

Bestuursrapportage 2018 no. 1

(Bijlage bij de 2de begrotingswijziging 2018)

DM 1334959-v3- Burap_1_2018

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

Inhoud

1.	Voorwoord en leeswijzer	3
2.	Samenvatting 1ste bestuursrapportage 2018.....	4
3.	Financiële ontwikkelingen	7
3.1.	Financiële ontwikkelingen, die van invloed zijn op de begrote inkomsten en uitgaven in 2018	7
3.2.	Overige ontwikkelingen.....	9
4.	Investerings	10
	Bijlage 1: Financieel overzicht tot en met 1e kwartaal 2018	16
	Bijlage 2: Specificatie financiële afwijkingen naar programma.....	17
	Bijlage 3: Aanpassing jaarschijf 2018 investeringen	19
	Bijlage 4: Indicatoren behorende bij besluitvorming 16 maart 2016 rwzi Utrecht.....	21
	Bijlage 5: Rapportage grote projecten	22

1. Voorwoord en leeswijzer

Voorwoord

Deze bestuursrapportage (hierna afgekort als Burap - 1) is de eerste rapportage over 2018 behorend als bijlage bij de 2^e begrotingswijziging 2018.

De Burap-1 is onderdeel van de P&C cyclus en informeert op hoofdlijnen over de voortgang en ontwikkelingen in het eerste kwartaal van een begrotingsjaar. De Burap 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 door middel van een begrotingswijziging.

De 1^e Burap 2018 beslaat een periode van 3 maanden. Deze periode is gekozen zodat het algemeen bestuur de ontwikkelingen van het lopende begrotingsjaar 2018 kan betrekken in de behandeling van de voorjaarsnota, waarin het financieel meerjarencader en de jaarrekening worden 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 2018 door het algemeen bestuur op 8 november 2017 en 31 maart 2018.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 treft u een samenvatting aan van deze 1ste Burap 2018.

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 2018

Bijlage 2 Financiële afwijkingen per programma

Bijlage 3 Aanpassing jaarschijf Investerings

Bijlage 4 Indicatoren behorende bij besluitvorming rwzi Utrecht d.d.16 maart 2016

Bijlage 5 Rapportage Grote projecten

2. Samenvatting 1ste bestuursrapportage 2018

Deze bestuursrapportage (hierna afgekort als Burap) vermeldt de ontwikkelingen en afwijkingen op hoofdlijnen, ten opzichte van de begroting 2018 op basis van de realisatie over de eerste drie maanden. De Burap is de bijlage behorende bij de 2^{de} begrotingswijziging 2018¹ waarin de formele besluitvorming over aanpassingen op de begroting 2018 door het algemeen bestuur wordt geautoriseerd. 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 wordt een aantal afwijkingen op de exploitatiebegroting gemeld. Deze afwijkingen zijn in totaliteit voordelig voor het te verwachten exploitatieresultaat. Er is op één programma een financieel nadelige verwachting (Programma Waterkeringbeheer) door de actualisatie van de kapitaallasten. Vanwege de geringe omvang wordt er geen begrotingswijziging aan het AB aangeboden.

Voor de financiële consequenties voor de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht, de uitgaven van ICT en de tijdelijke huisvesting wordt wel een begrotingswijziging aangeboden aan het AB, omdat dotaties aan de reserves een bevoegdheid zijn van het AB.

Daarnaast zullen de afwijkingen op de investeringsbegroting op basis van rechtmatigheid en transparantie in de 2^{de} begrotingswijziging aan het AB ter vaststelling worden voorgelegd.

De prestatie indicatoren voor 2018 zijn in de begroting 2018 nog niet in definitieve vorm vastgesteld. Dit is de reden dat in deze bestuursrapportage nog **niet** gerapporteerd wordt over de prestatie indicatoren.

Onderstaand wordt een samenvatting gegeven over de financiële ontwikkelingen in de exploitatie en de investeringen over de 1^{ste} 3 maanden van 2018. Verder op in deze rapportage wordt een uitgebreide toelichting gegeven.

Financiële ontwikkelingen (reguliere exploitatie)

In deze tussentijdse rapportage over de eerste drie maanden van 2018 is de prognose dat we in 2018 op een geprognosticeerd voordelig resultaat zullen uitkomen van € 2,856 mln.

Dit voordelige resultaat is als volgt opgebouwd:

- A. Energiekosten (voordeel € 0,550 mln.)
Dit voordeel vloeit voort uit een analyse op het jaarrekeningresultaat 2017.
Lagere energietarieven dan waarmee was begroot liggen hieraan ten grondslag.
In de voorjaarsnota 2018 is rekening gehouden met de structurele doorwerking.
- B. Reiskosten (voordeel € 0,200 mln.)
Dit voordeel vloeit voort uit een analyse op het jaarrekeningresultaat 2017
In de praktijk blijken minder medewerkers van een ruimere reiskostenvergoeding gebruik te maken, dan waar oorspronkelijk was mee begroot. In de voorjaarsnota 2018 is rekening gehouden met de structurele doorwerking.
- C. Afschrijvingskosten (voordeel € 0,566 mln.)
Dit saldo is voornamelijk opgebouwd uit lagere afschrijvingskosten bij de programma 's Zuiveringsbeheer en Bestuur en Organisatie enerzijds wegens het later afronden van projecten.

¹ De 1^{ste} begrotingswijziging 2018 betreft een aanpassing van de belastingopbrengsten (AB, 13-12-2017)

Daartegenover staan hogere afschrijvingskosten bij het programma Waterkeringbeheer omdat bij toepassing van de componentenmethode, een deel van de gereed gemelde projectonderdelen in een andere afschrijvingscategorie valt dan waar rekening mee was gehouden en daardoor een kortere afschrijvingstermijn kent.

- D. Belastingopbrengsten (voordeel € 1,54 mln.)
Bij Watersysteemheffing liggen de belangrijkste oorzaken aan:
Draagvlak hoger dan begroot door minder kwijtscheldingen (ingezet),
extra opbrengsten voorgaande jaren (ongebouwd), groter areaal (natuur) en de stijging van de waarde van onroerende zaken (gebouwd).
Bij Zuiveringsheffing is de belangrijkste oorzaak dat het netto draagvlak van bedrijven door minder vernietigingen groter is dan begroot.

Financiële ontwikkelingen (overige exploitatie)

- E. Sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht (nadeel € 1,75 mln.)
Om het project Nieuwbouw waterlijn rwzi Utrecht toch tijdig af te ronden binnen de contractueel gestelde opleveringstermijn, is het naar voren halen van de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht noodzakelijk (vier nabezinktanks en de slibbindkokers).

De financiële consequenties van de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht (€ 1,75 mln.) worden verwerkt in de 2^{de} begrotingswijziging 2018. Het algemeen bestuur wordt tevens voorgesteld om in te stemmen met een lagere dotatie van € 1.75 mln. aan de egaliseringsreserve Zuiveringsheffing.

- F. Voortgang Bestemmingsreserve ICT (budgettair neutraal)
In 2017 is een bedrag van € 300.000, - minder onttrokken uit het bestemmingsreserve ICT dan was begroot, door verschuiving van een aantal uitgaven naar 2018. Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om een bedrag van € 300.000, - beschikbaar te stellen uit het bestemmingsreserve ICT.
- G. Voortgang bestemmingsreserve Tijdelijke huisvesting (budgettair neutraal)
In de begroting 2018 is een bedrag van € 335.000- opgenomen al zijnde onttrekking aan de bestemmingsreserves huisvesting, dit dient echter een bedrag te zijn van € 395.000, - (€ 60.000 – hoger). In 2017 is € 60.000, - minder onttrokken en aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld om een bedrag van € 60.000, - beschikbaar te stellen uit het bestemmingsreserve tijdelijke huisvesting. Per saldo zal het bestemmingsreserve tijdelijke huisvesting niet worden overgeschreden.

In hoofdstuk 3 worden bovenstaande posten met betrekking tot de exploitatie uitgebreid toegelicht

Financiële ontwikkelingen (reguliere investeringen)

Voor 2018 verwachten wij een aframing op de reguliere investeringsuitgaven per saldo van € 6,4 mln. (van € 43,9 mln. naar € 37,5 mln.). Deze bijstellingen van de reguliere investeringen zijn hoofdzakelijk het gevolg van onvoorziene omstandigheden (faillissement), waardoor de realisatie van de aansluiting van de rwzi's Maarssenbroek en Maarssen op rwzi Leidsche Rijn moest worden uitgesteld (€ 5,0 mln.)

Daarnaast spelen diverse kleinere verschuivingen een rol. Wanneer onverwachte gebeurtenissen leiden tot vertraging, dan wordt waar mogelijk elders een versnelling ingezet, waarmee de beschikbare capaciteit optimaal benut wordt. Het gaat dan bijvoorbeeld om lastige (grond)onderhandelingen; uitloop van een planprocedure; verzilveren van meekoppelkansen en grotere complexiteit dan verwacht. Ook leidt versnelling van enkele projecten in 2017, waardoor realisatie al heeft plaatsgevonden, tot enige aframing in 2018.

Financiële ontwikkelingen (overige investeringen, projecten rwzi Utrecht, GHJ Sterke Lekdijk en KWA)

Voor 2018 verwachten wij een aframing voor de overige investeringsprojecten van totaal € 5,3 mln. (van € 61,8 mln. naar € 56,5 mln.).

De bijstellingen op de overige investeringen zijn hoofdzakelijk het gevolg van het door de aannemer staken van het baggeren van de GHJ, wat leidt tot heraanbesteding van het werk en aanzienlijke vertraging (€ 4,0 mln.).

Daarnaast spelen diverse kleinere verschuivingen een rol.

- Er vindt een versnelling van projecten voor de GHJ-oever plaats, die mogelijk werd omdat het baggerwerk stil is komen te liggen.
- Er is vertraging in de realisatie van het project KWA+ op het gebied van het extra diep baggeren van de GHJ en in de voorbereiding van de overige maatregelen als gevolg van de grote complexiteit van de samenhang van het watersysteem (in droge perioden).
- Bij Sterke Lekdijk is op basis van ervaringscijfers de inschatting voor de kosten in dit jaar voor het nieuwe deelproject Culemborgse veer – Beatrixsluis herijkt, die als gevolg daarvan aanzienlijk lager uitgevallen. Daarnaast heeft een herverdeling van de kosten van het strategisch team plaatsgevonden; deze worden nu in een separaat project bijgehouden.

In hoofdstuk 4 worden bovenstaande posten met betrekking tot de investeringen nader toegelicht.

Bijlage behorende bij krediet nieuwbouw Waterlijn rwzi Utrecht

Op 16 maart 2016 heeft het algemeen bestuur besloten het krediet voor de nieuwbouw rwzi aan te passen en door een tariefsverhoging in jaar 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 2019. Om te kunnen beoordelen of de uitgangspunten bij het destijds genomen besluit overeenkomen.

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 2018 op 8 november 2017 jl. zijn er ontwikkelingen geweest die van invloed zijn op de begrote inkomsten en uitgaven in 2018. De afwijkingen zijn het gevolg van besluiten van het algemeen bestuur, het opstellen van de jaarrekening 2017 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 2018 en de overige (budgettair neutrale) ontwikkelingen. In bijlage 2 worden de financiële ontwikkelingen vertaald naar de programma-indeling van de begrotingsopbouw.

3.1. Financiële ontwikkelingen, die van invloed zijn op de begrote inkomsten en uitgaven in 2018

A. Energiekosten (€ 550.000 - , voordeel)

Voor 2018 wordt een voordeel verwacht op de energiekosten. Dit voordeel vloeit voort uit een analyse op het jaarrekeningresultaat 2017. Lagere energietarieven dan waarmee was begoot liggen ten grondslag aan dit voordeel. Dit werkt structureel door in de komende jaren en deze post is dan ook meegenomen in de voorjaarsnota 2018.

B. Reiskosten (€ 200.000, - voordeel)

Voor 2018 wordt een voordeel verwacht van € 200.000, - op de reiskosten. Dit voordeel vloeit voort uit een analyse op het jaarrekeningresultaat 2017. Bij de laatste cao onderhandeling (2016) is een ruimere vergoeding voor reiskosten afgesproken en deze is als zodanig verwerkt in de begroting. In de praktijk blijken echter minder medewerkers dan begroot aanspraak te maken op deze vergoeding. Dit werkt structureel door in de komende jaren en deze post is dan ook meegenomen in de voorjaarsnota 2018.

C. Afschrijvingskosten (€ 566.000, - voordeel)

Deze bijstelling inzake afschrijvingslasten bestaat op hoofdlijnen uit voordelen op de programma's Zuiveringsbeheer (€ 470.000, -) en Bestuur en Organisatie (€ 151.000, -). Daar tegenover staat een nadeel op het programma Waterkeringbeheer (€ 77.000, -). Het voordeel op de afschrijvingslasten is voornamelijk het gevolg van het later afronden van projecten, waardoor de afschrijvingslasten nog niet in 2018 beginnen te lopen, maar aanvangen in 2019.

Het nadeel bij Waterkeringbeheer komt doordat bij het technisch gereed melden van projecten en het toepassen van de componentenmethode, een deel van de projectonderdelen in een andere afschrijvingscategorie valt dan waar rekening mee was gehouden. Deze componenten kennen een kortere afschrijvingstermijn, waardoor de kosten per jaar hoger zijn dan verwacht.

D. Belastingopbrengsten (€ 1.540.000, - voordeel)

Dit voordeel is als volgt opgebouwd:

1. Watersysteemheffing (voordeel € 1.040.000, -)

Per onderdeel:

- Ingezetenen: Draagvlak hoger dan begroot door minder kwijtscheldingen, het verschil is relatief klein;
- Ongebouwd: Extra opbrengsten uit oude jaren, informatie bij BghU pas na afsluiting van het boekjaar 2017 bekend;
- Natuur: Groter areaal was bij jaarrekening 2017 al zichtbaar
- Gebouwd: De stijging van de waarde van onroerende zaken is hoger dan begroot

2. Zuiveringsheffing (voordeel € 500.000, -)

Bij Zuiveringsheffing is vooral het netto draagvlak van bedrijven door minder vernietigingen groter dan begroot. Dit levert voor 2018 een voordeel op van € 200.000 en dat werkt door in de oude jaren waar een extra opbrengst van € 100.000 wordt ingeschat. Ook op woningen zit een voordeel maar dat is kleiner

E. Sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht (€ 1.75 mln, nadeel)

Via de bestuursinformatiebrief 2018-3 is het algemeen bestuur door het college geïnformeerd over de vaststelling van het voorkeursalternatief met betrekking tot de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht. Tevens is daarbij het streven met u gedeeld om de planuitwerking van zowel de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht als de herbestemming rwzi Utrecht gezamenlijk ter besluitvorming voor te leggen aan het algemeen bestuur, zo mogelijk in de tweede helft van dit jaar.

De afgelopen periode is de koppeling van beide trajecten om tot een gezamenlijke behandeling in het algemeen bestuur nader uitgewerkt in een gezamenlijke aanpak. Daarbij is gebleken dat het voorbereidingstraject van de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht meer tijd vergt (omdat ook de planuitwerking van de sloop Europees moet worden aanbesteed) en ook de uitwerking van de herbestemming blijkt meer voorbereidingstijd in beslag te nemen. Gevolg hiervan is dat de bestuurlijke besluitvorming in het algemeen bestuur naar achteren schuift, naar maart 2019.

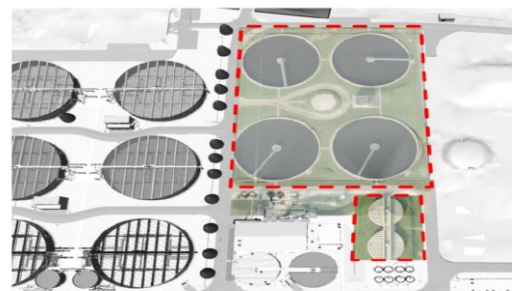
Dit heeft ook consequenties voor het project Nieuwbouw Waterlijn rwzi Utrecht vanwege de volgende redenen:

1. Het naar achteren schuiven van de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht knelt met de voornemen bij het project nieuwbouw Waterlijn rwzi Utrecht om de opstart van de nieuwe zuivering zo mogelijk te versnellen;
2. Pas na de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht gestart kan worden met de aanleg van de weginrichting vanuit de Brilledreef onder het Poortgebouw door het nieuwe zuiveringsterrein op, waaronder de Bomenlaan.

Bij toepassing van de voorgestelde aanpak, zou de opdrachtnemer van het project Nieuwbouw Waterlijn rwzi Utrecht zijn werkzaamheden niet eerder dan eind 2019 kunnen afronden. Het is daarom van belang dat er een oplossing wordt gezocht, waardoor het project Nieuwbouw waterlijn rwzi Utrecht toch tijdig kan worden afgerond binnen de contractueel gestelde opleveringstermijn. Om dit mogelijk te maken, wordt de sloopopgave van het project 'Sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht' opgedeeld en wordt vervolgens een deel hiervan naar voren gehaald, zoals gemeld in de bestuursinformatiebrief 2018-4. Het naar voren te halen deel betreft de sloop van de installatie onderdelen in onderstaande figuur binnen het rood omlijnde kader.



Figuur 1 Sloop opgave geheel



Figuur 2: Naar voren gehaalde sloopopgave

Voorgesteld wordt om de sloop van deze onderdelen bij de opdrachtnemer van het project Nieuwbouw Waterlijn rwzi Utrecht onder te brengen, omdat:

1. Hiermee de aanleg van de weginrichting op het nieuwe zuiveringsterrein tijdig gerealiseerd kan worden;
2. Er géén tijdelijke maatregelen getroffen hoeven te worden om de aanrijroute naar de slibverlading mogelijk te maken;

3. Het raakvlak tussen de opstart van de nieuwe zuivering en de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht het beste beheerst kan worden.

De kosten die voortkomen vanuit de sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht, zullen in de exploitatie genomen moeten worden. Het totale benodigde exploitatiebudget voor de sloop van de vier nabezinktanks en de slibindikers bedraagt € 1,75 mln. Aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld om het bedrag door middel van een begrotingswijziging toe te kennen en om in te stemmen met een lagere dotatie van € 1.75 mln. aan de egalisatiereserve Zuiveringsheffing.

3.2. Overige ontwikkelingen

F. Voortgang Bestemmingsreserve ICT (budgettair neutraal)

In 2017 is een bedrag van € 300.000, - minder onttrokken uit het bestemmingsreserve ICT dan was begroot, door verschuiving van een aantal uitgaven naar 2018. Dit bedrag is beschikbaar voor diverse incidentele ICT knelpunten conform de prioritering, zoals is aangegeven in de ICT-notitie 'ICT opgave voor De Stichtse Rijnlanden'. Het betreft hierbij o.a. het treffen van voorbereidende werkzaamheden t.b.v. het op orde brengen applicatielandschap (vervanging DM en rapportagetool Business Objects), het kwartiermaken van datamanagement en een gedeeltelijke dekking voor hardware, mede als gevolg van toename van personeel. Het algemeen bestuur wordt voorgesteld om het resterende bedrag van € 300.000, - beschikbaar te stellen uit het bestemmingsreserve ICT.

G. Voortgang bestemmingsreserve Tijdelijke huisvesting (budgettair neutraal)

In de begroting 2018 is een bedrag van € 335.000- opgenomen al zijnde onttrekking aan de bestemmingsreserves huisvesting, dit dient echter een bedrag te zijn van € 395.000, - (€ 60.000 – hoger). In 2017 is € 60.000, - minder onttrokken / uitgegeven en aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld om een bedrag van € 60.000, - beschikbaar te stellen uit het bestemmingsreserve tijdelijke huisvesting.

H. Voortgang voorziening GOP maaien en exoten (budgettair neutraal)

De laatste jaren is er een toename waarneembaar van nieuwe plaagsoorten, één daarvan is de Japanse duizendknoop. Deze plant komt nu nog beperkt voor op de eigendommen van HDSR. Door middel van actieve bestrijding is de kans groot dat de eigendommen van HDSR gevrijwaard blijven van de Japanse duizendknoop. Besloten is daarom om in 2018 en 2019 deze plant actief te gaan bestrijden. De kosten voor de bestrijding worden voor de jaren 2018 en 2019 geraamd op een extra bedrag van € 200.000, -.

De kosten voor de bestrijding van deze nieuwe plaagsoorten, kunnen evenals de reeds bestaande plaagsoorten tot en met 2019 gefinancierd worden uit de huidige voorziening watersysteemonderhoud. (welke tot en met 2019 doorloopt). In 2019 wordt de voorziening en bijbehorende aanpak geëvalueerd.

I. Burgerinitiatieven ter ondersteuning van de doelstellingen Waterkoers

In de begroting van 2018 is een bedrag van € 100.000, - opgenomen om initiatieven van inwoners op het gebied van waterschapswerk en waterbewustzijn te stimuleren, door middel van de subsidieregeling Blauwe Burgerinitiatieven. Op het ogenblik zijn er 10 aanvragen goedgekeurd voor een totaal bedrag van € 43.000, -. De verwachting is dat het begrote bedrag toereikend is voor 2018. In het najaar zal deze subsidieregeling worden geëvalueerd.

4. Investerings

Algemeen

In onderstaande tabel 1 treft u de investeringsuitgaven en subsidies zoals begroot en gerealiseerd in de jaarschijf 2018 t/m maart 2018.

*Tabel 1 - Overzicht investeringsuitgaven 2018
(bedragen zijn in duizenden euro 's)*

Investerings naar programma (bedragen x € 1.000,-)					
Thema/ Programma/ Doelstelling/ Project	Begroting jaarschijf 2018 (initieel)	Realisatie 2018 t/m mrt.	Realisatie 2018 t/m mrt. % (t.o.v. begroting)	Voorgestelde mutatie begroting	Begroting jaarschijf 2018 na bgw
Thema Veiligheid	10.775	611	6%	-400	10.375
Programma Waterkeringenbeheer	10.775	611	6%	-400	10.375
Thema Voldoende Water	12.130	1.275	11%	655	12.785
Programma Watersysteembeheer	11.760	1.273	11%	765	12.525
Programma Beperking gevolgen klimaatverandering	370	2	0%	-110	260
Thema Gezond Water	17.103	1.003	6%	-6.803	10.300
Programma Gezond Water	2.803	44	2%	-1.303	1.500
Programma Zuiveringsbeheer	14.300	960	7%	-5.500	8.800
Totaal investeringsniveau programma's	40.008	2.889	7%	-6.548	33.460
Thema Bestuur, Middelen en Maatschappij	3.940	2.234	57%	135	4.075
Programma Bestuur, Middelen en Maatschappij	3.940	2.234	57%	135	4.075
Totaal bedrijfsvoeringsinvesteringen	3.940	2.234	57%	135	4.075
Taakstellend investeringsniveau (exclusief RWZI Utrecht, GHJ, Sterke Lekdijk en KWA+)	43.948	5.123	12%	-6.413	37.535

Thema/ Programma/ Doelstelling/ Project	Begroting jaarschijf 2018 (initieel)	Realisatie 2018 t/m mrt.	Realisatie 2018 t/m mrt. % (t.o.v. begroting)	Voorgestelde mutatie begroting	Begroting jaarschijf 2018 na bgw
Rwzi Utrecht	45.800	8.428	18%	-	45.800
GHJ (excl. bedragen C-keringen)	7.000	903	13%	-3.100	3.900
KWA+ fase 1	3.000	48	2%	-1.600	1.400
Sterke Lekdijk	6.014	414	7%	-560	5.453
Totaal specifieke projecten	61.814	9.793	16%	-5.260	56.553
Taakstellend investeringsniveau (inclusief RWZI Utrecht, GHJ, Sterke Lekdijk en KWA+)	105.762	14.916	14%	-11.673	94.088

Toelichting

Algemeen

In de begroting is een taakstellend investeringsniveau van € 105,8 mln. vastgesteld voor 2018. In het eerste kwartaal is daarvan € 14,9 mln. gerealiseerd oftewel 14%. De verwachting is dat uiteindelijk voor € 94,1 mln. (89%) aan investeringen zal plaatsvinden in het lopende jaar.

De hoofdoorzaak van deze verlaging zijn vertragingen, met als belangrijkste twee: de aansluiting van rwzi's Maarssen en Maarssenbroek op rwzi Leidscherijn (€ 5,0 mln.) wegens het failliet gaan van een van de inschrijvers tijdens de aanbestedingsprocedure, en het opnieuw moeten aanbesteden van het baggerwerk aan de Gekanaliseerde Hollandsche IJssel (€ 4,0 mln.) nadat de vorige aannemer het werk heeft stilgelegd. Dit

betekent dat negen van de twaalf miljoen aan voorgestelde begrotingswijzigingen een gevolg is van externe en niet te voorziene omstandigheden.

Bij de overige projecten doen zich voornamelijk verschuivingen voor, waarbij wordt ingespeeld op de nieuwe situatie. Wanneer onverwachte gebeurtenissen leiden tot vertraging, dan wordt waar mogelijk elders een versnelling ingezet, waarmee de beschikbare capaciteit optimaal benut wordt. Het gaat dan bijvoorbeeld om lastige (grond)onderhandelingen, meekoppelkansen, uitstel om geen raakvlak-risico's met andere projecten te lopen, en onderbemensing op het gebied van IPM-professionals.

Totaal investeringsniveau taken

Programma Waterkeringenbeheer

GOP regionale waterkeringen

In 2017 is voor de jaarschijf 2018 een bedrag opgenomen van € 10,0 mln. voor het programma Regionale Waterkeringen. Hiervan is in het 1^e kwartaal 2018 6% gerealiseerd. Op dit moment is de prognose einde jaar 2018 circa 10% lager dan begroot. Op dit moment worden binnen het programma versnellingsmogelijkheden onderzocht. In de 2^e begrotingswijziging 2018 zien we dan ook nog geen aanleiding om de jaarschijf naar beneden bij te stellen. Medio 2018 zal de prognose opnieuw worden opgesteld; indien er dan aanleiding toe is, wordt de begroting bijgesteld.

Oorzaken van de verlaging van 10% van de jaarprognose voor het programma Regionale Waterkeringen zijn:

- Er zijn halverwege 2017 te optimistische inschattingen gemaakt voor de doorlooptijd;
- Op dit moment blijkt een langere voorbereidingstijd van de projecten nodig o.a. door de overgang naar IPM-werkwijze en het nog niet compleet hebben van de teams;
- Vertraging van een aantal projecten waarbij (een deel van) het werk wordt verschoven naar 2019/ 2020. Dit betreft o.a. de Kromme Mijdrecht, de Bijleveld West, Verlengde Bijleveld oost en de Grote Kerkvliet;
- Daarnaast heeft er een administratieve verrekening plaats gevonden voor de Enkele Wiericke waardoor het begrote investeringsbedrag met € 82.500 naar beneden is bijgesteld.

GOP primaire waterkeringen

Project Herprofilering Lekdijk dp 10-20 (Kolland) kan in 2018 niet uitgevoerd worden in verband met uitgelopen grondonderhandelingen. Het andere project (Bosscherwaard) heeft te maken gehad met een afschuiving, onderzoek moet uitwijzen of er nadere maatregelen nodig zijn waardoor de kosten eventueel op kunnen lopen. Bijstelling nu alleen voor project herprofilering Lekdijk (Kolland).

Programma Watersysteembeheer

De realisatie van het programma watersysteembeheer wordt gekenmerkt door een mix van meevallers en tegenvallers. Een aanzienlijk aantal GOP-projecten wordt naar verwachting volgens planning afgerond of gaat versneld in uitvoering. Op de vertraagde realisatie van enkele watergebiedsplannen is geanticipeerd door versnelling van andere.

GOP kunstwerken 2012-2016

Dit programma zit in de afrondende fase. Enkele projecten lopen nog en worden dit jaar volgens planning afgerond.

GOP oevers 2013-2017

Versnelde uitvoering van de projecten. De verwachting is dat alle projecten in 2018 worden afgerond.

GOP watersystemen

De realisatie van een groot aantal projecten gaat dit jaar plaatsvinden, waardoor de uitgaven hoger zullen worden dan geraamd. Het betreffen geen overschrijdingen, maar versnellingen. Het gemaal Rijnvliet, waarvoor in maart € 0,7 mln. aanvullend krediet is toegekend, maakt deel vanuit van de extra werkzaamheden in 2018.

Watergebiedsplannen

Bij de realisatie van de watergebiedsplannen is op vertragingen bij enkele projecten gereageerd door projecten elders te versnellen. De vertragingen zijn veroorzaakt door uiteenlopende factoren als een groter dan verwachte complexiteit en weerstand, uitlopende planprocedures en grondruil. Anderzijds maakten een nieuwe grondeigenaar en een meekoppelkans met een Prorail-project projectversnellingen mogelijk.

In detail:

- Zegveld Oud Kamerik; hogere prognose door versnelling in grondonderhandelingen wegens verandering van eigenaar.
- Kamerik Kockengen; loopt op schema, behalve de projecten Gietjesdorp en Teckopse Molenvliet, die zijn vertraagd door complexiteit en weerstand in het gebied. Er is nog geen aanleiding om de jaarschijf 2018 naar beneden bij te stellen. Medio 2018 zal opnieuw de prognose worden opgesteld; indien er toe aanleiding is, zal dan de begroting worden bijgesteld.
- Groenraven Oost en Maartensdijk. De prognose is hoger, omdat wordt meegelift met een project van Prorail. De realisatie vindt hiermee eerder plaats.
- Linschoterwaard: de prognose is minder dan geraamd. Afsluitende termijnen van de realisatie van gemaal Waardsedijk vielen nog in 2017, dat daardoor een hogere omzet liet zien. De realisatie van IJsselveld over de Vaart loopt wat vertraging op door een projectplanprocedure.
- Waterplan Bodegraven Noord: verbreden watergangen kan nog niet plaatsvinden omdat grond eerst wordt ingebracht bij kavelruil.
- Nieuw programma raamplannen verbetering watersysteem: opstellen raamwaterplan De Tol kent een langere haalbaarheidsstudie dan gepland door o.a. nieuwe initiatieven en wordt daardoor pas later opgestart. Het grootste deel van het benodigde voorbereidingskrediet (€ 450.000) wordt in 2019 besteed.
- Bufferzone Achttienhoven Nieuwkoop is een nieuw project en stond niet in de begroting 2018. De opgenomen € 0,1 mln. is een voorbereidingskrediet.

Programma beperking gevolgen klimaatverandering

In het kader van dit programma wordt maatregelen uitgevoerd die de gevolgen van klimaatveranderingen moeten mitigeren. Concrete maatregelen kunnen zijn het aanleggen van meer en grotere duikers en waterberg capaciteit.

- Deelproject vergroten duikers (€100.000) loopt volgens planning.
- Deelproject combinatieproject Grechtkade West is vertraagd door langere besluitvorming dan gepland en vertraging bij de aannemer in de opstartfase. Van het bergingsproject schuift € 110.000 (ca. 40%) door naar 2019.

Programma Gezond Water

Binnen dit programma worden projecten uitgevoerd die de water kwaliteit verbeteren / op peil moeten houden. Meer concreet gaat het over projecten in het kader van de Kader Richtlijn Water (KRW), de aanleg van natuurvriendelijke oevers en de aanleg van vispassages.

Over het algemeen loopt de uitvoering volgens plan. Uitzondering hierop zijn twee natuurvriendelijke oevers die vertraging oplopen:

- 'Lange Vliet': in verband met het bestuursbesluit om deze in synergie met de KWA+ aan te leggen (route 'Koekoek-Keulevaart' DM1346669, zal aanleg van dit project in 2021 plaatsvinden. Als gevolg hiervan zal € 700.000 niet in 2018 worden uitgegeven.
- Diverse trajecten aan de Grechtkade West: een langere voorbereiding door de combinatie met de aanleg van kade en waterberging, waarbij voor de waterberging een apart besluitvormingstraject moest worden doorlopen, en omdat de aannemer vertraagd is in diens opstartfase. Realisatie zal pas in 2019 plaatsvinden. Als gevolg hiervan zal € 600.000 niet in 2018 worden uitgegeven.

Programma Zuiveringsbeheer

GOP Zuiveringstechnische werken

Als gevolg van personele knelpunten worden een tweetal projecten binnen het GOP later opgestart dan gepland. Als gevolg hiervan schuift de realisatie, en daarmee de uitgaven, van deze projecten door naar 2018. Hierdoor komt de geprognostiseerde investeringsomvang voor dit jaar € 500.000 lager uit dan in de begroting is opgenomen. In de begrotingswijziging wordt voorgesteld de begroting hierop aan te passen.

Aansluiten Maarssenbroek en Maarssen op rwzi Leidsche Rijn

De aannemer die als nummer één is geëindigd in de aanbesteding van de uitbreiding van de rwzi Leidsche Rijn is tijdens de gunningsperiode failliet gegaan. Hierdoor loopt dit deelproject een vertraging op van circa 3 maanden. Als gevolg hiervan is de geprognostiseerde investeringsomvang voor dit jaar met € 5.000.000 bijgesteld. In de begrotingswijziging wordt voorgesteld de begroting hierop aan te passen.

Totaal investeringsniveau Bedrijfsvoering investeringen

Programma Bestuur, middelen & maatschappij

ICT hardware modernisering kantoorpand

Door groei van de organisatie is eerder uitbreiding van de opslagcapaciteit noodzakelijk. Ook zorgt de groei van de organisatie voor versnelling van enkele uitgaven en zijn er kleine tegenvallers in relatie tot het netwerk in het vernieuwde pand Poldermolen 2. Dientengevolge wordt het project al dit jaar afgerond, wat een verhoging van de jaarschijf tot gevolg heeft (€ 235.000), maar op totaalniveau van het krediet geen gevolgen kent.

Modernisering HDSR kantoorgebouw

Eind december 2016 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het project Modernisering waterschapskantoor Poldermolen 2. In totaal is € 5,38 miljoen krediet toegekend. De modernisering van het hoofdkantoor wordt doelmatig uitgevoerd met aandacht voor duurzaamheidsaspecten in het gebouw en op het buitenterrein. De noodzakelijke fysieke aanpassingen op ICT gebied, beveiliging en klimaatbeheersing worden ook uitgevoerd. Het hoofdkantoor wordt ingericht volgens een flexconcept waardoor al het kantoorpersoneel op één locatie gehuisvest kan worden. Het project loopt voor op schema en de verwachting is dat we eind juni 2018 in het pand kunnen terugkeren.

Bijna alle aanbestedingen van de diverse werken zijn inmiddels conform planning en begroting afgerond. Alleen voor de voor de levering en het aanbrengen van de zonnepanelen is het niet gelukt om een passende aanbidding te krijgen. De complexiteit van het werk (zonnepanelen op een leidak) heeft er voor gezorgd dat de markt terughoudend is geweest. Het hieraan gekoppelde subsidiebedrag komt eveneens te vervallen.

De oorspronkelijk voor 2019 verwachte laatste betalingen aan de aannemer vinden al in 2018 plaats, wat leidt tot een verhoging van de jaarschijf met € 300.000. Daar tegenover staat dat de realisatie van zonnepanelen niet doorgaat, wat leidt tot lagere uitgaven van circa € 400.000 (geraamde kosten minus gerealiseerde voorbereidingskosten). In totaal komt de jaarschijf 2018 daarmee circa € 100.000 lager te liggen dan begroot. Van het krediet zal circa € 400.000 niet worden besteed in verband met het niet realiseren van de zonnepanelen.

Totaal investeringsniveau specifieke projecten

Nieuwbouw Waterlijn Rwzi Utrecht

Op 24 april 2017 is gestart met de bouw. In 2017 is een groot deel van de bouw gerealiseerd. Op dit moment vinden nog werkzaamheden bij de clusters Influentopvoersysteem & -voorzuiivering, de slibverwerking, procesautomatisering en terreininrichting plaats. De contouren van de nieuwe installatie zijn al goed te zien. De eerste installatie clusters (de biologische behandeling oftewel de Nereda reactoren) zullen in het tweede kwartaal van 2018 in bedrijf worden gesteld. Voorafgaand aan de inbedrijfstelling van installatie onderdelen vindt een Testing en Commissioning fase plaats. Dit houdt in dat de aannemer de onderdelen gaat testen en ook de werking van onderdelen binnen de gehele installatie. HDSR is bij een selectief aantal testen (risico gestuurd) aanwezig geweest om de kwaliteit van de installatie te borgen. Begin van het tweede kwartaal zal er naar verwachting gestart worden met het innemen van influent. Vervolgens zullen fasegewijs de overige clusters in bedrijf worden gesteld.

Naar aanleiding van geprognostiseerde tegenvallende financiële resultaten voor DSK op het Project is er een organisatieverandering doorgevoerd. Inmiddels zijn de achterstanden in de planning grotendeels ingelopen en de verwachting is dat de contractuele mijlpalen worden behaald. Beide exploitatieteams, bij zowel de aannemer als HDSR, zijn aan het verkennen of de inbedrijfstelling mogelijk versneld kan worden.

De relatie met de sloop van de oude installatie en herbestemming van het vrijvallende terrein wordt momenteel in beeld gebracht. Voornemen is om het Algemeen Bestuur voorjaar 2019 de uitgewerkte voorkeursvariant voor sloop en herbestemming voor te leggen met een kredietaanvraag.

Poortgebouw

Op 24 januari 2018 is aan De Stichtse Kraan de opdracht voor de realisatie van het Poortgebouw verleend. In het 1^e kwartaal is de omgevingsvergunningaanvraag (deel bouw) Poortgebouw ingediend. Dit is het laatste deel van de vergunningaanvraag om zo het Poortgebouw te kunnen realiseren. In het 2^e kwartaal zal het definitief ontwerp worden afgerond en getoetst en zal direct worden gestart met het uitwerken het uitvoeringsontwerp.

Gelet de voortgang op beide projecten is er geen aanleiding om de begrote jaarschijf 2018 aan te passen.

Gekanaliseerde Hollandse IJssel

Het programma GHJ valt uiteen in drie delen:

- Kunstwerken; met de aanbesteding van onderhoudswerkzaamheden aan Waaierdeuren is gepoogd het werk te versnellen toen het baggerwerk stil viel, maar de aanbesteding is misgelopen. Het werk wordt nu geprogrammeerd na het gereedkomen van het baggeren, om niet het risico te lopen dat een van beide projecten de ander in de weg zit. Al met al een verlaging van de jaarschijf met € 200.000.
- Oevers; er zijn twee trajecten in voorbereiding, dit is mogelijk omdat het werk aan het baggerproject tijdelijk gestagneerd is. Dit geeft een versnelling van het project en dus van de uitgaven in deze jaarschijf met € 1,1 mln.
- Baggeren GHJ; de baggerwerkzaamheden aan de GHJ zijn eind 2017 gestaakt door de aannemer waardoor een nieuwe aanbesteding dient plaats te vinden. Naar verwachting wordt eind 2018 opnieuw gestart met deze baggerwerkzaamheden door een andere aannemer, terwijl in de begroting er nog van uit werd gegaan dat een heel groot deel van de werkzaamheden in 2018 zou plaatsvinden. Dit leidt tot een verlaging van de jaarschijf met € 4,0 mln.

KWA+

Het project 'Klimaatbestendige Water Aanvoer Midden Nederland' (KWA) zorgt ervoor dat West-Nederland in tijden van ernstige droogte geen tekort krijgt aan zoetwater. In 2017 is een voorkeursvariant ontwikkeld voor maatregelen ter vergroting van de capaciteit van het KWA-traject door de Lopikerwaard. Afhankelijk van de lokale omstandigheden bestaat deze variant uit een combinatie van diverse maatregelen die nu in de planuitwerking fase zijn. Het in maart voor de planuitwerking van deze voorkeursvariant toegekende krediet ad € 1,85 mln. wordt na de peildatum van deze bestuursrapportage in de systemen verwerkt.

De uitgaven voor project KWA worden in 2018 geschat op € 1,4 mln. terwijl in de begroting nog uit werd gegaan van € 3,0 mln. Deze bijstelling is veroorzaakt door vertraging in de besluitvorming, als gevolg van nieuwe ontwikkelingen en inzichten rond de Doorslagsluis, de variantenkeuze Lopikerwaard en de debieten van de Gekanaliseerde Hollandse IJssel. Daarnaast is de beschikbaarheid van voldoende personeel een knelpunt, als gevolg van schaarste op de arbeidsmarkt.

Qua realisatie is vertraging opgetreden bij de baggerwerkzaamheden aan de GHJ. Deze zijn eind 2017 gestaakt door de aannemer waardoor een nieuwe aanbesteding dient plaats te vinden. Naar verwachting wordt eind 2018 opnieuw gestart met deze baggerwerkzaamheden door een andere aannemer. De financiële effecten hiervan op de begroting, zijn onder project Gekanaliseerde Hollandsche IJssel inzichtelijk gemaakt.

Sterke Lekdijk

Er wordt per saldo een verlaging van de begroting met € 560.000 voorgesteld, omdat inmiddels een beter beeld bestaat van de activiteiten die in het eerste jaar van de verkenning van deelproject Culemborgse Veer - Beatrixsluis plaatsvinden en van de verwachte kosten van het opstellen van dit plan van aanpak. De detailplanningen zijn in samenwerking met de geselecteerde ingenieursbureaus opgesteld. In het eerste kwartaal van 2018 is de aandacht met name uitgegaan naar werving voor adviseursrollen en het nieuwe IPM-team. Daarnaast heeft een herverdeling van begrote bedragen over de verschillende projecten plaatsgevonden, omdat de kosten van het strategisch team nu in een separaat project worden bijgehouden.

Sinds de vaststelling van de begroting is besloten tot nieuwe uitgangspunten rondom de overdracht van de voorhavendijken van de sluizen bij Wijk bij Duurstede en Nieuwegein. Dit besluit heeft geen financiële invloed op de begroting of het krediet van project Sterke Lekdijk, aangezien de werkzaamheden aan deze voorhavendijken al voorzien zijn in het project en niet worden gewijzigd door dit besluit.

Tevens is besloten over te gaan tot de aankoop van gronden tussen Lopik en de Lekdijk. Deze aankoop landt in het project "verwerving gronden" en heeft dus eveneens geen invloed op de begroting of het krediet van project Sterke Lekdijk. Hieraan gerelateerd wordt een besluit voorbereid om krediet vrij te geven voor een separaat project "grondverwerving Sterke Lekdijk".

Inhoudelijk bevinden de eerste twee deelprojecten (Wijk bij Duurstede – Amerongen, en Salmsteke) zich in de verkenningsfase en dit jaar start de verkenningsfase van het derde deelproject (Culemborgse Veer – Beatrixsluis). De komende jaren start elk jaar een volgend deelproject, waarna uiteindelijk in 2028 de realisatie

van het laatste deelproject gereed is. Meer informatie omtrent de projecten wordt in de kwartaalrapportages van Sterke Lekdijk verstrekt.

Verschillenanalyse op hoogst niveau

Sinds de bestuursrapportages in 2015, worden redenen voor voorgestelde wijzigingen in investeringsniveau, ingedeeld in verschillende categorieën, naar reden van bijstelling. In onderstaande tabel wordt per programma de (belangrijkste) reden van verwachte onder- of overuitputting van de jaarschijf 2018 weergegeven.

Tabel 2 – Verschillenanalyse op hoogste niveau

Tweede begrotingswijziging 2018 - investeringen		Reden voor bijstelling				
Verschillenanalyse op hoogste niveau						
Thema/ Programma/ Doelstelling/ Project	Aanbesteding	Bestuursbesluit	Externe invloed	Overig	Synergie	
Thema Veiligheid						
Programma Waterkeringenbeheer			X			
Thema Voldoende Water						
Programma Watersysteembeheer			X	X	X	
Programma Beperking gevolgen klimaatverandering				X		
Thema Gezond Water						
Programma Gezond Water			X		X	
Programma Zuiveringsbeheer	X			X		
Thema Bestuur, Middelen en Maatschappij						
Programma Bestuur, Middelen en Maatschappij	X			X		
Rwzi Utrecht						
GHJ (excl. bedragen C-keringen)	X			X		
KWA+ fase 1			X	X		
Sterke Lekdijk				X		

Definitie bij bijstellingen

Aanbesteding	Het werk wordt uitgevoerd tegen lagere (of hogere) uitgaven, als gevolg van uitkomsten van het aanbestedingsproces.
Bestuursbesluit	Aan de afwijking ligt een expliciet bestuursbesluit ten grondslag.
Externe invloed	Binnen het begrotingsjaar kan geen invloed worden uitgeoefend op de keuze.
Overig	Zowel overloop UIT voorgaande jaren en als overloop NAAR volgende jaren.
Synergie	Koppelen aan andere projecten, kan voordeel maar ook nadeel opleveren.

Kredietoverschrijdingen

In 2018 hebben zich geen nieuwe krediet overschrijdingen voorgedaan.

Rapportage grote projecten

Uw bestuur ontvangt per kwartaal een rapportage over de voortgang van de investeringsprojecten in relatie tot de vastgestelde jaarschijf (begroting). Als bijlage van deze rapportage ontvangt u tevens de "Rapportage Grote Projecten", over de voortgang van de grotere investeringsprojecten en de watergebiedsplannen. Deze rapportage kunt u in bijlage 5 terugvinden.

Bijlage 1: Financieel overzicht tot en met 1e kwartaal 2018

Tabel 3 - Verantwoording per bestuurlijk thema en programma
(bedragen zijn in duizenden euro 's)

Begroting 2018 per bestuurlijk thema en programma	Begroting 2018	Realisatie t/m 1ste kwartaal 2018	Prognose geheel 2018	Prognose jaarafwijking 2018	v/n
Kosten					
Veiligheid	18.504	1.700	18.572	68	N
Waterkeringbeheer	15.264	1.469	15.341	77	N
Calamiteitenzorg	648	161	648	0	
Muskusrattenbeheer eigen gebied	2.592	70	2.583	9	V
Voldoende water	36.088	8.730	35.973	115	V
Watersysteembeheer	32.281	8.420	32.174	107	V
Beperking gevolgen klimaatverandering	3.807	310	3.799	8	V
Gezond Water	47.095	9.935	46.219	876	V
Gezond Water	4.009	759	4.009	0	
Zuiveringsbeheer	43.086	9.177	42.210	876	V
Bestuur, middelen & maatschappij	26.898	6.940	26.505	393	V
Lastendruk	3.814	615	3.814	0	
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzaamheid	-	-	-		
Tevredenheid belanghebbenden	-	-	-		
Bestuur en organisatie	23.084	6.325	22.691	393	V
Resultaatverantwoordelijke eenheden:	9.671	1.959	9.671	0	
GR Muskusrattenbeheer	9.671	1.959	9.671	0	
Totaal kosten	138.256	29.264	136.940	1.316	V
Overige opbrengsten					
Veiligheid	1.894	217	1.894	0	
Waterkeringbeheer	1.842	214	1.842	0	
Calamiteitenzorg	52	3	52	0	
Muskusrattenbeheer eigen gebied	0	-	-	0	
Voldoende water	4.545	368	4.545	0	
Watersysteembeheer	4.324	351	4.324	0	
Beperking gevolgen klimaatverandering	221	18	221	0	
Gezond Water	4.144	738	4.144	0	
Gezond Water	546	55	546	0	
Zuiveringsbeheer	3.598	684	3.598	0	
Bestuur, middelen & maatschappij	2.503	312	2.503	0	
Lastendruk	-	-	-		
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzaamheid	-	-	-		
Tevredenheid belanghebbenden	-	-	-		
Bestuur en organisatie	2.503	312	2.503	0	
Resultaatverantwoordelijke eenheden:	9.671	-	9.671	0	
GR Muskusrattenbeheer	9.671	-	9.671	0	
	-	-	-		
Totaal overige opbrengsten	22.757	1.635	22.757	0	
Saldo kosten en overige opbrengsten	115.500	27.628	114.184	1.316	V
Onttrekking aan Bestemmingsreserves t.b.v. exploitatie*	7.319		7.319		
Toevoeging aan Bestemmingsreserves t.l.v. exploitatie*	7.366		7.366		
Saldo kosten en overige opbrengsten incl mutaties BR	115.547	-	114.231		
Netto bijdrage belastingcategorieën	117.136	-	118.676	1.540	V
Toevoeging reserves	6.177		6.177		
Onttrekking reserves	4.588		4.588		
Saldo na netto bijdrage en mutaties reserves	0	nvt	2.856	2.856	V
Bedragen zijn in duizenden euro 's					
*Mutaties in het 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.

Tabel 4 – Specificatie financiële afwijkingen naar programma

Omschrijving	Reguliere exploitatie						Overig		
	bedrag	V/N	A. Energiekosten	B.. Reiskosten	C.. Afschrijvingskosten	D. Belasting- opbrengsten	E. Sloop van een klein deel van de rwzi Utrecht	F Voortgang Bestemmings- reserve ICT	G. Voortgang Bestemmingsre- serve Tijdelijke Huisvesting
Kosten									
Veiligheid									
Waterkeringenbeheer	77	N			77				
Muskusrattenbeheer eigen gebied	9	V			9				
Calamiteiten zorg									
Voldoende water, droge voeten									
Watersysteembeheer	107	V	102		5				
Beperking gevolgen klimaatverandering	8	V			8				
Gezond water									
Gezond water									
Zuiveringsbeheer	876	V	406		470		1750		
Bestuur, middelen & maatschappij									
Lastendruk									
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzaamheid									
Tevredenheid belanghebbenden									
Bestuur en organisatie	393	V	42	200	151			300	60
Resultaatverantwoordelijke eenheden:									
GR Muskusrattenbeheer									
Totaal kosten									
Veiligheid									
Primaire, regionale en overige waterkeringen									
Muskusrattenbeheer eigen gebied									
Calamiteiten zorg									
Voldoende water, droge voeten									
Watersysteembeheer									
Beperking gevolgen klimaatverandering									
Schoon water									
Kwaliteit van het oppervlaktewater									
Zuiveringsbeheer									
Bestuur, middelen & maatschappij									
Lastendruk									
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzaamheid									
Tevredenheid belanghebbenden									
Bestuur en organisatie									
Resultaatverantwoordelijke eenheden:									
OR Muskusrattenbeheer									
Totaal opbrengsten									
Saldo kosten en overige opbrengsten									
Belastingopbrengsten	1.540	V				1540			
Prognose jaarresultaat	2.856	V	550	200	566	1540	1750	300	60

Bedragen zijn in duizenden euro 's

Bijlage 3: Aanpassing jaarschijf 2018 investeringen

Tabel 5 Aanpassing jaarschijf 2018 investeringen
(bedragen zijn in duizenden euro 's)

Thema/ Programma/ Doelstelling/ Project	Oorspronkelijke begroting jaarschijf 2018	Voorgestelde mutatie begroting	Begroting jaarschijf 2018 na bgw
Thema Veiligheid	10.775	-400	10.375
Programma Waterkeringenbeheer	10.775	-400	10.375
<u>Waterkeringen voldoen aan de normen (wettelijk/provinciaal/HDSR)</u>			
1.1 GOP regionale waterkeringen (inclusief projecten na 2021)	10.000	-	10.000
1.2 GOP primaire waterkeringen	675	-400	275
3. Verbetering C-kering GHJ	100		100
Thema Voldoende Water	12.130	655	12.785
Programma Watersysteembeheer	11.760	765	12.525
<u>Instandhouden</u>			
3. GOP kunstwerken 2013-2016	860	-	860
4. GOP oevers 2013-2017	500	300	800
5. GOP Watersystemen	4.553	1.400	5.953
<u>Verbeteren</u>			
6. Watergebiedsplan Zegveld en Oud-Kamerik	30	150	180
7. Watergebiedsplan Kamerik en Kockengen	1.720		1.720
8. Watergebiedsplan Tussen Kromme Rijn en Amsterdam-Rijnkanaal	50	-	50
9. Watergebiedsplan Langbroekerwetering	639	-	639
10. Watergebiedsplan Groenraven-Oost en Maartensdijk	100	100	200
11. Watergebiedsplan Linschoterwaard	1.760	-560	1.200
12. Waterplan eiland van Schalkwijk	523	-	523
13. Waterplan Bodegraven Noord	525	-275	250
14. Nieuw programma raamplannen verbetering watersysteem	500	-450	50
14a. Nieuw project: Bufferzone Achttienhvn Nwkoop	-	100	100
Programma Beperking gevolgen klimaatverandering	370	-110	260
<u>Waterkwantiteit (o.a. Bestuursakkoord Water)</u>			
15 Wateropgave Wateroverlast	370	-110	260
Thema Gezond Water	17.103	-6.803	10.300
Programma Gezond Water	2.803	-1.303	1.500
<u>Waterkwaliteit (o.a. KRW)</u>			
16. KRW resultaatverplichting 2010-2015	1.853	-1.303	550
17. Duurzame inrichting Kromme Rijn (synergie)	150		150
19. Oevers KRW 2016-2021	300	-	300
20. Vispassage KRW 2016-2021	300	-	300
21. Syn. LG KRW 2016-2021	200	-	200
Programma Zuiveringsbeheer	14.300	-5.500	8.800
<u>Bouw en verwerving, onderhoud en beheer van rwzi's</u>			
22. GOP Zuiveringstechnische werken	3.900	-500	3.400
23. Aansluiten RWZI's Maarsenbroek en Maarssen op RWZI Leidscherijn	10.400	-5.000	5.400
Totaal investeringsniveau programma's	40.008	-6.548	33.460
Thema Bestuur, Middelen en Maatschappij	3.940	135	4.075
Programma Bestuur, Middelen en Maatschappij	3.940	135	4.075
<u>Routine - investering Bedrijfsvoering</u>			
24. Aanschaf kantoorautomatisering 2016-2018	90	-	90
25. Uitvoeren ICT project	150	235	385
26. Modernisering kantoorgebouw	3.700	-100	3.600
Totaal bedrijfsvoeringsinvesteringen	3.940	135	4.075
Taakstellend investeringsniveau (exclusief RWZI Utrecht, GHJ, Sterke Lekdijk en KWA+)	43.948	-6.413	37.535

Thema/ Programma/ Doelstelling/ Project	Oorspronkelijke begroting jaarschijf 2018	Voorgestelde mutatie begroting	Jaarschijf 2018
Rwzi Utrecht	45.800	-	45.800
27.A Rwzi Utrecht nieuwbouw waterlijn & Poortgebouw	45.500	-	45.500
27.B Herinrichting RWZI Utrecht	300	-	300
GHIJ (excl. bedragen C-keringen)	7.000	-3.100	3.900
28. GHIJ Kunstwerken	800	-200	600
29. GHIJ Oevers	1.000	1.100	2.100
30. GHIJ Bagger	5.200	-4.000	1.200
KWA+ fase 1	3.000	-1.600	1.400
32. Capaciteit toename zoetwater KWA+ - planuitwerking	3.000	-1.600	1.400
Sterke Lekdijk	6.014	-560	5.453
33. Amerongen - Wijk bij Duurstede	2.941	-770	2.171
34. Salmsteke	1.962	-787	1.175
35. Culemborgse Veer - Beatrixsluis	1.110	-560	550
36. Salmsteke - Schoonhoven	-		-
37. Klaphek - Jaarsveld	-		-
38. Irenesluizen - Culemborgse Veer	-		-
39. Vreeswijk - Klaphek	-		-
40. Strategisch team	-	1.557	1.557
41. Overig	-		-
Totaal specifieke projecten	61.814	-5.260	56.553
Taakstellend investeringsniveau (inclusief RWZI Utrecht, GHIJ, Sterke Lekdijk en KWA+)	105.762	-11.673	94.088

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 2017	Prognose 2e kwartaal 2017	Prognose 1ste kwartaal 2018	Toelichting
Ontwikkeling project Rwzi Utrecht					
Realisatie van het beschikbaargestelde krediet. Omvang en verdeling naar investeringscategorïeen.	€ 145,5 miljoen	€ 145,63 miljoen	€ 145,63 miljoen	€ 145,63 miljoen	Op 14 december heeft het algemeen bestuur ingestemd met de voorgestelde duurzaamheidsmaatregelen t.b.v. het Poortgebouw en het daarvoor benodigde krediet van € 0,13 mln. beschikbaar gesteld.
Saneringskosten oude omgeving	PM	ongewijzigd	ongewijzigd	ongewijzigd	In het risicoprofiel t.b.v. de bepaling van het benodigd weerstandscapaciteit is een post van € 1,5 mln. opgenomen voor mogelijke sanering.
Toekomstige ontwikkelingen exploitatie nieuwe Rwzi.	PM	ongewijzigd	ongewijzigd	ongewijzigd	
Ontwikkeling in de Financiering					
Rentepercentage langlopende geldleningen	2,9	2,1	2,1	2,0	In maart 2017 heeft de provincie Utrecht ingestemd met het verzoek om ontheffing te verlenen voor het overschrijden (ophogen) van de kasgeldlimiet in 2017 t/m 2019. Het limiet is opgehoogd tot maximaal 80 miljoen per jaar. Deze ontheffing heeft directe gevolg voor de financieringsbehoefte van het waterschap. Daarnaast liggen bij de aangetrokken financiering de rente percentages lager dan begroot waardoor de gemiddelde rente percentage langlopende leningen is gedaald.
Ontwikkeling in de Reserves					
Omvang van de bestemmingsreserve RWZI ultimo 2018	€ 16,6 miljoen	€ 16,6 miljoen	€ 16,4 miljoen	€ 16,4 miljoen	Conform concept begroting 2018
Omvang van de egaliseringsreserve zuivering (ultimo 2018)	€ 18,5 miljoen	€ 21,9 miljoen	€ 23,6 miljoen	€ 17,2 miljoen	In 2017 is er € 9 mln. overgeheveld naar de algemene reserve.
Minimale bandbreedte 10% / maximale bandbreedte 20%.	€ 6 miljoen	€ 6 miljoen	€ 6 miljoen	€ 6 miljoen	
Minimale bandbreedte 10% / maximale bandbreedte 20%.	€ 12 miljoen	€ 12 miljoen	€ 12 miljoen	€ 12 miljoen	
Vrije ruimte in egaliseringsreserve*	€ 6,5 miljoen	€ 9,9 miljoen	€ 11,6 miljoen	€ 5,2 miljoen	
Ontwikkeling in de exploitatie Zuivering					
Structurele voor en nadelen in de zuiveringsuitgaven tot 2018. Incidentele voor en nadelen in de zuiveringsuitgaven tot 2018	PM	nvt	nvt	nvt	

Bijlage 5: Rapportage grote projecten

Eerste bestuursrapportage (BuRap) 2018: Rapportage Grote Projecten
(bedragen x € 1.000,-)

Programma	Projectnaam	Begroting jaarschijf 2018	Realisatie 2018 t/m mrt.	Realisatie % (t.o.v. begroting)	Oordeel kwaliteit	Oordeel tijd	Oordeel geld	Toelichting
Programma Waterkeringenbeheer								
	GOP regionale waterkeringen (inclusief projecten na 2021)	10.000	607	6%	+/+	+/-	+/+	Vertraging van een aantal projecten (oorzaak: verandering van de projectorganisatie dan wel heroverwegingen als gevolg van externe ontwikkelingen). Een deel van het werk wordt verschoven naar 2019/ 2020. Dit betreft o.a. de Kromme Mijdrecht, de Bijleveld West, Verlengde Bijleveld oost en de Grote Kerkvliet.
Programma Watersysteembeheer								
	GOP kunstwerken 2013-2016	860	149	17%	+/+	+/-	+/+	Vertraging door externe oorzaak (verkrijgen van omgevingsvergunning) bij project gemaal Noord-Linschoten.
	GOP oevers 2013-2017	500	110	22%	+/+	+/+	+/+	
	GOP Watersystemen	4.553	636	14%	+/+	+/+	+/-	De realisatie van een groot aantal projecten gaat dit jaar plaatsvinden, waardoor de uitgaven hoger zullen worden dan geraamd. Het betreffen geen overschrijdingen, maar versnellingen.
	Watergebiedsplan Zegveld en Oud-Kamerik	30	2	7%	+/+	+/+	+/+	
	Watergebiedsplan Kamerik en Kockengen	1.720	113	7%	+/-	+/-	+/-	Veranderingen in uitgangspunten, technisch complexe oplossingen en weerstanden in het gebied zorgen voor vertraging en veranderingen in scope.
	Watergebiedsplan Tussen Kromme Rijn en Amsterdam-Rijnkanaal	50	24	48%	+/+	+/+	+/+	
	Watergebiedsplan Langbroekerwetering	639	122	19%	+/+	+/+	+/+	
	Watergebiedsplan Groenraven-Oost en Maartensdijk	100	12	12%	+/+	+/+	+/+	
	Watergebiedsplan Linschoterwaard	1.760	38	2%	+/+	+/+	+/+	
	Waterplan eiland van Schalkwijk	523	62	12%	+/+	+/+	+/+	
	Waterplan Bodegraven Noord	525	5	1%	+/+	+/+	+/+	
	Nota Ruimte Middelven	-	115	-	+/+	+/-	+/-	Dit betreft overloop van projecten waarvan afronding was voorzien in 2017, maar waar toch vertraging in is opgetreden. Daarom nu toch in 2018 nog uitgaven.
Programma Gezond Water								
	KRW resultaatverplichting 2010-2015	1.853	6	0,3%	+/+	-/-	+/+	Twee natuurvriendelijke oevers lopen vertraging op. Lange Vliet doordat bestuurlijk is besloten deze in synergie met de KWA aan te leggen (uitvoering in 2021) en Grechtkade West door combinatie met aanleg kade en waterberging, het combinatieproject is vertraagd door langere besluitvorming dan gepland en een vertraging bij de aannemer in de opstartfase.
	KRW kansen	-	0		+/+	+/+	+/+	
	Duurzame inrichting Kromme Rijn (synergie)	150	8	5%	+/+	+/+	+/+	
	KRW 2016-2021 (oevers, vispassages, synergie)	800	30	4%	+/+	+/+	+/+	

Totaal krediet*	Tot. uitgaven op krediet t/m mrt. 2018	Uitputting van krediet ***	Oordeel kwaliteit	Oordeel tijd	Oordeel geld	Toelichting	Prognose jaar einde werk
82.377	32.154	39%	+/+	+/-	+/+	Vertraging van een aantal projecten (oorzaak: verandering van de projectorganisatie dan wel heroverwegingen als gevolg van externe ontwikkelingen). Een deel van het werk wordt verschoven naar 2019/ 2020. Verwacht wordt dat de veranderingen in de projectorganisatie vanaf de tweede helft van 2018 gaan leiden tot de gewenste versnelling van het programma.	2021
14.222	13.124	92%	+/+	+/-	+/+	Vertraging door externe oorzaak (verkrijgen van omgevingsvergunning) bij project gemaal Noord-Linschoten. Afronding daardoor pas in 2019.	2019
5.550	4.319	78%	+/+	+/+	+/+		2018
24.200	2.128	9%	+/+	+/+	+/+		2022 voortrollend
13.400	12.851	96%	+/+	+/+	+/+		2019
17.300	12.690	73%	+/-	+/-	+/-	Veranderingen in uitgangspunten, technisch complexe oplossingen en weerstanden in het gebied zorgen voor vertraging en veranderingen in scope. Afronding nu geraamd voor 2020.	2020
8.300	8.685	105%	+/+	+/+	+/+		2018
8.600	6.827	79%	+/+	+/+	+/+		2020
6.400	6.252	98%	+/+	+/+	+/+		2018
10.800	5.097	47%	+/+	+/+	+/+		2021
9.000	1.783	20%	+/+	+/+	+/+		2025
7.550	5	0%	+/+	+/+	+/+		2021
3.940	3.253	83%	+/+	+/-	+/-	Vertraging bij de afronding door complexiteit gebiedsproces, daarom afronding nu pas in 2018.	2018
3.726	1.617	43%	+/+	+/-	+/+	Twee natuurvriendelijke oevers lopen vertraging op. Lange Vliet doordat bestuurlijk is besloten deze in synergie met de KWA aan te leggen (uitvoering in 2021) en Grechtkade West door combinatie met aanleg kade en waterberging, het combinatieproject is vertraagd door langere besluitvorming dan gepland en een vertraging bij de aannemer in de opstartfase. Eindtermijn opgeschoven naar 2021.	2021
1.760	1.215	69%	+/+	+/+	+/+		2019
6.761	6.238	92%	+/+	-/-	+/+	In 2018 is vertraging opgetreden door een geschil met de provincie over een aan te kopen stuk grond. Dat is destijds ook zo gerapporteerd. Het geschil is inmiddels opgelost, desondanks zal realisatie niet meer in 2018 plaatsvinden waardoor de eindtermijn moet worden verruimd.	2020
4.200	379	9%	+/+	+/+	+/+		

Programma	Projectnaam	Begroting jaarschijf 2018	Realisatie 2018 t/m mrt.	Realisatie % (t.o.v. begroting)	Oordeel kwaliteit	Oordeel tijd	Oordeel geld	Toelichting
Programma Zuiveringsbeheer								
	GOP Zuiveringstechnische werken	3.900	608	16%	+/+	+/-	+/+	Door vertraging in de opstart van een tweetal projecten uit de GOP jaarschijf verschuift de realisatie (en daarmee de uitgaven) van deze projecten naar 2019.
	Aansluiten RWZI's Maarsenbroek en Maarsse op RWZI Leidscherijn	10.400	352	3%	+/+	-/-	+/+	Door complicaties in de aanbestedingsprocedure is een vertraging van circa 3 maanden opgetreden op een deel van het project.
Programma Bestuur, Middelen en Maatschappij								
	25. Uitvoeren ICT project	150	-	0%	+/+	+/+	+/-	Wij besteden het krediet eerder dan verwacht (2018 ipv 2019). Voor dit project blijven wij binnen het vastgestelde krediet.
	26. Modernisering kantoorgebouw	3.700	2.234	60%	+/-	+/+	+/+	Project wordt iets eerder opgeleverd dan gepland. Voor de levering en aanbrenging van de zonnepanelen is het niet gelukt om een passende aanbieder te krijgen.
Specifieke projecten								
	RWZI Utrecht nieuwbouw waterlijn & Poortgebouw	45.500	8.428	19%	+/+	+/+	+/+	Na de organisatieaanpassing bij de aannemer, zijn achterstanden in de realisatieplanning deels ingelopen. De verwachting is dat de contractuele mijlpalen worden behaald. Beide exploitatieteams, bij zowel de aannemer als HDSR, zijn aan het verkennen of de inbedrijfstelling mogelijk versneld kan worden. De voortgang van het Poortgebouw verloopt volgens planning.
	Gekanaliseerde Hollandsche IJssel (kunstwerken, oevers, baggeren)	7.000	903	13%	+/+	+/-	+/+	Door een breuk met de aannemer, moet het baggerwerk opnieuw worden aanbesteed, wat leidt tot vertraging. Er is gepoogd onderhoudswerkzaamheden aan de Waaiersluis te versnellen; aanbesteding is echter misgelopen. Dit werk is nu uitgesteld tot na het baggeren. Het werk aan de oevers loopt in 2018 voor op schema.
	KWA+ (planuitwerking)	3.000	48	2%	+/+	+/-	+/-	Vertraging door nieuwe ontwikkelingen en inzichten rond de Doorslagsluis, variantenkeuze Lopikerwaard en debieten Gekanaliseerde Hollandsche IJssel. Ook is de beschikbaarheid van voldoende personeel knelpunt vanwege schaarste op de arbeidsmarkt. Daarom bijstelling van verwachte uitgaven. Qua realisatie is het baggerwerk GHJ stilgelegd (financiële consequenties staan bij dat project).
	Sterke Lekdijk	6.014	414	7%	+/+	+/+	+/+	De gerealiseerde uitgaven (7%) lijken achter te lopen, echter de bulk aan uitgaven volgt in de loop van het jaar. Dan zijn enkele omvangrijke producten gereed (zoals geotechnisch grondonderzoek). Zie voor informatie over de 'oordelen kwaliteit en planning' de kwartaalrapportage van Sterke Lekdijk (meest recente is kwartaalrapportage Q1-2018 d.d. 24-4-2018).

Totaal krediet*	Tot. uitgaven op krediet t/m mrt. 2018	Uitputting van krediet ***	Oordeel kwaliteit	Oordeel tijd	Oordeel geld	Toelichting	Prognose jaar einde werk
42.700	10.619	25%	+/+	+/+	+/+		2019
16.800	986	6%	+/+	-/-	+/+	Door vertraging in de opstart van een tweetal projecten uit de GOP jaarschijf verschuift de realisatie (en daarmee de uitgaven) van deze projecten naar 2019.	2019
1.775	1.389	78%	+/+	+/+	+/+	Voor dit project blijven wij binnen het gestelde totaal krediet.	2018
5.380	3.669	68%	+/-	+/+	+/+	De prognose is dat we binnen het gestelde totaal krediet blijven. Het krediet van de zonnepanelen wordt niet benut (480k minus voorbereidingskosten van circa 80k).	2018
145.630	101.804	70%	+/+	+/+	+/+		2019
15.125	3.004	20%	+/+	+/-	+/+	Baggerwerk is vertraagd, wegens een breuk met de aannemer. De einddatum van dit onderdeel schuift op. Om het baggerwerk niet in de weg te zitten, worden de resterende werkzaamheden aan de Waaiersluis eveneens uitgesteld. Het lopende project wordt beëindigd en over enkele jaren zal een nieuw krediet voor dit deel worden aangevraagd.	2021
2.310	602	26%	+/+	+/+	+/+	Planuitwerking van de laatste onderdelen gereed in 2020, realisatie gereed in 2021.	2021
49.000	2.606	5%	+/+	+/+	+/+	De eerste 2 deelprojecten WAM en STE zijn gestart in de verkenningsfase. Dit jaar start het 3e deelproject CUB in de verkenningsfase. Komende jaren start elk jaar een volgend deelproject. In 2028 is de realisatie van het laatste deelproject gereed.	

Legenda

Kwaliteit

- +/+ geen scopewijzigingen
- +/- scopewijzigingen die niet of nauwelijks tot een ander resultaat leiden
- /- scopewijzigingen die tot een ander resultaat leiden

Tijd

- +/+ geen vertraging
- +/- vertraging op onderdelen, maar eindtermijn niet in gevaar
- /- vertraging waarbij de eindtermijn in gevaar komt

Geld

- +/+ geen overschrijdingen
- +/- overschrijdingen in dit jaar, maar geen resultaatwaarschuwing voor het gehele project
- /- overschrijdingen in dit jaar, met een resultaatwaarschuwing voor het gehele project

