

Onderwerp: 1ste begrotingswijziging 2016

DM - nummer: 1058583 versie 4

Voorgesteld besluit

De 1^{ste} begrotingswijziging 2016 vast te stellen, met de volgende (financiële) consequenties:

- Het volume van de jaarschijf investeringen 2016 voor de reguliere investeringen met € 10,155 mln. naar beneden bij te stellen van € 33,370 mln. naar € 23,215 mln;
- Het volume voor investeringsuitgaven grote projecten met € 9,36 mln. bij te ramen van € 8,42 mln. naar € 17,78 mln.

Toelichting

Een begrotingswijziging is het instrument van het algemeen bestuur om gedurende een jaar bijstellingen op de vastgestelde begroting door te kunnen voeren.

Het college informeert het algemeen bestuur twee maal per jaar met een bestuursrapportage (1^e – en 2^e burap) over de voortgang en bijstellingen van de in de begroting opgenomen uitgangspunten.

Afwijkingen en ontwikkelingen uit de burap worden uitsluitend vertaald in een begrotingswijziging als de afwijkingen voldoen aan de criteria die door de commissie zijn opgesteld (rechtmatigheid, uitwerking besluiten algemeen bestuur en transparantie).

1) Investerings:

Voor de voortgang van de investeringsuitgaven is het in het kader van de rechtmatigheid en als gevolg van de verwerking van het bestuursbesluit rwzi Utrecht d.d. 16 maart 2016 noodzakelijk de bijstellingen op de investeringskredieten met een begrotingswijziging door het Algemeen bestuur vast te laten stellen.

De uitgaven op de investeringsprojecten wijken in 2016 af ten opzichte van de begrote opgaven.

Voor 2016 verwachten wij een aframing op de reguliere investeringsuitgaven per saldo van € 10,155 mln.

(van € 33,37 mln. naar € 23,215 mln.) en een bijraming voor de overige investeringsprojecten (de projecten RWZI Utrecht, GHIJ, Centraal Holland en KWA+) van totaal € 9,36 mln. De besluitvorming d.d. 16 maart inzake de Rwzi Utrecht is in deze bijstelling verwerkt.

De bijstellingen op de reguliere projecten zijn hoofdzakelijk het gevolg van het hebben kunnen realiseren van aanbestedings- en synergievoordelen en aanpassingen in de tijd ten behoeve van het goed kunnen doorlopen van gebiedsprocessen.

2) Exploitatie:

In de burap wordt een aantal afwijkingen op de exploitatiebegroting gemeld. Deze afwijkingen zijn voor alle programma's in totaliteit voordelig. Alleen voor het programma waterkeringenbeheer is er een nadelige prognose voor de rente- en afschrijvingslasten. Omdat deze bijstelling een technische doorwerking van de jaarrekening 2015 betreft en van geringe omvang is stellen wij voor nu geen begrotingswijziging voor de exploitatie door te voeren. Indien de overschrijding binnen het programma bij het opstellen van de 2^e burap niet wordt gecompenseerd dan zal dit met de 2e begrotingswijziging 2016 aan het algemeen bestuur worden voorgelegd.

Voor u ligt de 1^e begrotingswijziging 2016 waarin u gevraagd wordt in te stemmen met de gesignaleerde financiële ontwikkelingen op de investeringsomvang.

De bijstelling van de jaarschijf ziet er op hoofdlijnen als volgt uit:

Thema/ Programma/ Doelstelling/ Project	Jaarschijf	1e BGW	Gewijzigde
	2016	2016	jaarschijf 2016
Regulier investeringsniveau (excl. RWZI Utrecht, GHIJ, Centraal Holland en KWA+)	33.370	-10.155	23.215
Totaal Specifieke projecten (Rwzi Utrecht, GHIJ, DCH en KWA+)	8.420	9.360	17.780
Investeringsniveau incl. Rwzi Utrecht, GHIJ, DCH en KWA+)	41.790	-795	40.995

(= bedragen x € 1,000,-)

Een toelichting op de investeringen is opgenomen in de 1^e burap 2016. Deze burap is informatief als bijlage opgenomen. In bijlage 1 is de specificatie per krediet opgenomen

Financiële aspecten

De financiële consequenties van de in deze 1^e begrotingswijziging benoemde onderwerpen zijn:

1. investeringen:

Het bijstellen van de investeringsomvang jaarschijf 2016 heeft geen invloed op het totale exploitatieresultaat 2016. Dit omdat de kapitaallasten voortvloeiende uit deze investeringen pas na 2016 effect hebben op de exploitatie budgetten (rente en afschrijving).

2. exploitatie:

Het geprognosticeerde voordeel op de exploitatie 2016 ad € 1,85 mln. bestaat uit een aantal componenten. Het voordeel van € 0,85 mln. ten opzichte van de in de begroting 2016 opgenomen rente- en afschrijvingslasten komt voort uit technische doorwerking van de ultimo 2015 gereed gemelde en geactiveerde projecten. De voordelen op de exploitatie worden bij het vaststellen van de jaarrekening 2016 door het algemeen bestuur (juli 2017) definitief aan de reserves toegekend.

Communicatie aspecten

Na vaststelling door het algemeen bestuur in haar vergadering van 6 juli 2016 wordt 1^{ste} begrotingwijziging 2016 inclusief de 1ste bestuursrapportage 2016 op de website van HDSR geplaatst.

MVO aspecten

Gelet op de aard van deze rapportage zijn deze hierop niet van toepassing

Bijlagen

Bijlage 1 aanpassing investeringen jaarschijf (DM1046146)

Bijlage 2 1^{ste} bestuursrapportage 2016 (DM 1034313)