

1. Gevraagd besluit

1. De Burap 2021 vast te stellen;
2. De Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025 te wijzigen met de in de Burap opgenomen mutaties, zoals vermeld onder de verschillende programma's in hoofdstuk 3;
3. In te stemmen met het opnemen van onderstaande nieuwe investering;
 - i. 7103300138 Pomp Gemaal Raepshille
4. In te stemmen met het direct vrijgeven van de investering genoemd onder besluitpunt 3 (zie hierboven);
5. In te stemmen met het wijzigen van de investeringen in scope, planning en middelen conform de mutaties zoals opgenomen in bijlage 1;
6. In te stemmen met de volgende reserve mutaties;
Bestuur en organisatie
 - i. Een bedrag van € 0,1 miljoen te onttrekken aan de bestemmingsreserve Effecten Corona.
 - ii. Een bedrag van € 0,04 miljoen in 2021 toe te voegen aan de bestemmingsreserve budgetoverhevelingen ten behoeve van het project HR digitaal en in te stemmen met het in 2022 onttrekken van € 0,04 miljoen aan de bestemmingsreserve budgetoverhevelingen ten behoeve van het project HR digitaal.Algemene dekkingsmiddelen
 - iii. Een bedrag van € 0,2 miljoen te onttrekken aan de bestemmingsreserve Grensoverschrijdend afvalwater.
 - iv. Een bedrag van € 3,2 miljoen toe te voegen aan een nieuwe bestemmingsreserve belastingopbrengsten.

2. Probleemstelling

Op 26 november 2020 heeft de VV de Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025 (hierna Programmabegroting 2021) vastgesteld. Deze Burap geeft een actueel beeld over de voortgang op basis van de realisatie per 30 juni 2021 en daarnaast een prognose voor heel 2021. Dit proces leidt tot een bijgestelde/aangepaste begroting 2021.

De hoofdlijnen van de ontwikkelingen over de eerste helft van 2021 worden in dit voorstel toegelicht. Een meer gedetailleerd overzicht is in de bijlage vermeld. Ook wordt nader ingegaan op de gevraagde besluiten.

3. Beoogd effect en argumenten

Hoofdlijn Burap

De eerste helft van 2021 wordt enerzijds gekenmerkt door de voortdurende Corona-pandemie, waardoor de Rijksmaatregelen, zoals een avondklok, thuiswerken en afstand houden, invloed hebben op uitvoering van de waterschapszaken. Anderzijds vereiste het verbeteren van de bestuurscultuur en het versterken van de bestuurskracht veel extra (bestuurlijke) aandacht.

Binnen deze context kan geconstateerd worden dat de meeste reguliere activiteiten conform de exploitatie worden uitgevoerd. De uitzonderingen hierop worden hieronder toegelicht. Het verwachte resultaat over heel 2021 bedraagt € 1,4 miljoen voordelig.

Bij de investeringen blijken de afwijkingen groter, mede vanwege de hiervoor genoemde omstandigheden. Op basis van de nu beschikbare informatie worden de verwachte investeringsuitgaven in 2021 bijgesteld van de oorspronkelijke ruim € 50 miljoen naar ruim € 40 miljoen, vooral als gevolg van vertragingen door extra onderzoeken, langere levertijden en afstemming met derden.

De programma-overstijgende opgaven

Onder de programma-overstijgende opgaven vallen de volgende onderwerpen:

- Bestuursprogramma 2019-2023:
De uitvoering van het Bestuursprogramma gaat over de vier opgaven 'basis op orde', 'externe samenwerking', 'interne samenwerking' en 'bestuurlijke vernieuwing'. Door de Corona-maatregelen moest de nieuwe opzet van de 'waterschapsdagen' via digitale vergaderingen uitgevoerd worden. Ook de externe en de interne samenwerking werd veelal langs de digitale weg aangepakt. Daarnaast heeft het onderzoek en de verkenning naar grotere bestuurskracht en betere bestuurscultuur extra aandacht gekregen. Daarbij zijn drie aspecten van belang:
 - Afgesproken is dat het nieuwe interim-bestuur een Midterm Review zal uitvoeren over 'huis op orde' in het Bestuursprogramma;
 - De bestuurlijke verkenning over de transitie wegen is nagenoeg afgerond. Op basis van deze verkenning kan het vervolgtraject in het najaar worden besproken.
 - Door omstandigheden is de afronding van de Bestuurlijke Commissie RKC over de bestuurlijke rapportages verschoven tot na het zomerreces.
- Maat op Klimaat:
De bestuurlijke opgaven voor ruimtelijke adaptatie, energietransitie, duurzaamheid, omgevingswet en innovatie zijn begin 2019 door de VV vastgesteld. Ambtelijk zijn de nodige (digitale) contacten met gemeenten en andere partners gelegd, maar het bestuurlijk verankeren kost méér tijd. De RES 1.0 in de regio's zijn inmiddels bestuurlijk vastgesteld. Daarnaast is een stimuleringsregeling voor particulieren vastgesteld. De invoering van de Omgevingswet is door het Rijk uitgesteld tot 1 juli 2022. De bestuurlijke behandeling van de WSHD-Omgevingsvisie is voorzien in de tweede helft van 2021.
- Overige overstijgende opgaven:
In de eerste helft van 2021 is het groenbeleid/biodiversiteit meerdere malen bestuurlijk besproken. De bestuurlijke vaststelling daarvan is na de zomer voorzien. Ten aanzien van de organisatieontwikkeling, de veiligheidscultuur, het asset management en de dienstverlening zijn wel stappen gezet. Deze ontwikkelingen zijn via bestuurlijke VV-Info brieven gemeld.

De verschillende programma's

Een belangrijke mijlpaal voor zowel het programma Waterveiligheid als de programma's Voldoende en Schoon Water en Waterketen vormt het nieuwe Waterbeheerprogramma (WBP). De strategische doelen voor de komende jaren zijn via dit plan inmiddels in ontwerp vastgesteld en de definitieve vaststelling is voorzien in november. De strategische doelen voor het Wegenbeheerprogramma zullen in de tweede helft van 2021 vastgelegd worden. Een andere activiteit die van belang is voor de vier taakgerichte programma's vormt het legaliseren van het oneigenlijk grond- en watergebruik. Conform de VV-Info brief zijn de geraamde baten voor de vier programma's bijgesteld op basis van de huidige inzichten.

Ten aanzien van de belangrijkste aspecten per programma kan het volgende worden gemeld:

- Programma Waterveiligheid:
De normale exploitatie-activiteiten verlopen veelal conform planning. De projecten hebben wel last van de Corona-maatregelen, waardoor afstemming meer tijd vergt. Toch is de verwachting dat de meeste zaken conform planning in de loop van 2022 uitgevoerd kunnen worden.
- Programma Voldoende en Schoon Water:
De uitvoering van de zoetwatermaatregelen, de zorgplicht van het peilbeheer en het onderhoud lopen grotendeels conform planning. Wel zijn extra voorbereidende maatregelen nodig om de verzandde watergangen te herprofilen en is het onderhoud van waterbergingslocaties uitgesteld in afwachting van de vaststelling van het groenbeleid en de ecologische beheerplannen. Bij de voorbereiding van de renovatie van het gemeal Raepshille bleek het een investeringsproject te zijn. Daardoor verschuiven de kosten van exploitatie naar investering. Op basis hiervan wordt in de Burap een nieuwe investering voorgesteld, die direct in uitvoering kan worden genomen (zie beslispunt 3 en 4). De mutaties in de overige investeringsprojecten zijn te verklaren door extra onderzoeken, langere levertijden en de afstemming met projecten van derden.

- **Programma Waterketen:**
Vanaf 2019 is een trendbreuk opgetreden, waarbij gestuurd wordt op opgave en activiteiten. Het grotere budget, extra formatie en de raamkredieten voor vervangingsinvesteringen dragen bij aan de ombuiging van correctief naar preventief onderhoud. Daarnaast lopen onderzoeken in het kader van de ALM's en het Strategisch OnderhoudsPlan. In het najaar zal het masterplan Sluisjesdijk beeldvormend aan de VV worden voorgelegd.
De Corona-pandemie heeft ook direct invloed op het werkpakket van het programma Waterketen door de COVID-bemonstering in het afvalwater. Zowel de kosten als de vergoeding daarvoor van het Rijk waren niet in de begroting verwerkt.
Bij de 1^e begrotingswijziging zijn reeds aanpassingen in de investeringen gemeld. In deze Burap zijn deze verwerkt met de laatste aanpassingen.

- **Programma Wegen:**
Er is gestart met het opstellen van een apart Wegenbeheerprogramma, waarvoor bestuurlijke bespreking van de strategische doelen in de tweede helft van de 2021 gepland is. Daarnaast is aandacht uitgegaan naar de Korteweg in de Hoeksche Waard. Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt verloopt de invulling van de extra formatieruimte moeizaam. Dit leidt tot een prioritering van de verschillende activiteiten, zoals de nadere analyses over verkeersveiligheid, mobiliteitsontwikkelingen en de categorisering van de waterschapswegen. In regionaal verband wordt wel gewerkt aan regionale opgaven om de bereikbaarheid en veiligheid van het wegensysteem en fietspadennetwerk te vergroten.
Een aantal groot-onderhoud projecten bleek beneden de investeringsgrens van € 0,1 miljoen uit te komen waardoor ze als investering vervallen en ten laste komen van de exploitatie.

- **Programma Bestuur en Organisatie:**
Het programma Bestuur en Organisatie wordt beïnvloed door de Corona-omstandigheden en het onderzoek en de verkenning naar de versterking van het bestuurlijk en organisatorisch samenspel, waardoor de nodige wisselingen in het bestuur optreden.

Extra aandachtspunten voor dit programma vormen:

- De invoering van de maandelijks waterschapsdagen, met een beeldvormende, oordeelsvormende en besluitvormende VV-vergadering, die tot aan het zomerreces digitaal waren;
- Het aftreden van de heemraden, het aantreden van de waarnemend heemraden en de procedure om te komen tot een interim-college is opgestart;
- Voor de bedrijfsvoering heeft Corona verschillende effecten. Voor veel medewerkers is 'thuiswerken' het nieuwe normaal. Veel aandacht wordt gegeven aan het vinden en inwerken van nieuwe medewerkers, maar daarnaast blijft de inzet van inhuur-krachten nodig. Ook is meer inzet van ICT nodig.

Kengetallen	Jaarrekening 2020 (31-12-2020)	Burap 2021 (30-06-2021)
Formatie	605,0	640,0
Bezetting	553,2 (91,4%)	588,4 (91,9%)

- Omdat er ook meer activiteiten door ingelanden worden gedaan leiden méér vergunningaanvragen tot een vertraging in de afhandeling van de vergunningverlening.
- **Dekkingsmiddelen:**
De Corona-maatregelen hebben ook effect op de belastingheffing. Bij gemeenten, die niet aan SVHW deelnemen, zijn achterstanden in de WOZ-taxaties ontstaan of is de vaststelling aangehouden. Daartegenover staat dat de WOZ-stijging hoger is dan geraamd, terwijl het aantal ingezetenen en vervuilingseenheden méér steeg door de groei in het aantal woningen. Tenslotte blijkt er momenteel minder aanspraak gedaan te worden op kwijtschelding en oninbaarheid, mede vanwege de steunpakketten vanuit het Rijk. In onderstaande tabel is dit uitgesplitst.

Omschrijving (bedragen x € 1 mln.)	Water- systeem- heffing	Wegenheffing	Zuiverings- heffing	Totaal
Hogere WOZ-waarde	0,8	0,1	0,0	0,9
Stijging aantal ingezetenen	0,3	0,0	0,0	0,3
Stijging VE's	0,0	0,0	1,0	1,0
Kwijtscheldingen	0,4	0,0	0,8	1,2
Oninbaar	1,0	0,2	0,8	2,0
Totaal	2,4	0,3	2,6	5,3

Voorgesteld wordt het voordeel op de posten kwijtschelding en oninbaar te reserveren in een aparte bestemmingsreserve, zodat daarmee de risico's van een verlaging van de percentages worden afgedekt (zie beslispunt 6).

Overzicht Exploitatie

Op basis van de huidige inzichten bedraagt het verwachte resultaat over 2021 € 1,4 miljoen voordelig. De grootste afwijkingen betreffen de hogere belastingopbrengsten over 2021 (€ 5,3 miljoen), waarvan een toevoeging aan de reserves (€ 3,2 miljoen) wordt gedaan en de lagere opbrengsten vanuit het project grond- en watergebruik (€ 2,7 miljoen). In de bijlage is een overzicht gegeven van alle afwijkingen groter dan € 0,1 miljoen euro.

Omschrijving (bedragen x € 1 mln.)	Begroting	Begroting (incl. wij- zigingen)	Realisatie t/m juni (excl. ver- plichtingen)	Begroting na bijstelling	Bijstelling begroting
Waterveiligheid	22,4	22,9	9,5	23,0	0,1
Voldoende en Schoon Water	46,0	46,3	19,6	47,0	0,6
Waterketen	72,0	72,0	33,5	72,1	0,2
Wegen	10,2	11,0	4,1	11,7	0,7
Bestuur en Organisatie	23,6	25,5	11,3	25,3	-0,2
Dekkingsmiddelen	-170,5	-170,6	-176,7	-176,5	-5,9
Saldo van baten en lasten voor bestemming	3,7	7,1	-98,6	2,7	-4,4
Toevoeging aan reserves	6,4	6,4	4,0	9,6	3,2
Onttrekking aan reserves	-10,1	-13,5	-11,2	-13,7	-0,3
Saldo van baten en lasten na bestemming	0,0	0,0	-105,8	-1,4	-1,4

Tabel 1: Financieel overzicht exploitatie

Overzicht Investerings

In de begroting 2021 was € 50,5 miljoen aan verwachte investeringsuitgaven opgenomen voor 2021. Met de Burap worden de verwachte uitgaven over de jaarschijf 2021 bijgesteld naar € 40,6 miljoen als gevolg van extra onderzoeken, langere voorbereidingstijd, vertraging van leveringen, afstemming met projecten van derden en het aantrekken van gekwalificeerd personeel. Een aantal van deze verschuivingen naar 2022 is reeds eerder gemeld in de verschillende investeringsvoorstellen en bij de 1^e begrotingswijziging. In de Burap wordt een nieuw totaal overzicht gegeven van alle wijzigingen van de investeringen per programma (zie tabel 2).

Programma (bedragen x € 1mln.)	Oorspronkelijke Begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021*	Burap 2021	Vershil
Waterveiligheid	4,7	1,8	1,2	-0,6
Water	15,2	13,2	12,2	-1,0
Waterketen	8,2	13,9	14,0	0,1
Wegen	16,7	15,0	10,7	-4,3
Bestuur en Organisatie	5,7	3,9	2,6	-1,3
Totaal	50,5	47,8	40,6	-7,2

Tabel 2: Financieel overzicht investeringen

* In de bijgestelde begroting zijn de 1^e begrotingswijziging 2021 en andere investeringsbesluiten (zoals Vervangingsinvesteringen 2021) verwerkt.

Over heel 2021 betekent dit een gemiddelde realisatie van ruim 80% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

4. Kernboodschap

De huidige Corona situatie heeft invloed op de uitvoering van de waterschapstaken. Daarnaast waren de effecten van het onderzoek en de verkenning naar het versterken van het bestuurlijk en organisatorisch samenspel niet voorzien in de begroting. Op basis van de huidige inzichten wordt over heel 2021 een voordeel van € 1,4 miljoen verwacht voor de exploitatie en zal de realisatiegraad voor de investeringsprojecten ruim 80% bedragen.

5. Regelgeving en beleid

- Artikel 77 Waterschapswet;
- Artikelen 99 tot en met 101 van de Waterschapswet;
- Artikel 10 van de Verordening Beleids- en verantwoordingsfunctie WSHD 2014;
- Programmabegroting 2021-2025.

6. Historie – eerdere besluitvorming

De Programmabegroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2025 is op 26 november 2020 door de VV vastgesteld. De Burap geeft, aan de hand van de realisatie per 30 juni 2021, een prognose voor de stand van zaken per 31 december 2021.

7. Financiën

Voor een uitgebreide financiële toelichting wordt verwezen naar de bijlage "Burap 2021".

8. Duurzaamheid

Niet van toepassing

9. Alternatieven

Niet van toepassing

10. Organisatorische en personele consequenties / OR / GO

Niet van toepassing

11. Risico- en beheersmaatregelen

Niet van toepassing

12. Communicatie (in- en extern)

Niet van toepassing

13. Bekendmaking en vervolprocedure

Na vaststelling door de Verenigde Vergadering zal de Burap 2021 ter kennisname aan Gedeputeerde Staten van de provincie Zuid Holland worden gezonden. Daarnaast zal publicatie van de Burap 2021 plaatsvinden via de Gemeenschappelijke Voorziening Officiële Publicaties (GVOP).

14. Bevoegd orgaan

Verenigde Vergadering

15. Toelichting / kanttekeningen

Niet van toepassing

16. Bijlagen

- Burap 2021



Vergaderdatum: 8 september 2021

Agendapunt : *agendapunt wordt ingevuld door Bestuurssecretariaat*

BESLUIT VERENIGDE VERGADERING

ONDERWERP Burap 2021

DE VERENIGDE VERGADERING VAN WATERSCHAP HOLLANDSE DELTA,

op voordracht van dijkgraaf en heemraden van waterschap Hollandse Delta d.d. 17-8-2021;

gelet op de bespreking in de Oordeelsvormende VV van 8-9-2021;

overwegende dat:

- De Programmabegroting 2021-2025 is vastgesteld op 26 november 2020;
- De 1^e begrotingswijziging is vastgesteld op 12 mei 2021;

gelet op:

- Artikel 77 Waterschapswet;
- Artikelen 99 tot en met 101 van de Waterschapswet;
- Artikel 10 van de Verordening Beleids- en verantwoordingsfunctie WSHD 2014;
- Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025;

BESLUIT:

1. De Burap 2021 vast te stellen;
2. De Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025 te wijzigen met de in de Burap opgenomen mutaties, zoals vermeld onder de verschillende programma's in hoofdstuk 3;
3. In te stemmen met het opnemen van onderstaande nieuwe investering;
 - i. 7103300138 Pomp Gemaal Raepshille
4. In te stemmen met het direct vrijgeven van de investering genoemd onder besluitpunt 3 (zie hierboven);
5. In te stemmen met het wijzigen van de investeringen in scope, planning en middelen conform de mutaties zoals opgenomen in Bijlage 1;
6. In te stemmen met de volgende reserve mutaties;

Bestuur en organisatie

 - i. Een bedrag van € 0,1 miljoen te onttrekken aan de bestemmingsreserve Effecten Corona.
 - ii. Een bedrag van € 0,04 miljoen in 2021 toe te voegen aan de bestemmingsreserve budgetoverhevelingen ten behoeve van het project HR digitaal en in te stemmen met het in 2022 onttrekken van € 0,04 miljoen aan de bestemmingsreserve budgetoverhevelingen ten behoeve van het project HR digitaal.

Algemene dekkingsmiddelen

 - iii. Een bedrag van € 0,2 miljoen te onttrekken aan de bestemmingsreserve Grensoverschrijdend afvalwater.
 - iv. Een bedrag van € 3,2 miljoen toe te voegen aan een nieuwe bestemmingsreserve belastingopbrengsten.

Ridderkerk, 8 september 2021

De Verenigde Vergadering voornoemd,
secretaris-directeur, dijkgraaf,

S.J. Steendijk

J.F. Bonjer