

Voorstel aan het AB

Van	Dagelijks Bestuur	Corsanr.	schoen/2015.05692
Onderwerp	Marap 4e kwartaal 2014		
Agendapuntnr.	8	AB-vergadering	27-5-2015

Besluit

Conform het voorstel van het Dagelijks Bestuur:

- De bijgevoegde Marap 4e kwartaal 2014 vast te stellen.
- De bijgevoegde concept-brief aan de beide waterschappen omtrent de Managementrapportage 4^e kwartaal 2014 vast te stellen.

Financiële gevolgen

Vergeleken worden de begrootte netto kosten versus de gerealiseerde netto kosten; de gerealiseerde bijdrage van de Waterschappen is gelijk aan de geplande bijdrage. De gerealiseerde netto kosten t/m december 2014 zijn € 929.000 lager dan gepland (begroot); zie ook onderstaande tabel.

Netto kosten per unit	Tot en met kwartaal 4				Totaal jaar		
	Realisatie	Realisatie	Begroting	Verschil	Realisatie	Actueel	Primitief
	2013	2014	2014	2014	2013	Begr. 2014	Begr. 2014
Bedragen x € 1.000 euro							
Bouwen en Renoveren	401	363	551	-188	401	551	656
IT, Product- en Procesontwikkeling	2.806	3.189	3.233	-44	2.806	3.233	3.134
Operations	19.077	18.677	18.807	-130	19.077	18.807	18.560
Onderhoud	9.312	10.446	10.473	-27	9.312	10.473	10.026
HRM	2.296	2.819	2.846	-27	2.296	2.846	2.702
Financiën, Planning, Concerncontrol	1.564	1.750	1.800	-50	1.564	1.800	1.638
Directie	414	738	790	-52	414	790	769
Bestuur	109	59	77	-18	109	77	77
Bovenformatief	105	76	79	-3	105	79	169
Kapitaallasten	30.370	29.568	29.960	-392	30.370	29.960	30.885
Totaal netto kosten	66.454	67.685	68.615	-929	66.454	68.615	68.615
Bijdrage Waterschappen	66.440	68.615	68.615	0	66.440	68.615	68.615
Exploitatiesaldo	-14	929	0	929	-14	0	0



De lagere netto kosten dan gepland worden verklaard uit:

Bouwen en renoveren

De lager dan geplande kosten van de unit bouwen en renoveren bedragen € 188.000. Deze worden verklaard uit lagere personeelslasten dan gepland, voornamelijk als gevolg van een lagere dan begrote bezetting eigen personeel. Tevens zijn de uitgaven voor overige diensten door derden lager dan gepland als gevolg van lagere reis- en verblijfskosten, minder inhuur extern advies en onderzoek.

IT, Product/ en Procesontwikkeling

De lager dan geplande kosten unit IT, Product/ en Procesontwikkeling bedragen € 44.000 als gevolg van lagere personeelskosten door het niet invullen van twee vacatures. De lagere kosten voor diensten door derden zijn met name het gevolg van een eenmalig uitonderhandelde korting op telefoniekosten.

Operations

De netto kosten van de unit Operations zijn € 8.000 lager dan begroot t/m de maand december. Dit betreft met name:

- Overige gebruiks- en verbruiksgoederen (-/- € 74.000). De hogere watertemperaturen en de minimale aanvoer van zouten ten gevolge van gladheidbestrijding in 2014 hebben het chemicaliëngebruik op een positieve wijze beïnvloed. Daarnaast heeft een verbeterproject ertoe geleid dat het drinkwaterverbruik gehalveerd is. Ondanks dat het chemicaliënverbruik in de sliblijn iets hoger was dan gepland sluit deze begrotingspost € 74.000 lager dan begroot.
- De energiekosten zijn € 44.000 lager dan begroot als een saldo van hogere elektriciteitskosten dan begroot (€ 250.000) als gevolg van de lager dan geprognosticeerde opbrengst van de warmtekrachtkoppelingen en lagere gaskosten (-/- € 281.000) dan begroot als gevolg van onder andere de ombouw van de TDH Venlo van gas naar biogas. De kosten voor huisbrandolie waren € 13.000 lager dan begroot.
- Betaling van de belasting voor lozingen op Rijkswater loopt niet geheel in de pas met de begroting doordat in maart de verrekening van het belastingjaar 2011 heeft plaatsgevonden. Over het heffingsjaar 2014 wordt nog een naheffing van € 67.000 verwacht, welke is gereserveerd. Dit conform de berekening met de huidig beschikbare gegevens over de geloosde vuilvracht in dit jaar op Rijkswateren.
- Overige diensten door derden

Deze begrotingspost bestaat uit een groot aantal verzamelposten.

- Reis- en verblijfskosten. De inzet van bedrijfsauto's heeft geresulteerd in een verlaging van € 70.000 op deze post.
- Externe advies en onderzoek
Voor het inwinnen van advies en onderzoek naar verbeteringen van onze installaties is € 50.000 meer uitgegeven. Hierbij dient gedacht te worden aan adviezen op het gebied van wet- en regelgeving en hoe WBL deze op een juiste wijze kan en moet toepassen. Daarnaast is de start gemaakt met het grondwatermonitoringssysteem voor onze zuiveringen en wordt de actualisatie van de bedieningshandboeken van de locaties hieruit bekostigd.
- Transport derden nat slib. Betere afstemming van logistieke stromen voor het transport van nat slib in combinatie met een lagere slibproductie laten lagere uitgaven op deze begrotingspost zien.
- Afzet ontwaterd slib. Voor de afzet geldt dat de verhoging van het percentage droge stof in het ontwaterd slib een positief effect heeft op de kosten voor de afzet hiervan.
- Afzet zandvangervand. In de afgelopen periode is minder zand afgevoerd. Omdat zand een negatieve invloed heeft op onze installaties, denk hierbij aan vervuiling en extra slijtage, wordt de komende jaren extra aandacht geschonken aan het verwijderen van het zand voordat dit in de

circuits terecht kan komen. Het project voor Hoensbroek is inmiddels opgestart en de zandvanger zal medio 2015 gereed komen.

- Analyseren. In 2014 waren nog niet alle gewenste analysepunten gereed zoals afgesproken in de overeenkomst met het laboratorium. Zie hiervoor de opmerking met betrekking tot het grondwatermonitoringssysteem. Het lager aantal uitgevoerde analyses heeft als gevolg dat de gefactureerde kosten ook lager uitvallen.
 - Overige diensten door derden. Tijdens de marapbespreking over het 2e kwartaal zijn afspraken gemaakt om extra taken binnen de huidige exploitatie op te pakken. Diverse projecten zijn opgepakt om bij te dragen tot verdere verbetering en optimalisatie van alle installaties. Naast verbeteringen wordt ook aandacht geschonken aan de inrichting van de terreinen, bewegwijzering en maatregelen om grondwaterstromen op onze zuiveringen beter te kunnen monitoren en analyseren. Daar waar van toepassing zijn de effecten ook verwerkt in de meerjarenraming 2016-2020.
- De opbrengsten laten een onderschrijding van de begroting (€ 101.000) zien als gevolg van een lager dan begrote verrekening over het jaar 2014 van de TDH Venlo met de firma GMB.

Onderhoud

De unit Onderhoud heeft het jaar afgesloten met lager dan geplande kosten ter grootte van € 27.000 als gevolg van lagere personeelskosten door met name het niet invullen van vacatures die deels zijn gecompenseerd door de inzet van personeel derden en lager dan geplande kosten voor duurzame gebruiksgoederen.

HRM

De netto kosten van de unit Operations zijn € 26.000 lager dan begroot t/m de maand december. Dit verschil wordt grotendeels verklaard uit het feit dat de vacatureruimte maar deels is ingevuld via de inhuur van personeel derden.

Financiën, Planning, Concerncontrol

De lager dan geplande kosten voor de unit Financiën, Planning, Concerncontrol bedragen € 50.000. Dit saldo bestaat uit € 38.000 lagere personeelslasten en € 12.000 lagere kosten voor advies en onderzoek door derden.

Algemeen

De vorenstaand bij de diverse units aangegeven lagere personeelslasten ten gevolge van de lagere bezetting leveren overigens geen negatief effect op voor de bedrijfsvoering. De financiële ruimte ontstaan door deze lagere bezetting wordt naar behoefte (flexibele schil) ingevuld middels inhuur van tijdelijke krachten.

Directie

De totale netto kosten van Directie – excl. post onvoorzien - zijn € 41.000 lager dan begroot. Voornamelijk wordt dit veroorzaakt door lagere kosten voor overige diensten door derden dan begroot, waarbij een groot deel van dat budget is aangewend voor extern advies omtrent het borgen van veiligheidsaspecten binnen de organisatie.

Directie, post onvoorzien: Op deze post resteert een budget van € 11.000.

Bestuur

De totale netto kosten van Bestuur zijn € 18.000 lager dan gepland, als gevolg van lagere kosten voormalig bestuur.

Bovenformatief

De netto kosten voor bovenformatieve medewerkers zijn € 3.000 lager dan begroot. De bezetting tot juni is 1 fte lager en vanaf juni 2 fte lager is dan aanvankelijk begroot. De begroting is ten gevolge daarvan verlaagd bij de Marap over het 3e kwartaal.

Kapitaallasten

Het totaal van de netto kapitaallasten t/m december is € 392.000 lager dan de bijgestelde begroting. De totale kosten van rente en afschrijvingen zijn € 405.000 lager dan de bijgestelde begroting.

- De rentekosten dalen ten opzichte van de bijgestelde begroting met € 132.000. De lager dan begrote rentekosten zijn met name het gevolg van de afgesloten langlopende leningen waarop jaarlijks aflossing en rente betaald moet worden. Door lagere investeringsuitgaven in 2014 is eind 2014 besloten in december geen langlopende lening af te sluiten. Dit levert een rentevoordeel in 2014 op van ca. € 20.000. Daarnaast is een rentevergoeding ad € 127.000 ontvangen voor de te late betaling van de bijdrage van derden in het project transportleiding MAA-rwzi Limmel.
- Van belang voor bepaling van de afschrijvingskosten is het moment waarop het actief/project in gebruik is genomen. Is dit in de 1e helft van het jaar dan wordt in 2014 met de afschrijving gestart. Is dit in de 2e helft van 2014 dan start de afschrijving in 2015. De afschrijvingskosten dalen ten opzichte van de bijgestelde begroting met € 272.000. De lagere afschrijvingen voor 2014 worden voornamelijk veroorzaakt door lager dan geplande uitgaven op projecten waarop reeds wordt afgeschreven omdat de betreffende activa direct in gebruik worden genomen, bijvoorbeeld Wauter, dan wel dat beoogde aanpassingen nog niet gereed zijn.

De totale baten van rente en afschrijvingen zijn € 13.000 lager dan de bijgestelde begroting, onder andere als gevolg van lagere toegerekende bouwrente voortvloeiende uit het lager dan geplande volume onderhanden werk.

Begrotingswijzigingen Marap 4^e kwartaal 2014

Bij de Marap t/m december 2014 zijn de onderstaande door de directeur goedgekeurde (budgettaire neutrale) wijzigingen in de begroting doorgevoerd:

- van de post onvoorzien directeur is € 20.000 overgeheveld naar de post overige diensten door derden van de unit IT, Product- en Procesontwikkeling. Dit betreft kosten voor het informatiebeveiligingsplan.
- van de post onvoorzien directeur is € 42.834 overgeheveld naar de groep goederen en diensten van derden van de unit Operations. Dit is het saldo van meerdere mutaties binnen de groep goederen en diensten van derden, waarbij de post belastingen en meer specifiek verontreinigingsheffing rijkswateren het grootste deel vormt.
- van de post onvoorzien directeur is € 507.000 overgeheveld naar de unit Onderhoud. Dit betreft kosten voor onderhoud door derden en een verhoging van baten goederen en diensten aan derden.
- van de post onvoorzien directeur is € 187.000 overgeheveld naar de groep goederen en diensten van derden van de unit HRM. Dit is het saldo van meerdere mutaties binnen de groep goederen en diensten van derden.
- van de post onvoorzien directeur is € 287.000 overgeheveld naar de overige diensten door derden van de unit Directeur, ten behoeve van diverse adviestrajecten.

Begroting 2014		Wijziging MARAP 4e kwartaal		
Bedragen x 1.000 euro	Bestuursbegroting 2014	Actuele begroting	Begrotingswijziging 4e kwartaal 2014	Begroting 2014 na wijziging 4e kwartaal
Bouwen en Renoveren	655.637	551.392		551.392
IT, Product- en Procesontwikkeling	3.134.445	3.213.443	20.000	3.233.443
Operations	18.559.680	18.763.779	42.834	18.806.613
Onderhoud	10.025.673	9.965.673	507.000	10.472.673
HRM	2.701.863	2.658.665	187.000	2.845.665
Financiën, Planning, Concerncontrol	1.637.566	1.799.896		1.799.896
Directie, excl onvoorzien	486.584	492.709	287.000	779.709
Directie, post onvoorzien	282.000	1.054.476	-1.043.834	10.642
Bestuur	76.591	76.591		76.591
Bovenformatief	168.788	78.615		78.615
Kapitaallasten	30.885.949	29.959.537		29.959.537
Totaal netto kosten	68.614.776	68.614.776	0	68.614.776

Investeringsuitgaven t/m 4^e kwartaal 2014

Voor het jaar 2014 is oorspronkelijk een uitgavenbudget vastgesteld van € 25,1 mln. Bij de Marap t/m het 1e kwartaal is het uitgavenvolume voor investeringen verlaagd met € 1,5 mln. tot € 23,6 mln. Bij de Marap t/m het 2e kwartaal is het uitgavenbudget verlaagd met € 7,0 mln. tot € 16,6 mln. Bij de Marap t/m het 3e kwartaal is het uitgavenbudget verlaagd met € 2,4 mln tot € 14,2 mln. De gerealiseerde investeringsuitgaven t/m het 4e kwartaal van 2014 bedragen € 13,4 mln. versus gepland € 14,2 mln en zijn daarmee € 0,8 mln lager dan gepland.

Ten opzichte van de oorspronkelijke raming voor 2014 bedraagt de verlaging in totaal € 11,7 mln. waarvan ca. € 8 mln. is doorgeschoven naar opvolgende jaren. De verlaging en het gedeeltelijk doorschuiven wordt veroorzaakt door meerdere projecten, waarbij het opschuiven van de uitvoering van de Verdygo Simpelveld het grootste aandeel heeft. Daarnaast schuiven geplande investeringen in vervanging systemen en hardware, de aanpassing beluchting rwzi Wijlre en de renovatie van gemaal Strijthagen op. Naast projecten die doorschuiven zijn er ook projecten die goedkoper dan gepland worden uitgevoerd of als gevolg van voortschrijdend inzicht geen vervolg hebben gekregen.

Strategische relevantie/Beleidsgevoeligheid

In het voorgaande is aangegeven dat de verlaging van het uitgavenvolume voor investeringen in 2014 grotendeels doorschuift naar latere jaren. In dezen is relevant dat de hoogte van de afschrijvingen in 2014 met name worden bepaald door de investeringsprojecten die in voorafgaande jaren zijn gerealiseerd en door projecten die in de 1e helft van 2014 in gebruik zijn genomen. Komt een project gereed in de 2e helft van 2014 dan start de afschrijving in 2015. Er zijn enkele projecten waarbij op uitgaven in het jaar direct wordt afgeschreven omdat de activa direct in gebruik worden genomen. Deze laatste categorie verklaard dan ook de afwijking tussen de bij de 3^e kwartaal Marap afgegeven prognose voor de afschrijvingskosten en de realisatie per ultimo van 2014. De afschrijvingskosten zijn € 277.000 lager uitgevallen en dat wordt voornamelijk veroorzaakt door lager dan geplande uitgaven op projecten waarop reeds wordt afgeschreven omdat de betreffende activa direct in gebruik worden genomen dan wel omdat de betreffende aanpassingen nog niet gereed zijn. De belangrijkste zijn:

- Revisie en actualisatie ATEX
- Vernieuwen frequentieregelaars
- Heerlen renovatie onderdelen

- Gem. Schinnen vervangen afsluiters

De hoogte van de rentelasten wordt met name bepaald door de omvang aan gerealiseerde investeringsuitgaven, die langlopend gefinancierd moeten worden.

Met ingang van 1 januari 2015 is de gewijzigde Wet op de gemeenschappelijke regelingen in werking getreden. Als gevolg hiervan geldt de nieuwe wettelijke verplichting tot het toesturen van een voorlopige jaarrekening voor 15 april 2015 aan de beide moederorganisaties; dit past niet binnen de bestaande P&C-cyclus zoals die voor WBL is vastgesteld. Conform planning vindt vaststelling van de Jaarrekening 2014 plaats in het DB van 4 mei 2015.

Vanuit een pragmatische invalshoek is aan deze verplichting invulling gegeven door het toezenden van de Marap 4^e kwartaal 2014 als voorlopige jaarrekening, na behandeling in het DB van 18-3-2015.

Toelichting

Voor een toelichting op de Marap t/m het 4^e kwartaal van 2014 wordt verwezen naar de bijgevoegde concept-brief aan de beide waterschappen.

De directeur,



ing. E.M. Pelzer MMO

de voorzitter,



dr. J.J. Schrijen



CONCEPT-brief aan de waterschappen

- Waterschap Roer en Overmaas
- Waterschap Peel en Maasvallei

AB-vergadering: 27 mei 2015

Onderwerp: Managementrapportage (MARAP) t/m december 2014

Geacht Bestuur,

1. Inleiding

Op 1 april 2015 is de Managementrapportage (MARAP) t/m december 2014 (4^e kwartaal) besproken en vastgesteld in het Algemeen Bestuur van het WBL. Hierbij sturen wij u ter informatie een korte samenvatting van de belangrijkste punten van deze MARAP. Indien u geïnteresseerd bent in de gehele MARAP dan is deze toegankelijk via de internetsite: www.wbl.nl (zie 'Over ons/bestuur/vergaderagenda' → vergaderdata).

Met ingang van 1 januari 2015 is de gewijzigde Wet op de gemeenschappelijke regelingen in werking getreden. Als gevolg hiervan geldt de nieuwe wettelijke verplichting tot het toesturen van een voorlopige jaarrekening voor 15 april 2015 aan de beide moederorganisaties; dit past niet binnen de bestaande P&C-cyclus zoals die voor WBL is vastgesteld. Conform planning vindt behandeling van de concept-Jaarrekening 2014 plaats in het DB van 4 mei 2015.

Vanuit een pragmatische invalshoek is aan deze verplichting invulling gegeven door het toezenden van de door het Dagelijks Bestuur behandelde Marap 4^e kwartaal 2014 als voorlopige Jaarrekening.

2. Exploitatieoverschot t/m 4^e kwartaal 2014

Vergeleken worden de begrootte netto kosten versus de gerealiseerde netto kosten; de gerealiseerde bijdrage van de Waterschappen is gelijk aan de geplande bijdrage. De gerealiseerde netto kosten t/m december 2014 zijn € 929.000 lager dan gepland (begroot); zie ook onderstaande tabel.

Netto kosten per unit Bedragen x € 1.000 euro	Tot en met kwartaal 4				Totaal jaar		
	Realisatie 2013	Realisatie 2014	Begroting 2014	Verschil 2014	Realisatie 2013	Actueel Begr. 2014	Primitief Begr. 2014
Bouwen en Renoveren	401	363	551	-188	401	551	656
IT, Product- en Procesontwikkeling	2.806	3.189	3.233	-44	2.806	3.233	3.134
Operations	19.077	18.677	18.807	-130	19.077	18.807	18.560
Onderhoud	9.312	10.446	10.473	-27	9.312	10.473	10.026
HRM	2.296	2.819	2.846	-27	2.296	2.846	2.702
Financiën, Planning, Concemcontrol	1.564	1.750	1.800	-50	1.564	1.800	1.638
Directie	414	738	790	-52	414	790	769
Bestuur	109	59	77	-18	109	77	77
Bovenformatief	105	76	79	-3	105	79	169
Kapitaallasten	30.370	29.568	29.960	-392	30.370	29.960	30.885
Totaal netto kosten	66.454	67.685	68.615	-929	66.454	68.615	68.615
Bijdrage Waterschappen	66.440	68.615	68.615	0	66.440	68.615	68.615
Exploitatiesaldo	-14	929	0	929	-14	0	0



Bouwen en renoveren

De lager dan geplande kosten van de unit bouwen en renoveren bedragen € 188.000. Deze worden verklaard uit lagere personeelslasten dan gepland, voornamelijk als gevolg van een lagere dan begrote bezetting eigen personeel. Tevens zijn de uitgaven voor overige diensten door derden lager dan gepland als gevolg van lagere reis- en verblijfskosten, minder inhuur extern advies en onderzoek.

IT, Product/ en Procesontwikkeling

De lager dan geplande kosten unit IT, Product/ en Procesontwikkeling bedragen € 44.000 als gevolg van lagere personeelskosten door het niet invullen van twee vacatures. De lagere kosten voor diensten door derden zijn met name het gevolg van een eenmalig uitonderhandelde korting op telefoniekosten.

Operations

De netto kosten van de unit Operations zijn € 130.000 lager dan begroot t/m de maand december. Dit betreft met name:

- Overige gebruiks- en verbruiksgoederen (-/- € 74.000). De hogere watertemperaturen en de minimale aanvoer van zouten ten gevolge van gladheidsbestrijding in 2014 hebben het chemicaliëngebruik op een positieve wijze beïnvloed. Daarnaast heeft een verbeterproject ertoe geleid dat het drinkwaterverbruik gehalveerd is. Ondanks dat het chemicaliënverbruik in de sliblijn iets hoger was dan gepland sluit deze begrotingspost € 74.000 lager dan begroot.
- De energiekosten zijn € 44.000 lager dan begroot als een saldo van hogere elektriciteitskosten dan begroot (€ 250.000) als gevolg van de lager dan geprognosticeerde opbrengst van de warmtekrachtkoppelingen en lagere gaskosten (-/- € 281.000) dan begroot als gevolg van onder andere de ombouw van de TDH Venlo van gas naar biogas. De kosten voor huisbrandolie waren € 13.000 lager dan begroot.
- Betaling van de belasting voor lozingen op Rijkswater loopt niet geheel in de pas met de begroting doordat in maart de verrekening van het belastingjaar 2011 heeft plaatsgevonden. Over het heffingsjaar 2014 wordt nog een naheffing van € 67.000 verwacht, welke is gereserveerd. Dit conform de berekening met de huidig beschikbare gegevens over de geloosde vuilvracht in dit jaar op Rijkswateren.
- Overige diensten door derden
Deze begrotingspost bestaat uit een groot aantal verzamelposten.
 - Reis- en verblijfskosten. De inzet van bedrijfsauto's heeft geresulteerd in een verlaging van € 70.000 op deze post.
 - Externe advies en onderzoek
Voor het inwinnen van advies en onderzoek naar verbeteringen van onze installaties is € 50.000 meer uitgegeven. Hierbij dient gedacht te worden aan adviezen op het gebied van wet- en regelgeving en hoe WBL deze op een juiste wijze kan en moet toepassen. Daarnaast is de start gemaakt met het grondwatermonitoringssysteem voor onze zuiveringen en wordt de actualisatie van de bedieningshandboeken van de locaties hieruit bekostigd.
 - Transport derden nat slib. Betere afstemming van logistieke stromen voor het transport van nat slib in combinatie met een lagere slibproductie laten lagere uitgaven op deze begrotingspost zien.
 - Afzet ontwaterd slib. Voor de afzet geldt dat de verhoging van het percentage droge stof in het ontwaterd slib een positief effect heeft op de kosten voor de afzet hiervan.

- Afzet zandvangerzand. In de afgelopen periode is minder zand afgevoerd. Omdat zand een negatieve invloed heeft op onze installaties, denk hierbij aan vervuiling en extra slijtage, wordt de komende jaren extra aandacht geschonken aan het verwijderen van het zand voordat dit in de circuits terecht kan komen. Het project voor Hoensbroek is inmiddels opgestart en de zandvanger zal medio 2015 gereed komen.
 - Analyseren. In 2014 waren nog niet alle gewenste analysepunten gereed zoals afgesproken in de overeenkomst met het laboratorium. Zie hiervoor de opmerking met betrekking tot het grondwatermonitoringssysteem. Het lager aantal uitgevoerde analyses heeft als gevolg dat de gefactureerde kosten ook lager uitvallen.
 - Overige diensten door derden. Tijdens de marapbespreking over het 2e kwartaal zijn afspraken gemaakt om extra taken binnen de huidige exploitatie op te pakken. Diverse projecten zijn opgepakt om bij te dragen tot verdere verbetering en optimalisatie van alle installaties. Naast verbeteringen wordt ook aandacht geschonken aan de inrichting van de terreinen, bewegwijzering en maatregelen om grondwaterstromen op onze zuiveringen beter te kunnen monitoren en analyseren. Daar waar van toepassing zijn de effecten ook verwerkt in de meerjarenraming 2016-2020.
- De opbrengsten laten een onderschrijding van de begroting (€ 101.000) zien als gevolg van een lager dan begrote verrekening over het jaar 2014 van de TDH Venlo met de firma GMB.

Onderhoud

De unit Onderhoud heeft het jaar afgesloten met lager dan geplande kosten ter grootte van € 27.000 als gevolg van lagere personeelskosten door met name het niet invullen van vacatures die deels zijn gecompenseerd door de inzet van personeel derden en lager dan geplande kosten voor duurzame gebruiksgoederen.

HRM

De netto kosten van de unit Operations zijn € 26.000 lager dan begroot t/m de maand december. Dit verschil wordt grotendeels verklaard uit het feit dat de vacatureruimte maar deels is ingevuld via de inhuur van personeel derden.

Financiën, Planning, Concerncontrol

De lager dan geplande kosten voor de unit Financiën, Planning, Concerncontrol bedragen € 50.000. Dit saldo bestaat uit € 38.000 lagere personeelslasten en € 12.000 lagere kosten voor advies en onderzoek door derden.

Algemeen

De vorenstaand bij de diverse units aangegeven lagere personeelslasten ten gevolge van de lagere bezetting leveren overigens geen negatief effect op voor de bedrijfsvoering. De financiële ruimte ontstaan door deze lagere bezetting wordt naar behoefte (flexibele schil) ingevuld middels inhuur van tijdelijke krachten.

Directie

De totale netto kosten van Directie – excl. post onvoorzien - zijn € 41.000 lager dan begroot. Voornamelijk wordt dit veroorzaakt door lagere kosten voor overige diensten door derden dan begroot, waarbij een groot deel van dat budget is aangewend voor extern advies omtrent het borgen van veiligheidsaspecten binnen de organisatie.

Directie, post onvoorzien: Op deze post resteert een budget van € 11.000.

Bestuur

De totale netto kosten van Bestuur zijn € 18.000 lager dan gepland, als gevolg van lagere kosten voormalig bestuur.

Bovenformatief

De netto kosten voor bovenformatieve medewerkers zijn € 3.000 lager dan begroot. De bezetting tot juni is 1 fte lager en vanaf juni 2 fte lager is dan aanvankelijk begroot. De begroting is ten gevolge daarvan verlaagd bij de Marap over het 3e kwartaal.

Kapitaallasten

Het totaal van de netto kapitaallasten t/m december is € 392.000 lager dan de bijgestelde begroting. De totale kosten van rente en afschrijvingen zijn € 405.000 lager dan de bijgestelde begroting.

- De rentekosten dalen ten opzichte van de bijgestelde begroting met € 132.000. De lager dan begrote rentekosten zijn met name het gevolg van de afgesloten langlopende leningen waarop jaarlijks aflossing en rente betaald moet worden. Door lagere investeringsuitgaven in 2014 is eind 2014 besloten in december geen langlopende lening af te sluiten. Dit levert een rentevoordeel in 2014 op van ca. € 20.000. Daarnaast is een rentevergoeding ad € 127.000 ontvangen voor de te late betaling van de bijdrage van derden in het project transportleiding MAA-rwzi Limmel.
- Van belang voor bepaling van de afschrijvingskosten is het moment waarop het actief/project in gebruik is genomen. Is dit in de 1e helft van het jaar dan wordt in 2014 met de afschrijving gestart. Is dit in de 2e helft van 2014 dan start de afschrijving in 2015. De afschrijvingskosten dalen ten opzichte van de bijgestelde begroting met € 272.000. De lagere afschrijvingen voor 2014 worden voornamelijk veroorzaakt door lager dan geplande uitgaven op projecten waarop reeds wordt afgeschreven omdat de betreffende activa direct in gebruik worden genomen, bijvoorbeeld Wauter, dan wel dat beoogde aanpassingen nog niet gereed zijn.

De totale baten van rente en afschrijvingen zijn € 13.000 lager dan de bijgestelde begroting, onder andere als gevolg van lagere toegerekende bouwrente voortvloeiende uit het lager dan geplande volume onderhanden werk.

3. Begrotingswijzigingen Marap 4e kwartaal 2014

Bij de Marap t/m december 2014 zijn de onderstaande door de directeur goedgekeurde (budgettair neutrale) wijzigingen in de begroting doorgevoerd:

- van de post onvoorzien directeur is € 20.000 overgeheveld naar de post overige diensten door derden van de unit IT, Product- en Procesontwikkeling. Dit betreft kosten voor het informatiebeveiligingsplan.
- van de post onvoorzien directeur is € 42.834 overgeheveld naar de groep goederen en diensten van derden van de unit Operations. Dit is het saldo van meerdere mutaties binnen de groep goederen en diensten van derden, waarbij de post belastingen en meer specifiek verontreinigingsheffing rijkswateren het grootste deel vormt.
- van de post onvoorzien directeur is € 507.000 overgeheveld naar de unit Onderhoud. Dit betreft kosten voor onderhoud door derden en een verhoging van baten goederen en diensten aan derden.
- van de post onvoorzien directeur is € 187.000 overgeheveld naar de groep goederen en diensten van derden van de unit HRM. Dit is het saldo van meerdere mutaties binnen de groep goederen en diensten van derden.

- van de post onvoorzien directeur is € 287.000 overgeheveld naar de overige diensten door derden van de unit Directeur, ten behoeve van diverse adviestrajecten.

Bedragen x 1.000 euro	Wijziging MARAP 4e kwartaal			
	Bestuursbegroting 2014	Actuele begroting	Begrotingswijziging 4e kwartaal 2014	Begroting 2014 na wijziging 4e kwartaal
Bouwen en Renoveren	655.637	551.392		551.392
IT, Product- en Procesontwikkeling	3.134.445	3.213.443	20.000	3.233.443
Operations	18.559.680	18.763.779	42.834	18.806.613
Onderhoud	10.025.673	9.965.673	507.000	10.472.673
HRM	2.701.863	2.658.665	187.000	2.845.665
Financiën, Planning, Concerncontrol	1.637.566	1.799.896		1.799.896
Directie, excl onvoorzien	486.584	492.709	287.000	779.709
Directie, post onvoorzien	282.000	1.054.476	-1.043.834	10.642
Bestuur	76.591	76.591		76.591
Bovenformatief	168.788	78.615		78.615
Kapitaallasten	30.885.949	29.959.537		29.959.537
Totaal netto kosten	68.614.776	68.614.776	0	68.614.776

4. Investeringsuitgaven t/m 4^e kwartaal 2014

Voor het jaar 2014 is oorspronkelijk een uitgavenbudget vastgesteld van € 25,1 mln. Bij de Marap t/m het 1e kwartaal is het uitgavenvolume voor investeringen verlaagd met € 1,5 mln. tot € 23,6 mln. Bij de Marap t/m het 2e kwartaal is het uitgavenbudget verlaagd met € 7,0 mln. tot € 16,6 mln. Bij de Marap t/m het 3e kwartaal is het uitgavenbudget verlaagd met € 2,4 mln tot € 14,2 mln. De gerealiseerde investeringsuitgaven t/m het 4e kwartaal van 2014 bedragen € 13,4 mln. versus gepland € 14,2 mln en zijn daarmee € 0,8 mln lager dan gepland.

Ten opzichte van de oorspronkelijke raming voor 2014 bedraagt de verlaging in totaal € 11,7 mln. waarvan ca. € 8 mln. is doorgeschoven naar opvolgende jaren. De verlaging en het gedeeltelijk doorschuiven wordt veroorzaakt door meerdere projecten, waarbij het opschuiven van de uitvoering van de Verdygo Simpelveld het grootste aandeel heeft. Daarnaast schuiven geplande investeringen in vervanging systemen en hardware, de aanpassing beluchting rwzi Wijnre en de renovatie van gemaal Strijthagen op. Naast projecten die doorschuiven zijn er ook projecten die goedkoper dan gepland worden uitgevoerd of als gevolg van voortschrijdend inzicht geen vervolg hebben gekregen.

5. Operations

Prestaties: Zuiveren afvalwater

Bedrijfsvoering waterlijn en sliblijn	plan 2014	realisatie 2014
CZV-verwijdering in %	92,1	93,1
P-verwijdering in %	76,5	77,0
N-verwijdering in %	78,5	80,3
Drogestofgehalte ontwaterd slib in %	27,0	26,1

De oorzaak voor de hogere zuiveringspercentages dan gepland worden verklaard uit de relatief hoge temperaturen in combinatie met meerdere droogweeperperioden.

De ontwateringinstallatie van Venlo produceert ca. 20% van het totale volume van ontwaterd slib binnen WBL en heeft een plancijfer van 29% droge stof. In de periode januari tot met april is de thermische drukhydrolyse in Venlo gemodificeerd waardoor de prestaties van de ontwatering onder druk heeft gestaan. Vanaf mei is de realisatie van het percentage droge stof in het ontwaterd slib toegenomen en in de maand december is een gemiddelde droge stof gehalte van 28,4 % gerealiseerd. Mede door de ombouw van de TDH Venlo is het plancijfer over 2014 niet gehaald.

Prestaties: Verwerken en afzetten van zuiveringslib

Bedrijfsvoering	plan 2014	realisatie 2014
Totaal rendement droger ¹⁾	57,7	54,0

1) totaal rendement : technisch rendement x proces rendement/100

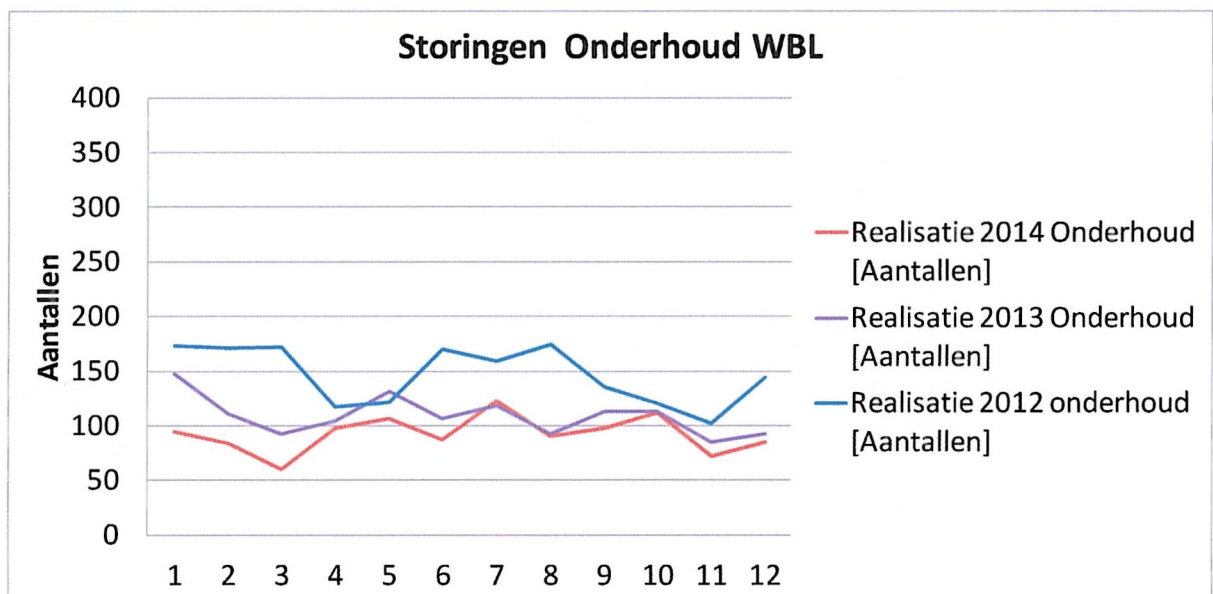
In 2014 is 13.639 ton korrel afgezet bij de Enci en zit hiermee 139 ton boven het plancijfer van WBL. De afzet voldoet hiermee aan onze contractuele verplichting met de Enci.

6. Onderhoud

Het tijdig en op een juiste wijze uitvoeren van periodiek onderhoud heeft tot gevolg dat correctief onderhoud en storingen afnemen en functioneel falen tot een acceptabel niveau wordt teruggebracht (gebaseerd op Betrouwbaarheid, Beschikbaarheid, Onderhoudbaarheid, Veiligheid, Gezondheid, Milieu). Correctieve acties dienen daartoe efficiënt en effectief te worden gepland en uitgevoerd.

Storing Onderhoud WBL (kwantitatief):

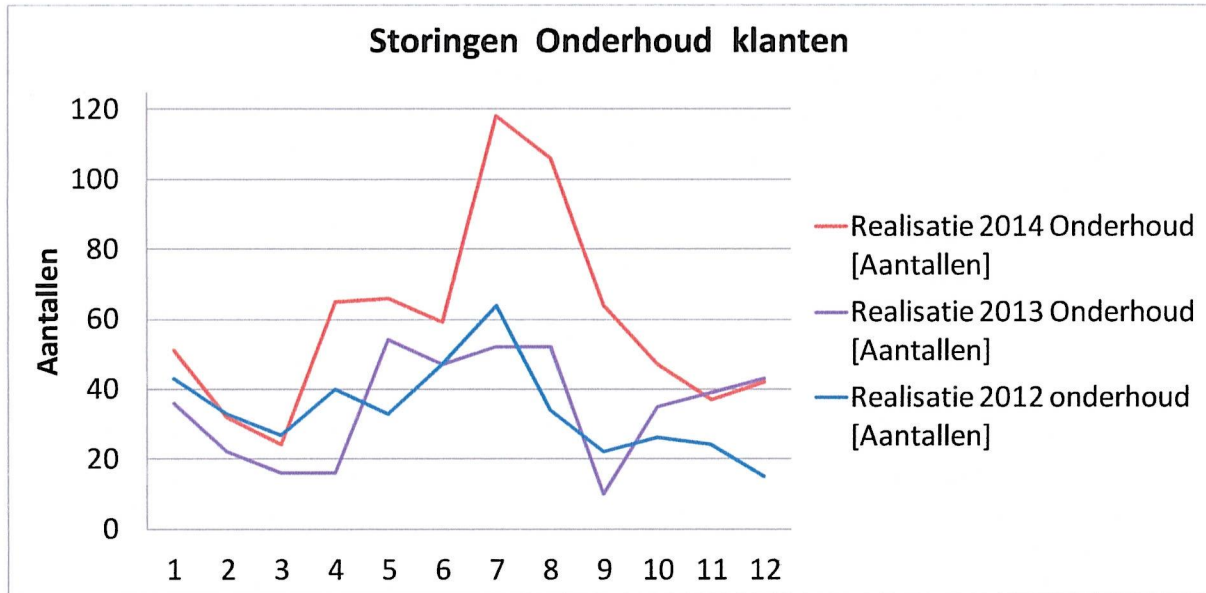
In onderstaande grafiek is het aantal storingen aangegeven aan eigen installatieonderdelen over de jaren 2012 t/m 2014.



De hevigheid en het grillige patroon van de buien in de zomer vertaalt zich in een toegenomen aantal storingen.

Storing Onderhoud Extern (gemalen gemeenten, IBA en WPM) (kwantitatief):

In onderstaande grafiek is het aantal storingen aangegeven aan installatieonderdelen van klanten over de jaren 2012 t/m 2014.



Momenteel loopt een onderzoek naar de oorzaak van de verhoogde aantal storingen in 2014 binnen de gemeentes. Dit onderzoek zal medio 2015 gereed zijn.

7. HRM, bestuurs- en juridische ondersteuning, facilitaire zaken

Op basis van de Marap t/m december zijn er geen bijzonderheden te melden.

Ter informatie wordt onderstaand het ziekteverzuimpercentage van het WBL vermeld:

Ziekteverzuim	Realisatie 2014	Realisatie 2013
Totaal WBL excl. bovenformatief	3,70%	2,74%
Bovenformatief	3,49%	12,47%

8. Financiën, Planning, Concerncontrol

Met de invoering van het Handboek Inkoop en Aanbesteding is afgesproken dat verantwoording met betrekking tot nieuwe opdrachten omtrent de toegepaste wijze van inkoop- en aanbesteding steeds per kwartaal plaatsvindt. Met betrekking tot inkoop en aanbesteding is relevant dat in 2014 in totaal 238 nieuwe opdrachten zijn verstrekt resp. nieuwe contracten zijn afgesloten, met een opdrachtwaarde van € 20,5 mln excl. BTW. Van dit volume is € 11,9 mln terug te voeren op 10 opdrachten op basis van nationale / Europese aanbestedingen.

Met betrekking tot de meervoudige onderhandse aanbesteding blijkt dat bij 12 van de 22 opdrachten gebruik is gemaakt van de hardheidsclausule (afzien op grond van moverende redenen van opvragen van meerdere offertes, bijv. als sprake is van een aanvullende levering, dienst, werk, noodzakelijk om oorspronkelijke levering, dienst, werk te kunnen leveren).

Uit de hieromtrent afgelegde verantwoording blijkt dat in al deze gevallen sprake is geweest van rechtmatige aanbesteding.

Uit anderen hoofde is in juli gebleken dat er in 2014 problemen zijn ontstaan met betrekking tot het rechtmatig aanbesteden van werkzaamheden met betrekking tot de ATEX-voorzieningen.

Om dit objectief te onderzoeken is een extern bureau ingeschakeld, om te achterhalen en te documenteren hoe het betreffende inkooptraject daadwerkelijk is verlopen en om vervolgens te beoordelen of er sprake is van een onrechtmatige inkoop (het extern adviesbureau is gespecialiseerd in tactische en strategische inkoopvraagstukken). Dit onderzoek is afgerond middels een rapport d.d. 18-11-2014.

Conclusie van het rapport is dat er onderscheid te maken is tussen twee opdrachten:

- een opdracht verstrekt aan SPIE Controlec Engineering met als omschrijving: ATEX scan t.a.v. ATEX Richtlijnen. Controle op bestaande EVD's (Explosie Veiligheids Documenten) ter hoogte van € 48.000 excl. BTW
- een opdracht verstrekt aan SPIE Industry met als omschrijving: Revisie en actualisatie ATEX, voor bedrag € 110.350 excl. BTW; deze opdracht is nadien verhoogd met € 100.000 excl. BTW met als aanvullende tekst: uitvoeren herstelwerkzaamheden n.a.v. resultaten/bevindingen uit close veldinspecties. Tevens voorbereiden integraal functioneel testen.

In het rapport is geconcludeerd dat dit twee op zichzelf staande opdrachten zijn die niet geclusterd behoeven te worden en derhalve als twee aparte opdrachten beoordeeld zijn.

Conclusie is dat de eerste opdracht (aan SPIE Controlec) volledig aan te merken is als zijnde rechtmatig.

Ten aanzien van de tweede opdracht is geconcludeerd dat deze niet als rechtmatig kan worden aangemerkt omdat de optelsom van beide bedragen (het oorspronkelijke bedrag + de verhoging) de grens voor Europese aanbesteding (€ 207.000 excl. BTW) overschrijdt.

Ten aanzien van deze niet rechtmatige aanbesteding wordt door Benefit het volgende aangegeven:

“Ons inziens zijn de verstrekte opdrachten aan SPIE Industry vanuit de optiek van bedrijfsvoering, te verantwoorden. Dit geldt alleen niet voor het rechtmatigheidsvraagstuk. De opdrachten zijn niet conform het inkoop- en aanbestedingsbeleid gegund.”

De accountant is al vroegtijdig op de hoogte gesteld van deze constatering en heeft ook kennis genomen van het rapport van het extern bureau. De facturen die gerelateerd worden aan de onrechtmatige aanbesteding tellen mee als fout bij het opmaken van de jaarrekening (maximale fout mag zijn 1% van de bruto kosten, is ca. € 0,7 mln). Naar de situatie van december zou op basis van ontvangen facturen, mogelijk een bedrag van € 0,5 mln incl. BTW (komt overeen met € 414.730 excl. BTW) als onrechtmatig kunnen worden aangemerkt. Dit bedrag wordt nog getoetst door de accountant.

Belangrijk in de ATEX-kwestie is te beseffen dat er geen sprake is van onterechte bevoordeling van enige partij. Er is wel aandacht geweest voor de bedrijfsmatige kant en voor doelmatig invulling geven aan een veiligheidsprobleem. Daarbij is echter onvoldoende aandacht geweest voor het rechtmatig volgen van inkoop en aanbestedingsprocedures.

Dit aandachtspunt gaan we als WBL in de toekomst ondervangen door de inkooporganisatie te wijzigen (per 1-1-2015) en daarbij de focus te leggen op te clusteren activiteiten en daarvoor

passende meerjarige contracten af te sluiten (bijv. raamovereenkomsten). In de nieuwe situatie moeten alle opdrachten boven een bepaald bedrag (€ 50.000) verplicht door inkoop worden gecoördineerd; er mogen in die situaties alleen na akkoord door inkoop, opdrachten worden verstrekt.

Namens het Algemeen Bestuur,

Hoogachtend,
de directeur,

de voorzitter,

ing. E.M. Pelzer MMO

dr. J.J. Schrijen

Marap

2014

t/m 4^e kwartaal



WATERSCHAPSBEDRIJF

L I M B U R G

Inhoud Marap t/m 4e kwartaal 2014

- Totaal exploitatie Waterschapsbedrijf Limburg.....	5
- Balans	7
- Investerings	9

Kwartaal 4		Bedragen x € 1.000	Tot en met kwartaal 4			Totaal jaar		
Realisatie 2014	Begroting 2014		Realisatie 2013	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013	Actuele begr.2014	Primitieve begr. 2014
5.652	5.656	Rentelasten	8.745	8.008	8.140	8.745	8.140	8.650
4.702	4.970	Afschrijving	21.899	21.707	21.979	21.899	21.979	22.666
10.353	10.626	Kapitaallasten	30.644	29.715	30.120	30.644	30.120	31.316
2.028	1.897	Salarissen	7.803	7.909	8.069	7.803	8.069	8.808
579	495	Sociale lasten	1.968	1.999	2.012	1.968	2.012	2.219
260	299	Overige personeelslasten	621	644	662	621	662	657
568	495	Personeel van derden	1.398	1.688	1.695	1.398	1.695	370
39	53	Voormalig personeel en bestuur	220	174	183	220	183	177
3.473	3.240	Personeelslasten	12.009	12.414	12.622	12.009	12.622	12.233
220	173	Duurzame gebruiksgoederen	282	395	437	282	437	319
986	945	Ov. gebruiks- en verbruiksgoed	3.017	2.970	3.005	3.017	3.005	3.245
1.739	1.940	Energie	8.252	7.711	7.755	8.252	7.755	7.861
53	56	Huren en rechten	143	180	193	143	193	127
0	-16	Verzekeringen	114	105	109	114	109	126
170	206	Belastingen	643	731	737	643	737	752
3.927	3.839	Onderhoud door derden	8.216	9.716	9.733	8.216	9.733	8.945
2.858	2.644	Overige diensten door derden	6.940	7.437	7.717	6.940	7.717	6.568
9.954	9.787	Goederen en diensten van derde	27.607	29.246	29.686	27.607	29.686	27.942
18	19	Bijdr. aan overheden/ overigen	59	61	64	59	64	152
18	19	Bijdragen aan derden	59	61	64	59	64	152
16	16	Toevoeging voorzieningen	78	65	65	78	65	80
0	11	Onvoorzien	0	0	11	0	11	282
16	27	Toevoegingen aan voorzieningen	78	65	75	78	75	362
0	0	Kosten toerekening	0	0	0	0	0	0
0	0	Kostentoerekening	0	0	0	0	0	0
23.816	23.699	Lasten	70.398	71.500	72.567	70.398	72.567	72.004
0	0	Financieel baten	26	0	0	26	0	0
0	0	Financieel baten	26	0	0	26	0	0
0	0	Personeelsbaten	1	0	0	1	0	53
0	0	Personeelsbaten	1	0	0	1	0	53
736	1.112	Goederen/ diensten aan derden	1.747	1.965	2.066	1.747	2.066	1.398
736	1.112	Goederen/ diensten aan derden	1.747	1.965	2.066	1.747	2.066	1.398
7	22	Bijdragen van derden	63	22	22	63	22	0
7	22	Bijdragen van derden	63	22	22	63	22	0
0	0	Onttrekking aan voorzieningen	42	0	0	42	0	0
365	424	Geactiveerde personele lasten	1.791	1.680	1.704	1.791	1.704	1.509
365	424	Interne verrekeningen	1.834	1.680	1.704	1.834	1.704	1.509
72	80	Financieel baten	89	72	80	89	80	80
27	-96	Geactiveerde bouwrente	185	75	80	185	80	350
99	-16	Overig ondersteunend	274	147	160	274	160	430
1.207	1.541	Baten	3.944	3.814	3.952	3.944	3.952	3.390
22.609	22.157	Netto kosten	66.454	67.685	68.615	66.454	68.615	68.615
10.254	10.642	-Netto kapitaallasten	30.345	29.568	29.959	30.345	29.960	30.886
12.354	11.515	-Netto bedrijfsvoering	36.109	38.117	38.656	36.109	38.655	37.729
17.154	17.154	Bijdrage waterschappen	66.440	68.615	68.615	66.440	68.615	68.615
-5.455	-5.003	EXPLOITATIE-SALDO	-14	929	0	-14	0	0
		PERSONEEL						
		aantal fte's formatie ultimo	136,91	137,41		136,91	152,2	150,0
4,86		ziekterverzuim in %	3,32	3,70		2,79		

BALANS
(Bedragen X € 1.000)

Rapportage 2014 t/m kwartaal 4
TOTAAL WATERSCHAPSBEDRIJF

	Stand per 1 januari 2014	Stand 2014 ultimo kwartaal 3	Mutatie kwartaal	Stand 2014 ultimo kwartaal 4
Activa				
1. Vaste activa				
1. Immateriële vaste activa (SVA)	1.323	1.323	-222	1.100
2. Materiële vaste activa (SVA)	209.448	192.443	1.320	193.763
3. Financiële vaste activa (SVA)	0	0	0	0
4. Materiële vaste activa (OHW)	4.591	12.479	-260	12.219
Totaal Vaste activa	215.362	206.245	838	207.082
2. Vlottende activa				
1. Verstrekte kortlopende leningen	4	2	0	2
2. Vordering op overige debiteuren	1.675	268	-139	129
3. Liquide middelen	-11.854	3.275	-20.465	-17.190
Totaal Vlottende activa	-10.175	3.545	-20.603	-17.058
Totaal Activa	205.187	209.790	-19.766	190.024
Passiva				
3. Eigen vermogen				
1. Bedrijfsreserves	0	0	0	0
2. Algemene reserve	2.700	2.700	0	2.700
3. Nog te bestemmen exploitatiesaldo	-14	0	0	0
Totaal Eigen vermogen	2.686	2.700	0	2.700
4. Voorzieningen				
1. Voorziening mobiliteit	394	351	17	368
2. Voorzieningen, overige	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen	394	351	17	368
5. Langlopende schulden				
1. Andere geldleningen overig	199.988	194.360	-12.732	181.629
Totaal Langlopende schulden	199.988	194.360	-12.732	181.629
6. Kortlopenden schulden/overlopende passiva				
1. Schulden aan leveranciers	3.409	1.457	4.334	5.791
2. Te betalen belasting; soc+pens.premie	0	367	-367	0
3. Verlofrechten	428	293	89	382
4. Verlofuren IKB	190	240	67	307
5. Ov.kortlop.schuld/ overlop.pass	-1.909	3.636	-5.718	-2.082
Totaal Kortlopenden schulden/overlop	2.119	5.994	-1.596	4.398
Totaal Passiva	205.187	203.405	-14.311	189.095
Passiva				
Resultaat	0	6.384	-5.455	929

Totaal WBL

INVESTERINGEN

Managementrapportage t/m december 2014

(bedragen x € 1.000)		voor- gaande jaren reali- satie	2014 t/m december			jaarplan 2014			totaal project			
			uitgaven		verschil	uitgaven			cum. ver- opdr. t/m dec-14	oorspron- kelijk krediet	actueel krediet	nog te besteden krediet
			begroot	reali- satie		MIP	actuele begroting	verwachte realisatie				
omschrijving												
A. Instandhouding: voorbereiding projecten												
vit	Transportsystemen	766	182	95	-87	300	182	182	861	1.110	1.250	389
viz	Rioolwaterzuiveringsinstallaties	1.666	845	656	-188	955	845	845	2.348	4.675	4.420	2.072
vio	Slibontwateringsinstallaties	184	33	11	-22	135	33	33	194	315	335	141
vid	Slibdrooginstallaties											
Sub-Totaal		2.615	1.060	762	-298	1.390	1.060	1.060	3.403	6.100	6.005	2.602
B. Instandhouding: uitvoering (projecten < € 2,5 mln.)												
uit	Transportsystemen	3.986	2.245	1.989	-255	2.920	2.245	2.245	6.429	10.905	8.347	1.918
uiz	Rioolwaterzuiveringsinstallaties	12.102	5.118	4.364	-755	5.295	5.118	5.118	16.944	20.060	20.410	3.466
uio	Slibontwateringsinstallaties	1.209	146	32	-113	350	146	146	1.304	1.585	1.685	381
uid	Slibdrooginstallaties	997	1	4	3		1	1	1.001	1.000	1.000	-1
Sub-Totaal		18.293	7.510	6.389	-1.120	8.565	7.510	7.510	25.678	33.550	31.442	5.764
C. Instandhouding: uitvoering (projecten > € 2,5 mln. / bestuursrelevant)												
bit	Transportsystemen	2.966	1.659	1.953	293	2.236	1.659	1.659	5.484	7.750	7.750	2.266
P51020U	sloop rwzi Heerlen + leiding Hrl-H'b	40	1.460	1.761	301	2.000	1.460	1.460	2.242	3.500	3.500	1.258
P57015U	v.v.r. MAA- rwzi Limmel	2.926	199	191	-8	236	199	199	3.243	4.250	4.250	1.007
Sub-Totaal		22.227	1.835	2.301	465	7.456	1.835	1.835	25.223	40.986	39.386	14.163
totaal instandhouding		43.136	10.405	9.452	-952	17.411	10.405	10.405	54.303	80.636	76.833	22.530
D. Nieuwe ontwikkelingen: voorbereiding projecten												
vnt	Transportsystemen	39	35	28	-7	200	35	35	68	1.100	1.100	1.032
vnz	Rioolwaterzuiveringsinstallaties	834	364	280	-84	180	364	364	1.244	1.530	1.485	241
vno	Slibontwateringsinstallaties											
vnd	Slibdrooginstallaties											
vnw	Waterketenactiviteiten											
Sub-Totaal		873	399	309	-91	380	399	399	1.312	2.630	2.585	1.273
E. Nieuwe ontwikkelingen (beleidsmatig relevante projecten in uitvoer)												
bnt	Transportsystemen											
bnz	Rioolwaterzuiveringsinstallaties	10.329	2.612	2.991	379	2.525	2.612	2.612	16.408	19.856	20.206	3.798
P11137U	ZVB: Wauter (procesautomatisering)	7.457	1.115	1.349	234	975	1.115	1.115	8.806	8.306	8.806	0
P11155U	Verbeteropt. Aquaplus H'broek	410	67	72	5		67	67	613	850	700	87
P11186A	VB WAUTER 2								31			-31
P32007U	Verbeteropt. Aquaplus Venlo					50						
P50034U	aanpassen rwzi Hoenbroek incl KRW		1.427	1.567	140	1.500	1.427	1.427	4.493	8.200	8.200	3.707
P64010U	rwzi Susteren: zandverwijdering	2.463	3	3	0		3	3	2.466	2.500	2.500	34
Sub-Totaal		10.329	2.612	2.991	379	2.525	2.612	2.612	16.408	19.856	20.206	3.798

(bedragen x € 1.000)		voor- gaande jaren reali- satie	2014 t/m december			jaarplan 2014			totaal project			
			uitgaven		verschil	uitgaven			cum. ver- opdr. t/m dec-14	oorspron- kelijk krediet	actueel krediet	nog te besteden krediet
			begroot	reali- satie		MIP	actuele begroting	verwachte realisatie				
omschrijving												
totaal nieuwe ontwikkelingen		11.203	3.011	3.299	288	2.905	3.011	3.011	17.720	22.486	22.791	5.071
F. Overige investeringen (projecten in uitvoer; niet beleidsmatig relevant)												
uob	Zuiveringsbedrijf	96	287	211	-76	1.235	287	287	372	4.445	4.379	4.007
uop	HRM, Bestuurs- en Jur.ond., Fac.za		350	329	-21	269	350	350	329	284	350	21
uoc	Financiën, Planning & Concerncont											
Sub-Totaal		96	637	540	-97	1.504	637	637	701	4.729	4.729	4.028
G. Overige investeringen (beleidsmatig relevante projecten in uitvoer)												
Sub-Totaal												
totaal overige		96	637	540	-97	1.504	637	637	701	4.729	4.729	4.028
totaal generaal		54.435	14.053	13.292	-761	21.820	14.053	14.053	72.724	107.851	104.353	31.629
Bijdragen van derden												
P11115A	Onderz. Besparing & duurzame ene	-292	-28	-28	0		-28	-28	-320			320
P27052U	TRS vervangen perslieding Belfeld		-230	-230		-230	-230	-230	-230			230
P32005U	renovatie rwzi Venray	-401							-401			401
P57015U	v.v.r. MAA - rwzi Limmel	-715							-715			715
P64024U	participatiebijdrage Susteren		-39	-39			-39	-39	-39			39
totaal bijdragen van derden		-1.407	-297	-297	0	-230	-297	-297	-1.704			1.704
Totaal incl. bijdragen van derden		53.027	13.756	12.995	-761	21.590	13.756	13.756	71.020	107.851	104.353	33.333
- Correctie MIP												
-Afgesloten kredieten/projecten		9.610	446	422	-24	1.400	446	446	10.046	12.262	11.237	1.191
Totaal		62.637	14.202	13.417	-785	22.990	14.202	14.202	81.066	120.113	115.590	34.524
Bouwen en Renoveren												
Totaal: Instandhouding		39.221	6.815	6.675	-140	13.271	6.815	6.815	47.254	71.131	67.373	20.119
Totaal: Nieuwe ontwikkelingen		2.987	1.686	1.808	122	1.850	1.686	1.686	7.859	13.335	12.885	5.026
Correctie MIP												
Afgesloten projecten		5.135	48	47	0	650	48	48	5.182	6.885	6.270	1.088
Bijdragen van derden		-1.116	-269	-269		-230	-269	-269	-1.384			1.384
IT en Product- en Procesontwikkeling												
Totaal: Instandhouding		1.019	1.569	1.506	-63	1.795	1.569	1.569	2.701	3.000	2.930	229
Totaal: Nieuwe ontwikkelingen		8.216	1.325	1.492	166	1.055	1.325	1.325	9.861	9.151	9.906	45
Totaal: Overige		96	252	187	-65	850	252	252	348	4.050	4.050	3.702
Afgesloten projecten		974	398	375	-23	650	398	398	1.363	1.652	1.449	86
Bijdragen van derden		-292	-28	-28	0		-28	-28	-320			320
Operations												
Totaal: Instandhouding												
Totaal: Nieuwe ontwikkelingen												
Totaal: Overige												
Afgesloten projecten		941							941	950	943	2
Onderhoud												
Totaal: Instandhouding		2.896	2.021	1.272	-750	2.345	2.021	2.021	4.349	6.505	6.530	2.181
Totaal: Nieuwe ontwikkelingen												
Totaal: Overige												
Afgesloten projecten		2.504				100			2.504	2.675	2.515	11
HRM, Bestuurs- en Jur. ondersteuning, Fac.za												
Totaal: Overige			385	353	-32	654	385	385	353	679	679	326
Afgesloten projecten		55							55	100	60	5
Financiën, Planning en Concerncontrol												
Totaal: Instandhouding												
Totaal: Nieuwe ontwikkelingen												
Bijdragen van derden												
Totaal		62.637	14.202	13.417	-785	22.990	14.202	14.202	81.066	120.113	115.590	34.524