



Hoogheemraadschap van
Delfland

Onderwerp: Bestuursrapportage 2019
Dossiernummer: 1391

Gevraagd besluit:

Kennis te nemen van de Bestuursrapportage 2019 en de verenigde vergadering te verzoeken:

1. De Bestuursrapportage over 2019 vast te stellen;
2. De begroting 2019 op basis van de Burap 2019 bij te stellen met € 2,5 miljoen waardoor het verwacht voordelig resultaat voor bestemming daalt van € 31,9 miljoen naar € 29,4 miljoen
3. De geraamde storting in de Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen te verlagen met € 2,5 miljoen van € 25,1 miljoen naar € 22,6 miljoen;
4. Een bedrag van € 1,5 miljoen te onttrekken uit de reserve niet voorzienbare capaciteit ten behoeve van de inhuur op investeringsprojecten conform het besluit van het niet meer activeren van uren PMB (dossier 1015, VV-besluit 20 december 2018)
5. Ten aanzien van de investeringen en onderhanden werken als volgt te besluiten:
 - a. Het verlagen van het investeringsplan en de beschikbaar gestelde kredieten als gevolg van niet meer activeren uren PMB met in totaal een bedrag van € 7.837.662, conform de tabel in bijlage 1 van de Bestuursrapportage 2019;
 - b. Het verhogen van het investeringsplan en de beschikbaar gestelde kredieten als gevolg van overige effecten met in totaal een bedrag van € 2.471.801 conform de tabel in bijlage 1 van de Bestuursrapportage 2019;
 - c. Het in de Burap 2018 tot € 4.000.000 verhoogde onderzoekskrediet met € 1.000.000 te verlagen tot € 3.000.000.
6. Kennis te nemen van de verwachte doelrealisatie 2019;
7. Kennis te nemen van de verwachte investeringsuitgaven over 2019 overeenkomstig tabel 5 van de Bestuursrapportage;
8. Kennis te nemen van het projectenoverzicht.

1. Probleemstelling – context

De bestuursrapportage (Burap) 2019 maakt onderdeel uit van de vastgestelde planning- en controlcyclus 2019. De peildatum voor deze bestuursrapportage is 31 juli 2019. Via de Burap informeert D&H de verenigde vergadering over de afwijkingen van doelrealisatie, de voortgang van de prestatie-indicatoren, de exploitatiebegroting en de voortgang van de voorgenomen investeringen.

2. Beoogd effect

Op basis van de Burap wordt de begroting 2019 bijgesteld, op basis van de prognoses van het exploitatieresultaat en de investeringen voor het boekjaar 2019.

3. Kernboodschap

De realisatie van de programmadoelen en de hieraan gekoppelde prestatie-indicatoren ligt voor alle programma's op schema. Financiële afwijkingen hierop worden in de Bestuursrapportage toegelicht. Het verwachte voordelig resultaat van de begroting daalt daardoor van € 31,9 miljoen naar € 29,4 miljoen. De belangrijkste oorzaak van deze bijstelling is het financieel effect van het VV-besluit van 20 december 2018 om de personeelskosten van het Projectmanagementbureau (PMB) niet meer op te nemen als investering maar in de exploitatie. De geraamde storting in de reserve niet vrij besteedbaar daalt met € 2,5 miljoen naar € 22,6 miljoen. Het saldo van de begroting 2019 blijft hierdoor gelijk (nihil).

4. Historie - eerdere besluitvorming

De programmabegroting 2019 is vastgesteld in de verenigde vergadering van 15 november 2018. Het niet meer activeren van uren van het Projectmanagementbureau conform het besluit van de verenigde vergadering van 20 december 2018 (dossier 1015).

5. Regelgeving en Beleid

In de Burap (peildatum 31 juli) worden de financiële afwijkingen tussen de oorspronkelijke begroting en de verwachte realisatie vermeld. Het gaat hierbij primair om de programmadoelen en de vraag of deze volgens planning worden behaald. Bij financiële tegenvallers wordt aangegeven op welke wijze een dergelijke tegenvaller wordt gedekt *binnen* de exploitatie van het betreffende programma.

Voor de investeringen worden op projectniveau substantiële afwijkingen aangegeven. Het betreft dan mutaties in de tijd (vroeger of later gereed) en/of in projectkosten (hogere of lagere kosten).

6. Financiën

De prognose per 31 juli 2019 leidt tot een nadelige bijstelling van de begroting met € 2,5 miljoen. Aan de verenigde vergadering wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen. Het saldo van de begroting 2019 blijft hierdoor nihil. Het uiteindelijke exploitatieresultaat over 2019 kan in het verdere verloop van 2019 nog wijzigen. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 wordt een besluit genomen over de definitieve bestemming van dit resultaat.

7. Duurzaamheid

Niet van toepassing.

8. Organisatorische en personele consequenties

Niet van toepassing.

9. OR/GO

Niet van toepassing.

10. Risico- en beheersmaatregelen

In hoofdstuk 4 van de voorliggende Burap 2019 zijn per programma de afwijkingen op de in de begroting 2019 opgenomen risico's vermeld. Ook de nieuwe risico's worden in dit hoofdstuk benoemd.

11. Communicatie (in- en extern)

De interne organisatie via bericht op het samenwerkingsportaal te informeren over de voortgang van de programmadoelen en de begroting.

12. Bekendmaking en vervolgprocedure

Niet van toepassing.

13. Bevoegd orgaan

Dijkgraaf en hoogheemraden stellen de Burap op en leggen de Burap 2019 ter vaststelling voor aan de verenigde vergadering.

In het kader van het budgetrecht, zoals geregeld in de Waterschapswet (artikelen 99 tot en met 102), is de verenigde vergadering het bevoegd orgaan voor het vaststellen van de in de Burap 2019 genoemde begrotingsbijstelling van € 2,5 miljoen.

14. Toelichting
15. Bijlagen

1. Bestuursrapportage 2019
2. Projectenoverzicht BGO(ter kennisname)
3. Projectenoverzicht NEZ(ter kennisname)

Bestuursrapportage 2019

Dossiernummer : 1391

Vergaderdatum : 26 september 2019



De Verenigde Vergadering van Delfland,

op voordracht van dijkgraaf en hoogheemraden van 3 september 2019, dossiernummer 1391;

gelezen het positieve advies van de gezamenlijke commissie Bestuur, Financiën en Organisatie; Waterkwantiteit en Waterkwaliteit en Waterveiligheid en Waterketen van 10 september 2019;

overwegende dat:

- de bestuursrapportage 2019 een onderdeel is van de vastgestelde planning- en controlcyclus 2019 en bedoeld is om inzicht te geven in de afwijkingen bij het bereiken van de doelen en prestatie-indicatoren van de programma's zoals opgenomen in de begroting 2019;
- financiële mutaties worden voorgesteld die betrekking hebben op de realisatie van het lopende boekjaar 2019;
- bij het vaststellen van de jaarrekening 2015 is besloten een Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen in te stellen ten einde de schuldenlast te verlagen;

Gelet op:

- artikel 77 van de Waterschapswet;

Besluit:

1. De Bestuursrapportage over 2019 vast te stellen;
2. De begroting 2019 op basis van de Burap 2019 bij te stellen met € 2,5 miljoen waardoor het verwacht voordelig resultaat voor bestemming daalt van € 31,9 miljoen naar € 29,4 miljoen.
3. De geraamde storting in de Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen te verlagen met € 2,5 miljoen van € 25,1 miljoen naar € 22,6 miljoen;
4. Een bedrag van € 1,5 miljoen te onttrekken uit de reserve niet voorzienbare capaciteit ten behoeve van de inhuur op investeringsprojecten conform het besluit van het niet meer activeren van uren PMB (dossier 1015; VV-besluit 20 december 2018)
5. Ten aanzien van de investeringen en onderhanden werken als volgt te besluiten:
 - a. Het verlagen van het investeringsplan en de beschikbaar gestelde kredieten als gevolg van niet meer activeren uren PMB met in totaal een bedrag van € 7.837.662 conform de tabel in bijlage 1 van de Bestuursrapportage 2019;
 - b. Het verhogen van het investeringsplan en de beschikbaar gestelde kredieten als gevolg van overige effecten met in totaal een bedrag van € 2.471.801 conform de tabel in bijlage 1 van de Bestuursrapportage 2019;
 - c. Het in de Burap 2018 tot € 4.000.000 verhoogde onderzoekskrediet met € 1.000.000 te verlagen tot € 3.000.000.
6. Kennis te nemen van de verwachte doelrealisatie 2019;
7. Kennis te nemen van de verwachte investeringsuitgaven over 2019 overeenkomstig tabel 5 van de Bestuursrapportage;
8. Kennis te nemen van het projectenoverzicht.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 26 september 2019

De Verenigde Vergadering voornoemd,

de Secretaris,

ir. P.C. Janssen

de Voorzitter,

dr. P.H.W.M. Daverveldt