

Bestuursrapportage 2015 no. 1

Vastgesteld door het college van dijkgraaf en
hoogheemraden op 28 april 2015,
uitgebracht aan het algemeen bestuur
op 8 juli 2015
(als bijlage bij de 1^{de} begrotingswijziging 2015)

DM922731-v8-Burap_1_2015

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

Inhoud

1. Voorwoord en leeswijzer	3
2. Samenvatting 1 ^e bestuursrapportage 2015	4
3. Financiële ontwikkelingen	6
4. Investerings	9
Bijlage 1: Financieel overzicht eerste kwartaal 2015.....	12
Bijlage 2: Specificatie financiële afwijkingen naar programma	13
Bijlage 3: Aanpassing jaarschijf 2015 investeringen	14

1. Voorwoord en leeswijzer

Voorwoord

Deze bestuursrapportage is de eerste rapportage, die aan het nieuwe 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 met een begrotingswijziging.

De 1^e bestuursrapportage 2015 beslaat een periode van 3 maanden. Deze periode is zorgvuldig gekozen zodat het Algemeen Bestuur de ontwikkelingen van het lopend begrotingsjaar 2015 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 alleen de hoofdlijnen van de voortgang gemeld over ontwikkelingen tussen de vaststelling van de begroting 2015 door het Algemeen Bestuur op 19 november 2014 en 31 maart 2015.

In deze burap wordt ingegaan op de financiële afwijkingen op de exploitatiebegroting, de hoofdlijn van de prestatie indicatoren en de stand van de investeringen. De overige onderwerpen uit de begroting 2015 (paragrafen en de bijlagen) worden uitgebreider behandeld in de 2^{de} bestuursrapportage, welke rapporteert over de eerste zes maanden van 2015.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 worden de uitkomsten van de eerste Burap 2015 samengevat.

In hoofdstuk 3 worden de financiële afwijkingen op de exploitatie 2015 uiteengezet.

In hoofdstuk 4 wordt inzicht gegeven in de voortgang van de investeringen.

2. Samenvatting 1^e bestuursrapportage 2015

Samenvatting

In de periode tot en met maart zijn de werkzaamheden op hoofdlijnen conform de begroting uitgevoerd. Bijzondere gebeurtenis in deze periode was de waterschapsverkiezingen op 18 maart 2015. Deze bestuursrapportage (hierna afgekort als burap) rapporteert over een periode die nog onder de verantwoordelijkheid valt van het oude college.

Deze burap vermeldt de ontwikkelingen en afwijkingen op hoofdlijnen, ten opzichte van de begroting 2015 op basis van de realisatie over de eerste drie maanden.

De burap is de bijlage behorende bij de 1^e begrotingswijziging waarin formele besluitvorming over aanpassingen op de begroting 2015 door het algemeen bestuur wordt geautoriseerd.

Samenhang burap en 1^e Begrotingswijziging 2015

Afwijkingen en ontwikkelingen uit de burap worden alleen vertaald in een begrotingswijziging als de afwijkingen voldoen aan de criteria die door de commissie zijn opgesteld (rechtmatigheid, uitwerking besluiten algemeen bestuur en transparantie).

In deze burap zijn een aantal afwijkingen op de exploitatiebegroting verwerkt en bijstellingen op de investeringskredieten, die aanleiding geven voor een begrotingswijziging.

Dit betreft de verwerking van het actualiseren van de afschrijvings- en rentevoordelen, de verwerking van de ontvangen bijdrage van Rijkswaterstaat, het beschikbaarstellen van eenmalige budgetten voor transitie- en ICT uitgaven en het bijstellen van jaarschijf van het Rwzi investeringskrediet.

Onderstaand de samenvatting over de eerste drie maanden over de prestatieindicatoren, de exploitatie en de investeringen.

Prestatie-indicatoren

In de begroting 2015 zijn 37 prestatie indicatoren opgenomen. In de eerste drie maanden zijn er geen bijzonderheden op basis waarvan prestatieindicatoren zullen afwijken van de jaarprognose. In de tweede bestuursrapportage zal het gehele overzicht en de status per maatregel worden toegelicht.

In april 2015 vinden de afrondende gesprekken plaats over het waterakkoord Bodegraven. De resultaten van het definitieve akkoord worden in de volgende bestuursrapportage verwerkt.

Financieel beeld

In totaal wordt er op basis van deze burap € 1,17 mln aan (incidenteel) exploitatievoordeel toegevoegd aan de reserve watersysteemheffing. Dit is het resultaat van de in het verleden ontvangen bijdrage van Rijkswaterstaat voor taken die aan ons waterschap zijn overgedragen.

Door het actualiseren van de afschrijvingslasten op de stand van de projecten per ultimo 2014 en de afgesloten nieuwe leningen is er € 2,5 mln incidentele ruimte voor het op orde brengen van de ICT en de personele ontwikkelingen. In deze burap worden alleen de incidentele financiële ontwikkelingen voor het jaar 2015 ter besluitvorming voorgelegd. De structurele effecten van de rente en afschrijvingen zijn in de voorjaarsnota 2015 verwerkt.

Investeringen

Van het totale begrote investeringsvolume voor 2015 van € 45 mln. zal op basis van de huidige prognoses € 7,5 mln. niet worden gerealiseerd (met name door het bijgestelde bestuurlijke besluit inzake project Rwzi Utrecht en het uitstel modernisering kantoorgebouw). De consequenties worden op basis van de verwerking van bestuurlijke besluitvorming verwerkt in de 1^{ste} begrotingswijziging van 2015.

Social return

Op 18 november 2014 is er aan het College van Dijkgraaf en Hoogheemraden, ter kennisneming een evaluatienotitie ingebracht over de voortgang van de Implementatie van Social Return in het inkoop en aanbestedingsbeleid. Deze notitie is ook aan de commissie BMZ aangeboden.

Resultaten uit projecten en aanbestedingen die op dit moment gemeld kunnen worden zijn:

1. EU aanbesteding bedrijfskleding heeft opgeleverd dat een persoon uit de bijstand een tijdelijke arbeidsovereenkomst heeft gekregen voor de duur van 1 jaar. Mogelijkheid tot verlenging is aanwezig.
2. Goejanverwelle sluis heeft opgeleverd dat een persoon uit de WIA (gemeente Houten) een arbeidsovereenkomst heeft gekregen voor de duur van 6 maanden.
3. Baggerproject Blokhoven heeft opgeleverd dat een persoon uit de WIA een arbeidsovereenkomst heeft gekregen voor de duur van 6 maanden.
4. Baggeren polder Mastwijk heeft opgeleverd dat een persoon uit de WIA een arbeidsovereenkomst heeft gekregen voor de duur van 6 maanden.
5. Diverse aanbestedingen waar SR is uitgevraagd lopen nog. Daaronder zijn de aanbesteding verzekeringsdiensten, Inhuur IT functies en een aantal werken.

3. Financiële ontwikkelingen

Algemeen

Inleiding

Na de vaststelling van de begroting 2015 op 19 november 2014 zijn er ontwikkelingen geweest die van invloed zijn op de begrote inkomsten en uitgaven in 2015. De ontwikkelingen zijn het gevolg van besluiten van het Algemeen Bestuur, het opstellen van de jaarrekening 2014 en de overige voortgang van de bedrijfsvoering.

A Afwijkingen op basis van besluiten algemeen bestuur:

1. Instellen voorziening toestandsafhankelijk watersysteemonderhoud. (budgettair neutraal)

In de vergadering van het algemeen bestuur van 18 februari 2015 is ingestemd met het instellen van een voorziening ten behoeve van het uitvoeren van toestandafhankelijk maaien en baggeren en het wijzigen in 2015 van uitgaven voor onderhoud door een dotatie aan de nieuwe voorziening.

In de begroting 2015 zijn exploitatiebudgetten voor het maaionderhoud in ons watersysteem opgenomen. Deze budgetten worden door het instellen van de voorziening niet meer als reguliere exploitatiebudgetten verwerkt maar als een dotatie aan de voorziening. Het begrote bedrag van € 1,195 mln voor maaionderhoud wordt gewijzigd in een dotatie aan de voorziening en is in 2015 budgetneutraal.

B Afwijkingen als gevolg van uitwerking jaarrekening:

1. Afschrijvingslasten actualisatie (voordeel € 1,0 mln)

De afschrijvingslasten in 2015 worden berekend over de geactiveerde werken ultimo 2014. Eind 2014 is op basis van de werkelijke status van de projecten vastgesteld of een project nog in uitvoering is of dat het project gereed gemeld en afgerond is.

Na vaststelling van de geactiveerde projecten ultimo 2014 zijn de afschrijvingslasten voor 2015 opnieuw berekend. De afschrijvingslasten voor 2015 bedragen op basis van de stand van de jaarrekening 2014 € 24,5 mln waardoor in 2015 een incidenteel voordeel ontstaat van € 1 mln. De lagere afschrijvingslasten zijn het gevolg van een lager bedrag aan activering van projecten en de projecten die geactiveerd zijn hebben een afwijkende (langere) afschrijvingstermijn dan waar in de begroting 2015 rekening mee is gehouden.

C Afwijkingen reguliere bedrijfsvoering:

1. Uitwerking leningenherstructurering (voordeel € 1,5 mln)

Ultimo 2014 heeft het college ingestemd met het optimaliseren van de leningenportefeuille.

Hoofdpijnen van het optimaliseren van de leningenportefeuille zijn:

- Optimaliseren huidige leningenportefeuille door het herstructureren van maximaal € 123 mln) aan leningen bij de NWB. De kosten voor de omzetting worden gebenchmarkt op het moment van transactie. Vooraf wordt een proefexercitie gehouden en op basis hiervan wordt besloten of dit acceptabel is.
- De herstructurering vindt stapsgewijs plaats in vier a vijf leningtranches (risicospreiding).
- De begeleiding van het proces vindt plaats met behulp van een externe onafhankelijke adviseur.
- De financiering van de komende investering in de RWZI Utrecht wordt apart behandeld en voorbereid.

In het eerste kwartaal 2015 zijn de eerste drie leningtranches omgezet. Het rentevoordeel dat door de omzetting wordt gerealiseerd in combinatie met een lagere omvang van de leningenportefeuille bedraagt in 2015 €1,5 mln.

2. Ontvangen gelden Rijkswaterstaat periode 2010 – 2013 (budgettair neutraal)

Ons waterschap heeft in 2010 en in 2013 bedragen van Rijkswaterstaat ontvangen voor de overdracht van een aantal taken.

De watergangen (kanaalsloten) langs het Amsterdam-Rijnkanaal (ARK) in het Kromme Rijngebied zijn deels betrokken in de areaaloverdracht door Rijkswaterstaat (RWS) in het kader van het Bestuursakkoord Water.

Sinds de jaren 50 ligt het onderhoud van deze watergangen bij RWS. Deze afspraak is gemaakt vanwege de diepe doorsnijding van het ARK in dit gebied en de verdroging die dat met zich meebrengt. Het betreft de volgende overdrachten:

- A. In 2010 is een eerste deel van de peilregelende kunstwerken overgedragen (€ 1.162.872);
 - B. In 2013 is een tweede deel van de peilregelende kunstwerken overgedragen (€ 827.000);
 - C. In 2013 is het maai-onderhoud, onderdeel Bestuursakkoord Water, overgedragen (€ 973.000);
- Totaal ontvangen bijdragen: € 2.962.872

De reeds ontvangen overdrachtsommen zijn tot op heden alleen bij het algemeen bestuur gemeld. De bestemming van de ontvangen gelden was afhankelijk van de stand van de werken en van de afspraken die met de belastingdienst gemaakt moesten worden over de verwerking van BTW regelingen. Op dit moment is de status van de overgedragen taken bekend en is er duidelijkheid met de belastingdienst over de toepassing van de BTW afdrachten (er hoeft geen extra btw door HDSR te worden afgedragen). De ontvangen gelden kunnen nu door het algemeen bestuur beschikbaar worden gesteld

Financieel-technisch betekent dit dat verwerking als volgt plaats heeft:

1. Exploitatiebudget 2015: Voor het maaien van de watergangen en het onderhoud van kunstwerken wordt in 2015 € 53.000 beschikbaar gesteld;
2. Reservering toekomstig onderhoud (na 2015): Voor het reguliere onderhoud aan de kunstwerken en het maaien van de watergangen zullen in de toekomst de budgetten verhoogd moeten worden door de uitbreiding. De bedragen die hiervoor ontvangen zijn worden in de algemene reserve watersysteem gestort (€ 1.170.000) en worden vanaf 2016 jaarlijks via de begroting beschikbaar gesteld;
3. Investeringskrediet: Voor groot onderhoud aan kunstwerken betreft het een investeringskrediet. Het groot onderhoud van deze kunstwerken valt onder een drietal watergebiedsplannen: Kromme Rijn (€ 342.021), Groenraven-Oost & Maartensdijk (€ 73.290) en Eiland van Schalkwijk (€ 1.324.561).

Totaal wordt de ontvangen bijdrage voor € 2.962.872 bestemd: €1.739.872 voor kredieten en € 1.223.0000 voor exploitatie / storting in algemene reserve)

3. Versnellen uitvoeren tijdelijke maatregelen project rwzi Utrecht (budgettair neutraal)

Met het goedkeuren van het voorstel "*Rwzi Utrecht: Kaderstelling voor de aanbesteding van de Waterlijn*" in het AB van 17 december 2014 is het algemeen bestuur akkoord gegaan met de tijdelijke maatregelen Sliblijn in de overgangperiode 2017-2019. Voor deze tijdelijke maatregelen sliblijn zijn in de jaren 2017 en 2018 respectievelijk 3,5 mln euro en 2,5 mln euro exploitatiebudget beschikbaar gesteld (totaal € 6 mln).

Ten tijde van het opstellen van het AB voorstel was de intentie om de tijdelijke maatregelen sliblijn in de aanbesteding van de nieuwbouw Waterlijn mee te nemen. Nieuw inzicht leert dat het verstandiger is om de maatregelen vooruitlopend op de nieuwbouw van de Waterlijn te laten plaats vinden. Hierdoor zal een gedeelte van de beschikbaar bestelde exploitatiebudgetten naar voren schuiven naar respectievelijk de jaren 2015 en 2016. In onderstaande tabel is de geactualiseerde meerjarenbegroting voor het project Rwzi Utrecht weergegeven.

2015: € 0,25 mln.

2016: € 1.75 mln.

2017: € 2,00 mln.

2018: € 2,00 mln.

De totale kosten blijven ongewijzigd en zijn gedekt door de ingevoerde tijdelijke tariefsstijging (tot en met 2018) op de Zuiveringsheffing. Voor de dekking van deze kosten is de bestemmingsre-

serve Rwzi ingesteld. Om de verschuiving in de tijd op te vangen wordt in 2015 een onttrekking uit de bestemmingsreserve Rwzi Utrecht gedaan.

4. CAO personeel (budgettair neutraal)

Op 2 april is een principeakkoord bereikt over een CAO. In dit voorlopige akkoord zijn de volgende afspraken opgenomen::

- Per 1 januari 2015 is het pensioengeld van de werkgever gebruikt voor een salarisverhoging van 0,73%.
- Na het tekenen van het akkoord (juli 2015) ontvangt iedere medewerker eenmalig bruto 750 euro.

Binnen de begroting 2015 is rekening gehouden met een stijging van 1% van de personeelslasten t.o.v het niveau 2014. De afspraken uit het nu gesloten principe akkoord vallen binnen de begroting 2015.

5. Instellen transitiebudget / voorziening wachtgeld regeling (nadeel € 1,0 mln)

Om de noodzakelijke transitie van de organisatie uit te kunnen voeren is het voor HDSR een belangrijke voorwaarde dat er vergelijkbaar met gemeenten met een transitiebudget gewerkt gaat worden.

Dit budget is bedoeld om de noodzakelijke mobiliteit in de HDSR organisatie in meerjarig perspectief te stimuleren. Dit zodat er adequate doorstroming kan plaatsvinden naar functies die kwalitatief en kwantitatief een andere bezetting vragen dan in de huidige formatie is voorzien. Het instellen hiervan sluit aan op de ontwikkeling in de nieuwe CAO waarin het principe van begeleiding van werk naar werk nadrukkelijk is opgenomen.

Voorstel is deze werkwijze in gang te zetten door nu bij deze eerste bestuursrapportage een éénmalig bedrag van € 1 miljoen euro vrij te maken. Hierdoor kan per direct een start gemaakt worden met operationele inzet van gelden uit dit budget om gewenste beweging te faciliteren. Verdere uitwerking en implementatie van het werken met een voorziening en transitiebudget geschiedt bij de begroting 2016.

6. ICT actualisatie. (nadeel € 1,5 mln)

HDSR kampt met ICT problemen. Deze zijn het gevolg van een verouderde ICT-infrastructuur (de automatisering) en het achterblijven van de interne sturing (het informatiemanagement). De gevolgen hiervan zijn bekend geworden ultimo 2014 tijdens de uitgevoerde update van kantoorvoorzieningen.

Eén en ander behoeft de komende jaren een geregisseerde aanpak om dit op voldoende niveau te brengen. Bij de begroting 2016 wordt de uitwerking van de ICT investeringen met daarin opgenomen dekking gepresenteerd. Door inzet van het ontstane éénmalige voordeel uit de herfinanciering ten behoeve van de noodzakelijke ICT impuls (in 2015 en 2016) wordt de noodzakelijke tijd en ruimte gecreëerd om dit op een evenwichtige wijze uit te werken in begroting 2016 en de voorjaarsnota 2016.

4. Investerings

Algemeen

In onderstaande tabel treft u de investeringsuitgaven en subsidies zoals begroot en gerealiseerd in de jaarschijf 2015 t/m maart 2015.

Jaarschijf rapportage naar programma's

Stand per 31 maart 2015

(bedragen x € 1.000)	Begroting	Realisatie	Huidige
	2015	2015	uitputting
	Initieel	t/m maart	
Veiligheid	8.880	1.369	15%
Primaire en regionale waterkeringen	8.880	1.369	15%
Voldoende water	12.623	1.950	15%
Watersysteembeheer	11.223	1.687	15%
Beperking wateroverlast	1.400	264	19%
Schoon water	8.322	1.609	19%
Kwaliteit van het oppervlakte water	2.877	1.350	47%
Zuiveringsbeheer	5.445	259	5%
Totaal investeringsniveau taken (1)	29.825	4.928	17%
Bestuur, middelen & maatschappij	3.675	70	2%
Bestuur en ondersteuning	3.675	70	2%
Totaal investeringsniveau bedrijfsvoeringsinvesteringen (2)	3.675	70	2%
Taakstellend investeringsniveau HDSR excl. Rwzi Utrecht (=1+2)	33.500	4.998	15%
Rwzi Utrecht	7.400	284	4%
GHIJ Kunstwerken	100	3	3%
Totaal investeringsniveau specifieke projecten	7.500	287	4%
Taakstellend investeringsniveau HDSR incl. Rwzi Utrecht (1 t/m 3)	41.000	5.285	13%

POV Centraal Holland	4.000	408	10%
KWA+	-	-	0%
Totaal investeringsniveau samenwerkingsprojecten	4.000	€ 408	10%
Totaal investeringsniveau 2015	45.000	5.693	13%

Toelichting:

Algemeen

In de begroting 2015 is een (taakstellend) investeringsniveau van € 45 mln. vastgesteld. Dit is inclusief specifieke projecten zoals Rwzi Utrecht en de samenwerkingsprojecten (POV Centraal Holland). Uit bovenstaande tabel blijkt dat in het 1^e kwartaal van 2015 voor afgerond € 5,7 mln. aan investeringsuitgaven zijn gerealiseerd. Dit resulteert in het uitputtingspercentage van 13%. Dit uitputtingspercentage ligt in lijn met voorgaande jaren. Zowel in 2013 als 2014 was na het eerste kwartaal een uitputtingspercentage van 14% gerealiseerd. Het is gebruikelijk dat in het 1^e kwartaal een dergelijk uitputtingspercentage wordt gerealiseerd omdat de uitgaven niet evenredig over een jaar gemaakt worden.

In het begin van het jaar is vaak sprake van het opstarten van projecten. De facturatie van de gemaakte kosten kan net buiten deze periode vallen. Dit omdat de maand snel afgesloten wordt om het opstellen van de Burap mogelijk te maken.

Op basis van de eerste drie maanden is, behoudens onderstaande bijzonderheden, de verwachting dat de doelstellingen uit de investerings begroting 2015 gerealiseerd gaan worden. Financiële afwijkingen kunnen ontstaan door mogelijke aanbestedingsvoordelen en mogelijke vertraging of versnelling van projecten waardoor uitgaven net overlopen naar het volgende jaar. Met betrekking tot de lopende projecten van de eigen programma's worden hier de bijzonderheden en de gevolgen van bestuurlijke besluitvorming toegelicht.

Investeringsniveau programma's:

GOP Oevers (Programma Watersysteembeheer)

Door de storm van begin april 2015 is aan de Wittevrouwenkade in de stad Utrecht (naar het zich laat aanzien onder druk van een verkeerd afgemeerde woonboot) een deel van de oeverbeschouwing bezweken. Los van de aansprakelijkheidskwestie is snel herstel door het waterschap benodigd, dit betekent een onvoorziene uitgave vanuit het GOP Oevers die momenteel wordt geraamd op € 0,2 mln.

Gemaal Waardse Dijk onderdeel van watergebiedsplan Linschoterwaard (Programma Watersysteembeheer)

Voor het realiseren van de maatregelen in het ontwerp-projectplan van gemaal Waardse Dijk is € 1,25 mln. meer benodigd dan oorspronkelijk geraamd.

Door weerstand onder omwonenden is de oorspronkelijk gewenste locatie afgefallen. Bij beide overgebleven locaties is sprake van een grote afstand tussen gemaal en Hollandse IJssel en daarmee hogere kosten voor deze overbrugging dan oorspronkelijk vastgesteld in 2011. Destijds is rekening gehouden met realisatie op een plek waar de afstand tussen de Waardsedijk en Hollandsche IJssel klein is. In het oorspronkelijke krediet is een algemene risicoreservering gemaakt, die wordt nu ingezet voor deze meerkosten. Daarmee komt het project financieel onder druk te staan en zal mogelijk een aanvullend kredietvoorstel bij het algemeen bestuur aangeboden gaan worden.

Synergieproject Kromme Rijn (Programma Kwaliteit van het oppervlakte water)

Voor het synergieproject Kromme Rijn wordt dit jaar een inhaalslag gemaakt waardoor de werkelijke investeringen op dit project in 2015 hoger gaan uitvallen dan het bedrag dat in de jaarschijf 2015 voor dit project is opgenomen. In het najaar van 2014 is rond dit project commotie ontstaan vanwege de vermeende kap van een grote hoeveelheid bomen (in Odijk). Daardoor is in de tweede helft van 2014 het voorgenomen investeringstempo naar 0 terug gezakt. Dit wordt momenteel versneld ingehaald. De uitputting van het totale krediet van het project verloopt volgens plan. De verwachting is dat dit project binnen het toegekende krediet wordt afgerond.

GOP Zuiveringstechnische werken (Programma Zuiveringsbeheer)

Op 17 december 2014 heeft het Algemeen bestuur het GOP Zuiveringstechnische werken vastgesteld. Met het vaststellen van het GOP is een krediet toegekend van € 42,7 mln voor de periode 2015-2019. Voor 2015 is een bedrag van € 3,5 mln gereserveerd. De administratieve verwerking van dit besluit zal in de 1^e begrotingwijziging 2015 worden opgenomen.

Modernisering huisvesting Poldermolen 2 (Programma Bestuur, middelen & maatschappij)

Het project Modernisering huisvesting Poldermolen 2 is met een half jaar uitgesteld omdat eerst inzichtelijk dient te worden hoe de randvoorwaardelijke ICT voorzieningen gerealiseerd kunnen worden. Het project Modernisering huisvesting Poldermolen 2 kan pas van start gaan wanneer de benodigde ICT voorzieningen om te kunnen flexwerken gerealiseerd zijn. Van het totale krediet (€ 3,1 mln.) zal van de jaarschijf € 2,6 mln. niet in 2015 gerealiseerd worden. Dit bedrag wordt afgeraad middels de 1^e begrotingswijziging.

Specifieke investeringen en investeringen in samenwerkingsverband:

Investeringsniveau specifieke projecten

Rwzi Utrecht

Op 17 december 2014 heeft het Algemeen bestuur ingestemd met het voorstel "Rwzi Utrecht: kaderstelling voor de aanbesteding van de waterlijn". Met het vaststellen van dit voorstel is het algemeen bestuur akkoord gegaan met het later uitvoeren van de slibontwatering en slibindikingsmaatregelen. In de begroting was nog uitgegaan van de voorbereiding en deels de uitvoer van deze maatregelen in 2015. In de jaarschijf 2015 was hiervoor een bedrag opgenomen van € 3,7 mln. Deze begrote investeringsuitgaven komen voor het jaar 2015 met bovenstaand besluit te vervallen en worden afgeraamd middels de 1^e begrotingswijziging.

In 2015 zal de aanbesteding van de nieuwbouw van de Waterlijn plaatsvinden. De aanbesteding verloopt tot op heden conform planning. De voorselectiefase is net afgerond. In het 3^e kwartaal zullen de inschrijvingen worden ingediend en in het 4^e kwartaal 2015 zal tot gunning worden overgegaan. In de jaarschijf 2015 is een bedrag van € 3,2 mln. voor de voorbereidingskosten van de nieuwbouw Waterlijn opgenomen. De projectleiding verwacht niet het gehele bedrag uit te gaan geven en stelt dit bedrag bij tot € 2 mln. Deze begrote investeringsuitgaven komen voor het jaar 2015 met bovenstaand besluit te vervallen en worden afgeraamd middels de 1^e begrotingswijziging.

Investeringsniveau samenwerkingsprojecten:

POV Centraal Holland

In 2014 is onder de vlag van het HoogwaterBeschermingsprogramma (HWBP) de POV Centraal Holland gestart. In 2015 zal de 1^e fase van deze verkenning worden afgerond. Dan is in beeld gebracht welke verbeteropgaven er zijn voor de Nederrijn- en Lekdijken keringen langs de Gekanaliseerde Hollandse IJssel, (Amsterdam-Rijnkanaal/Lekkanaal en Noordzeekanaal). Het project wordt uitgevoerd door de waterschappen HDSR, Amstel, Gooi en Vecht en Rijnland samen met Rijswaterstaat Midden-Nederland. De financiering komt voor 90% vanuit het HWBP en 10% wordt door de waterschappen bijgedragen. HDSR is penvoerder, en daarom lopen de uitgaven van de investering via de boeken van HDSR. De totale kosten voor fase 1 bedragen € 7,756 mln. Hiervan wordt door HDSR € 0,193 mln. bijgedragen. Voor 2015 bedragen de begrote kosten € 4,0 mln.

KWA+

Dit jaar wordt gestart met de voorverkenning van de realisatie 1^e fase KWA+, een maatregel om de kleinschalige wateraanvoer (KWA) in het kader van het Deltaprogramma Zoetwater te vergroten naar 15 m³/s. Dit project wordt door HDSR en Rijnland in samenwerking uitgevoerd met financiering van het Rijk. HDSR is penvoerder en daarom lopen de uitgaven van de investering via "de boeken van HDSR" en wordt deze ook met ingang van deze bestuursrapportage vermeld in het investeringsoverzicht. Voor dit project wordt nog een separaat krediet voorstel opgesteld waarin de effecten voor het algemeen bestuur inzichtelijk worden gemaakt. De financiële effecten worden na goedkeuring van het kredietvoorstel in de 2^e bestuursrapportage verwerkt

Recapitulatie bijstelling investeringen t.b.v. 1^e begrotingswijziging

Programma Watersysteembeheer: Geen.

Programma Zuivering: budgettaire neutrale wijziging uitwerking GOP zuivering.

Programma Zuivering: (Rwzi Utrecht: € 3,7 mln + € 1,2 mln) = € 4,9 mln.

Programma Bestuur, middelen & maatschappij: € 2,6 mln.

Totaal bijstelling: € 7,5 mln.

Bijlage 1: Financieel overzicht eerste kwartaal 2015

	Begroting 2015	Realisatie 1e kwartaal t/m maart 2015	Prognose geheel 2015	prognose jaar afwijking	
Kosten					
Veiligheid	16.910	1.110	17.035	125	n
Primaire, regionale en overige waterkeringen	13.624	980	13.749	125	n
Muskusrattenbeheer eigen gebied	2.616	23	2.616	-	
Calamiteitenzorg	670	106	670	-	
Voldoende water	30.884	4.821	29.812	1.072	v
Watersysteembeheer	27.918	4.534	26.971	947	v
Beperking gevolgen klimaatverandering	2.966	287	2.841	125	v
Schoon water	47.762	10.787	47.262	500	v
Kwaliteit van het oppervlaktewater	2.860	611	2.860	-	
Zuiveringsbeheer	44.902	10.176	44.402	500	v
Bestuur, middelen & maatschappij	20.247	4.978	21.997	1.750	n
Lastendruk	3.603	625	3.603	-	
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzaamheid	-	-	-	-	
Tevredenheid belanghebbenden	-	-	-	-	
Bestuur en organisatie	16.644	4.354	18.394	1.750	n
			-		
<i>Resultaatverantwoordelijke eenheden:</i>	9.882	1.929	9.882	-	
GR Muskusrattenbeheer	9.882	1.929	9.882	-	
Zuiveringsbedrijf					
Totaal kosten	125.685	23.624	125.988	303	n
Overige opbrengsten					
Veiligheid	955	269	955	-	
Primaire, regionale en overige waterkeringen	882	163	882	-	
Muskusrattenbeheer eigen gebied	-	7	-	-	
Calamiteitenzorg	74	99	74	-	
Voldoende water	2.591	514	3.814	1.223	v
Watersysteembeheer	2.518	511	3.741	1.223	v
Beperking gevolgen klimaatverandering	74	3	74	-	
Schoon water	2.388	155	2.388	-	
Kwaliteit van het oppervlaktewater	247	9	247	-	
Zuiveringsbeheer	2.141	146	2.141	-	
Bestuur, middelen & maatschappij	1.662	65	1.662	-	
Lastendruk	-	-	-	-	
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en duurzaamheid	-	-	-	-	
Tevredenheid belanghebbenden	-	-	-	-	
Bestuur en organisatie	1.662	65	1.662	-	
<i>Resultaatverantwoordelijke eenheden:</i>	9.882	-	9.882	-	
GR Muskusrattenbeheer	9.882	-	9.882	-	
Zuiveringsbedrijf					
Totaal overige opbrengsten	17.478	1.002	18.701	1.223	v
Dotatie bestemmingsreserves*	2.470	pm	2.470	-	
Onttrekking bestemmingsreserves t.b.v. exploitatie*	2.110	pm	2.360	250	v
Totaal dotaties bestemmingsreserves	360	pm	110	250	v
Saldo kosten en overige opbrengsten	108.568	22.622	107.398	1.170	v
Belasting opbrengsten**	106.978	96.280	106.978	-	
Toevoeging algemene reserves	3.915		3.915		
Onttrekking algemene reserves	5.505		5.505		
Prognose jaarresultaat	0-	nvt	1.170	1.170	v

Bedragen zijn in duizenden euro's

*Dotaties aan bestemmingsreserves worden ultimo van het jaar verricht

** Belastingopbrengsten op basis 90% opleggen belastingaanslagen

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. Voor de uitvoering van de actualisatie frictie kosten en de actualisatie ICT is op basis van de rechtmatigheid en de kaderstellingsfunctie goedkeuring van het algemeen bestuur benodigd. Op basis hiervan wordt voorgesteld alle financiële ontwikkelingen op te nemen in de 1^e begrotingswijziging.

	Prognose jaar- afwijking		A1 Voorz. Toest.afh onderhoud	B1 Actualis. afschrij- vingen	C1 Actualis. Rente- kosten	C2 Overdracht RWS	C3 Rwzi Utrecht versnellen	C4 Cao Akkoord apr-15	C5 Transitie- budget	C6 ICT actuali- satie
Kosten										
Primaire, regionale en overige waterkeringen	125	n		50	75					
Watersysteembeheer	947	v	-	400-	600-	53				
Beperking gevolgen klimaatverandering	125	v		50-	75-					
Zuiveringsbeheer	500	v		300-	450-		250			
Bestuur en organisatie	1.750	n		300-	450-				1.000	1.500
Totaal kosten	303	n	-	1.000-	1.500-	53	250		1.000	1.500
Overige opbrengsten										
Watersysteembeheer	1.223	v				1.223				
Totaal overige opbrengsten	1.223	v	-	-	-	1.223	-		-	-
Dotatie bestemmingsreserves*	-									
Onttrekking bestemmingsreserves t.b.v. exploitatie*	250	v					250			
Totaal dotaties bestemmingsreserves	250	v	-	-	-	-	250		-	-
Saldo kosten en overige opbrengsten	1.170	v	-	1.000-	1.500-	1.170-	-	-	1.000	1.500
Prognose jaarresultaat	1.170	v	-	1.000	1.500	1.170			1.000-	1.500-

Bedragen zijn in duizenden euro's

Aanvullend op de exploitatie aanpassing wordt een bijdrage van totaal € 1,7 mln uit de bijdrage van Rijkswaterstaat beschikbaar gesteld als investeringskrediet

Bijlage 3: Aanpassing jaarschijf 2015 investeringen

Project/Doelstelling	Jaarschijf 2015	1e BGW mutatie	Geactualiseerde jaarschijf 2015	Toelichting
Programma Primaire, regionale en overige waterkeringen	8.880	-	8.880	
Programma Watersysteembeheer	15.500	-	15.500	
Programma Zuiveringsbeheer	5.445	-	5.445	
<u>Bouw en verwerking, onderhoud en beheer van rwzi's</u>				
29. Rwzi Nieuwegein, effluentemaal/ gistingstank	50	50-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
30. Rwzi De Meern, vervanging beluchters, slibpompen	300		300	
31. Rwzi Lopik, effluentleiding/ pompruimte	95	95-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
32. Rwzi Maarssenbroek, instandhouding	300	300-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
33. Rwzi Leidsche Rijn, slibretourpompen en PLC's	160	160-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
34. Rwzi Breukelen, W.E en C vervangingen	260	260-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
35. Rwzi Zeist, schakelkast/ airco schakelkast	65	65-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
36. Rwzi bunnik, Renovatie bedrijfsgebouw	280	280-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
37. Rwzi Houten, diverse maatregelen	75	75-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
38. Diverse (kleine) aanpassingen	850	-	850	
39. RWZI Breukelen PLC vervangen	200	-	200	
40. Vervangingen rwzi Nieuwegein	50	-	50	
41. Verwerken biogas rwzi Nieuwegein	40	-	40	
<u>Bouw en verwerking, onderhoud en beheer van rioolgemalen en persleidingen</u>				
42. Persleiding Cothen, vergroten capaciteit	140	140-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
43. Rgm Hertenkamp, Verv. Rioolgemaal	580	580-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
44. Rgm Haarzuilen, vervangen pompinstallatie	200	200-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
45. Rgm Lentehof	200	200-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
46. Rgm Industrie Montfoort, vervangen pompinstallatie	170	170-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
47. Rgm Doorn, vervanging pompinstallatie	300	300-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
48. Rgm Groenekan, vervangen pompinstallatie	175	175-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
49. Rgm Maartensdijk	25	25-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
50. Rgm Achterwetering, vervangen pompinstallatie	25	25-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
51. Rgm Austerlitz, vervangen pompinstallatie	60	60-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
52. Rgm Oud London, vervangen pompinstallatie	20	20-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
53. Rgm Amerongen, vervangen pompinstallatie	275	275-	-	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
54. GOP Zuiveringstechnische werken	-	3.455	3455	CF besluitv. AB d.d. 17-12-2014 Vaststelling GOP
<u>Overige zuiveringstechnische werken</u>				
54. Aanpassen Infrastructuur	300		300	
55. Procesautomatisering	250		250	
Totaal investeringsniveau taken Waterschap	29.825	-	29.825	
Programma Bestuur en organisatie	3.675	2.600-	1.075	
<u>Routine - investering Bedrijfsvoering</u>				
56. Uitvoering vervangingsplan kantoorautomatisering 2015	575		575	
57. Modernisering kantoorgebouw	3.100	2.600-	500	Uitstel uitvoering inzichtelijkheid ICT onderdelen.
Totaal bedrijfsvoeringsinvesteringen	3.675	2.600-	1.075	
Taakstellend investeringsniveau (exclusief RWZI Utrecht, GHIJ en centraal Holland)	33.500	2.600-	30.900	
Rwzi Utrecht	7.400	4.900-	2.500	
58. Slibverwerking Rwzi Utrecht	3.700	3.700-	-	Bijstelling cf besluit AB 17 december 2014.
59. Nieuwbouw waterlijn Rwzi Utrecht	3.200	1.200-	2.000	Bijstelling cf besluit AB 17 december 2014.
60. Instandhouding rwzi Utrecht	500		500	
GHIJ	100	-	100	
61. Kunstwerken GHIJ	100		100	
Centraal Holland	4.000	-	4.000	
62. Centraal Holland	4.000		4.000	
KWA+	-	-	-	
KWA+	-	-	-	Wordt na besluitvorming AB verwerkt.
Totaal Specifieke projecten	11.500	4.900-	6.600	
Taakstellend investeringsniveau inclusief RWZI Utrecht,	45.000	7.500-	37.500	

* bedragen * €1.000