

Lijst met conclusies Commissie Gecombineerd BMZ–SKK

Datum	18-10-2022
Tijd	19:30 – 22:45
Locatie	AB zaal Hensbeker, Poldermolen 2 te Houten
Voorzitter	G.H.J. Weierink
Secretaris	C.J. Vos
Aanwezig	Van Baaren (VVD), Van Dam (WN), De Beaufort (LNE), Dieperink (AWP), Van der Heijden (WN), Van den Hoek (50Plus), Jansen (WN), Van der Kruk (PvdD), Kooy (LNE), Van der Molen (WN), Michielsen (VVD), Pleijsier (CU), Van Rijn (LNE), Travaille (PvdD), Weierink (LNE), Van Winden (VVD), Van Bork (PvdA); Hoogheemraden: De Groot (LNE), Sommer-de Vries (CDA), Otterman (WN) Van Zoelen (PvdA), Haan (dijkgraaf);
Afwezig	Bruggink (LNE), Verkaik (W@I);
DM	1915140
Toelichting	Deze vergadering is te zien via https://stichtserijnlanden.waterschapsinformatie.nl/dashboard

1 **Opening en vaststelling agenda**

2 **Stukken ter advisering (besluitvorming door AB)**

2.1 **2e Begrotingswijziging 2022**

Een begrotingswijziging is het instrument van het Algemeen bestuur om gedurende een jaar bijstellingen op de vastgestelde jaarbegroting door te kunnen voeren. Hiermee wordt de norm- en taakstellend functie van de begroting geborgd. Het college stelt tweemaal per jaar een bestuursrapportage vast over de voortgang en afwijkingen van de in de begroting opgenomen uitgangspunten. De in de Burap vermelde afwijkingen en ontwikkelingen worden vervolgens vertaald in een door het algemeen bestuur vast te stellen begrotingswijziging voor zover deze voldoen aan de hiervoor geldende criteria, die zijn opgesteld in overleg met de commissie BMZ (rechtmatigheid, uitwerking besluiten van het algemeen bestuur en transparantie).

In de voorgestelde 2e begrotingswijziging 2022 komen de bijstellingen op de exploitatie en op de investeringsbegroting aan de orde die voortvloeien uit de 2e Burap 2022 en die aan deze criteria voldoen.

De prognose van het jaarresultaat wordt verwerkt in de begroting 2022. De aanpassing in de begroting 2022 wordt formeel door het

algemeen bestuur geautoriseerd. Via het wijzigen van de begroting 2022 wordt een realistischer beeld gegeven van het verwachte jaarresultaat.

Voorgesteld besluit

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld:

1. in te stemmen met een kredietoverschrijding van het project KRW 2016 – 2021 met € 0,140 miljoen;
2. met inachtneming van het voorgaande beslispunt de 2e begrotingswijziging 2022 vast te stellen, waarbij het verschil tussen de netto kosten en de belastingopbrengsten in 2022 een positief resultaat van € 0,740 miljoen oplevert, welk resultaat is opgebouwd uit de volgende elementen:
 - a. een verhoging van de personeelskosten met € 0,740 miljoen;
 - b. een verlaging van de overige kosten met € 0,228 miljoen;
 - c. een verhoging van de overige opbrengsten met € 1,340 miljoen;
 - d. een verhoging van de onttrekking aan de bestemmingsreserve Sloop RWZI met € 0,350 miljoen;
 - e. een verhoging van de belastingopbrengsten met € 0,600 miljoen.

Advies commissie:

agenderen als besprekingsstuk voor AB van d.d. 16 november 2022

Mevrouw Sommer-de Vries (hoogheemraad):

- Er komt nog een betere duiding van het positief resultaat van € 0,740 miljoen;
- Er is sprake van onderuitputting, wanneer sprake is van een veranderde prognose wordt het AB op de hoogte gehouden;
- In tabel wordt nog kort aangegeven waar we nu staan.

2.2 Ontwerp–Begroting 2023

De begroting is vanwege de uitzonderlijke externe omstandigheden een spannend proces geweest.

Het college heeft gekozen om de uitgestippelde koers uit het WBP vast te houden om de ambities en doelstellingen uit dit plan te kunnen realiseren. Ze presenteert daarom ook met enige trots een sluitende begroting voor 2023 en de daaropvolgende jaren met gematigde tariefstijgingen.

De basis voor de uitwerking van de ontwerp–begroting 2023 is de door uw algemeen bestuur op 6 juli jl. vastgestelde Voorjaarsnota

2022. In deze voorjaarsnota zijn de eerste effecten van de prijs- en loonontwikkeling die op dat moment bekend waren meegenomen. Dit heeft geresulteerd in een financieel kader met een totaal netto kostenniveau van € 152,041 miljoen. In dit bedrag zijn ook de kosten van de dynamische opgaven opgenomen.

Voorgesteld besluit

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld:

1. de Begroting 2023 vast te stellen overeenkomstig het bij dit voorstel behorende ontwerp (DM 1907797v3), met daarin opgenomen:
 - een totaal saldo aan kosten en overige opbrengsten van € 152,037 miljoen;
 - een te realiseren totale belastingopbrengst van € 145,739 miljoen, te weten € 145,527 miljoen via de watersysteem- en zuiveringsheffing en € 0,212 miljoen via de verontreinigingsheffing;
 - een voor 2023 vast te stellen investeringsvolume van € 79,933 miljoen;
 - een voor 2023 te autoriseren nieuw kredietvolume van € 186,903 miljoen
 - een kredietvolume van € 6,120 miljoen toe te kennen voor het voortrollende GOP Watersystemen;
 - een kredietvolume van € 14,100 miljoen toe te kennen voor het voortrollende GOP Zuiver;
 - een onttrekking aan de bestemmingsreserves voor tariefegalisatie zuiveringsheffing van € 4,128 miljoen;
 - per saldo onttrekking aan de bestemmingsreserves voor tariefegalisatie watersysteemheffing van € 2,171 miljoen;
 - een totale toevoeging van € 8,177 miljoen aan de overige bestemmingsreserves en een totale onttrekking aan de overige bestemmingsreserves van € 14,465 miljoen;
 - een nieuwe set aan effect indicatoren;
2. de te realiseren belastingopbrengst voor het watersysteem- en de zuiveringsheffing van € 145,527 miljoen als uitgangspunt te nemen voor de vaststelling van de belastingtarieven 2023.

Advies commissie:
agenderen als besprekingsstuk voor AB van d.d. 16 november 2022

Mevrouw Sommer-de Vries (hoogheemraad):

- M.b.t. subsidieregelingen wordt nog gekeken hoe dit op een goede manier zichtbaar kan worden gemaakt.

De heer De Groot (hoogheemraad):

- Donderdag a.s. wordt het AB geïnformeerd over de resultaten bodemdaling. Ook zal worden ingegaan op sturing en participatie van HDSR in integrale gebiedsgerichte processen, waar zowel het toekomstbestendige watersysteem een plek moet krijgen, maar ook de grote maatschappelijke opgaven.
- Wij monitoren zwemwater, als er mogelijkheden zijn om door te spoelen doen we dat. Verantwoordelijkheid voor waterkwaliteit oppervlaktewater op zwemwaterkwaliteitsniveau bij open zwemlocaties in open water ligt niet bij HDSR. Het AB wordt nader geïnformeerd over de waar deze verantwoordelijkheid ligt.

Mevrouw Otterman (hoogheemraad):

- Uitgezocht wordt wat de verwachting is dat HDSR de komende jaren moet bijdragen aan het HWBP.

2.3 Belastingverordeningen 2023

Met dit voorstel worden de tarieven voor de waterschapsbelastingen 2023 ter vaststelling van het algemeen bestuur aangeboden. Deze tarieven zijn in het ontwerp-besluit als wijziging verordeningen watersysteemheffing, zuiveringsheffing en verontreinigingsheffing verwerkt. De door het college voorgestelde tarieven voor zowel de watersysteemheffing als de zuiveringsheffing zijn ook opgenomen in de ontwerp-Begroting 2023 die in dezelfde vergadering aan het algemeen bestuur ter besluitvorming voorligt. Dat betekent ook dat de belastingopbrengsten en mutaties van de egalisatiereserves, waar deze tarieven toe leiden, in de begroting als dekking voor de netto-kosten zijn opgenomen.

Verder wordt in het kader van de uitwerking van de aangenomen motie 022-2021 voorgesteld de verordeningen voor de zuiverings- en verontreinigingsheffing te wijzigen.

Voorgesteld besluit

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld:

1. Met ingang van 1 januari 2023 de belastingtarieven als volgt te

wijzigen:

- a) voor de toepassing van de Verordening watersysteemheffing Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden 2020 worden de tarieven vastgesteld op:
 - € 98,99 per woonruimte voor de categorie Ingezetenen;
 - € 108,62 per hectare voor de categorie Ongebouwde onroerende zaken;
 - € 6,29 per hectare voor de categorie Natuurterreinen;
 - 0,0222% van de heffingsmaatstaf voor de categorie Gebouwde onroerende zaken;
 - b) voor de toepassing van de Verordening Verontreinigingsheffing Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden 2020 wordt het tarief vastgesteld op € 63,94 per vervuilings-eenheid;
 - c) voor de toepassing van de Verordening Zuiveringsheffing Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden 2020 wordt het tarief vastgesteld op € 63,94 per vervuilingseenheid.
2. in het kader van de uitvoering van de aangenomen motie 022–2021 de Verordening zuiveringsheffing Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden 2020 en de Verordening verontreinigingsheffing Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden 2020 te wijzigen t.a.v. De bepaling van de huishoudensgrootte;
3. het bepaalde in de leden 1 en 2 vast te leggen door vaststelling van de bij dit voorstel behorende ontwerp-besluiten (DM 1909462) tot wijziging van de tarieven en het aanbrengen van de aanpassingen in de Verordening watersysteemheffing, de Verordening verontreinigingsheffing en de Verordening zuiveringsheffing.

Advies commissie:
agenderen als bespreekstuk voor AB d.d. 16 november 2022

Mevrouw Sommer-de Vries (hoogheemraad)

- Volgend jaar volgt er een uitgebreide analyse op kostentoedeling
- Tarief koppelen aan waterverbruik is een ingrijpend punt. Toegezegd wordt dat er gekeken wordt naar de mogelijk- en onmogelijkheden hieromtrent. Hier is tijd voor nodig.
- Op de vraag waar de extra hectares vandaan komen waar in het stuk sprake van is, daar wordt schriftelijk bij het AB op teruggekomen.

- Brandbreedte natuur, ook hier wordt schriftelijk op terug gekomen.
- Aandacht wordt gevraagd voor de mogelijkheden rondom kwijtschelding; het moet duidelijk zijn dat dit via BGHU mogelijk is.

2.4 Creëren voorziening kapitaalopbouw APPA–pensioenen bestuurders

Leden van het dagelijks bestuur hebben op basis van de Appa (Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers) recht op een uitkering en pensioen. Tijdens actief DB–lidmaatschap worden pensioen– en uitkeringsaanspraken opgebouwd.

Er bestaat geen Appa–pensioenfonds. Dit betekent dat de ex–bestuurder de Appa–aanspraken rechtstreeks ontleent aan het waterschap. HDSR is dus zelf verantwoordelijk voor de opbouw, administratie en betalingen van de Appa–aanspraken. Daarbij laat het zich ondersteunen door marktpartijen.

Inmiddels is duidelijk geworden dat er geen (markt)partij meer is die de kapitaalopbouw van de bestuurderspensioenen voor haar rekening neemt. Dit maakt het noodzakelijk om de kapitaalopbouw voor bestuurders in eigen hand te nemen en een voorziening te creëren om in de Appa–verplichtingen te voorzien.

Voorgesteld besluit

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld:

1. een voorziening te creëren voor de kapitaalopbouw van Appa–pensioenen voor bestuurders, genaamd voorziening Pensioenopbouw Bestuurders;
2. In te stemmen met het door ASR Verzekeringen laten uitbetalen van het opgebouwde pensioenkapitaal aan ons waterschap;
3. het uitbetaalde kapitaal toe te voegen aan de voorziening Pensioenopbouw Bestuurders en dat te verrekenen in de jaarrekening 2022;
4. vanaf dit moment pensioenkapitaal–opbouw voor bestuurders binnen HDSR te laten plaatsvinden.

Advies Commissie:
agenderen als hamerstuk voor het AB d.d. 16 november 2022

3 Stukken ter consultering (besluitvorming college)

4 Informerend deel

4.1 Overzicht collegetoezeggingen met leeswijzer
Conform

5 Mededelingen
Geen

6 Ingekomen stukken
Geen

7 Rondvraag
De heer Travaille (PvdD) was te gast als spreker bij de Universiteit van Utrecht. Een leuke ervaring. Presentatiemateriaal kan opgevraagd worden bij de afdeling Bestuursondersteuning. Het wordt de AB leden van harte aanbevolen om bij gelegenheid een keer als gastspreker op te treden.

8 Sluiting
De voorzitter sluit af met een gedicht.
Vergadering wordt om 22.45 uur gesloten.