



Hoogheemraadschap van
Delfland

Aan de leden van de verenigde vergadering

ONS KENMERK
1279694
DATUM D&H VERGADERING
8 november 2016
DELFT

ONDERWERP

Najaarsbrief 2016

Geachte leden,

In deze Najaarsbrief wordt op hoofdlijnen de financiële afwijking ten opzichte van de prognose in de Burap 2016 aangegeven.

Tevens wordt in deze brief een indicatie gegeven van het exploitatieresultaat en de realisatie van het investeringsvolume dat verwacht wordt over 2016. De indicatie is gebaseerd op peildatum 30 september 2016.

Zoals toegezegd bij de behandeling van Burap 2016 in de VV is een nadere toelichting opgenomen over de ontwikkeling van oninbaarheid als gevolg van het gewijzigde kwijscheldingsbeleid.

Exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat volgens de begroting 2016 bedraagt € 16,8 miljoen voordelig. Conform de lijn die bij de Kadernota 2017 is beschreven wordt dit resultaat ingezet om de schuldenlast te verlagen. Bij de jaarrekening 2015 is hiertoe de Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen gevormd. In de Kadernota 2017 (zie VV 7 juli 2016, kenmerk 1256210) heeft de verenigde vergadering besloten voortaan de jaarlijkse storting in de Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen vóóraf te begroten. In de Bestuursrapportage is daarom deze storting in de begroting verwerkt, zodat de reserve wordt aangevuld met € 16,8 miljoen en het exploitatiesaldo op € 0 uitkomt.

In de Kadernota 2017 zijn mutaties verwerkt die voor een deel ook al van toepassing zijn in 2016. Dit heeft betrekking op hogere belastinginkomsten, vrijval rente Egalisatiereserve renteomslag, vervallen kosten grondwater-onttrekking Delft Noord, lagere indices PPS contract en kosten OAS, voor een totaal bedrag van € 3,2 miljoen. Het bedrag wordt aanvullend gestort in de Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen. € 1,3 miljoen komt extra beschikbaar als gevolg van de herfinanciering PPS en wordt gestort in de Reserve Tariefdeemping zuiveringsheffing. Het begroot resultaat 2016 blijft hiermee € 0 (zie VV 22 september 2016, kenmerk 1274968).

Als gevolg van nieuwe ontwikkelingen na de Burap 2016 neemt het verwachte exploitatieresultaat 2016 toe met € 1,1 miljoen naar in totaal € 4,8 miljoen (prognose Burap 2016 € 3,7 miljoen). De ontwikkelingen betreffen lagere personeelskosten (indexering bezoldiging, pensioen, reis-, studie- en frictiekosten) en een extra meevaller bij oninbaarheid (kwijschelding zuiveringsheffing). Over de bestemming van deze toename in het resultaat zal eerst bij de Jaarrekening 2016 een besluit worden genomen, zodat het uiteindelijke resultaat € 0 bedraagt.

P&C product (bedragen * € 1 miljoen)	Verwacht resultaat 2016	Voordelig / Nadelig
Verwacht resultaat begroting 2016	- 16,8	Voordelig
Naar Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen	16,8	
Bijstellingen Kadernota 2017	- 3,2	Voordelig
Naar Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen	3,2	
Herfinanciering PPS	- 1,3	Voordelig
Naar Reserve Tariefdeemping zuiveringsheffing	1,3	
Saldo bijgestelde begroting 2016	0,0	
Prognose Burap 2016	- 3,7	Voordelig
Bijstelling prognose Najaarsbrief 2016	- 1,1	Voordelig
Bij jaarrekening 2016 te bestemmen resultaat	4,8	
Verwacht resultaat 2016	0,0	

Investerings

Het investeringsvolume voor 2016 zal naar verwachting uitkomen op € 40,8 miljoen en is lager dan bij de Burap 2016 verwacht (€ 44,9 miljoen). Deze reductie in 2016 houdt verband met het doorschuiven van activiteiten gepland in 2016 naar 2017. Bij het programma Watersysteem betreft het met name de investeringen in gemaal Akkerdijkse polder en bij programma Bestuur, organisatie en instrumenten het doorschuiven van investeringen in de nieuwe huisvesting.

Onderstaande tabel geeft een totaaloverzicht van het verloop van het investeringsvolume per programma vanaf de oorspronkelijke begroting tot en met de Najaarsbrief.

Investerings per programma (bedragen * € 1 miljoen)	Geprogrammeerde investerings begroting 2016	Geraamde investerings Burap	Geraamde investerings Najaarsbrief
Klimaatadaptatie, veiligheid en stedelijk waterbeheer	23,0	21,0	20,7
Gezond, schoon en zoet water	1,0	1,5	1,5
Watersysteem	9,1	8,1	7,0
Afvalwaterketen en zuiveren	0,7	0,4	0,5
Financiën, duurzaamheid en innovatie	0,5	0,1	0,1
Bestuur, organisatie en instrumenten	13,6	13,9	11,0
Totaal	47,9	44,9	40,8

Kwijtschelding zuiveringsheffing

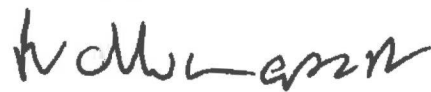
In 2016 komen huishoudens met een inkomen op bijstandsniveau nog maar in aanmerking voor 50% kwijtschelding van de aanslag voor de zuiveringsheffing. In de begroting 2016 is rekening gehouden met extra oninbaarheid als gevolg van het (gedeeltelijk) vervallen van de kwijtschelding.

Ten opzichte van de Burap zal het bedrag dat wij kunnen innen nog wat hoger uitvallen. Bij de rekening 2016 kan het totale effect worden gemeld, aangezien het inningsproces nog gaande is.

De structurele bijstellingen die reeds bij de Burap bekend waren, zijn in de begroting 2017 verwerkt.

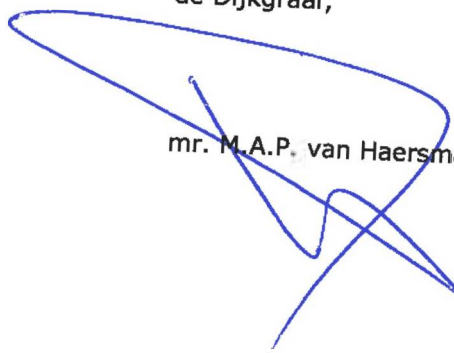
Hoogachtend,

Dijkgraaf en Hoogheemraden van Delfland,
de Secretaris,



mr. drs. P.I.M. van den Wijngaart

de Dijkgraaf,



mr. M.A.P. van Haersma Buma