



Goed **waterbeheer** legt de basis voor de toekomst van ons gebied.

VV-besluitnota

Registratienummer:
20.065342

De verenigde vergadering

besluit:

1. In te stemmen met de voorgestelde tweede begrotingswijziging van € 2,3 mln zoals opgenomen in bijlage 1 van deze nota.
2. In te stemmen om de tweede begrotingswijziging van € 2,3 mln als volgt te dekken:
€ 0,5 mln lagere baggerkosten storten in de reserve baggerwerken;
€ 0,5 mln lagere geactiveerde lasten onttrekken uit de reserve schuldreductie;
€ 2,3 mln onttrekken uit de egalisatiereserves.
3. In te stemmen met de drie kredietmutaties als genoemd onder argument nr. 3.1.
4. Kennis te nemen van een kredietoverheveling genoemd onder argument nr. 4.1.

Context

Uw vergadering wordt met drie rapportagemomenten geïnformeerd over de voortgang van de programmabegroting 2020. Deze bestaan uit een korte voorjaarsbrief (VV mei) een uitgebreide zomerburap (VV september) en een korte najaarsbrief (VV-november). Deze rapportages bieden inzicht in afwijkingen en bijstellingen en (kunnen) leiden tot begrotingswijzigingen. Met de bijgaande bestuursrapportage 2020 (zomerburap) kunt u kennisnemen van de voortgang van de afspraken uit de begroting 2020 en andere relevante activiteiten.

De burap sluit ook aan bij de tien highlights uit het coalitieakkoord 'Water raakt ons'. In de burap komen de tien highlights uit het coalitieakkoord in een apart hoofdstuk aan bod.

Programma's

Met behulp van kleurscores wordt in de zomerburap gerapporteerd over de voortgang van de afspraken uit de begroting 2020. De algehele scores voor Waterveiligheid, Voldoende water, Schoon en Gezond water en BOD zijn groen (op schema). Voor Waterketen is de score geel (behoeft aandacht). De scores worden uitgebreid toegelicht in de zomerburap.

Investeringen

De geprognosticeerde investeringsuitgaven komen uit op € 72,7 mln inclusief baggerwerken en zijn daarmee vrijwel gelijk aan de prognose van de voorjaarsburap van € 72,3 mln (primaire begroting €97 mln incl. concernbrede korting). Per programma worden de investeringsprognoses uitgebreid toegelicht. Met ingang van 2019 worden de kosten van baggerwerken ten laste van de exploitatie gebracht. De afzonderlijke baggerprojecten zijn echter nog in de investeringsoverzichten opgenomen, ook omdat er nog een krediet voor nodig is. Daarom worden de baggerwerken zowel bij de investeringen als bij de exploitatie vermeld.

Exploitatie

De exploitatieprognose geeft een negatief resultaat van € 2,3 mln. Dit tekort is vooral ontstaan door een overschrijding van het onderhoudsbudget en lagere opbrengsten zuiveringsheffing bedrijven (als gevolg van Corona). Ook speelt mee dat vanwege overschotten in voorgaande jaren de budgetten 2020 nog scherper zijn begroot. In de zomerburap worden de exploitatiekosten verder uitgebreid toegelicht per programma en per kosten- en opbrengstsoorten.

Argumenten

1.1 De in de budgethoudersregeling geregelde budgetrechtmatigheid over 2020 is daarmee gewaarborgd.

De burap toont de meest reële prognose en verwachtingen van wat over 2020 is afgesproken. Met een begrotingswijziging geeft uw vergadering aan kennis te hebben genomen van de afwijkingen van de exploitatie ten opzichte van de initiële begroting en hiermee in te stemmen door de begroting te wijzigen.

2.1 Het exploitatieresultaat bestaat uit voor- en nadelen die op verschillende manieren gedekt moeten worden.

Voor achterstanden in baggerwerken heeft Rijnland de bestemmingsreserve baggerwerken. Voorgesteld wordt om de lagere uitgaven voor baggerwerken van € 0,5 mln in deze bestemmingsreserve te storten. Bij de jaarrekening worden de achterstanden in baggerwerken bepaald en zal middels een storting of onttrekking voorgesteld worden om de bestemmingsreserve baggerwerken op de hoogte van de achterstanden te brengen.

Ter verbetering van de schuldenpositie worden minder uren van medewerkers geactiveerd in de investeringswerken. Hierdoor ontstaat in 2020 een negatief resultaat van € 0,5 mln. Dit negatieve resultaat kan gedekt worden uit hiervoor ingestelde bestemmingsreserve schuldenreductie.

Na de hierboven genoemde storting en onttrekking in de specifieke bestemmingsreserves resteert een negatief saldo van € 2,3 mln. Ter dekking van dit saldo wordt voorgesteld om dit te onttrekken uit de diverse beschikbare egaliseringsreserves. Dit betekent wel dat er € 2,3 mln minder beschikbaar is voor het egaliseren van de belastingtarieven voor de komende jaren.

3.1 Kredietmutaties

De volgende kredietmutaties worden voorgesteld:

- 'Renovatie 4 AWTG's regio Nieuwe Wetering' te verlagen met € 750.000 tot € 2.580.000;
- 'AWZI Leiden Noord en AWZI Nieuwveen, renovatie slibretourvijsels' te verlagen met € 600.000 tot € 1.258.724;
- 'Vervangen procesautomatisering - uren en risicoreservering' te verlagen met € 1.000.000 tot € 685.195;

In de bijlage kredietmutaties van de zomerburap is per krediet toegelicht wat de reden is om het krediet nu te verlagen. In het algemeen is de reden dat bij aanbesteding voor lagere bedragen is ingeschreven dan op voorhand is gecalculeerd en dat de opslagen voor uitvoeringsrisico's achteraf niet of maar te dele nodig zijn gebleken.

4.1 Overheveling krediet

Na akkoord van de portefeuillehouder wordt het project 'PG Drooggemaakte Veender- en Lijkerpolder revisie (Cluster 1)' met het restant krediet van € 200.000 overgeheveld van Cluster 1 naar Cluster 2 zodat € 100.000 ruimte in de risicoreservering van Cluster 2 gebruikt kan worden voor dit project.

Risico's

1. *De gepresenteerde prognoses en verwachtingen worden later dit jaar bijgesteld.*

De zomerburap laat de resultaten over het eerste halfjaar 2020 zien. Dat betekent dat, met een half jaar voor de boeg, zich binnen programma's nog onverwachte en bestuurlijk relevante mutaties kunnen voordoen. In dat geval zal uw vergadering tijdig worden betrokken voor eventuele bijsturingsacties. Met de tweede begrotingswijziging zijn naar verwachting de exploitatiebegroting en de weerstandscapaciteit voldoende robuust om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen. Op dit moment (september 2020) hebben zich geen omstandigheden voorgedaan die anders uitwijzen.

Binnenkort start de verkoop van het bloot-eigendom van diverse percelen aan de Bennebroekerdijk te Cruquius. Het is onzeker tegen welk bedrag en of de verkoop in 2020 of in 2021 gaat plaatsvinden. Daarom is deze opbrengst nog niet in deze zomerburap opgenomen. Bij de najaarsburap zal hierover verder worden gerapporteerd.

Bijlage 1: tweede begrotingswijziging 2020

BEGROTINGSWIJZIGING NAAR KOSTEN- EN OPBRENGSTOORTEN (Bedragen x € 1.000)

No.	Omschrijving	Begroting nawijziging voorjaars- burap	Verhoging / Verlaging	Begroting na wijziging 2020
	<u>Kosten</u>			
1.	Rente en afschrijvingen	54.926	-/- 150	54.776
2.	Personeelslasten	70.483	-/- 350	70.133
3.	Goederen en diensten van derden	95.891	1.835	97.726
4.	Bijdragen aan derden	14.153	0	14.153
5.	Toevoegingen aan voorzieningen/onvoorzien	350	0	350
	<u>Totaal Kosten</u>	235.803	1.335	237.138
	<u>Opbrengsten</u>			
6.	Financiële baten	4.792	0	4.792
7.	Personeelsbaten	802	0	802
8.	Goederen en diensten aan derden	14.845	2	14.847
9.	Bijdragen van derden	989	35	1.024
10.	Waterschapsbelastingen	205.652	-/- 498	205.154
11.	Interne verrekeningen	7.136	-/- 500	6.636
	<u>Totaal Opbrengsten</u>	234.216	-/- 961	233.255
	<u>Saldo kosten -/- opbrengsten</u>	1.587	2.296	3.883
12.	Onttrekkingen aan reserves	-/- 2.867	-/- 500	-/- 3.367
13.	Egalisatie van tarieven	-/- 2.960	-/- 2.267	-/- 5.227
14.	Toevoeging bestemmingsreserves	4.240	471	4.711
	<u>Saldo</u>	0	0	0

BEGROTINGSWIJZIGING NAAR PROGRAMMA's (Bedragen x € 1.000)

No.	Omschrijving	Begroting nawijziging voorjaars- burap	Verhoging / Verlaging	Begroting na wijziging 2020
	<u>Kosten</u>			
1.	Waterveiligheid	27.143	1.138	28.281
2.	Voldoende water	53.811	993	54.804
3.	Schoon en gezond water	10.467	200	10.667
4.	Waterketen	83.432	-/- 331	83.101
5.	Bestuur, Organisatie en dienstverlening	32.386	-/- 202	32.184
	<u>Totaal netto kosten van de programma's</u>	207.239	1.798	209.037
	Waterschapsbelastingen	205.652	-/- 498	205.154
	<u>Saldo</u>	1.587	2.296	3.883
	Onttrekkingen aan reserves	-/- 2.867	-/- 500	-/- 3.367
	Egalisatie van tarieven	-/- 2.960	-/- 2.267	-/- 5.227
	Toevoeging bestemmingsreserves	4.240	471	4.711
	<u>Saldo</u>	0	0	0