



Waterschap **Scheldestromen**

Samenvatting (alle programma's)

Inleiding

Via de (digitale) bestuursmonitor van september 2023 wordt u geïnformeerd over de prestaties, de exploitatie en de investeringen, zoals deze in de Programmabegroting 2023 zijn opgenomen. Doel van de monitor is om u te informeren over de voortgang van de uitvoering van de begroting.

In de AV van december ontvangt u nog een actualisatie om inzicht te krijgen in de voortgang en het voorlopig resultaat 2023.

Uitgangspunt voor de monitor vormt de vastgestelde Programmabegroting 2023 inclusief de eerste drie begrotingswijzigingen van 2023.

Per september 2023 bedraagt de jaarprognose van het resultaat afgerond € 0,8 miljoen positief. Dit ten opzichte van de begroting met ruim € 150 miljoen kosten en opbrengsten. De verschillen worden hieronder bij "exploitatie" op hoofdlijnen toegelicht. Bij de betreffende programma's vindt u een uitgebreidere toelichting.

Het totale netto investeringsvolume 2023 is begroot op ruim € 46 miljoen. Dit betreft het jaarlijks bestuurlijk vastgestelde volume van € 32 miljoen verhoogd met een bestedingsruimte van € 5 miljoen uit voorgaande jaren en een incidentele verhoging van € 9 miljoen bestedingsruimte voor de uitvoering van de projecten in 2023 (Av besluit november 2022). Momenteel is de inschatting dat we in 2023 uitkomen op de begrote besteding van € 43,3 miljoen. Dit is een substantieel hoger bedrag dan dat de afgelopen jaren is gerealiseerd. Momenteel is een aantal grote projecten in uitvoering. Daarbij kan gedacht worden aan het HWBP-project Hansweert en de investeringen aan zuiveringen en gemalen.

Een toelichting op hoofdlijnen vindt u in dit hoofdstuk terug, bij de betreffende programma's vindt u een uitgebreidere toelichting.

Exploitatie - jaarprognose 2023

Hieronder is het totale geprognosticeerde resultaat voor 2023 weergegeven onderverdeeld naar programma's en kosten en opbrengsten.

Kosten- en opbrengstsoorten	Bedragen x € 1.000							Totaal Scheldestromen
	Programma Waterkeringen	Programma Water-systemen	Programma Wegen	Programma Afvalwaterketen	Programma Bestuur en Organisatie	Belastingen en algemene opbrengsten	Reserves	
Externe kosten	305	172	-819	-926	824	-30		-474
Externe opbrengsten	76	44	-108	-21	141	-33		99
Personeelskosten	-193	482	183	334	422	0		1.228
Rente en afschrijving	11	131	37	111	1	0		291
Reserves							-320	-320
Netto kosten per programma	199	829	-707	-502	1.388	-63	-320	824

Toelichting exploitatie 2023

Per begin september 2023 bedraagt de jaarprognose van het resultaat afgerond € 0,8 miljoen positief. Dit ten opzichte van de begroting met ruim € 150 miljoen, de bedragen zijn onder te verdelen in diverse kosten en opbrengsten die hieronder op hoofdlijnen zijn

Samenvatting (alle programma's)

toegelicht. Een uitgebreidere toelichting hierop vindt u terug bij de betreffende programma's.

Externe kosten (€ 0,5 miljoen hogere kosten):

- Er zijn hogere kosten voor onderhoud wegen en afvalwaterketen. Hiertegenover staan voordelen bij de programma's waterkeringen, watersystemen en bestuur & organisatie. Een specificatie is terug te vinden bij het betreffende programma.

Externe opbrengsten (€ 0,1 miljoen hogere opbrengsten):

- Dit betreft diverse mutatie die zijn toegelicht bij de verschillende programma's. De grootste betreffen de verwachte hogere opbrengst voor pachten en de lagere definitieve uitkering vanuit de Wet Herverdeling Wegenbeheer waarvan de indexering lager is dan begroot.

Personeelkosten (€ 1,2 miljoen lagere kosten):

- Doordat momenteel niet alle begrote formatieplaatsen zijn ingevuld is er financiële ruimte. In 2023 heeft het invullen van de vacatures hoge prioriteit. Deze ruimte wordt waar nodig (deels) ingezet voor extra inhuur.

Kapitaallasten (€ 0,3 miljoen lagere kosten):

- Lagere afschrijving verdeeld over de programma's doordat de werkelijke technische afronding later plaatsvindt dan was begroot. Hogere renteopbrengsten voor schatkistbankieren en uitgezette gelden.

Reserves (€ 0,3 miljoen hogere kosten - toevoeging reserve):

- Een lagere onttrekking aan de bestemmingsreserves cultuurhistorische duikers, assetmanagement en Kader Richtlijn Water van in totaal € 0,362 miljoen. Hiervoor zijn in 2023 minder kosten gemaakt zodat de onttrekking aan deze bestemmingsreserve eveneens lager is.
- Een bestemmingsreserve vormen voor Arbo maatregelen € 0,337 miljoen. Het Arbo beleidsplan is geactualiseerd, het vastgestelde arbobeleid 2017-2021 was verlopen, waarmee het arbobeleid weer voldoet aan de vigerende wet- en regelgeving. Uitwerking zal in de komende planperiode 2023-2026 plaatsvinden, voor de extra kosten wordt deze bestemmingsreserve gevormd.
- Een bestemmingsreserve te vormen voor kennis en ontwikkeling van € 0,15 miljoen. Kennis en ontwikkeling van medewerkers heeft in 2023 extra aandacht, in de Corona jaren zijn veel trainingen en opleidingen uitgesteld of in beperkte vorm doorgegaan. Het begrote opleidingsbudget is onvoldoende, dit kan in 2023 worden opgevangen binnen de totale personeelkosten. Voorgesteld wordt voor de kennis en ontwikkeling van medewerkers een bestemmingsreserve te vormen van € 150.000,- voor de extra kosten in 2024.
- Een bedrag van € 0,529 miljoen (deel van de meeropbrengst wegenfonds 2022) te onttrekken voor het onderhoud aan de wegen. Dit betreft het restant van de extra wegeuitkering in 2022 die in 2022 is toegevoegd aan de algemene reserve. Hiermee is de extra wegen-uitkering 2022 volledig ingezet.

Besluitvorming

- Voorgesteld wordt:
 - een bestemmingsreserve te vormen van € 0,337 miljoen- voor de uitvoering van de Arbo maatregelen in 2024-2025;
 - een bestemmingsreserve te vormen van € 0,15 miljoen voor kennis en ontwikkeling personeel in 2024;
 - een bedrag van € 0,529 miljoen te onttrekken aan de algemene reserve watersysteembeheer voor het onderhoud aan wegentaak.

De toelichtingen hierop zijn bij de betreffende programma's opgenomen.

Investerings 2023

In onderstaande tabel zijn de totalen per programma opgenomen. De specificatie op projectniveau is opgenomen bij het betreffende programma's.

Per programma zijn de investeringsprojecten onderverdeeld in: projecten die in 2023 zijn afgerond, projecten onderhanden in 2023 en projecten in voorbereiding (vanuit het algemeen voorbereidingskrediet en met interne uren).

Samenvatting (alle programma's)

bedragen x € 1.000

Onderhanden en voorlopig afgeronde projecten	Algemeen voorb. krediet	AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Bestedingen 2023		
		AV-krediet bruto	AV-krediet subs/bijdr	AV-krediet netto	Bruto	Subs	Netto	Begroot	Prognose	Realiteit
1 programma waterkeringen		182.605	-	32.820		-	37.935	8.562	8.532	26.944
onderhanden investeringen		182.605	-149.785	32.820	261.431	223.496	-37.935	8.562	8.532	26.944
2 programma watersystemen		55.355	-6.876	48.479	48.698	-7.411	41.287	10.069	10.068	4.230
financieel afgerond		5.650	-	5.650	4.527	-	4.527	-	28	4
onderhanden investeringen		49.705	-6.876	42.829	44.171	-7.411	36.760	10.069	10.041	4.226
3 programma wegen		10.138	-1.040	9.098	11.869	-3.540	8.329	3.058	1.270	657
financieel afgerond		3.458	-1.040	2.418	3.223	-1.249	1.974	-175	-10	-42
onderhanden investeringen		6.680	-	6.680	8.646	-2.291	6.355	3.233	1.280	699
4 programma afvalwaterketen		71.151	-3.079	68.072	84.144	-2.965	81.180	20.564	17.988	11.558
financieel afgerond		1.924	-	1.924	1.884	-	1.884	-	17	17
onderhanden investeringen		69.227	-3.079	66.148	82.261	-2.965	79.296	20.564	17.971	11.541
5 programma bestuur en organisatie		9.582	-363	9.219	7.769	-150	7.619	1.716	3.202	2.017
financieel afgerond		2.152	-	2.152	1.338	-	1.338	-	568	568
onderhanden investeringen		7.430	-363	7.067	6.431	-150	6.281	1.716	2.633	1.448
Subtotaal		328.831	-161.143	167.687	413.912	-	237.562	43.969	41.060	45.405
							176.350			
Projecten (intern) in voorbereiding	Algemeen voorb. krediet	AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Bestedingen 2023		
		AV-krediet bruto	AV-krediet subs/bijdr	AV-krediet netto	Bruto	Subs	Netto	Begroot	Prognose	Realiteit
1 programma waterkeringen										
	100	-	-	-	9.680	-3.200	6.480	220	227	68
2 programma watersystemen										
	694	-	-	-	76.562	-5.786	70.776	2.250	951	408
3 programma wegen										
	320	-	-	-	11.069	-1.060	10.009	160	492	195
4 programma afvalwaterketen										
	650	-	-	-	37.313	-	37.313	20	594	358
5 programma bestuur en organisatie										
Subtotaal	1.764	-	-	-	134.624	-10.046	124.578	2.650	2.265	1.030
Totaal	1.764	328.831	-161.143	167.687	548.536	-	247.608	46.619	43.325	46.435
							300.928			

Toelichting Investerings 2023

Algemeen

Waterschapsbreed zijn er per eind september 2023 85 projecten onderhanden waarvoor een AV krediet verstrekt is. Hiervan hebben 5 projecten betrekking op het Hoog Water Beschermings Programma (HWBP kredieten voor Hansweert en St Annaland). Inmiddels zijn hiervan 12 projecten in 2023 zowel technisch als financieel afgerond. Daarnaast zijn er 59

projecten in de voorbereidende fase. Voor 29 projecten wordt hierbij gebruik gemaakt van een algemeen voorbereidingskrediet van in totaal bijna € 1,8 miljoen.

Het totale netto investeringsvolume 2023 is begroot op ruim € 46,6 miljoen. De besteding bij het opstellen van deze bestuursmonitor is € 46,4 miljoen (waarvan € 25,6 miljoen is besteed op de HWBP projecten). Hierbij dient opgemerkt te worden dat tegenover de gemaakte kosten van subsidiabele projecten een bedrag van € 24 miljoen aan subsidie staat die nog niet is ontvangen/verwerkt. De gerealiseerde netto besteding op de peildatum van deze monitor komt daarmee uit op bijna € 22,4 miljoen. De verwachting is dat we eind 2023 uitkomen op een netto besteding van € 43,3 mln.

In de betreffende programma's zijn de prognoses, voortgang en de risico's van de projecten nader toegelicht.

Van de 85 onderhanden projecten hebben een 15-tal projecten een uitloop op de vastgestelde projectplanning van meer dan 6 maanden. 4 van deze projecten zijn reeds technisch afgerond in de voorliggende jaren, 6 projecten worden naar verwachting in 2023 afgerond en 5 projecten in de periode 2024-2027. Deze laatste categorie betreffen de projecten aanpassing getijdenduiker (WK), uitvoer stedelijke waterplannen (WS), Rwzi Verseput (AWK), Rwzi WA-polder (AWK) en Windketel Waterpark Veerse Meer (AWK) De voornaamste oorzaken betreffen hier leverantieproblemen, grondverwerving, het verleggen van kabels en leidingen, aanbestedingstrajecten en beschikbare personele capaciteit (personeelwisselingen).

Besluitvorming:

Voor het volgende project wordt de AV gevraagd krediet beschikbaar te stellen:

- PRJ1545 Vervanging bedrijfsmiddelen: aanvullend krediet van € 250.000,- . Door strikter toepassen van de voorschriften mag de aanschaf van beeldschermen etc niet meer in de exploitatie worden verantwoord.