten van de doorbelasting. Onze inschatting is dat dit jaar de kosten nog beperkt zullen zijn en € 50.000,- lager uitvallen dan begroot.

19. Telefonie (nadeel € 100.000,-)

De huidige telefooncentrale is meer dan 15 jaar oud. Doordat de betrouwbaarheid en beschikbaarheid van onderdelen minder wordt, is in de begroting 2016 een C-krediet beschikbaar gesteld van € 150.000,- ter vervanging van de huidige telefooncentrale. Bij het verkennen van de mogelijkheden is gebleken dat het vervangen van de telefooncentrale door mobiele telefoons de meest toekomst bestendige optie (vanwege marktaanbod) is. Slechts een beperkt aantal vaste telefoonlijnen blijft behouden. De mobiele telefoons kennen doorgaans een levensduur van 2 jaar en worden niet geactiveerd, maar ten laste van de exploitatie gebracht. De extra exploitatielasten in 2018 bedragen € 100.000,-. Dit betreffen extra kosten in een overgangssituatie. De verwachting is dat de vervanging met mobiele telefoons leidt tot besparingen, waardoor het huidige reguliere telefoniebudget toereikend is. Ook staat hier tegenover dat het grootste deel van het krediet ten behoeve van het vervangen van de telefooncentrale (648) € 125.000,- niet wordt besteed en kan vrijvallen bij de jaarrekening 2018.

20. Dotatie voorziening voormalig personeel (nadeel € 300.000,-)

Conform de regelgeving zijn de toekomstige lasten van voormalig bestuur en personeel opgenomen in een voorziening. De jaarlijkse kosten worden rechtstreeks ten laste van deze voorziening gebracht. Jaarlijks wordt de benodigde hoogte van deze voorziening herrekend. Een eventueel tekort of overschot wordt ten laste of ten gunste van de exploitatie gebracht.

Door een personeelwijziging in 2018 zijn de hieruit voortvloeiende rechten berekend en zal € 300.000,- worden toegevoegd aan de voorziening.

21. Personeelslasten (budgettair neutraal)

Afgelopen zomer is een cao-akkoord afgesloten die loopt van 1 januari 2017 tot en met 31 december 2019. Volgens dit akkoord worden de salarissen, met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2018 verhoogd met 3,5%. Tevens wordt een éénmalig bedrag uitgekeerd van € 500,- per fte.

De in de begroting 2018 opgenomen cao-ruimte is niet toereikend en het tekort is ca. € 190.000,-. Dit bedrag wordt binnen het totale budget van de personeelslasten opgevangen.

22. Aanloopkosten Noordelijk Belastingkantoor (voordeel € 120.000,-)

Voor ons aandeel in de aanloopkosten van het Noordelijk Belastingkantoor (NBK) is in de meerjarenramingen totaal € 1.040.000,- geraamd, verspreidt over de jaren 2017 t/m 2019. De werkelijke betalingen hebben reeds vanaf 2016 plaatsgevonden, hier is in de najaarsrapportage 2016 rekening mee gehouden. Uiteindelijk zal onze bijdrage in de incidentele kosten circa € 730.000,- bedragen, hiermee is in deze najaarsrapportage rekening gehouden. Hierdoor kan in 2018 een bedrag van € 120.000 vrijvallen en kan de geraamde bijdrage voor 2019 vervallen.