

Nadere toelichting kernboodschap RIB 2021-95 Uitvoeringsprogramma 2021 GRP

Deze bijlage behorende bij de raadsinformatiebrief 2021-95 geeft nadere informatie over:

- het uitvoeringsprogramma GRP 2021;
- de evaluatie van het uitvoeringsprogramma 2020;
- de financiële stand lopende uitvoeringsprogramma's;
- kosten en dekking van het uitvoeringsprogramma.

Planning en samenstelling uitvoeringsprogramma 2021

De maatregelen die deel uitmaken van het Uitvoeringsprogramma GRP 2021 zijn in bijlage 1 weergegeven, bij de onderdelen Instandhouding 2021 en Watertaken 2021.

Met de instandhoudingsmaatregelen blijft het onderhoudsniveau op het gewenste peil. De maatregelen genoemd onder watertaken voorkomen een verhoogde kans op wateroverlast bij extreme buien. Ook dragen deze maatregelen bij aan een vermindering van de vuiluitwerp vanuit de riolering op oppervlaktewater bij extreme buien. De maatregelen dragen bij om de leefbaarheid van de stad op peil te houden of zelfs duurzaam te verbeteren.

De in het Uitvoeringsprogramma GRP 2021 genoemde maatregelen zijn of worden in 2021 opgestart. De doorlooptijd tussen de opdracht en de daadwerkelijke uitvoering en afrekening bedraagt bij de meeste projecten doorgaans meer dan een kalenderjaar.

Het jaarprogramma is opgesteld met inachtneming van de financiële kaders uit de exploitatie GRP 2021-2031. Bij de opstelling van onderhavig jaarprogramma hebben we rekening gehouden met:

- de resultaten uit de recente onderhoudsinspecties;
- meeliftkansen bij onderhoud en herinrichtingsplannen;
- de stand van zaken van ruimtelijke plannen;
- de stand van zaken van de eerdere uitvoeringsprogramma's;
- projecten uit de regionale samenwerking;
- de geldende inkoopkaders;
- de beschikbare (personele) capaciteit.

Overgang naar gewijzigde aanpak

In de nieuwe exploitatie GRP 2021-2031 is geanticipeerd op een betere sturing op de stand van de voorziening. Om het verloop van de stand van de voorziening dichter te laten aansluiten bij de werkelijkheid, is in de exploitatie naast het jaarlijks benodigde krediet voor Watertaken en Instandhouding ook een uitgaveprognose van beide onderdelen opgenomen. Bij het opstellen van het uitvoeringsprogramma 2021 hebben we ten opzichte van 2020 nog meer rekening gehouden met de uitgaveplanning van de middelen. Waarbij we ernaar hebben gestreefd om in het programma alleen die middelen op te nemen waarvan op basis van de planning ook de uitgaven in het uitvoeringsjaar plaatsvinden.

Vanwege praktische redenen is dit niet altijd mogelijk, met name bij de kleinere budgetten is het administratief opsplitsen van een project over meerdere jaarschijven omslachtig.

Bij de opzet van het programma is ook rekening gehouden met het beschikbaar komen van de benodigde personele capaciteit, voor het uitvoeren van de in het uitvoeringsprogramma opgenomen werken.

Met het vaststellen van het uitvoeringsprogramma worden de middelen gereserveerd waarna de concrete projecten pas kunnen worden toegezegd en ingepland. Enige uitloop van projecten is niet te voorkomen aangezien projecten niet altijd in een kalenderjaar passen. Vanwege spreiding van capaciteit kunnen ook niet alle projecten aan het begin van een kalenderjaar worden opgestart. Deze werkwijze en sturing is ook gericht op het vermijden van overschrijdingen van het (totaal)budget.

Planning uitvoeringsprogramma 2021

Bij de opstelling en uitvoering van het (concept) uitvoeringsprogramma GRP 2021 is reeds geanticipeerd op de (concept) Financiële actualisatie exploitatie GRP 2021-2031. Met de vaststelling hiervan door uw raad op 30 juni 2021 is deze exploitatie GRP 2021-2031 definitief geworden. Het definitief maken van het uitvoeringsprogramma GRP 2021 volgt hier nu op en is om die reden later vastgesteld dan gebruikelijk is voor een jaarplan. Dit heeft geen invloed op de cashflowprognose zoals weergegeven bij het onderdeel kosten en dekking in deze bijlage.

Evaluatie recente uitvoeringsprogramma's (2018-2020)

In 2020 is begonnen met het Uitvoeringsprogramma 2020. Ook zijn nog diverse onderdelen uit de uitvoeringsprogramma's van voorafgaande jaren uitgevoerd. Het

Uitvoeringsprogramma 2020 is nog in uitvoering. De belangrijkste redenen hiervan zijn:

- met het vaststellen van het uitvoeringsprogramma zijn de middelen gereserveerd waarna de concrete projecten pas kunnen worden toegezegd en ingepland;
- een aantal projecten uit het uitvoeringsprogramma is afhankelijk van de voortgang van projecten waarin deze meeliften;
- de benodigde opstarttijd bij het verwerken van het programma (opdrachtverstrekking, administratieve verwerking, spreiding vanwege personele capaciteit en benodigde personele capaciteit);
- de benodigde vergunningenprocedures en doorlooptijden van onderzoeken.

De stand van zaken van het Uitvoeringsprogramma 2020 en de nog niet afgeronde projecten uit de eerdere uitvoeringsprogramma's zijn in bijlage 2 genoemd. De redenen waarom het uitvoeringsprogramma 2020 nog niet is afgerond, zijn ook van toepassing op het uitvoeringsprogramma 2019 wat nog niet volledig is afgerond. Dit voldoet aan ons streven om inclusief het lopende uitvoeringsjaar (2021) maximaal 3 jaarschijven te hebben open staan. Dit zijn momenteel 2019, 2020 en 2021.

Als gevolg van onvoorziene omstandigheden tijdens de uitvoering zijn werkzaamheden aangepast. Deze onvoorziene omstandigheden zijn bijvoorbeeld een afwijkende lokale bodemgesteldheid, obstakels in de ondergrond en vereiste extra technische voorzieningen tijdens de uitvoering. Van enkele projecten vielen de kosten lager uit dan geraamd.

In de exploitatie GRP is geen onvoorzien opgenomen. In een jaarschijf komen projecten met meerkosten en projecten met minderkosten voor. Een positief saldo bij afsluiting van de jaarschijf valt vrij in de voorziening, een negatief saldo komt ten laste van de voorziening. Hierna is de financiële stand van de lopende uitvoeringsprogramma's weergegeven. Daarna is onder kosten en dekking het resultaat van de af te sluiten jaarschijf (2018) vermeld.

Financiële stand recente uitvoeringsprogramma's

Hierna is in tabel 1 de financiële stand van de openstaande uitvoeringsprogramma's (2019-2020) weergegeven en het inmiddels afgesloten uitvoeringsprogramma 2018. In tabel 2 is de omvang van de uitgaven in 2020 van de jaarprogramma's weergegeven, per 31-12-2020.

Tabel 1 financiële stand van zaken uitvoeringsprogramma's stand 31-12-2020

Krediet UVP	Jaarschijf 2018	Jaarschijf 2019	Jaarschijf 2020
Instandhouding (XI)	1.083.601	1.285.918	2.131.299
Watertaken (X)	2.242.186	912.650	1.711.704
Totaal krediet	3.325.787	2.198.568	3.843.003
Realisatie	3.075.787	1.539.246	1.098.372
Restant krediet	250.000	659.332	2.744.631

Tabel 2 uitgaven in 2020 van de uitvoeringsprogramma's stand 31-12-2020

Realisatie 2020 UVP	2018	2019	2020	Totaal uitgaven 2020
Kalenderjaar 2020 instandhouding. (XI)	305.691	724.801	1.073.209	2.103.702
Kalenderjaar 2020 watertaken (X)	966.497	74.357	363.586	1.404.440
Tot realisatie 2020	1.272.188	799.158	1.436.795	3.508.142

Kosten en dekking

In het uitvoeringsprogramma GRP 2021 zijn de maatregelen opgenomen die vallen onder de voorziening GRP. Het betreft hier de onttrekkingen uit de voorziening ten behoeve van de onderdelen Watertaken en Instandhouding in de exploitatie riolen 2021-2031.

De kosten voor het uitvoeringsprogramma 2021 zijn opgenomen in de twee hierna genoemde kredieten. De daarbij genoemde bedragen zijn prijspeil 2021:

Krediet UVP 2021	2021
Instandhouding 2021	€ 1.244,852
Watertaken 2021	€ 1.608.894
Totaal	€ 2.853,746

Het totaal van de bovengenoemde kredieten € 2.853,746 wordt gedekt door de voorziening onderhoud GRP+. Het beoogde Uitvoeringsprogramma 2021 sluit aan bij de totale kostenomvang zoals opgenomen in de exploitatie GRP 2021-2031.

Zoals vermeld zullen niet al deze projecten aan het eind van 2021 volledig zijn gerealiseerd en afgerekend, ondanks de gewijzigde aanpak bij het inplannen van de budgetten bij dit uitvoeringsprogramma 2021. Ook de jaarschijven 2019 en 2020 blijven geopend in verband met de nog lopende projecten. Hiermee is rekening gehouden bij de actualisatie van het GRP. Conform de prognose Exploitatie Riolen 2021-2031 is de cashflowprognose als volgt:

Prognose uitgaven in kalenderjaar	2021
Uitvoering projecten 2019	485.000
Watertaken 2020 en 2021	2.368.000
Instandhouding 2020 en 2021	1.523.000
Totaal	4.377.000

De jaarschijf 2018 is financieel afgesloten. Het nog openstaande budget a € 250.000 is vrijgevalen aan de voorziening. Dit bedrag is opnieuw geprogrammeerd in de nieuwe exploitatie GRP 2021-2031. De kosten van enkele projecten vielen lager uit dan geraamd. Ook zijn enkele projecten (vanwege planningsafhankelijkheden) uitgesteld. Deze projecten en benodigd budget hiervoor worden in een latere jaarschijf opnieuw ingepland.

De overige onderdelen voor 2021 uit de exploitatie riolen 2021-2031 zijn opgenomen in de jaarlijkse exploitatiebegroting GRP en vallen daarom buiten dit uitvoeringsprogramma. Dit betreft de reguliere beheer- en onderhoudswerkzaamheden.

Gesloten circuit

De exploitatie GRP is een gesloten circuit, waarvan de inkomsten en uitgaven volgens de vastgestelde exploitatie GRP 2021-2031 meerjarig op elkaar aansluiten. Op grond van regelgeving mag deze exploitatie maximaal kostendekkend zijn en mogen de inkomsten ook alleen worden besteed aan de uitvoering van de zorgplichten met betrekking tot stedelijk waterbeheer. Dat betekent dat nog niet bestede middelen vanuit de reeds ontvangen rioolheffing op een later tijdstip alsnog ingezet worden. Hiermee wordt ook voorkomen dat uitgestelde werkzaamheden opnieuw in de rioolheffing aan de burger worden doorberekend. De exploitatie GRP wordt vier-jaarlijks geactualiseerd.

Vanuit financieel oogpunt is het van belang de opgebouwde voorziening volgens de nieuwe exploitatie GRP 2021-2031 af te bouwen. Een hoog blijvende voorziening betekent namelijk dat middelen uit de rioolheffing pas laat benut worden. Een hoge voorziening betekent ook een hoger vreemd vermogen, hetgeen negatieve invloed heeft op de gemeentelijke financiële positie.