RAADSVOORSTEL:
2008-2009
Ons kenmerk: RO 09.1841614

Registratienummer : GR 09.
Ingekomen op :

Onderwerp: Afsluiting jaarschijven sanering riolering 2001 t/m 2006

Groningen,

Aan de raad,

Uw raad heeft in het verleden voor verschillende produktgroepen binnen RO/EZ kredieten verstrekt. Volgens de huidige regelgeving dient hierover met een nacalculatie verantwoording aan uw raad te worden afgelegd. In het aanbieden van de nacalculaties aan uw raad is hierdoor een achterstand opgelopen, dit willen wij inhalen. Wij willen 2009 gebruiken als een jaar waarin wij de nacalculaties rond kredieten vanuit het verleden via een inhaalslag aan uw raad willen aanbieden. De projecten van de produktgroep "Riolering" zijn hiervan het begin. Binnenkort volgen nog de meerjarenbeeldgelden BORG, investeringen Selwerderhof en de huisvesting van de wijkposten.

Vanwege deze inhaalslag bieden wij u de nacalculaties voor de sanering riolering aan. In dit voorstel wordt een korte toelichting gegeven op de nacalculaties van de jaarschijven riolering 2001 t/m 2006. De nacalculaties zelf zijn als afzonderlijk document bijgevoegd. Allereerst worden de richtlijnen voor de nacalculaties toegelicht.

Richtlijnen nacalculaties.
De doelstelling van slot- en nacalculatie is:
- verantwoording van de uitvoerende instanties naar de raad, om aan te geven in hoeverre het project is verlopen overeenkomstig de bij de kredietaanvraag gegeven omschrijving;
- leereffect voor de uitvoerende instanties om na te gaan of bij de raming rekening is gehouden met alle eventualiteiten die kunnen optreden c.q. zijn opgetreden.

In 1999 zijn in overleg met de Rekenkamercommissie richtlijnen vastgesteld die betrekking hebben op de procedure en de inhoud van nacalculaties. Deze richtlijnen zijn bij raadsbesluit van 30 november 2005 gewijzigd. Eén van deze richtlijnen is dat voor investeringsprojecten met een investeringsbedrag groter dan € 450.000,-- een nacalculatie dient te worden opgesteld, wanneer 95% van de totale kosten gerealiseerd zijn. Met het opstellen van slot- en nacalculaties worden twee doelstellingen beoogd. De eerste doelstelling is om vanuit de uitvoerende instanties verantwoording af te leggen aan de raad in hoeverre het project overeenkomstig de bij de kredietaanvraag

gegeven omschrijving is uitgevoerd. Daarnaast beoogt het opstellen van nacalculaties een leereffect.

Afsluiting jaarschijven sanering riolering 2001 t/m 2006.
De nacalculaties van de jaarschijven sanering riolering geven de volgende afwijkingen weer per jaarschijf van de beschikbare investeringsruimte (bedragen x € 1.000,--):

Jaarschijf	Afwijking
2001	1.624
2002	1.307
2003	1.905
2004	53
2005	3.468
2006	2.455
Totaal	10.812

De productgroep riolering kent een gesloten financieringssysteem. Dit houdt in dat de inkomsten uit het rioolrecht enkel en alleen voor rioleringsprojecten mogen worden ingezet.
De jaarprogramma's 2001 t/m 2006 vinden hun oorsprong in het door uw raad vastgestelde Groninger Rioleringsplan 1998-2002 en het Groninger Rioleringsplan 2003-2007.
Vervangen van de riolering gaat nagenoeg altijd gepaard met andere ingrepen in de infrastructuur. Dit heeft echter tot gevolg dat geplande werkzaamheden in de tijd verschuiven. Er worden projecten later uitgevoerd of er worden projecten naar voren gehaald, zodat er optimaal werk met werk gemaakt kan worden. Deze meeliftеffecten zijn veelal kostenbesparend gebleken. Het verdere restant van het resultaat (de beschikbare investeringsruimte) is te verklaren door meevallende aanbestedingen. Omdat alle in de jaarschijven 2001 t/m 2006 geplande en begrote werkzaamheden nagenoeg technisch en financieel zijn afgerond, kunnen momenteel deze jaarschijven daadwerkelijk afgesloten worden. Afsluiting van de jaarschijven geschiedt conform de opgestelde nacalculaties. Dit betreft een boekhoudkundige afsluiting: het totaal van € 10.812.000,-- betreft niet-gebruikte kredietruimte over de jaren 2001 t/m 2006. Het betreft dus geen "echt" geld en wordt dus ook niet toegevoegd aan het rioleringsfonds. Het effect op de kapitaalslasten is ca. € 518.000,-- gerekend over het totale bedrag.

Motivatie afwijkingen en voorstellen.
In de bijlagen is een overzicht opgenomen van de nacalculatie van de sanering riolering jaarschijven 2001 t/m 2006.

In een aantal gevallen is er sprake van kredietoverschrijving op projectniveau, waarbij echter ook sprake is van meer opbrengsten. Dit heeft te maken met het feit dat er optimaal werk met werk is gemaakt. Door het meeliften van anderen zijn deze projecten hoger gebudgetteerd, maar hebben meerdere partijen ook geld ingebracht in deze projecten. Hierdoor is door alle partijen financieel voordeel behaald.

Het voorstel is om van het niet-uitgegeven krediet 2005 "aansluiten woonboten op de

riolering", € 1.997.000,-- opnieuw beschikbaar te stellen in 2009 en eveneens van het niet-uitgegeven krediet 2006 “krediet met betrekking tot het Blauwe Dorp”, € 900.000,-- opnieuw beschikbaar te stellen in 2009. Deze investeringen zijn niet in deze jaarschijven uitgevoerd. Het betreft hier projecten die over meerdere jaarschijven worden uitgevoerd. De projecten zijn respectievelijk in 2007 en 2009 gestart.
Het voorstel is eveneens het niet-uitgegeven krediet 2001 (€ 1.000.000,--) opnieuw beschikbaar te stellen in 2009 voor het meerjarenprogramma "aansluiten woonboten op de riolering". Over dit meerjarenprogramma en de exacte financiële consequenties wordt uw raad in het najaar geïnformeerd.

De totale kredietuitbreiding bedraagt derhalve € 3.897.000,--. De bijbehorende kapitaalslasten ad € 187.000,-- worden gedekt uit de exploitatie en hebben daarom ook geen gevolgen voor het rioolrecht.

Begrotingswijziging 2009

Betrokken dienst(en)	RO/EZ
Naam voorstel	Aanvullend krediet riolering 2009
Incidenteel / Structureel	Incidenteel
Soort wijziging	Investering
Tijdsplanning krediet	2009-2011

Pr.gr.	Financiële begrotingswijziging	Lasten	Baten	Saldo	Toevoeging reserve	Onttrekking reserve	Saldo
7.16	Riolering	3.900.000		3.900.000-			3.900.000-
	Totalen begrotingswijziging	**3.900.000**	**-**	**3.900.000-**	**-**	**-**	**3.900.000-**

Wij stellen u voor te besluiten:

I. in te stemmen met de afsluiting van de jaarschijven sanering riolering 2001 t/m 2006;
II. het niet-uitgegeven krediet met betrekking tot de woonboten uit sanering riolering 2005 ad € 1.997.000,-- in 2009 opnieuw beschikbaar te stellen;
III. het niet-uitgegeven krediet met betrekking tot het Blauwe Dorp uit sanering riolering 2006 ad € 900.000,-- in 2009 opnieuw beschikbaar te stellen;
IV. het niet-uitgegeven krediet 2001 ad € 1.000.000,-- in 2009 opnieuw beschikbaar te stellen inzake het meerjarenprogramma "aansluiten woonboten op de riolering";
V. de gemeentebegroting 2009 dienovereenkomstig te wijzigen.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester, de secretaris,