

Bestuursrapportage 2016 no. 1

Vastgesteld door het college van dijkgraaf en
hoogheemraden op 24 mei 2016
uitgebracht aan het algemeen bestuur
op 6 juli 2016
(als bijlage bij de 1ste begrotingswijziging 2016)

DM 1034313-v5 - Burap_1_2016

- ☐ Voorjaarsnota
- ☐ Begroting
- ☒ Bestuursrapportage no. 1
- ☐ Bestuursrapportage no. 2
- ☐ Jaarrekening en jaarverslag

Inhoud

1.	Voorwoord en leeswijzer	3
2.	Samenvatting 1ste bestuursrapportage 2016.....	4
3.	Financiële ontwikkelingen	6
4.	Investerings	8
	Bijlage 1: Financieel overzicht tot en met 1e kwartaal 2016	13
	Bijlage 2: Specificatie financiële afwijkingen naar programma.....	14
	Bijlage 3: Aanpassing jaarschijf 2016 investeringen	16
	Bijlage 4: Indicatoren behorende bij besluitvorming 16 maart 2016 rwzi Utrecht.....	18
	Bijlage 5: Rapportage grote projecten	19
	Bijlage 6: Stand van zaken prestatie indicatoren 2016	22

1. Voorwoord en leeswijzer

Voorwoord

Deze bestuursrapportage is de eerste rapportage over 2016, die aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. De bestuursrapportage is een onderdeel van de P&C cyclus en informeert op hoofdlijnen over de voortgang en ontwikkelingen in het eerste kwartaal van een begrotingsjaar. De bestuursrapportage is een tussentijdse verantwoording van het dagelijks bestuur en wordt informatief aan het algemeen bestuur verstrekt. Besluitvorming over aanpassingen op de begroting (financieel en beleidsmatig) die noodzakelijk zijn worden ter formele besluitvorming door het algemeen bestuur verwerkt middels een begrotingswijziging.

De 1^e bestuursrapportage 2016 beslaat een periode van 3 maanden. Deze periode is gekozen zodat het algemeen bestuur de ontwikkelingen van het lopend begrotingsjaar 2016 kan betrekken in de behandeling van de voorjaarsnota, waarin het financieel meerjarenkader wordt vastgesteld.

Het opstellen van een rapportage over een korte periode betekent ook dat er nog negen maanden in het begrotingsjaar zijn waarin prestaties kunnen worden gerealiseerd en/of bijgesteld moeten worden. In deze rapportage worden uitsluitend de hoofdlijnen van de voortgang gemeld over ontwikkelingen tussen de vaststelling van de begroting 2016 door het algemeen bestuur op 11 november 2015 en 31 maart 2016.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 treft u een samenvatting aan van deze 1^{ste} bestuursrapportage 2016.

In hoofdstuk 3 treft u de belangrijkste financiële ontwikkelingen aan.

In hoofdstuk 4 wordt vervolgens ingegaan op de investeringen.

De volgende onderwerpen kunt u terugvinden in de bijlagen

Bijlage 1 Financieel overzicht 1^{ste} kwartaal 2016

Bijlage 2 Financiële afwijkingen per programma

Bijlage 3 Aanpassing jaarschijf Investerings

Bijlage 4 Indicatoren behorende bij besluitvorming rwzi Utrecht d.d.16 maart.

Bijlage 5 Rapportage Grote projecten

Bijlage 6 Stand van zaken van de prestatie indicatoren 2016

2. Samenvatting 1ste bestuursrapportage 2016

Samenvatting

Deze bestuursrapportage (hierna afgekort als Burap) vermeldt de ontwikkelingen en afwijkingen op hoofdlijnen, ten opzichte van de begroting 2016 op basis van de realisatie over de eerste drie maanden. De Burap is de bijlage behorende bij de 1^{ste} begrotingswijziging 2016 waarin de formele besluitvorming over aanpassingen op de begroting 2016 door het algemeen bestuur wordt geautoriseerd.

Samenhang 1^{ste} Burap en 1^{ste} Begrotingswijziging 2016

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 (dit zijn rechtmatigheid, uitwerking besluiten algemeen bestuur en transparantie). In deze burap worden een aantal afwijkingen op de exploitatiebegroting gemeld. Deze voordelige afwijkingen voldoen niet aan de criteria van een begrotingswijziging. De afwijkingen op de investeringsbegroting (zie hoofdstuk 4) worden wel in de 1^{ste} begrotingswijziging 2016 aan het algemeen bestuur ter vaststelling voorgelegd.

Onderstaand treft u een samenvatting aan over de eerste drie maanden van achtereenvolgens, de prestatie-indicatoren, de exploitatie en de investeringen.

Prestatie-indicatoren

In de begroting 2016 zijn 31 prestatie indicatoren opgenomen. De beoordeling van de stand van de prestatie-indicatoren per ultimo maart 2016 is:

- 23 indicatoren (= 77 % van het totaal) groen gescoord, d.w.z. dat deze goed op orde zijn;
- 7 prestatie indicatoren, (= 23 % van het totaal) hebben oranje gescoord (d.w.z. voldoende, niet op schema, maar niet kritisch);
- 1 prestatie-indicator heeft geen score; het betreft een PI waarover de BgHu rapporteert.

De beoordeling van de prestaties-indicatoren geeft aan dat einddoelen haalbaar zijn maar dat er vertragingen in de voortgang zijn. Deze zijn niet kritisch maar behoeven nog wel aandacht en inzet om de doelen te behalen.

Financieel beeld (Exploitatie)

In deze tussentijdse rapportage over de eerste drie maanden van 2016 is de prognose dat we in 2016 op een geprognosticeerd voordelig resultaat zullen uitkomen van € 1,850 mln. Dit saldo is opgebouwd uit rente- en afschrijvingskosten ter hoogte van € 0,85 mln. en naar verwachting niet gebruikte indexgelden investeringen in 2016 ter grootte van € 0,60 mln. Op de belasting opbrengsten verwachten wij circa € 0,4 mln. meer te ontvangen dan begroot.

Het geprognosticeerde resultaat zal bij het opstellen van de jaarrekening 2016 worden ingezet ter versterking van de reserves watersysteembeheer, en zuiveringsbeheer. Daarnaast zal het college een deel van het geprognosticeerde resultaat inzetten voor uitgaven die in 2016 gedaan moeten worden voor de voorbereiding van de omgevingswet en erfgoedwet. Een voorlopige raming van deze uitgave is maximaal € 0,1 mln. Tevens wil het college in het tweede halfjaar, vergelijkbaar met een aanpak die waterschap Schieland Krimpenerwaard hiervoor momenteel volgt, een budget tot maximaal € 0,1 mln. beschikbaar maken en aanwenden om met burgerinitiatieven de doelstellingen van de Waterkoers te kunnen ondersteunen. Najaar 2016 zal het college u hierover nader informeren en voorstellen doen. Indien deze aanpak positief werkt zullen hiervoor bij de jaarrekening 2016 c.q. de voorjaarsnota 2017 nadere voorstellen worden gedaan. Deze aanpak past in de lijn van Waterkoers.

Bij de 2e bestuursrapportage 2016 zal op bovenstaande punten nader worden ingegaan.

Een toelichting op de financiële ontwikkelingen treft u in hoofdstuk 3 aan.

Investeringsen

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, GHJ, 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.

De aanpassingen op de investeringsbegroting moeten op basis van de rechtmatigheid en als gevolgen van de uitwerking bestuursbesluiten door het algemeen bestuur met een begrotingswijziging worden geautoriseerd.

Krediet nieuwbouw Waterlijn RWZI Utrecht

Op 16 maart jl. heeft het algemeen bestuur besloten het krediet voor de nieuwbouw RWZI aan te passen en indien noodzakelijk een tariefsverhoging in 2019 van 1,5 % door te voeren op de zuiveringsheffing. Toegezegd is om bij de bestuurlijke rapportages inzicht te geven in de componenten, die van invloed kunnen zijn op de voorgenomen tariefsaanpassing in het 2019. In bijlage 4 wordt conform de besluitvorming 16 maart 2016, inzicht gegeven in de componenten, die van invloed zijn op de aanvullende tariefsaanpassing in 2019 en de stand van zaken v.w.b. de voortgang.

3. Financiële ontwikkelingen

Algemeen

Inleiding

Na de vaststelling van de begroting 2016 op 11 november 2015 jl. zijn er ontwikkelingen geweest die van invloed zijn op de begrote inkomsten en uitgaven in 2016. De ontwikkelingen zijn het gevolg van besluiten van het Algemeen bestuur, het opstellen van de jaarrekening 2015 en de overige voortgang van de bedrijfsvoering.

In dit hoofdstuk worden de financiële ontwikkelingen toegelicht die van invloed zijn op de begrote inkomsten en uitgaven in 2016. In bijlage 2 worden de financiële ontwikkelingen vertaald naar de programma-indeling van de begrotingsopbouw.

1. Actualisatie rentekosten (voordeel € 0,55 mln.)
Als gevolg van een lagere financieringsbehoefte in verband met achterblijvende investeringen is er een rentevoordeel. Dit voordeel bedraagt € 0,55 mln.
2. Actualisatie afschrijvingskosten (voordeel € 0,30 mln.)
Als gevolg van bijstellingen wegens een achterblijvend investeringsniveau is er een voordeel op de afschrijvingskosten. Dit voordeel bedraagt € 0,30 mln.
3. Stelpost indexeringen (voordeel € 0,60 mln.)
Ter dekking van de indexering en onvoorziene mee- en tegenvallers van de investeringsuitgaven is een stelpost in de begroting 2016 opgenomen ter grootte van € 0,60 mln. In de afgelopen jaren is dit bedrag niet benodigd geweest en op basis van de voortgang van de investeringsprojecten zal dit bedrag ook in 2016 niet worden ingezet.
4. Belastingopbrengsten

Op de belastingopbrengsten verwachten wij op een voordeel van € 0,4 mln.

- Voor de watersysteemheffing is het voordeel € 0,70 mln.

Dit voordeel is als volgt opgebouwd:

1. Een hogere opbrengst doordat de verwachte daling van 5% van de WOZ waarde (als grondslag) in 2015 is uitgebleven. Over 2015 was dit effect € 1,1mln. en dit zal voor 2016 naar verwachting een vergelijkbaar voordeel opleveren;
2. Als gevolg van hogere kwijtscheldingen en een hogere oninbaarheid zoals geconstateerd bij de jaarrekening 2015 verwachten wij circa € 0,40 mln. nadeel op de opbrengsten watersysteemheffing ingezetenen.

- Voor de zuiveringsheffing verwachten wij een netto lagere opbrengst van € 0,30 mln.

Dit nadeel is als volgt opgebouwd:

1. Een hogere opbrengst door meer eenheden verontreinigingsheffing van € 0,20 mln.;
2. Een lagere netto belastingopbrengst van € 0,50 mln. door meer kwijtscheldingen.

5. ICT actualisatie (budgettair neutraal)

In de 1^{ste} bestuursrapportage van 2015 is ten behoeve van het ICT migratieproject een bedrag van € 1,5 mln. beschikbaar gesteld. Omdat in 2015 niet alle uitgaven zijn gedaan,

is bij de jaarrekening 2015 een bestemmingsreserve ICT ingesteld. Zoals al even gemeld wordt het migratieproject in 2016 verder uitgewerkt. De uitwerkingskosten blijven binnen het gestelde kader en zullen bij de 2^e begrotingswijziging aan het algemeen bestuur worden voorgelegd (het algemeen bestuur is bevoegd de onttrekkingen aan de bestemmingsreserves te autoriseren).

4. Investerings

Algemeen

In onderstaande tabel treft u de investeringsuitgaven en subsidies aan zoals begroot en gerealiseerd in de jaarschijf 2016 tot en met maart 2016

Jaarschijf rapportage naar programma's

Stand per 31 maart 2016

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2016	Realisatie 2016	Huidige uitputting	Prognose einde jaar	Jaarprognose uitputting	Nog te realiseren
	Initieel	t/m 31 Mrt				
Veiligheid	8.000	798	10%	5.700	71%	4.902
Waterkeringenbeheer	8.000	798	10%	5.700	71%	4.902
Voldoende water	11.528	1.358	12%	9.379	81%	8.021
Watersysteembeheer	10.711	1.156	11%	8.689	81%	7.533
Beperking gevolgen klimaatverandering	817	202	25%	690	84%	488
Gezond Water	9.872	529	5%	7.236	73%	6.707
Gezond Water	972	49	5%	1.277	131%	1.228
Zuiveringsbeheer	8.900	481	5%	5.959	67%	5.478
Totaal investeringsniveau taken (1)	29.400	2.685	9%	22.315	76%	19.630
Bestuur, middelen & maatschappij	3.970	6	0%	900	23%	894
Bestuur en ondersteuning	3.970	6	0%	900	23%	894
Totaal investeringsniveau bedrijfsvoeringsinvesteringen (2)	3.970	6	0%	900	23%	894
Investeringsniveau HDSR excl. Rwzi Utrecht (=1+2)	33.370	2.691	8%	23.215	70%	20.524
Rwzi Utrecht	2.000	177	9%	13.000	650%	12.823
GHIJ	500	9	2%	500	100%	491
Totaal investeringsniveau specifieke projecten	2.500	186	7%	13.500	540%	13.314
Investeringsniveau HDSR incl. Rwzi Utrecht (1 t/m 3)	35.870	2.878	0	36.715	102%	33.837
						0

POV Dijkversterking Centraal Holland	3.620	406	11%	2.650	73%	2.244
Capaciteitstoename Zoetwater KWA+ fase 1	2.300	49	2%	1.630	71%	1.581
Totaal investeringsniveau samenwerkingsprojecten	5.920	455	8%	4.280	72%	3.825
Totaal investeringsniveau 2016	41.790	3.333	8%	40.995	98%	

Bedragen zijn in duizenden euro's

Toelichting:

Algemeen

In de begroting 2016 is een (regulier) investeringsniveau van € 41,790 mln. vastgesteld. Dit is inclusief het project Gekanaliseerde Hollandsche IJssel, Rwzi Utrecht en de samenwerkingsprojecten. Uit bovenstaande tabel blijkt dat voor € 3,333 mln. aan investeringsuitgaven zijn gerealiseerd. Dit resulteert in een uitputtingspercentage van 8% dat lager ligt dan voorgaande jaren. Het is gebruikelijk dat na het eerste kwartaal een uitputtingspercentage rond de 13% ligt.

Op basis van analyse van deze gegevens per project is het de verwachting dat het investeringsniveau van de reguliere programma's (1) voor 76% gerealiseerd gaat worden. 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. Met betrekking tot de lopende projecten, worden hier de nog niet eerder gemelde bijzonderheden en de gevolgen van bestuurlijke besluitvorming toegelicht.

De grootste aanpassing op het investeringsniveau specifieke projecten is terug te vinden bij de Rwzi Utrecht. Naar aanleiding van de gunning is de jaarschijf met € 11 mln. opgehoogd.

Totaal investeringsniveau taken

Programma Waterkeringenbeheer

In 2016 is in de jaarschijf 2016 een bedrag opgenomen van € 8,0 mln. voor het programma Waterkeringenbeheer. Hiervan is in het 1^e kwartaal 2016 10% gerealiseerd. In de 1^e begrotingswijziging wordt de jaarschijf van het programma Waterkeringenbeheer met € 2,3 mln. naar beneden bijgesteld. Hiervan komt € 1,8 mln. voor rekening van het GOP regionale waterkeringen en € 0,5 mln. voor het GOP primaire waterkeringen.

GOP regionale waterkeringen

De bijstelling van de jaarschijf 2016 wordt veroorzaakt door een combinatie van factoren:

- Voor een derde deel is voordeel behaald door samenwerking met de wegbeheerder. Het betreft de projecten Oude Rijn bij Bodegraven (Provincie Zuid Holland) en Oude Rijn bij Nieuwerbrug (Provincie Utrecht). Door onzekerheid over het optreden en kunnen realiseren van dit synergievoordeel is dit vooraf niet begroot;
- Voor een vijfde deel wordt dit veroorzaakt door het vertragen van (delen van) projecten met als doel om te anticiperen op een mogelijk te behalen samenwerkingsvoordeel op een later tijdstip. Dit betreft onder andere projecten weg op kade en synergiekansen Hollandse IJssel;
- Het grootste deel in de daling wordt verklaard door een langere voorbereidingstijd. Oorzaken zijn onder andere de noodzaak van het zoeken naar innovatieve oplossingen (Vlistkade) of een pilot innovatieve aanbesteding (Best Value Practice, project Heinoomsvaart). Verwachting is dat de uitloop op de planning wordt gecompenseerd met een snellere doorloop van de ontwerp- en uitvoeringsfase.

Ter compensatie zijn zes nieuwe projecten extra opgestart. Voorbereidingskosten zijn laag in relatie tot uitvoeringskosten en vangen niet het volledige verschil op.

Gepland is dat najaar 2016 een actualisatie van het GOP – regionale waterkeringen aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

GOP Primaire waterkeringen

De daling wordt verklaard doordat het herprofilen van de Lekdijk (van dijkpaal 120 tot 130) in 2016 nog niet te realiseren blijkt. De interpretatie van de toetsresultaten uit het project Dijkversterking Centraal Holland heeft meer tijd gekost, waardoor de uitvoering niet meer in de open dijkperiode 2016 gerealiseerd kan worden. Ter compensatie is het onderhoud aan de Beermuur in Wijk bij Duurstede naar voren gehaald.

Programma Watersysteembeheer

Het programma watersysteembeheer heeft een uitputtingspercentage van 11% gerealiseerd en prognosticeert een uitputtingspercentage van 81%. Dit betekent een neerwaartse bijstelling van de jaarschijf met afgerond € 2,0 mln. De grootste mutaties onder dit programma worden hieronder toegelicht:

Watergebiedsplan Zegveld en Oud-Kamerik

Dit programma heeft een vertraging van een half jaar opgelopen door lopende juridische procedures. Uitgaven lopen daardoor van 2016 over naar 2017.

Watergebiedsplan Kamerik Kockengen

Binnen dit programma zijn een drietal wijzigingen;

- In dit programma is een overlap met het GOP Kunstwerken geconstateerd en deze is met € 0,1 mln. gecorrigeerd;
- Vertraging door herijking bebouwingsonderzoek hoogwatervoorziening (€ 0,65 mln.);
- Vertraging door langer gebiedsproces Wagendijk (€ 0,145 mln.).

Watergebiedsplan Linschoterwaard

Betalingsschema met aannemer van het project Gemaal Waardse dijk valt anders uit dan verwacht. Daardoor minder uitgaven in 2016 van € 0,7 mln. Dit bedrag loopt over naar 2017.

Waterplan eiland van Schalkwijk

De grondverwerving voor het inundatiegebied is vertraagd. Hierdoor schuift een deel (€ 0,2 mln.) van de uitvoering door naar 2017.

Programma Beperking gevolgen klimaatverandering

Het programma Beperking gevolgen klimaatverandering heeft een uitputtingspercentage van 25% gerealiseerd. Het geprognoseerde uitputtingspercentage bedraagt 84%. De bijstelling binnen dit programma zit in het project Hoogwaterzone en waterberging polder Achttienhoven.

Programma Gezond Water

Het programma Gezond Water kent een uitputtingspercentage van 5%. Hieronder vallen maatregelen zoals vismigratie en natuurvriendelijke oevers onder andere opgenomen in de KRW, die met uitvoeringsprojecten bijdragen aan de verbetering van de kwaliteit van oppervlaktewater, naast de activiteiten van zuivering, het terugbrengen van emissies en overige (stedelijke) waterkwaliteitsprojecten. Naar verwachting zal de uitputting groter zijn dan 100%.

Dit komt doordat uitgaven met betrekking tot de KRW van 2015 naar 2016 zijn doorgeschoven. Daarnaast worden vanuit het project "KRW na 2016" aanleg vispassages naar voren gehaald.

Programma Zuiveringsbeheer

Het uitputtingspercentage op het programma Zuiveringsbeheer bedraagt 5% en wordt voor het totale jaar geprognoseerd op 67%. Het verschil tussen de prognose en begroting (=33%) is als volgt te verklaren.

GOP Zuiveringstechnische technische werken

De daling wordt verklaard door een tweetal factoren.

1. Een groot deel van het verschil is te verklaren omdat enkele projecten qua scope zijn bijgesteld waardoor de investeringsom van de betreffende projecten lager ligt dan oorspronkelijk begroot. De drie grootste projecten die zijn bijgesteld zijn
 - Persleiding Cothen (€ 0,4 mln.),
 - Diverse maatregelen rwzi Nieuwegein (€ 0,34 mln.)
 - Renovatie rwzi Breukelen (€ 0,2 mln.).
2. De tweede verklaring van het verschil wordt veroorzaakt door substantiële aanbestedingsvoordelen op veel projecten en synergie voordelen. Met name op rwzi Breukelen en rwzi Zeist is op deze manier een voordeel gerealiseerd van elk € 0,5 mln. Gelet op deze ontwikkeling is op de overige lopende projecten een aanbestedingsvoordeel van 10% verwerkt.

Aansluiten Maarssenbroek op rwzi Leidsche Rijn.

Voor het project aansluiten Maarssenbroek op rwzi Leidsche Rijn is het bedrag naar beneden bijgesteld omdat hierover nog bestuurlijke besluitvorming moet plaats vinden in het algemeen bestuur van juli 2016. Pas na instemming met het voorstel kan worden begonnen met de voorbereidingen. Hierdoor loopt € 0,4 mln. over naar 2017.

Zonnepark Rwzi de Bilt

In december 2015 is het algemeen bestuur akkoord gegaan met het voorstel "overnemen zonnepark Rwzi de Bilt". Voor dit project is een bedrag van € 0,38 mln opgenomen in de jaarschijf 2016.

Totaal investeringsniveau Bedrijfsvoeringsinvesteringen

Programma Bestuur, middelen & maatschappij

In dit thema worden vooral losse projecten verantwoord die niet specifiek toewijsbaar zijn aan een programma en meer in de bedrijfsvoeringsfeer thuishoren. Het totaal begrote investeringsniveau in 2016 bedraagt € 3,97 mln. Van dit bedrag is € 1,37 mln. bestemd voor het ICT project. Hiervan wordt naar verwachting € 0,6 mln. in 2016 uitgegeven aan voornamelijk aanschaf van de laptops. Het resterende bedrag zal doorschuiven naar 2017.

Het tweede deel betreft het project Modernisering huisvesting HDSR. In 2015 is er voor gekozen om eerst de ICT op orde te brengen alvorens gestart gaat worden met het project Modernisering Huisvesting Poldermolen 2. Daarnaast wordt het programma van het project herijkt omdat er aanvullende onderwerpen nader uitgezocht moeten worden waaronder (informatie) beveiliging en duurzaamheid. Deze herijking zal aan uw algemeen bestuur voorgelegd worden. In 2016 was voor dit project € 2,6 mln. in de jaarschijf opgenomen naar verwachting wordt hier maar € 0,1 mln. van uit gegeven omdat eerst bestuurlijke besluitvorming benodigd is om het herijkte programma vast te stellen. De uitgaven en de planning lopen daarmee door naar 2017.

Totaal investeringsniveau specifieke projecten

Rwzi Utrecht

In de jaarschijf 2016 is ten behoeve van het project Rwzi Utrecht € 2,0 mln. investeringsuitgaven begroot. Dit was het resterende bedrag van het reeds toegekende voorbereidingskrediet. Inmiddels is de aanbesteding afgerond en heeft het algemeen bestuur op 16 maart jl. ingestemd met het voorstel "aanvullend krediet t.b.v. vernieuwing waterlijn Rwzi Utrecht". Tevens heeft de voorzieningen rechter op 13 april 2016 een voor HDSR positieve uitspraak gedaan in de alcatel procedure die door de verliezende partij was aangegaan. Hierdoor kan tot definitieve gunning worden overgegaan. Op basis van de inschrijving van de winnende partij is een liquiditeitsbegroting opgesteld en op basis daarvan is de jaarschijf 2016 opgehoogd met € 11 mln.

Dijkversterking POV Centraal Holland

In de jaarschijf 2016 is ten behoeve van het project POV Dijkversterking Centraal Holland een bedrag ad € 3,62 mln. opgenomen. In het 1e kwartaal van 2016 gerealiseerde uitgaven bedragen € 0,406 mln. De verkenning wordt in 2016 afgerond. Veel grote financiële risico's zijn beheerst. Prognose totale uitgaven fase I is substantieel lager dan het vastgestelde budget daarom wordt de jaarschijf 2016 naar beneden bijgesteld met een bedrag van € 0,97 mln. In 2016 wordt de programmering van projecten uitgewerkt en zal de governance - structuur wijzigen. De samenwerking van de drie waterschappen en Rijkswaterstaat zal vereenvoudigen en iedere beheerder gaat verder met zijn eigen opgave.

Capaciteitstoename Zoetwater KWA+ Fase 1

In de jaarschijf 2016 is ten behoeve van het project Capaciteitstoename Zoetwater KWA+ Fase 1 een bedrag van € 2,3 mln. opgenomen. De werkelijke gerealiseerde uitgaven in het 1^e kwartaal 2016 bedragen € 0,05 mln.

Door een positieve uitspraak van de Belastingdienst in december 2015 is een deel van het subsidiebudget voor de inzet vanuit beide waterschappen vrijgesteld van BTW - plicht, waardoor de kosten lager gaan uitvallen. Daarnaast wordt de subsidie voor het baggerwerk

Gekanaliseerde Hollandse IJssel apart beschikt wordt waardoor die uitgaven pas in 2017 e.v. gaan komen.

Analyse afwijkingen gerelateerd aan reden van bijstellen

In de bestuursrapportages in 2015 is gestart om wijzigingen in investeringsniveaus per programma naar een vijftal categorieën te verdelen. In onderstaande tabel wordt per programma de onder- of overuitputting van de jaarschijf 2015 naar categorie verdeeld.

Kredietoverschrijdingen

In het 1^e kwartaal van 2016 hebben zich geen krediet overschrijdingen voorgedaan.

Bijlage 1: Financieel overzicht tot en met 1e kwartaal 2016

Tabel 3 - Verantwoording per bestuurlijk thema en programma

Begroting 2016 per bestuurlijk thema en programma	Begroting 2016	Realisatie 1ste kwartaal 2016	Prognose geheel 2016	prognose jaarafwijking 2016	v/n
Kosten					
Veiligheid	17.435	1.319	17.647		
Waterkeringbeheer	14.160	1.151	14.372	212	N
Calamiteitenzorg	717	119	717		
Muskusrattenbeheer eigen gebied	2.558	49	2.558		
Voldoende water	30.372	8.218	29.749		
Watersysteembeheer	27.173	7.870	26.665	508	V
Beperking gevolgen klimaatverandering	3.198	348	3.083	115	V
Gezond Water	47.228	11.305	46.474		
Gezond Water	2.957	424	2.957		
Zuiveringsbeheer	44.271	10.881	43.517	754	V
Bestuur, middelen & maatschappij	20.599	5.054	20.314		
Lastendruk	3.645	-	3.645		
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzaamheid	0	-	0		
Tevredenheid belanghebbenden	0	-	0		
Bestuur en organisatie	16.954	5.054	16.669	285	V
Resultaatverantwoordelijke eenheden:	9.904	2.052	9.904		
GR Muskusrattenbeheer	9.904	2.052	9.904		
Afvalwaterketen					
Winnet					
Totaal kosten	125.538	27.947	124.088	1.450	V
Overige opbrengsten					
Veiligheid	788	188	788		
Waterkeringbeheer	690	185	690		
Calamiteitenzorg	98	3	98		
Muskusrattenbeheer eigen gebied	0		0		
Voldoende water	4.440	488	4.440		
Watersysteembeheer	4.359	410	4.359		
Beperking gevolgen klimaatverandering	81	78	81		
Gezond Water	2.146	190	2.146		
Gezond Water	254	5	254		
Zuiveringsbeheer	1.893	184	1.893		
Bestuur, middelen & maatschappij	1.982	71	1.982		
Lastendruk	0	4	0		
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzaamheid	0		0		
Tevredenheid belanghebbenden	0		0		
Bestuur en organisatie	1.982	67	1.982		
Resultaatverantwoordelijke eenheden:	9.904	-	9.904		
OR Muskusrattenbeheer	9.904	-	9.904		
Afvalwaterketen					
Winnet	-	-	-		
Totaal overige opbrengsten	19.260	937	19.260		
Onttrekking bestemmingsreserves t.b.v. exploitatie*	1.585	pm	1.585		
Toevoeging aan bestemmingsreserves t.l.v. exploitatie*	1.908	pm	1.908		
Saldo kosten en overige opbrengsten	106.600	27.010	105.150	1.450	V
Belasting opbrengsten	109.653	85.587	110.053	400	V
Toevoeging bestemmingsreserve RWZI Utrecht*	1.926		1.926		
Toevoeging algemene reserves	4.819		4.819		
Onttrekking algemene reserves	3.692		3.692		
Prognose jaarresultaat	0	nvt	1.850	1.850	V

Bedragen zijn in duizenden euro's

* Mutaties inzake bestemmingsreserve worden aan het einde van het jaar verricht

Bijlage 2: Specificatie financiële afwijkingen naar programma

Onderstaand wordt het effect op de programma's weergegeven als uitwerking van de benoemde ontwikkelingen in hoofdstuk 3. Op basis hiervan wordt voorgesteld om alle financiële wijzigingen op te nemen in de 1^{ste} begrotingswijziging 2016.

Tabel 4 – Specificatie financiële afwijkingen naar programma

Omschrijving	bedrag	V/N	1 Actualisatie rentekosten	2 Actualisatie Afschrijvingen	3 Stelpost Indexeringen	4 Belasting opbrengsten Watersysteem	5 Belasting opbrengsten Zuiveringsbeheer	6 ICT actualisatie
Kosten								
Veiligheid								
Waterkeringenbeheer	212	N	185	50	23			
Muskusrattenbeheer eigen gebied								
Calamiteitenzorg								
Voldoende water, droge voeten								
Watersysteembeheer	508	V	265	50	293			
Beperking gevolgen klimaatverandering	115	V		115				
Gezond water								
Gezond water								
Zuiveringsbeheer	754	V	470		284			
Bestuur, middelen & maatschappij								
Lastendruk								
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzaamheid								
Tevredenheid belanghebbenden								
Bestuur en organisatie	285	V		285				PM*
Resultaatverantwoordelijke eenheden:								
GR Muskusrattenbeheer								
Zuiveringsbedrijf								
Totaal kosten	1.450	V						
Totaal opbrengsten	-							
Saldo kosten en overige opbrengsten	1.450	V						
Belastingopbrengsten	400	V				700	-300	
Prognose jaarresultaat	1.850	V	550	300	600	700	-300	

Bedragen zijn in duizenden euro 's

* budgetair neutraal

Bijlage 3: Aanpassing jaarschijf 2016 investeringen

Tabel 5 - Aanpassing jaarschijf 2016 investeringen

Thema/ Programma/ Doelstelling/ Project	Jaarschijf	1e BGW	Gewijzigde
	2016	2016	jaarschijf 2016
Thema Veiligheid	8.000	-2.300	5.700
Programma Waterkeringenbeheer	8.000	-2.300	5.700
<u>Waterkeringen voldoen aan de normen (wettelijk/provinciaal/HDSR)</u>			
1. Uitvoeren van het GOP regionale waterkeringen (2011-2020)	7.300	-1.800	5.500
2. Uitvoeren van het GOP primaire waterkeringen	700	-500	200
Thema Voldoende Water	11.528	-2.149	9.379
Programma Watersysteembeheer	10.711	-2.022	8.689
<u>Instandhouden</u>			
3. GOP kunstwerken 2013-2016	2.208	530	2.738
4. GOP oevers 2013-2017	1.148	0	1.148
5. Vaarwegbeheer (incl. recreatievaart) en nautisch beheer	124	0	124
6. Sluizen Woerden automatisering	530	-530	-
7. Legger Watersysteem	9	0	9
8. CAW datacommunicatie en telemetrie en virtualisatie CAW	575	0	575
9. Monitoring MID	177	0	177
<u>Verbeteren</u>			
10. Watergebiedsplan Zegveld en Oud-Kamerik	397	-247	150
11. Watergebiedsplan Kamerik en Kockengen	1.545	-895	650
12. Watergebiedsplan Tussen Kromme Rijn en Amsterdam-Rijnkanaal	177	0	177
13. Watergebiedsplan Langbroekerwetering	883	0	883
14. Watergebiedsplan Groenraven-Oost en Maartensdijk	398	0	398
15. Watergebiedsplan Linschoterwaard	1.502	-717	785
16. Waterplan eiland van Schalkwijk	663	-163	500
17. Aanpassen Watersysteem buiten de WGP's	375	0	375
Programma Beperking gevolgen klimaatverandering	817	-127	690
<u>Waterkwantiteit (o.a. Bestuursakkoord Water)</u>			
18. Waterberging en kadeherstel Enkele Wiericke	596	0	596
19. Hoogwaterzone en waterberging polder Achtienhoven	177	-127	50
20. Kansenspot wateropgave / maatregelen wateropgave wateroverlast	44	0	44
Thema Gezond Water	9.872	-2.636	7.236
Programma Gezond Water	972	305	1.277
<u>Waterkwaliteit (o.a. KRW)</u>			
21. KRW resultaatverplichting 2010-2015	442	230	672
22. Versnellingsmaatregelen KRW 2016-2027	221	0	221
XX. KRW na 2016 aanleg vispassages	-	300	300
23. Herinrichting Ouwenaar-Haarrijn	265	-225	40
24. Duurzame inrichting Kromme Rijn (synergie)	44	0	44
Programma Zuiveringsbeheer	8.900	-2.941	5.959
<u>Bouw, renovatie, onderhoud en beheer van rwzi's en overige zuiveringstechnische werken</u>			
25. GOP Zuiveringstechnische werken	6.950	-2.706	4.244
26. Aansluiten rwzi Maarsenbroek op rwzi Leidscherijn + uitbreiden	525	-425	100
28. Rwzi De Meern, extra geurfilters ivm stopzetten slibgisting	200	0	200
29. Aanpassen Infrastructuur	100	0	100
30. Procesautomatisering	250	-125	125
31. Diverse kleine aanpassingen	875	-65	810
Zonnepanelen rwzi De Bilt		380	380
Totaal investeringsniveau programma's	29.400	-7.085	22.315

Thema/ Programma/ Doelstelling/ Project	Jaarschijf	1e BGW	Gewijzigde
	2016	2016	jaarschijf 2016
Thema Bestuur, Middelen en Maatschappij			
<i>Programma Bestuur, Middelen en Maatschappij</i>	3.970	3.070-	900
<i>Routine - investering Bedrijfsvoering</i>			
32. Uitvoering vervangingsplan kantoorautomatisering 2016	200	-	200
33. Uitvoeren ICT project	1.170	-570	600
34. Modernisering kantoorgebouw	2.600	-2.500	100
Totaal bedrijfsvoeringsinvesteringen	3.970	-3.070	900
Investeringsniveau (excl. RWZI Utrecht,GHIJ, Centraal Holland en KWA+)	33.370	-10.155	23.215
Thema/ Programma/ Doelstelling/ Project	Jaarschijf	1e BGW	Gewijzigde
	2016	2.016	jaarschijf 2016
Rwzi Utrecht	2.000	11.000	13.000
35. Nieuwbouw waterlijn Rwzi Utrecht	2.000	11.000	13.000
GHIJ	500	-	500
36. GHIJ	500	0	500
Dijkversterking Centraal Holland	3.620	-970	2.650
37. Dijkversterking Centraal Holland	3.620	-970	2.650
Capaciteit toename zoetwater KWA+ Fase 1	2.300	-670	1.630
38. Capaciteit toename zoetwater KWA+ Fase 1	2.300	-670	1.630
Totaal Specifieke projecten	8.420	9.360	17.780
Investeringsniveau incl.RWZI Utrecht, GHIJ, Centraal Holland en KWA+)	41.790	-795	40.995

Bijlage 4: Indicatoren behorende bij besluitvorming 16 maart 2016 rwzi Utrecht

Bijlage behorende bij aanvullende besluitvorming Rwzi d.d. 16 maart 2016

Op 16 maart 2016 heeft het AB besloten het krediet voor de nieuwbouw Rwzi Utrecht aan te passen en indien noodzakelijk een tariefsverhoging in 2019 van 1,5% door te voeren door op de zuiveringsheffing. Toegezegd is bij de bestuurlijke rapportages inzicht te geven in componenten die van invloed kunnen zijn op de voorgenomen tariefsaanpassing in 2019. Onderstaand wordt hier inzicht in gegeven.

Factoren die van invloed zijn op het doorvoeren van een belastingverhoging zuiveringsheffing in 2019:

	Basis besluitvorming 16 maart 2016	Prognose 1e kwartaal 2016	Toelichting
Ontwikkeling project Rwzi Utrecht			
Realisatie van het beschikbaargestelde krediet. Omvang en verdeling naar investeringscategorïen.	€ 145,5 miljoen	Ongewijzigd	In het risicoprofiel t.b.v. de bepaling van het benodigd weerstandscapaciteit is een post van € 1,5 mln. opgenomen voor mogelijke sanering.
Saneringskosten oude omgeving Toekomstige ontwikkelingen exploitatie nieuwe Rwzi.	PM PM	ongewijzigd ongewijzigd	
Ontwikkeling in de Financiering			
Rentepercentage langlopende geldleningen	2,9	2,9	Het betalingsschema wordt met de aannemer momenteel opgesteld. Besprekingen over de financiering van het project zijn gestart.
Ontwikkeling in de Reserves			
Omvang van de bestemmingsreserve RWZI ultimo 2018	€ 16,6 miljoen	€ 16,6 miljoen	conform voorjaarsnota 2016 (jaren 2017 - 2020)
Omvang van de egaliseringsreserve zuivering (ultimo 2018)	€ 18,5 miljoen	€ 18,5 miljoen	
Minimale bandbreedte 10% / maximale bandbreedte 20%.	€ 6 miljoen	€ 6 miljoen	
Minimale bandbreedte 10% / maximale bandbreedte 20%.	€ 12 miljoen	€ 12 miljoen	
Vrije ruimte in egaliseringsreserve*	€ 6,2 miljoen	€ 6,2 miljoen	
Ontwikkeling in de exploitatie Zuivering			
Structurele voor en nadelen in de zuiveringsuitgaven tot 2018.	PM	nvt	
Incidentele voor en nadelen in de zuiveringsuitgaven tot 2018			

* Afhankelijk van besluitvorming omtrent Jaarrekening 2015 en Voorjaarsnota 2016. Mutaties worden pas verwerkt na vaststelling in het AB

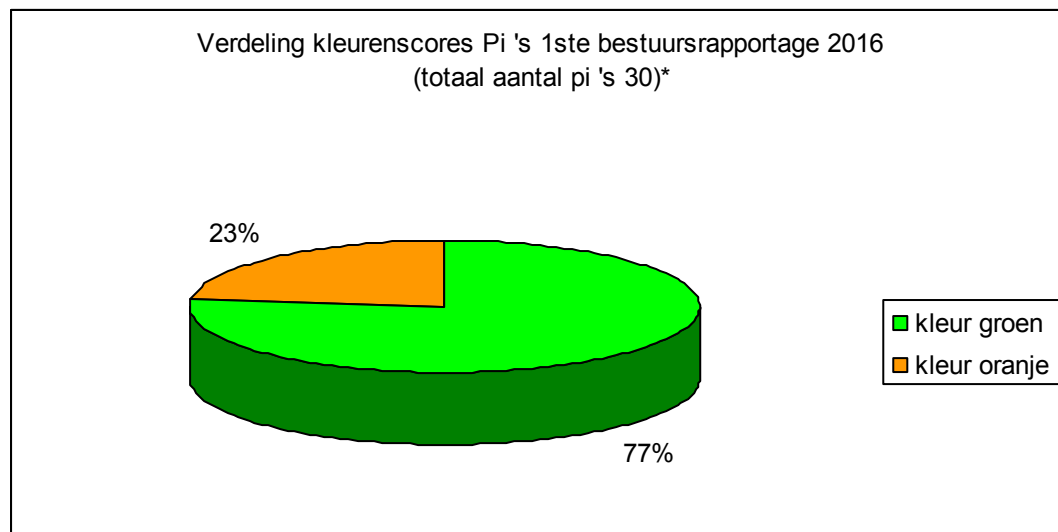
Bijlage 5: Rapportage grote projecten

Projectnaam	Begroting 2016	werkelijke uitgaven 2016	Uitputting in %	Oordeel			toelichting	Totaal vastgesteld krediet AB/DB	Tot.uitgaven op krediet t/m mrt 2016	Uitputting in %	Oordeel op basis			toelichting
				kwali- teit	tijd	geld					kwali- teit	tijd	geld	
Programma waterkeringen:														
GOP regionale waterkeringen	7.300	786	11%	+/+	+/+	+/+		35.957	20.913	58%	+/+	+/+	+/+	
Programma watersysteembeheer														
Groot Onderhoudsplan Kunstwerken	2.208	337	15%	+/+	+/+	+/+		13.522	7.372	55%	+/+	+/+	+/+	
Groot Onderhoudsplan Oevers 2013-2017	1.148	332	29%	+/+	+/+	+/+		3.428	2.372	69%	+/+	+/+	+/+	
CAW Datacommunicatie en telemetrie	595	44	7%	+/+	+/+	+/+	Volgens plan met aanbestedingsvoordelen. Inclusief Virtualisatie CAW systeem Poldermolen	2.850	1.386	49%	+/+	+/+	+/+	Aanbestedingsvoordelen ,het krediet wordt niet geheel benut.
Watergebiedsplan Zegveld Oud-Kamerik	397	15	4%	+/-	-/-	+/+	Vertraging van circa een half jaar. Vanwege vereiste zorgvuldigheid is de behandeling in het AB van gedoogplicht een kwartaal uitgesteld. Verder zijn door de hoogheemraad aan het AB 2 extra overleggrondes toegezegd (ambtelijke en bestuurlijk) met grondeigenaren die medewerking weigeren.	13.400	12.537	94%	+/-	+/-	+/+	Uitloop tot in 2017.
Watergebiedsplan Kamerik en Kockengen	1.545	77	5%	+/-	-/-	+/+	Onderhandelingen in het kader van hoogwatervoorziening Kamerik zijn stilgelegd in afwachting van ontwikkelingen in Oud-Kamerik. Onderzoek naar kostenefficiëntie en relatie met beleid kost extra tijd, waardoor het bebouwingsonderzoek grotendeels opschuift naar 2017. Zorgvuldige analyse voor uitvoeringsvarianten kost meer tijd. Dubbeling met GOP kunstwerken verwijderd.	17.200	10.691	62%	+/-	+/+	+/+	Ondanks vertraging in 2015 wordt het geprognostiseerde eindjaar gehaald.
Watergebiedsplan Kromme Rijn	177	85	48%	+/+	+/+	+/+		8.300	7.718	93%	+/+	+/+	+/+	
Watergebiedsplan Langbroekerwetering	883	120	14%	+/+	+/+	+/+		8.600	4.788	56%	+/+	+/+	+/+	
Watergebiedsplan Groenraven/ Maartensdijk	398	36	9%	+/+	+/+	+/+		6.400	5.644	88%	+/+	+/+	+/+	
Watergebiedsplan Linschoterwaard	1.502	65	4%	+/+	+/-	+/+	Mede op initiatief van de portefeuillehouder is besloten om dit gebiedsproces even te laten rusten.(minder werk ca 3 ton). De uitgaven worden bijgesteld: 1.gemaal Waardsedijk is aanbesteed en het betalingsschema van de aannemer laat zien dat een grote termijn net na de jaarwisseling 2016/2017 wordt ingediend (8 ton). 2. Het deelgebied Ijsselveld kent een moeizaam gebiedsproces.	10.800	853	8%	+/+	+/+	+/+	
Eiland van Schalkwijk	663	-	0%	+/+	+/-	+/+	Grondverwerving voor inundatiegebied vertraagd.	9.000	-	0%	+/+	+/+	+/+	
Nota ruimte middelen	773	191	25%	+/+	+/-	+/-	Capaciteitstekort op dit project leidt eind dit jaar tot lagere uitgaven welke in 2017 worden ingelopen.	3.940	2.640	67%	+/+	-/-	+/+	Het blijkt noodzakelijk om aan te sluiten bij de planning van de de ruilverkaveling in Achttienhoven. Dit zorgt voor circa anderhalf jaar vertraging.
KRW	442	21	5%	+/+	+/+	+/+		3.813	781	20%	+/+	+/-	+/+	Uitloop tot in 2018 vanwege koppeling met KWA+..

Projectnaam	Begroting 2016	werkelijke uitgaven 2016	Uitputting in %	Oordeel			toelichting	Totaal vastgesteld krediet AB/DB	Tot.uitgaven op krediet t/m mrt 2016	Uitputting in %	Oordeel op basis			toelichting
				kwali- teit	tijd	geld					kwali- teit	tijd	geld	
KRW Kansen	221	18	8%	+/+	+/+	+/+		1.760	1.165	66%	+/+	+/+	+/+	
Synergieproject Haarrijn Ouenaar	265	1-	0%	+/+	+/+	+/+		8.608	6.960	81%	+/+	+/+	+/+	Door aanbestedingsvoordelen, bijdragen van derden en subsidies is dit project gunstig uitgevallen. Met de geplande uitgaven is het project in 2016 afgerond.
Synergieproject Kromme Rijn	44	20	45%	+/+	+/+	+/+		6.761	5.863	87%	+/+	+/+	+/+	
Programma zuiveringsbeheer														
GOP Zuiverings technische Werken 2015-2019	6.950	400	6%	+/+	+/+	+/+	enkele projecten kennen een aanbestedingsvoordeel en er is wat uitloop naar 2016 met de afronding van projecten.	10.480	2.159	21%	+/+	+/+	+/+	Volgens plan
Rwzi de Meern	200	-	0%	+/+	+/+	+/+	Project verloopt conform planning en kent een aanbestedingsvoordeel	2.600	1.757	68%	+/+	+/+	+/+	Project verloopt conform planning en kent een aanbestedingsvoordeel
Programma Bestuur en ondersteuning														
Modernisering huisvesting HDSR	2.600	4	0%	+/+	+/-	+/+	Project is een uitgesteld omdat eerst inzichtelijk dient te worden hoe de randvoorwaardelijke ICT voorzieningen gerealiseerd kunnen worden.	3.100	135	4%	+/+	+/-	+/+	Scope van project wordt momenteel herijkt omdat aanvullende maatregelen nodig lijken met betrekking tot de beveiliging en de bestuurlijke wens omtrent de duurzaamheid.
Specifieke projecten														
Rwzi Utrecht - Waterlijn	2.000	161	8%	+/+	+/+	+/+	Het jaar 2015 stond in teken van de aanbesteding Nieuwbouw waterlijn Rwzi Utrecht. In december zijn twee inschrijvingen ontvangen.	145.500	1.699	1%	+/+	-/-	-/-	Inschrijvingen liggen substantieel hoger dan het vastgestelde tarief. Om te kunnen gunnen zal door het AB een aanvullend krediet toegekend moeten worden. Daarnaast heeft de verliezende partij een alcatel procedure tegen de uitslag van de aanbesteding aangespannen. Deze hoorzitting heeft HDSR gewonnen waardoor tot definitieve gunning overgegaan kan worden.
Samenwerkingsprojecten														
POV Dijkversterking Centraal Holland	3.620	406	11%	+/+	+/+	+/+		7.756	3.142	41%	+/+	+/+	+/+	Opgave is groter dan verwacht. Planning om te komen tot voorkeursscenario in de verkenningsfase II wordt herijkt. Vernieuwde aanpak wordt aan het directeurenoverleg voorgelegd.
Capaciteitstoename zoetwater KWA+ Fase I	2.300	49	2%	+/+	+/+	+/+		2.830	468	17%	+/+	+/+	+/+	
Kunstwerken	300			+/+	+/+	+/+		2.500			+/+	+/+	+/+	
Oevers	200			+/+	+/+	+/+		3.000			+/+	+/+	+/+	
Bagger	500			+/+	+/+	+/+	versnelde voorbereiding baggerwerkzaamheden om in 2016 te kunnen aanbesteden	9.000			+/+	+/+	+/+	

Bijlage 6: Stand van zaken prestatie indicatoren 2016

Tabel 7 - Stand van zaken prestatie indicatoren 2016



kleur	Omschrijving	aantal
	goed op schema, conform planning of afwijking van de norm is niet significant	23
	voldoende, niet op schema maar niet kritisch	7
	onvoldoende, niet op schema en kritisch	-
totaal*		30

Op één pi wordt niet gescoord, het betreft een PI waarover de BgHu op rapporteert

Oorzaken kleur oranje	aantal
Vertraging door verandering strategie	1
Vertraging door externe processen	1
Vertraging door capaciteitstekort	1
Verschuiven van projecten in de tijd	1
Bijsturen wegens technische problemen	1
Vertraging i.v.m. bezwaren	1
Score naar aanleiding van totaal oranje en rood	1
totaal	7