

Behandelingsvoorstel voor de commissie Water en Milieu

Onderwerp: Overdracht vaarwegbeheer van WEM naar WVV

Cie-datum : 10 mei 2004

Cie-nummer: 2004WEM25

Procedure: in GS (na Cie. Vergadering) op: 11 mei 2004	inspraak:nee
eerdere behandeling in cie: nee	op:
in PS: t.z.t (begrotingswijzigingen n.a.v. Voorjaarsnota in 'verzamelvoorstel')	op:

Behandelend ambtenaar: Drs. E. Wagener
Portefeuillehouder: J. Binnekamp

toestel: 3453

Inleiding

Ter verhoging van de effectiviteit en efficiency van de organisatie is besloten de sector Monitoring en Vaarwegbeheer (MMV) van WEM op te heffen door zijn taken onder te brengen bij bestaande organisatieonderdelen binnen de provincie. MMV bestond uit drie taakclusters. Twee taakclusters zijn elders binnen WEM ondergebracht. Het cluster Vaarwegbeheer (beheer en onderhoud van provinciale waterwegen) is overgegaan naar de sector Integraal Wegenbeheer (VIW) van de dienst WVV. De vaarwegtaak is daarmee ondergebracht bij een dienst die meer expertise heeft op het gebied van operationeel beheer van infrastructuur.

De overdracht van het vaarwegbeheer (en bijbehorende budgetten) heeft financiële gevolgen, omdat deze samenvalt met:

1. Herijking van het huidige Investeringsprogramma Water (IPW);
2. Aanscherping van provinciale begrotingsregels (Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies 2003);
3. Totstandkoming van de 'Beheer en Inrichtingsvisie Eem'. Deze visie wordt aan uw commissie in deze vergadering ter kennisname gebracht. Om deze visie te kunnen uitvoeren zijn (een deel van) de gevraagde middelen benodigd.

Vervolg inleiding op pagina 2 **ja**

Wordt geagendeerd:

De commissie wordt gevraagd:

1. Positief te adviseren over de instelling van een Voorziening 'Ouderhoud Vaarwegen';
2. Positief te adviseren over aanvullende dekking voor deze voorziening voor 2004-2007 voor respectievelijk € 492.000, € 390.000, € 389.000, en € 277.000.

Vervolg inleiding

Het Investeringsprogramma Water (IPW) heeft de afgelopen 13 jaar gefungeerd als financieringsbron voor grote werken die gerelateerd waren aan vaarwegbeheer. Jaarlijks werd een geactualiseerd IPW met de begroting van WEM door PS vastgesteld. Op de uitgaven uit het IPW werd jaarlijks afgeschreven over een periode van 10 jaar. In het IPW werden uitgaven gereserveerd voor diverse baggerwerken, en voor de vervanging van beschoeiingen. In het IPW was voor 2003 en 2004 een overbruggingskrediet opgenomen voor de vervanging van enkele beschoeiingen langs de Eem. Een groot deel van de beschoeiingen moet de komende jaren worden vervangen. De beslissing over het totale krediet is uitgesteld tot het moment waarop een integrale visie op beheer en onderhoud van de Eem (Beheer en Inrichtingsvisie Eem) kon worden vastgesteld. In deze vergadering wordt aan uw commissie de thans gerealiseerde 'Beheer en Inrichtingsvisie Eem' aangeboden.

Wat zijn de financiële gevolgen?

Het Investeringsprogramma Water (IPW) moet worden omgezet in een voorziening 'Onderhoud Vaarwegen'. Deze voorziening dekt de uitgaven voor het meerjaarlijks (groot) onderhoud van de provinciale vaarwegen. De voorziening kan deels worden gevoed door beschikbare gelden van de voorziening 'Baggerwerk Eemmond' over te hevelen naar de voorziening 'Onderhoud Vaarwegen'. De 'Stelpost Kapitaallasten' (dit zijn de in de begroting geraamde kosten voor waterinvesteringen indien zou worden afgeschreven op het IPW) kan eveneens worden aangewend voor storting in de voorziening 'Onderhoud Vaarwegen'. De geraamde kosten van het vaarwegbeheer bedragen in de periode 2004-2007 jaarlijks gemiddeld 0.9 miljoen euro. Dit is echter onvoldoende om de voorziening in de periode 2004-2007 van voldoende middelen te verschaffen. In onderstaande tabel is uitgewerkt welke aanvullende middelen nodig zijn.

Gevolgen voor middelen: Financiering Voorziening 'Onderhoud Vaarwegen' 2004-2007.

Jaar	2004	2005	2006	2007
Benodigde middelen	900	900	900	900
Beschikbaar:				
Voorziening Eemmond	-86	-86	-86	-86
Stelpost Kapitaallasten	-322	-424	-425	-537
Aanvullende middelen	492	390	389	277

Alle bedragen x 1000.

De overige uit de overdracht voortvloeiende begrotingswijzigingen (overboeken personeels- en beheersbudgetten) van WEM naar WVV hebben meer het karakter van administratief /technische overboekingen waaraan geen financiële consequenties zijn verbonden. Deze begrotingswijzigingen zullen in een afzonderlijk (financieel) statenvoorstel worden opgenomen.

Waarom van Investeringsprogramma naar Voorziening?

De voorgestelde financiële constructie van een voorziening 'Onderhoud Vaarwegen' sluit aan bij recente financiële voorschriften, zoals vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording Gemeenten en Provincies (BBV Stb 2003 nr.27) In het BBV wordt strikt onderscheid gemaakt tussen onderhoud (niet afschrijven) en investeringen (wel afschrijven).

De baggerwerken die de komende jaren moeten worden uitgevoerd hebben het karakter van terugkerend (groot) onderhoud. Dit zijn conform de huidige budgetregels geen echte investeringen waarop kan worden afgeschreven. Om die reden wordt voorgesteld de uitgaven van baggerwerken rechtstreeks ten laste te brengen van de exploitatie. Het vervangen van beschoeiing van vaarwegen is gelet op het duurzame karakter wel te bezien als een investering. Op deze post zal wel worden afgeschreven.

De systematiek waarin het investeringsprogramma wordt omgezet in een voorziening, staat derhalve los van de overdracht van de vaarwegtaak.

Beoogd effect

1. De provinciale vaarwegen worden in stand gehouden overeenkomstig hun functie.
2. De dekking van terugkerende onderhoudslasten is op een passende manier geregeld. De in te stellen 'Voorziening Onderhoud Vaarwegen' voldoet aan recente financiële voorschriften inzake het onderscheid tussen onderhoud (kosten activeren) en investeringen (kosten afschrijven).

Argumenten

1. In deze vergadering wordt aan uw commissie tevens de 'Beheer en Inrichtingsvisie Eem' ter kennisneming aangeboden. De in dit voorstel (deels) gevraagde middelen voor de komende jaren voor baggerwerken en voor het vervangen van beschoeiing van de Eem zijn ontleend aan deze visie (hoofdstuk 6). Ook de gemeente Amersfoort (17%) en het waterschap Vallei en Eem (33%) betalen mee aan het beheer en onderhoud. Deze participanten vertrouwen erop dat de in Beheersvisie voorgenomen werken ook daadwerkelijk gerealiseerd gaan worden.
2. Het projectmatig vervangen van de beschoeiing van de rivier de Eem dient de komende jaren te worden gecontinueerd. Ook baggerwerken dienen zoveel mogelijk volgens strikte planning te worden uitgevoerd omdat anders de scheepvaartfunctie door dichtslibbing in gevaar komt.
3. De jaarlijkse uitgaven in het IPW waren tot nu toe gekoppeld aan een plafond van € 908.000. Uit de meerjarenplanning van 2004 - 2014 (bijlage 1) blijkt een gemiddelde van € 900.000 aan financiën nodig te zijn. De uitgaven blijven de komende tien jaar derhalve binnen de hiervoor gestelde financiële kaders.
4. De voorgestelde financiële constructie sluit aan bij recente financiële voorschriften (Besluit Begroting en Verantwoording 2003) inzake het onderscheid tussen onderhoud (niet afschrijven) en investeringen (wel afschrijven). Het IPW moet daarvoor worden omgezet in een voorziening 'Onderhoud Vaarwegen'.
5. De provincie als verantwoordelijke overheid voor het onderhoud van vaarwegen zal die taak ook goed moeten behartigen. Inherent daaraan is dat hiervoor toereikende middelen ter beschikking worden gesteld. Als de provincie nalatig is in het uitoefenen van haar beheertaak is zij juridisch aansprakelijk te stellen (vergelijk met wegenbeheer). Bij dergelijke verplichtingen is een voorziening een passende financieringsvorm, omdat daarmee de dekking structureel is veiliggesteld en onafhankelijk is gemaakt van jaarlijkse beleidsafwegingen. Ook om die reden had het huidige IPW moeten worden omgezet als de vaarwegtaak niet was overgedragen.

Kanttelingen

Geen.

Financiën

Structureel is thans een bedrag van € 900.000 per jaar aan middelen nodig om op lange termijn de kosten te kunnen dekken. Dit bedrag komt overeen met de jaarlijkse investeringsruimte (€ 908.000 euro maximaal) die in eerdere meerjarenbegrotingen van WEM was opgenomen.

Het extra beslag op de middelen ontstaat door de wijziging van de verantwoordingsystematiek. In plaats van dat de uitgaven worden geactiveerd en over meerdere jaren worden afgeschreven (uitgesmeerd) worden deze financieel nu ineens (in het jaar waarin zij zich voordoen) afgedekt.

Met het toepassen van het instrument van een vaste financiële 'voorziening' kunnen in de komende vier jaar met een jaarlijkse storting van € 0.9 miljoen de benodigde onderhoudslasten worden gedekt. Fluctuaties in onderhoudslasten in de toekomst beter kunnen worden opgevangen. De voorgestelde voorziening 'Onderhoud Vaarwegen' is uiteindelijk niet duurder of goedkoper dan het IPW. De onvermijdelijke onderhoudsverplichtingen van de provincie voor vaarwegen veranderen er niet mee.

Realisatie

Door het beschikbaar stellen van de benodigde middelen kan de vaarwegtaak worden behartigd, en kan de 'Beheer en Inrichtingsvisie Eem' (financiën Hoofdstuk 6) worden uitgevoerd.

Bijlagen

1. Meerjarenplanning onderhoud vaarwegen

Bijlage 1

Meerjarenraming uitgaven vaarwegen in de periode 2004-2014

Netto bedragen X

1000

PRIJSPEIL 2003

Project	Prov.deel	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
<i>Excl. Bijdragen derden (netto)</i>												
Waterprojecten MWA	96	73	23	0								
Zie toelichting												
Baggerwerk Eem 1997-2004	522	522										
Baggerwerk Eem 2007-2014	2.454				654	600	600				300	300
Beschoeiing Eem 2e fase (overbruggingskrediet)	438	250	188									
Beschoeiing Eem 3 fase	1.437		62	250	250	125	125	125	125	125	125	125
Baggerwerk Eemmond	2.500			834			233	600		433	400	
Baggerwerk Oude Rijn-Oost	1.222	300	922									
Baggerwerk Oude Rijn West	620								320	300		
Baggerwerk Nw. Wetering Oost	505								405	100		
Investerings per jaar	9.794	1.145	1.195	1.084	904	725	958	725	850	958	825	425

Gemiddelde investeringen 2004-2014 bedragen ca. 900.000 euro per jaar.

Waterprojecten MWA: incidentele bijdragen aan waterbeheersing en waterkeringen.