

Onderwerp: 2de begrotingswijziging 2016

DM - nummer: 1072897 versie 5

Voorgesteld besluit

De 2^{de} begrotingswijziging 2016 vast te stellen, met de volgende (financiële) consequenties:

- Het volume van de jaarschijf investeringen 2016 voor de reguliere investeringen met € 2,258 mln. naar beneden bij te stellen van € 23,215 mln. naar € 20,957 mln.
- Het volume voor investeringsuitgaven grote projecten met € 7,250 mln. bij te ramen van € 17,78 mln. naar € 25,030 mln.

Behandeling in de commissie d.d. 11 oktober 2016

De 2^e begrotingswijziging 2016 is behandeld in de commissievergadering d.d. 11 oktober 2016.

De voorzitter heeft geconcludeerd dat de 2^e begrotingswijziging 2016 als Hamerstuk naar de vergadering van het algemeen bestuur van 9 november 2016 kan worden doorgeleid.

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 gecombineerde commissie zijn opgesteld (dit zijn rechtmatigheid, uitwerking besluiten algemeen bestuur en transparantie). In de burap zijn bijstellingen op de investeringsbegroting, die aanleiding geven voor een begrotingswijziging.

Als bijlage bij deze 2^{de} begrotingswijziging treft u de 2^{de} burap 2016 aan.

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 als gevolg van opgestelde betalingsregelingen voor het project rwzi Utrecht.

Reguliere investeringen

Voor 2016 verwachten wij een aframing op de reguliere investeringsuitgaven per saldo van € 2,258 mln. (van € 23,215 mln. naar € 20,957 mln.).

Deze bijstelling heeft betrekking op lagere investeringsuitgaven bij diverse programma's in 2016. De verwachting is dat de uitgaven in 2017 worden gedaan en dat de projecten alsnog conform eindplanning opgeleverd kunnen worden.

Overige investeringen (projecten RWZI Utrecht, GHIJ, Centraal Holland en KWA+)

Voor 2016 verwachten wij een bijraming voor de overige investeringsprojecten (de projecten RWZI Utrecht, GHIJ, Centraal Holland en KWA+) van totaal € 7,250 mln. (van € 17,78 mln. naar € 25,030 mln.).

De bijraming op de overige investeringen heeft voornamelijk betrekking op het project RWZI Utrecht.

(€ 7,00 mln.). De oorzaak van deze bijstelling is dat er aanvullende afspraken over het betalingsritme zijn gemaakt voor het project. In 2016 worden extra investeringsuitgaven gedaan. De aannemer stelt hiervoor extra zekerheden. Alle afspraken vallen binnen de financiële kaders van het door het AB verstrekte krediet. Daarnaast zijn er een tweetal kleinere bijstellingen inzake de projecten GHY (€ 0,1 mln.) en Centraal Holland (€ 0,15 mln.). De bijraming bij de GHY heeft te maken met goedgekeurde kredietaanvragen inzake renovaties kunstwerken en vervanging van oevers. Bij Centraal Holland betreft het een goedgekeurde scopewijziging (uitvoeren van een aanvullend onderzoekplan binnen het bestaande krediet).

2) Exploitatie:

In de burap wordt een aantal afwijkingen op de exploitatiebegroting gemeld. Deze afwijkingen geven in totaliteit op programma niveau geen aanleiding tot het maken van een begrotingswijziging.

Voor u ligt de 2de begrotingswijziging 2016 waarin u gevraagd wordt in te stemmen met de gesignaleerde financiële ontwikkelingen op de totale investeringsomvang.

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

(bedragen x € 1.000)	Jaarschijf	1ste BW	2de BW	Definitieve jaarschijf 2016
	2016	2016	2016	
Regulier investeringsniveau (excl RWZI, GHY, DCH KWA+ fase 1)	33.370	23.215	-2.258	20.957
Specifieke projecten RWZI, GHY, DCH, KWA+ fase 1)	8.420	17.780	7.250	25.030
Totaal investeringsniveau	41.790	40.995	4.992	45.987

Een toelichting op de investeringen is opgenomen in de 2^{de} 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 2de 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 verwachte voordeel op de exploitatie 2016 ad € 2,263 mln. bestaat uit een aantal componenten. 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 9 november 2016 wordt de 2^{de} begrotingswijziging 2016 inclusief de 2^{de} 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 (DM 1076118 versie 2)
Bijlage 2 2^{ste} bestuursrapportage 2016 (DM 1068202 versie 5)