

# Jaarverslag 2015



Hoogheemraadschap van  
**Delfland**

## **Colofon**

I Delft, 21 april 2016

Jaarverslag 2015

*Samenstelling*

Hoogheemraadschap van Delfland

[www.hhdelfland.nl](http://www.hhdelfland.nl)

Hoogheemraadschap van Delfland  
Phoenixstraat 32  
Postbus 3061  
2601 DB DELFT

## Inhoud

|       |                                                                                  |    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1     | Leeswijzer .....                                                                 | 5  |
| 2     | Managementsamenvatting .....                                                     | 7  |
| 2.1   | Inleiding.....                                                                   | 7  |
| 2.2   | Beleidsresultaten 2015 .....                                                     | 7  |
| 2.3   | Financieel resultaat 2015 .....                                                  | 11 |
| 2.4   | Analyse verschillen saldo najaarsbrief en jaarrekening .....                     | 12 |
| 2.5   | Investerings.....                                                                | 14 |
| 2.6   | Vermogenspositie .....                                                           | 14 |
| 2.7   | Verdeling resultaat.....                                                         | 14 |
| 3     | Programmaverantwoording .....                                                    | 17 |
| 3.1   | Programma A - Schoon water .....                                                 | 17 |
| 3.1.1 | Programmalijnen .....                                                            | 17 |
| 3.1.2 | Exploitatie: wat heeft het gekost? .....                                         | 20 |
| 3.1.3 | Investerings .....                                                               | 20 |
| 3.1.4 | Risico's .....                                                                   | 21 |
| 3.2   | Programma B – Voldoende water .....                                              | 23 |
| 3.2.1 | Programmalijnen .....                                                            | 23 |
| 3.2.2 | Exploitatie: wat heeft het gekost? .....                                         | 25 |
| 3.2.3 | Investerings .....                                                               | 26 |
| 3.2.4 | Risico's .....                                                                   | 26 |
| 3.3   | Programma C – Stevige dijken.....                                                | 27 |
| 3.3.1 | Programmalijnen .....                                                            | 27 |
| 3.3.2 | Exploitatie: wat heeft het gekost? .....                                         | 29 |
| 3.3.3 | Investerings .....                                                               | 29 |
| 3.3.4 | Risico's .....                                                                   | 30 |
| 3.4   | Programma D – Gezuiverd afvalwater .....                                         | 33 |
| 3.4.1 | Programmalijnen .....                                                            | 33 |
| 3.4.2 | Exploitatie: wat heeft het gekost? .....                                         | 37 |
| 3.4.3 | Investerings .....                                                               | 37 |
| 3.4.4 | Risico's .....                                                                   | 39 |
| 3.5   | Programma E – Instrumenten.....                                                  | 41 |
| 3.5.1 | Programmalijnen .....                                                            | 41 |
| 3.5.2 | Exploitatie: wat heeft het gekost? .....                                         | 43 |
| 3.5.3 | Investerings .....                                                               | 44 |
| 3.5.4 | Risico's .....                                                                   | 44 |
| 3.6   | Programma F – Organisatie.....                                                   | 45 |
| 3.6.1 | Programmalijnen .....                                                            | 45 |
| 3.6.2 | Exploitatie: wat heeft het gekost? .....                                         | 48 |
| 3.6.3 | Investerings .....                                                               | 49 |
| 3.6.4 | Risico's .....                                                                   | 50 |
| 3.7   | Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien .....                                    | 51 |
| 3.7.1 | Doelen, resultaten en prestatie-indicatoren programma .....                      | 51 |
| 3.7.2 | Exploitatie: wat heeft het gekost? .....                                         | 51 |
| 4     | Paragrafen .....                                                                 | 53 |
| 4.1   | Ontwikkelingen, uitgangspunten, afwijkingen en incidentele baten en lasten ..... | 53 |
| 4.2   | Kostentoerekening .....                                                          | 53 |
| 4.3   | Financiering .....                                                               | 54 |
| 4.4   | Bestemmingsreserves en voorzieningen .....                                       | 57 |

|      |                                                                                  |     |
|------|----------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 4.5  | Weerstandsvermogen .....                                                         | 59  |
| 4.6  | Waterschapsbelastingen .....                                                     | 62  |
| 4.7  | Verbonden partijen .....                                                         | 64  |
| 4.8  | Bedrijfsvoering .....                                                            | 75  |
| 4.9  | EMU-saldo .....                                                                  | 83  |
| 4.10 | Topinkomens .....                                                                | 83  |
| 5    | Financiële overzichten investeringsprojecten .....                               | 85  |
| 5.1  | Investeringsuitgaven 2015 per programma .....                                    | 85  |
| 5.2  | Gereedgekomen projecten .....                                                    | 85  |
| 5.3  | Gereedgekomen maar nog niet geactiveerde projecten .....                         | 86  |
| 5.4  | Restantkredieten .....                                                           | 87  |
| 5.5  | Kosten Nazorg.....                                                               | 90  |
| 5.6  | Budgettair neutrale kredieten(volledig gesubsidieerd) .....                      | 91  |
| 5.7  | Contractprojecten .....                                                          | 91  |
| 5.8  | Projecten Buitengewoon onderhoud.....                                            | 92  |
| 6    | De exploitatierekening .....                                                     | 95  |
| 6.1  | Presentatie van de exploitatierekening naar diverse gezichtspunten .....         | 95  |
| 6.2  | Lasten en baten per programma .....                                              | 95  |
| 6.3  | Verdeling programma naar hoofdtaken voor en na doorbelasting bedrijfsvoering ... | 95  |
| 6.4  | Verdeling exploitatie naar hoofdtaken watersysteembeheer en zuiveringsbeheer.... | 96  |
| 6.5  | Exploitatierekening naar kosten- en opbrengstsoorten .....                       | 97  |
| 6.6  | Wet normering topinkomens (WNT).....                                             | 98  |
| 7    | Balans en toelichting .....                                                      | 99  |
| 7.1  | Balans per 31 december 2015 .....                                                | 99  |
| 7.2  | Waarderingsgrondslagen .....                                                     | 100 |
| 7.3  | Financieel positie en kasstroomoverzicht.....                                    | 101 |
| 7.4  | Immateriële vaste activa .....                                                   | 103 |
| 7.5  | Materiële vaste activa.....                                                      | 103 |
| 7.6  | Financiële vaste activa .....                                                    | 105 |
| 7.7  | Vorderingen en overlopende activa.....                                           | 105 |
| 7.8  | Liquide middelen .....                                                           | 106 |
| 7.9  | Eigen vermogen .....                                                             | 106 |
| 7.10 | Voorzieningen .....                                                              | 108 |
| 7.11 | Langlopende schulden .....                                                       | 109 |
| 7.12 | Netto vlottende schulden .....                                                   | 110 |
| 7.13 | Overlopende passiva .....                                                        | 110 |
| 7.14 | Schuld aan krediet instelling.....                                               | 111 |
| 7.15 | Niet uit de balans blijvende verplichtingen.....                                 | 111 |
| 8    | Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....                        | 113 |

## **1 Leeswijzer**

Het jaarverslag is onderverdeeld in twee delen:

- de programmaverantwoording en de paragrafen;
- de financiële jaarrekening.

Hoofdstuk 2 begint met een beleidsmatige samenvatting van de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar. Vervolgens wordt een financiële analyse van het resultaat over 2015 gegeven. Ten slotte wordt een overzicht van het verloop van de vermogenspositie gegeven en wordt een voorstel voor resultaatsbestemming over 2015 gedaan.

In hoofdstuk 3 is de verantwoording per programma opgenomen. Per programma wordt gerapporteerd over de realisatie van de voorgenomen maatregelen uit de begroting, de voortgang en de realisatie van de investeringen. Ook wordt het verschil tussen de geraamde en de werkelijke kosten en opbrengsten toegelicht. Ten slotte wordt per programma ingegaan op de actuele risico's.

In hoofdstuk 4 zijn de (verplichte) paragrafen verantwoord. In deze verantwoording is, voor zover van toepassing ingegaan op de financiële beleidsnota's (treasury, reserves en voorzieningen, activa, verbonden partijen en risico's en weerstandsvermogen).

Hoofdstuk 5 gaat in hoofdlijnen in op het verloop, de activering en de afronding van de investeringsprojecten.

Hoofdstuk 6 geeft een overzicht van de exploitatierekening verdeeld naar programma's, kostendragers en de diverse kosten- en opbrengstsoorten.

In hoofdstuk 7 wordt de balans en de toelichting op de balans gepresenteerd.

In hoofdstuk 8 is de controleverklaring over 2015 opgenomen.

### **Bestuursbehandeling**

De rekeningcommissie brengt over het ontwerp jaarverslag 2015 een advies uit. Het college van dijkgraaf en hoogheemraden (D&H) neemt kennis van het ontwerp jaarverslag 2015.

De verenigde vergadering (VV) is het bevoegd orgaan voor het vaststellen van het definitieve jaarverslag op grond van artikel 104, lid 1 van de Waterschapswet.

### *Publicatie*

Het definitieve jaarverslag wordt via bekendmakingen openbaar gemaakt.

Het jaarverslag wordt zodra deze aan de VV is voorgelegd door D&H voor een ieder ter inzage gelegd. Daarnaast is het jaarverslag ook algemeen verkrijgbaar. Van de ter inzage legging en de verkrijgbaarstelling wordt openbaar kennis gegeven.

Ook wordt het jaarverslag digitaal gepubliceerd op de website [www.hhdelfland.nl](http://www.hhdelfland.nl).



## 2.1 Inleiding

Het jaarverslag 2015 is het laatste verantwoordingsdocument op basis van de oude programma-indeling in de nieuwe bestuursperiode van dijkgraaf en hoogheemraden. Na de waterschapverkiezingen van 18 maart 2015 is het nieuwe coalitieakkoord "Iedereen bewust van water" tot stand gekomen. Hierin is gekozen om in de bestaande programma's de ambities en de speerpunten uit te werken en zo te komen tot hernieuwde programma's en portefeuillevaardelijkheid.

Een van de speerpunten van het nieuwe college is de aandacht voor de financiële situatie van Delfland gebaseerd op de beheersing van de schulddispositie in combinatie met de ontwikkeling van de tarieven.

De verstreekte financiële situatie van Delfland als gevolg van de, in de afgelopen jaren genomen stevige (financiële) maatregelen, vormen hiervoor de basis.

In combinatie met de ontwikkeling van de financiële positie loopt de doelrealisatie volgens plan.

## 2.2 Beleidsresultaten 2015

### **Programma Schoon water**

Voor de programmalijn *Chemische waterkwaliteit* voldoet de gemiddelde concentratie bestrijdingsmiddelen aan de gestelde prestatie-indicator.

De prestatie-indicator voor stikstof is in de Westboezem in 2015 ruim gehaald. Voor de Oostboezem is de prestatie-indicator nagenoeg gehaald. De definitieve cijfers over 2015 worden opgenomen in de waterkwaliteitsrapportage over 2015.

Het aantal meetpunten dat voldoet aan de waterkwaliteitsnormen is in 2015 niet toegenomen ten opzichte van 2010. Daarmee is niet voldaan aan de gestelde prestatie-indicator. Deze prestatie-indicator blijkt onvoldoende onderscheidend te zijn om de waargenomen waterkwaliteitsverbetering weer te geven en is daarom vervallen met ingang van de begroting 2016.

Voor de programmalijn *Ecologische waterkwaliteit* is in 2015 uiteindelijk 8,7 hectare aan natte ecologische zones gerealiseerd, ten opzichte van de 7,7 hectare die was begroot. Daarmee zijn bijna alle KRW resultaatsverplichte maatregelen voor de periode 2010-2015 gereed gekomen. Conform het beheerplan is in 2015 het jaarlijkse onderhoud aan natuurvriendelijke oevers, vispaaiplaatsen en natte ecologische zones uitgevoerd.

In 2015 zijn in de programmalijn *Vismigratie* uiteindelijk vier vismigratieknelpunten opgelost, wat in overeenstemming is met de begroting. Daarmee zijn in de periode 2010-2015 in totaal achttien vismigratieknelpunten opgelost.

Binnen de programmalijn *Zwemwater* zijn door maatregelen te nemen de omstandigheden gecreëerd om overlast door bacteriën en blauwalgen zo veel mogelijk te voorkomen. Er is in 2015 voldaan aan de prestatie-indicator voor blauwalgen (minder dan 18 weken een negatief zwemadvies). Daarnaast voldoen vier van de zeventien zwemwaterlocaties nog niet aan de prestatie-indicator om minimaal de 'klasse aanvaardbaar' volgens de Europese norm te hebben. Diverse acties en maatregelen zijn en worden ondernomen om hier verbetering in aan te brengen. Conform de begroting 2015 zijn alle zes maatregelen uit de vierde ronde *lokale knelpunten* (2014) opgelost. Daarnaast zijn ook nog vier maatregelen uit de vorige rondes opgelost, zodat het totaal in 2015 op tien uitkomt.

### **Programma Voldoende water**

Bij de programmalijn *Regulier beheer polders en boezem* is door een andere inzet van de beschikbare capaciteit en het doorschuiven van onderhoud naar 2016, in 2015 een

lager percentage (94%) van het ingeplande onderhoud gerealiseerd. Dit heeft, zoals is gemeld, geen risico voor de werking van het oppervlaktewatersysteem opgeleverd.

Het gestelde percentage beheergebied met peil conform het peilbesluit van 90 % is in 2015 gerealiseerd. Er zijn in 2015 acht van de tien boezemknelpunten opgelost conform de prestatie-indicator. Daarnaast zijn er nog drie knelpunten in uitvoering.

Het reguliere maaionderhoud 2015 aan de 1.222 kilometer watergangen is gereed. Het baggerwerk voor het seizoen 2014-2015 van in totaal 163 kilometer is gereed. Het baggerwerk voor het seizoen 2015-2016 van in totaal 134 kilometer is in september gestart en grotendeels in 2015 afgerond.

In de programmalijn *Voorkomen wateroverlast polder* zijn achttien knelpunten gerealiseerd, conform de prestatie-indicator.

Tenslotte is in de programmalijn *Goede zoetwatervoorziening* conform de planning een aantal onderzoeken uitgevoerd en gestart, waarmee een beter beeld is verkregen van de werking van het watersysteem. Ook is geparticipeerd in de planvorming die van invloed is op de zoetwatervoorziening van Delfland. In 2015 waren de belangrijkste sporen hiervoor het Deltaprogramma en de voorgenomen verdieping van de Nieuwe Waterweg.

### ***Programma Stevige dijken***

Voor de programmalijn *Primaire waterkeringen* is in 2015 na een gedetailleerde toetsing 1.050 meter alsnog goedgekeurd door de Inspectie Leefomgeving en Transport (ILT) en de DGRW (Directoraat-Generaal Ruimte en Water). Aan de prestatie-indicator is daarmee voor 2015 nagenoeg voldaan (99,9 % ten opzichte van de streefwaarde van 100 %).

In 2015 zijn de laatste 2,8 kilometer risicovolle keringen verbeterd, behoudens een traject van 50 meter op de grens van Maassluis en Vlaardingse. Hierdoor is binnen de programmalijn *Regionale waterkeringen* 99,9 % van de risicovolle keringen op orde. De streefwaarde was 100%.

Met ingang van 1 januari 2016 is Delfland geen deelnemer meer in de Gemeenschappelijke Regeling Grondwateronttrekking Delft Noord (GR). Tussen het college van B&W van de gemeente Delft en het college van D&H van het Hoogheemraadschap van Delfland zijn afspraken gemaakt over de te betalen uittredingsvergoeding van € 7,6 miljoen door Delfland.

In de programmalijn *Overige keringen* is 3,6 kilometer waterkering opgehoogd. Conform de prestatie-indicator hebben in 2015 geen verbeterwerken plaats gevonden.

### ***Programma Gezuiverd afvalwater***

#### ***Prestaties zijn goed***

Het transporteren en zuiveren van afvalwater voldoet aan de wettelijke eisen, de afnameverplichting en de afgesproken prestatie-eisen.

#### ***Minder overlast***

De geuroverlast van gemaal Delft is in nauwe samenwerking tussen Delfland, gemeente Delft en Delfluent Services opgelost. Op de AWZI De Groote Lucht en AWZI Houtrust hebben ombouwen plaatsgevonden waardoor geurloos slib kan worden verladen en het transport van slib geen geuroverlast meer hoeft te veroorzaken.

#### ***Doelmatiger door samenwerking***

De samenwerkingsverbanden Rotterdamse Samenwerking in de Afvalwaterketen (RoSa) en de Netwerk Afvalwaterketen Delfland (NAD) zijn in 2015 geactualiseerd op basis van evaluatie en nieuwe inzichten. In 2015 hebben gemeente Leidschendam-Voorburg en Delfland, in navolging op de samenwerking met de gemeente Maassluis, een

overeenkomst opgesteld voor het beheer en onderhoud door Delfland van een gemaal van de gemeente. In opdracht van Delfland gaat Delfluent Services dit gemaal beheren en onderhouden. Delfland transporteert en zuivert al afvalwater voor Rijnland. In 2016 wordt een positiebepaling uitgevoerd naar de mogelijkheid voor uitbreiding van de samenwerking met Rijnland.

#### *Innoveren naar een water-, grondstoffen- en energiefabriek*

In 2015 zijn de diverse mogelijkheden tot kringloopsluiting op het gebied van water, energie en grondstoffen verkend. De (pilot) zoetwaterfabriek op De Groote Lucht, de warmterivier op Houtrust, de full-scale test struvietverwijdering en een quick-scan naar de mogelijkheden voor het toepassen van de korrelslibtechnologie op awzi Harnaschpolder zijn gericht op een betere waterkwaliteit, verlaging van energieverbruik en chemicaliën, hergebruik van warmte en het terugwinnen van fosfor en algaat uit afvalwater. Daarmee liggen we op koers om de infrastructuur voor te bereiden op de strategische doelen van Delfland.

#### *De Toekomst*

Delfland, Delfluent (Services) en Evides hebben in 2015 de contouren voor de concept-toekomstagenda afvalwatersysteem Delfland opgesteld. Het coalitieakkoord en de strategische verkenning voor het waterbeheerplan 2016-2021 vormden hiervoor de basis. De concept-toekomstagenda bevat een verkenning van kansen voor een toekomstbestendig afvalwatersysteem van Delfland en bevat drie sporen: verhogen financieel perspectief DBFO-contract, door-ontwikkelen van de infrastructuur gericht op waardecreatie uit afvalwater en het spoor versterken van de prestaties door organisatorische samenwerking. Vooruitlopend op de bestuurlijke verankering van de volledige concept toekomstagenda is de herstructurering van de financiering van het DBFO- contract in gang gezet.

#### *Kennisontwikkeling door Delft Blue Innovations*

In het najaar is op AWZI Harnaschpolder de onderzoekshal voor Delft Blue Innovations geopend, een samenwerking tussen Delfland, Delfluent (Services), Evides, TU Delft, Unesco-IHE, KWR en de onderzoeksinitiatieven Delft Blue Water en RINEW. In deze onderzoekshal zijn alle voorzieningen aanwezig voor studenten om onder veilige omstandigheden onderzoek uit te voeren en nieuwe technologieën te ontwikkelen. Faciliteiten die op de onderzoeksinstituten zelf niet gerealiseerd kunnen worden.

#### *Public relations*

Er is nog steeds veel nationale en internationale aandacht voor de wijze waarop Delfland omgaat met het zuiveren van afvalwater. Naast de vele bezoeken van scholen, universiteiten en bedrijven zijn er onder meer via het ministerie van Buitenlandse Zaken, ambassades en consulaten, de Wereldbank en opleidingsinstituten als Unesco-IHE en IHS, internationale gezelschappen ontvangen met deelnemers vanuit alle werelddelen die werkzaam zijn in de watersector.

### **Programma Instrumenten**

De inhoudelijke resultaten waaraan door Planvorming is gewerkt zijn verantwoord in de betreffende programma's. De resultaten binnen het programma Instrumenten zijn conform gerealiseerd binnen de programmalijn *Gebiedsgericht samenwerken*. Bijna de helft van de uitvoeringsprogramma's op basis van gemeentelijke waterplannen is nog geheel actueel (47 %). Voor een ander deel is de actualisatie gestart (40 %), omdat een aantal gemeenten aangaf, dat urgentie of capaciteit ontbrak. Hiermee (87 %) wordt niet helemaal voldaan aan de prestatie-indicator van 100%. Conform de planning hebben in 2015 twee bestuurlijke watertafels plaatsgevonden. De beleidsonderwerpen voor 2016 zijn geïnventariseerd. Alle 480 aanvragen in 2015 voor een watertoets, zijn binnen de gestelde termijnen afgehandeld. De digitale dienstverlening rond de watertoets is verder verbeterd en ook is er gestart met de voorbereiding voor het implementeren van zaakgericht werken binnen de watertoets.

Aan de prestatie-indicator (25 %) voor aanvragen waarvoor toestemming op grond van de Keur nodig is, wordt ruimschoots voldaan binnen de programmalijn *Regulering en toezicht*. De introductie van zaakgericht werken en de daarmee samenhangende verandering in werkprocessen leidde tot een vertraging in de afhandeling van de vergunningen en meldingen ten opzichte van de gestelde prestatie-indicator 90% afgehandeld binnen de wettelijke doorlooptijd.

De speerpuntactiviteiten uit het uitvoeringsprogramma *Toezicht en Handhaving* zijn nagenoeg geheel gerealiseerd. Het project gebiedsgericht monitoren en handhaven 'is niet alleen conform planning uitgevoerd, maar ook geprofessionaliseerd van een pilot naar een resultaatgerichte structuur. Het bebordingsplan voor het nautisch beheer is gereed en aansluitend hierop zijn de locaties geïnventariseerd en zijn de opdrachten tot productie en plaatsing van de borden verstrekt. Hiermee vergroot Delfland ook zijn zichtbaarheid. Het traject met betrekking tot de overeenkomst vaarwegbeheer met de provincie is afgerond.

Binnen de Programmalijn *Communicatie* steeg het percentage van artikelen in de media over Delfland het afgelopen jaar naar 80 % ten opzichte van de gestelde prestatie-indicator van 55 %.

Binnen de programmalijn *Digitale dienstverlening* is 3Di toegepast in minstens vijf projecten, waarmee werd voldaan aan de prestatie-indicator. Diverse 3Di-poldermodellen zijn getest en verbeterd en medewerkers zijn extern opgeleid om te werken met 3Di.

### **Programma Organisatie**

Binnen de programmalijn *Sturing* is het project Doorlichting werkprocessen van start gegaan. De eerste doorlichtingen zijn in 2015 uitgevoerd. De totale personeelsbegroting is voor een bedrag van € 43,4 miljoen nagenoeg geheel benut.

Gemiddeld is over alle locaties van Delfland het aantal flexibele werkplekken conform de prestatie-indicator met 50 % toegenomen ten opzichte van 2014.

In 2015 is bij het Project managementbureau (PMB) het werken volgens Integraal Project Management (IPM) ingevoerd. Alle IPM-rollen zijn ingevuld, projectteams draaien.

Op 4 juni 2015 is door de VV voor de verbouw van het Gemeenlandshuis een taakstellend krediet van € 18,8 miljoen ter beschikking gesteld en voor de aanleg van een Warmte-Koudeopslag (WKO) een krediet van € 650.000. Op 17 december 2015 is voor de inrichting van het buitenterrein een taakstellend krediet van € 1,0 miljoen ter beschikking gesteld.

De inrichting en bemensing van de strategische en tactische I&A-functie binnen Delfland is op het niveau van het Boer en Croon-rapport van 2013 gebracht en het fundament van de doelarchitectuur van Delfland is gelegd. Speerpunten zijn geweest: de vervanging van IRIS, de introductie van zaakgericht werken plus inrichting van het zaaksysteem, en de uitrol van tablets en smartphones voor werkplekonafhankelijk werken. Ook is het raamwerk voor doelmatig en doeltreffend gegevensbeheer gedefinieerd en in uitvoering gebracht.

Delfland heeft gedurende 2015 de samenwerking met andere waterschappen ingevuld op het gebied van vergunningen, toezicht en handhaving en het gezamenlijk aangeschafte zaaksysteem. Op het gebied van inkoop is met Rijnland en Schieland de gezamenlijke aanbestedingskalender ingevuld en –deels- uitgevoerd.

In 2015 is ongeveer een bedrag van € 800.000 gebruikt voor innovatie. Daarnaast heeft Delfland in 2015 bijdragen geleverd aan verschillende commissies van de STOWA en is de Digitale Delta bij Delfland geïmplementeerd.

Uit de resultaten van de klimaatmonitor over de periode 2010-2014 blijkt dat Delfland de doelstelling van 2 % energiebesparing per jaar moeilijk kan bereiken, vanwege het feit dat de grootste hoeveelheid energie (85 %) wordt verbruikt bij de zuiveringsinstallaties, die grotendeels al in 2008 gebouwd of vernieuwd waren.

Binnen de programmalijs *Ondersteunende producten* is over de jaarrekening 2014 een goedkeurende accountants- en rechtmatigheidsverklaring verkregen conform de prestatie-indicator.

De jaarverslagen 2014 van de Bezwaarschriftencommissie en Klachtencommissie zijn binnen de gestelde termijn bestuurlijk vastgesteld. De bezetting van de crisisbeheerorganisatie is gedurende 2015 op orde geweest.

In 2015 zijn alle bezwaren binnen de gestelde termijn afgehandeld, behalve twee bezwaarschriften, die als gevolg van het inwinnen van onafhankelijk extern advies zijn vertraagd.

De bezetting van de crisisbeheerorganisatie is gedurende 2015 op orde geweest.

### 2.3 Financieel resultaat 2015

#### Exploitatie

Conform de regelgeving van het Waterschapsbesluit moet in de presentatie van het exploitatieresultaat een onderscheid worden gemaakt tussen het resultaat voor bestemming en het resultaat na bestemming.

Het resultaat voor bestemming betreft het saldo van de exploitatie voordat de voorgenomen (in de begroting besloten) stortingen en onttrekkingen met reserves zijn verwerkt.

Het resultaat na bestemming betreft het resultaat inclusief de verwerkte voorgenomen stortingen en onttrekkingen en is tevens het resultaat dat uiteindelijk nog moet worden verdeeld.

Aanvankelijk had de oorspronkelijke begroting 2015, zoals die in november 2014 door de verenigde vergadering (VV) is vastgesteld een voordelig saldo na bestemming van € 7,2 miljoen. In de loop van 2015 is de begroting één keer door de VV bijgesteld. Het laatste moment waarop de begroting in omvang en saldo is bijgesteld, is de bestuursrapportage (Burap) met een peildatum van 30 juni 2015. Toen werd in totaal een voordelig exploitatieresultaat na bestemming over 2015 van € 12,5 miljoen verwacht.

Tot slot is in de Najaarsbrief aan de VV gemeld dat op peildatum 30 september een voordelig saldo van € 17,2 miljoen werd verwacht.

De jaarrekening 2015 sluit uiteindelijk met een voordelig saldo na bestemming van € 10,9 miljoen.

Tabel 2.1 geeft een overzicht van het verloop van de totale lasten en baten over de diverse P&C-producten in 2015 en het verwachte resultaat van zowel voor als na bestemming.

**Tabel 2.1 Verloop saldo primitieve begroting – realisatie per P&C-product**

| Omschrijving (bedragen x € 1.000)                           | Lasten  | Baten   | Saldo voor bestemming | Verrekening met reserves | Saldo na bestemming | Voordelig/nadelig |
|-------------------------------------------------------------|---------|---------|-----------------------|--------------------------|---------------------|-------------------|
| Saldo primitieve begroting 2015                             | 232.191 | 238.678 | 6.488                 | 755                      | 7.242               | voordelig         |
| Burap                                                       | 231.159 | 241.735 | 10.576                | 1.904                    | 12.480              | voordelig         |
| Najaarsbrief                                                | 227.759 | 243.035 | 15.276                | 1.904                    | 17.180              | voordelig         |
| Jaarrekening 2015                                           | 236.385 | 245.372 | 8.987                 | 1.904                    | 10.891              | voordelig         |
| <i>Afwijking jaarrekening ten opzichte van Najaarsbrief</i> | -8.626  | -2.337  | 6.289                 | 0                        | 6.289               |                   |

Onderstaande tabel 2.2 geeft een overzicht van de bijstellingen uit de Burap en de Najaarsbrief op de oorspronkelijke begroting. Voor een inhoudelijke toelichting op de mutaties wordt verwezen naar de vastgestelde Burap en de informatieve Najaarsbrief van 2015.

**Tabel 2.2 Overzicht bijstellingen tot en met Najaarsbrief**

| P&C-product<br>(in € 1miljoen en -= nadelig)      | Begroting 2015 | Voordelig/nadelig |
|---------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| <b>saldo oorspronkelijke begroting 2015</b>       | <b>7,2</b>     | <b>voordelig</b>  |
| <i>Mutaties Burap</i>                             |                |                   |
| Incidentele hogere kosten (met name verkiezingen) | -/- 2,9        | nadelig           |
| Lagere kosten exploitatie (met name PPS)          | 2,7            | voordelig         |
| Hogere belastingopbrengsten                       | 2,8            | voordelig         |
| Kapitaallasten                                    | 2,6            | voordelig         |
| <b>saldo begroting 2015 na Burap</b>              | <b>12,5</b>    | <b>voordelig</b>  |
| <i>Najaarsbrief</i>                               |                |                   |
| Rentekosten                                       | 0,5            | voordelig         |
| Vrijval stelpost frictiekosten                    | 1,0            | voordelig         |
| Vrijval stelpost indexering salarissen            | 0,7            | voordelig         |
| Vrijval stelpost onvoorziene uitgaven             | 0,3            | voordelig         |
| Personeelslasten                                  | 1,4            | voordelig         |
| Belastingopbrengsten                              | PM             |                   |
| Grondverkoop                                      | 0,8            | voordelig         |
| <b>saldo begroting 2015 na Najaarsbrief</b>       | <b>17,2</b>    | <b>voordelig</b>  |

## 2.4 Analyse verschillen saldo najaarsbrief en jaarrekening

In deze paragraaf wordt een analyse gegeven van de verschillen tussen de jaarrekening 2015 en de Najaarsbrief. De eerdere verschillen (tussen Burap en begroting Najaarsbrief en Burap ) zijn in eerder vastgestelde documenten zichtbaar gemaakt.

Uit tabel 2.1 blijkt dat het werkelijke resultaat na bestemming € 6,3 miljoen lager is dan werd verwacht in de Najaarsbrief.

Het verschil betreft afgerond in totaal € 7,5 miljoen hogere lasten en € 1,2 miljoen hogere baten.

Onderstaande tabel 2.3 geeft een overzicht van de grootste posten van dit totale verschil van € 6,3 miljoen.

Tevens wordt in de tabel een onderscheid gemaakt tussen baten en lasten en wordt aangegeven welk deel hiervan een structureel dan wel een incidenteel karakter heeft.

**Tabel 2.3 Verschil Najaarsbrief en jaarrekening**

| Omschrijving (bedragen * € 1 miljoen)                       | Lasten<br>(-= nadelig) | Baten<br>(-= nadelig) | Voordelig/<br>nadelig | Structureel<br>effect | Incidenteel<br>effect |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Rente en afschrijving                                       | 0,8                    |                       | V                     | 0,4                   | 0,4                   |
| Directe kosten exploitatie                                  | -0,3                   |                       | N                     |                       | -0,3                  |
| Afkoop GR Delft Noord                                       | -7,6                   |                       | N                     |                       | -7,6                  |
| Directe opbrengsten exploitatie                             |                        | 0,2                   | V                     |                       | 0,2                   |
| Belastingopbrengsten                                        |                        | 2,5                   | V                     | 1,5                   | 1,0                   |
| Oninbaar/kwijtschelding                                     |                        | -1,5                  | N                     |                       | -1,5                  |
| Toegerekende Personeelslasten                               | 0,2                    |                       | V                     |                       | 0,2                   |
| Bijzondere baten lasten                                     | -0,1                   |                       | N                     |                       | -0,1                  |
| Onvoorzien en stelposten                                    | -0,2                   |                       | N                     |                       | -0,2                  |
| Mutatie reserves en voorzieningen                           | -0,3                   |                       | N                     |                       | -0,3                  |
| <b>Afwijking jaarrekening ten opzichte van Najaarsbrief</b> | <b>-7,5</b>            | <b>1,2</b>            | <b>0</b>              | <b>1,9</b>            | <b>-8,2</b>           |

*Toelichting*

## Lasten

### *Rente en afschrijving*

Door de lagere en soms zelfs negatieve rentepercentages voor de aangetrokken financiering over 2015 waren uiteindelijk de werkelijke rentekosten lager dan werd verwacht in de begroting.

In de begroting werd uitgegaan van een verwacht gemiddeld rentepercentage van 3,2 % waarbij de totale verwachte rentekosten € 21,8 miljoen bedroegen.

Het werkelijke gemiddelde rentepercentage over 2015 bedroeg 3,1 % waarbij de werkelijke totale rentekosten € 20,6 miljoen bedroegen.

Het verschil is met name veroorzaakt doordat in de begroting voorzichtigheidshalve nog werd uitgegaan van een rentepercentage van 1 % voor de benodigde financieringsbehoefte van € 100 miljoen. In werkelijkheid was sprake van een lagere financieringsbehoefte per 1 januari 2015 van € 58 miljoen met een werkelijk gemiddeld rentepercentage voor deze financiering van 0,05 %.

### *Directe kosten*

De uiteindelijke werkelijke directe kosten zijn € 0,3 miljoen hoger dan de bijgestelde begroting. In de Burap is in de bijgestelde begroting een stelpost van € 1,5 miljoen opgenomen voor de verwachte lagere kosten. Deze stelpost blijkt eind 2015 zo goed als gerealiseerd te zijn.

### *Afkoopsom GR Delft Noord*

In 2015 is overeenstemming bereikt en goedkeuring van de VV verkregen over de uittreding van Delfland uit de Gemeenschappelijke Regeling Grondwateronttrekking Delft Noord. De afkoopsom hiervoor bedraagt € 7,6 miljoen.

### *Personeelslasten*

De werkelijke aan de exploitatie toegerekende personeelskosten zijn nagenoeg gelijk aan de bijgestelde begroting op basis van de Najaarsbrief.

In het programma Organisatie is een totaal overzicht opgenomen van de geraamde en gerealiseerde personeelskosten.

### *Onvoorzien frictie en niet gebruikte stelposten*

**Tabel 2.4 overzicht frictiekosten en stelposten**

| Omschrijving (bedragen * € 1 miljoen)   | Oorspronkelijke begroting | Ingezet/ afgeraamd in 2015 | Saldo na Burap |
|-----------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------|
| Indexering & afrondingsverschillen loon | 1,3                       | -0,6                       | 0,7            |
| Onvoorziene uitgaven                    | 0,5                       | -0,3                       | 0,2            |
| Onvoorzien frictie personeel            | 1,0                       | -0,1                       | 0,9            |
| <b>Totaal</b>                           | <b>2,8</b>                | <b>-1,0</b>                | <b>1,8</b>     |

In totaal is gedurende 2015 in totaal een bedrag van € 1,0 miljoen tussentijds vrijgevallen. In de Burap heeft over deze vrijval besluitvorming plaatsgevonden.

Aan het eind van 2015 was nog een bedrag beschikbaar van € 1,8 miljoen dat uiteindelijk ten gunste van het resultaat is gekomen. Deze vrijval was reeds voorzien in de Najaarsbrief.

## Baten

### *Belastingopbrengsten*

In 2015 was sprake van enerzijds hogere belastingopbrengsten van € 4,1 miljoen in combinatie met een hoger bedrag voor kwijtschelding en oninbaar van € 0,9 miljoen. Ook moest voor de mogelijke oninbaarheid van debiteuren een bedrag van € 2,2 miljoen aan de voorziening dubieuze debiteuren worden toegevoegd.

### *Bijzondere baten en lasten*

Per saldo is na bijstelling in de Najaarsbrief sprake van een beperkte afwijking van € 0,1 miljoen. Deze post betreft met name de verkoop van gronden en de diverse baten en lasten over voorgaande jaren.

#### *Mutatie voorzieningen*

De hogere storting betreft voornamelijk het op peil brengen van de voorziening Onderzoek en ontwikkeling. (€ 0,3 miljoen)

## **2.5 Investerings**

In de begroting 2015 was het totaal van de uitgaven op beschikbaar gestelde investeringskredieten geprogrammeerd op € 58,3 miljoen. In de Burap werd dit bedrag bijgesteld naar € 42,6 miljoen. Uiteindelijk is in 2015 in totaal een bedrag van € 45,4 miljoen uitgegeven zoals opgenomen in tabel 2.6.

**Tabel 2.6 Investeringsramingen per programma**

| Investerings per programma<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Geprogrammeerde<br>investerings<br>begroting 2015 | Geraamde<br>investerings<br>Burap 2015 | Najaarsbrief | Realisatie 2015 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|-----------------|
| Schoon water                                           | 3,6                                               | 3,4                                    | 3,0          | 3,3             |
| Voldoende water                                        | 16,2                                              | 16,3                                   | 16,9         | 18,4            |
| Stevige dijken                                         | 20,5                                              | 19,9                                   | 19,8         | 21,5            |
| Gezuiverd afvalwater                                   | 2,2                                               | 1,1                                    | 0,4          | 0,8             |
| Instrumenten                                           | 0,1                                               | 0,1                                    | 0,1          | 0,1             |
| Organisatie (huisvesting)                              | 12                                                | 1,1                                    | 1,1          | 1,3             |
| Organisatie (overig)                                   | 3,7                                               | 0,7                                    | 0,3          |                 |
| <b>Totaal</b>                                          | <b>58,3</b>                                       | <b>42,6</b>                            | <b>41,6</b>  | <b>45,4</b>     |

In de afzonderlijke programma's in deze jaarrekening (hoofdstuk 3) worden de investeringen verder toegelicht.

#### *Geactiveerde en afgesloten projecten*

In 2015 zijn 46 investeringsprojecten met een totaalbedrag van € 35,3 miljoen afgesloten en geactiveerd. In totaal was voor deze projecten een bedrag van € 40,9 miljoen aan investeringsplannen (IP) en een bedrag van € 40,0 miljoen aan investeringskrediet (IK) beschikbaar gesteld. In hoofdstuk 5.2 is een tabel met daarin alle geactiveerde projecten opgenomen.

#### *Restantkredieten*

De meeste investeringsprojecten hebben een meerjarige looptijd. De beschikbaar gestelde investeringskredieten worden om deze reden verspreid over meerdere jaren uitgegeven.

Aan het eind van 2015 waren nog 118 investeringsprojecten onderhanden. De restantkredieten van deze onderhanden werken van in totaal € 66,2 miljoen worden overgebracht naar 2016.

Door de meerjarige looptijd van de meeste investeringsprojecten zal het restantkrediet ad € 66,2 miljoen niet in zijn geheel in 2016 worden uitgegeven.

In hoofdstuk 5.3 van dit jaarverslag is een overzicht opgenomen van de de restantkredieten die overgaan naar 2016

## **2.6 Vermogenspositie**

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserves, de tarief egaliseringsreserves, de bestemmingsreserves en het nog niet bestemde resultaat over 2015.

Het eigen vermogen van Delfland is in 2015 gestegen van € 66,5 miljoen naar € 75,5 miljoen.

## **2.7 Verdeling resultaat**

Het college geeft invulling aan zijn ambitie om de schuldenlast van Delfland structureel te verminderen, door meerjarig met een gematigde tariefstijging en besparingen op de kosten een structureel exploitatieoverschot te bestendigen.

De positieve kasstroom die hierdoor optreedt, wordt binnen de collegeperiode benut om het opnemen van kortlopende geldleningen af te bouwen. Met ingang van 2023 kan de kasstroom eveneens worden ingezet om langlopende geldleningen af te lossen.

Intussen worden de jaarlijkse exploitatieoverschotten in een aparte Reserve niet-vrij besteedbaar vermogen op de balans geplaatst. Met deze groeiende reserve brengt de balans het bestendige financieel beleid van het college tot uitdrukking.

De gevolgen van het instellen van de reserve voor de treasury zullen bij de Begroting 2017 in beeld worden gebracht.

#### *Saldo per hoofdtak en resultaatbestemming*

Het totale resultaat na bestemming van € 10,9 miljoen bestaat op basis van vastgestelde verdeelsleutels uit een saldo van de hoofdtak watersysteembeheer en de hoofdtak zuiveringsbeheer. Zie voor een verdere uitwerking ook hoofdstuk 6.3 en 6.4 van dit jaarverslag.

Deze saldi betreffen een overschot van € 5,5 miljoen op de tak watersysteembeheer en een overschot van € 5,4 miljoen op de tak zuiveringsbeheer.

In de tabellen in hoofdstuk 6.3 tot en met 6.4 van dit jaarverslag (pagina ) wordt de verdeling van deze saldi verder gespecificeerd en toegelicht.

Voorgesteld wordt het resultaat over 2015 van in totaal € 10,9 miljoen in zijn geheel toe te voegen aan de reserve niet-vrij besteedbaar vermogen.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de voorgestelde resultaatverdeling over 2015.

**Tabel 2.7 Voorgestelde resultaatverdeling 2015**

| Omschrijving                                          | Watersysteem-beheer | Zuiveringsbeheer | Totaal            |
|-------------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| <b>Resultaat 2015 na bestemming</b>                   | <b>5.531.338</b>    | <b>5.359.821</b> | <b>10.891.159</b> |
| <i>Bestemming resultaat</i>                           |                     |                  |                   |
| Storting in de reserve niet-vrij besteedbaar vermogen | 5.531.338           | 5.359.821        | 10.891.159        |
| <b>Bestemd resultaat 2015</b>                         | <b>5.531.338</b>    | <b>5.359.821</b> | <b>10.891.159</b> |



### 3.1 Programma A - Schoon water

#### 3.1.1 Programmalijnen

Binnen het programma Schoon water is een onderscheid gemaakt in de volgende vijf programmalijnen:

- Chemische waterkwaliteit;
- Ecologische waterkwaliteit;
- Vismigratie;
- Zwemwateren;
- Lokale knelpunten.

In onderstaande paragrafen worden de resultaten per programmalijn weergegeven.

#### ***Chemische waterkwaliteit***

Om de hoeveelheid meststoffen en bestrijdingsmiddelen in het oppervlaktewater terug te dringen blijven de inspanningen van Delfland om emissies van deze stoffen uit glastuinbouwbedrijven te verminderen hoog. Om uiteindelijk aan de norm te voldoen, heeft Delfland flink ingezet op:

- Gebiedsgericht meten;
- Bewustwording;
- Doorspoelen.

De prestatie-indicator voor bestrijdingsmiddelen luidt: het percentage aangetroffen bestrijdingsmiddelen in de boezem en de gemiddelde concentratie van de aangetroffen bestrijdingsmiddelen is 25 % lager dan in (de Waterkwaliteitsrapportage) 2010. Dit jaar is het percentage aangetroffen bestrijdingsmiddelen in de boezem (t.o.v. 2010) met 22 % afgenomen. De gemiddelde concentratie van de aangetroffen bestrijdingsmiddelen in de boezem is in 2015 met circa 43 % afgenomen t.o.v. 2010 en bedraagt nu 0,08 µg/l. Aan de gestelde prestatie-indicatoren voor 2015 wordt, voor wat betreft de reductie van het percentage aangetroffen bestrijdingsmiddelen, niet voldaan. De reductie van de gemiddelde concentratie bestrijdingsmiddelen voldoet wél aan de gestelde prestatie-indicator.

Voor wat betreft het aantal meetpunten dat voldoet aan de waterkwaliteitsnormen blijkt dat de prestatie-indicator niet wordt gehaald. Geen van de meetpunten voldoet aan alle waterkwaliteitsnormen. In de praktijk blijkt deze prestatie-indicator, die gebaseerd is op het one out, all out principe, onvoldoende onderscheidend te zijn om de waargenomen waterkwaliteitsverbetering weer te geven. Deze indicator is daarom in de begroting 2016 vervangen door een andere.

Naast het aansluiten en aangesloten houden van glastuinbouwbedrijven op de riolering is toezicht uitgevoerd op eventuele lozingen en waar nodig handhavend opgetreden. De toezicht en handhaving betrof onder andere gebiedsgerichte monitoring en handhaving in de Oranjepolder (gemeente Westland). Op het gebied van stikstofwaarden is in de loop van het jaar een reductie gerealiseerd naar minder dan 5 mg/l. In 2012 was dit nog rond de 20 mg/l. Ook op het gebied van de werkzame stof imidacloprid is een afname te constateren. De voorbereidingen voor de gebiedsgerichte monitoring in de polders Nieuwland & Noordland (gemeenten Westland en Rotterdam) zijn opgestart. In de Heen- en Geestvaartpolder (gemeente Westland) worden bedrijven gecontroleerd en de waterkwaliteit intensief gemonitord. Het naleefgedrag van de tuinders is essentieel voor de verbetering van de chemische waterkwaliteit. Verbeteren van het naleefgedrag begint bij bewustwording. Door het houden van informatieavonden (samen met LTO-Glaskracht Nederland) en schriftelijke informatie voor ondernemers is gewerkt aan bewustwording bij deze doelgroep. Het intensief uitdragen van de resultaten van de waterkwaliteitsrapportage heeft eveneens bijgedragen aan bewustwording.

Naast gebiedsgericht meten zijn in samenwerking met de land- en tuinbouwsector, de gemeenten en het Hoogheemraadschap van Schieland en Krimpenerwaard, de maatregelen uit het Afsprakenkader Westland/Oostland, (*Samen op weg naar de emissieloze kas 2027*) uitgevoerd. Slechts 6 bedrijven hebben zich ingeschreven voor het uitvoeren van een emissiescan om erfafspoeling te voorkomen. Dit lage aantal geeft aan dat veel bedrijven het probleem nog niet erkennen. De concentraties nutriënten en bestrijdingsmiddelen nemen nog niet meetbaar af. De normen worden vaak overschreden. De urgentie ten aanzien van bewustwording blijft hoog. Wel vind er inmiddels goede afstemming plaats tussen partners over vergunningverlening, handhaving, bewustwording en de monitoring van de waterkwaliteit.

De pilot 'doorspoelen' uit 2014 is voortgezet. De periode van doorspoelen is geoptimaliseerd waardoor er een kwart minder water uit het Brielse Meer is gebruikt dan in 2014. Hoewel de waterkwaliteit nog niet voldoet aan gestelde normen, hebben zowel het extra doorspoelen van het watersysteem als het aansluiten en het voorkomen van lozingen in de glastuinbouw op de riolering een positief effect op de waterkwaliteit.

De prestatie-indicator voor nutriënten luidt: het in de West- en Oostboezem gemeten stikstofgehalte bedraagt respectievelijk maximaal 3,5 en 2,2 mg/l. Na een verbetering van de chemische waterkwaliteit in 2014 laten metingen in 2015 voor de verschillende prestatie-indicatoren een iets wisselender beeld zien. De waterkwaliteit in de boezem van Delfland is voor stikstof nagenoeg hetzelfde gebleven: Voorlopige cijfers laten niettemin zien dat de prestatie-indicator van maximaal 3,5 mg/l. voor stikstof in de Westboezem voor 2015 ruim gehaald is in 2015; het stikstofgehalte bedroeg 3.0 mg/l. Voor de Oostboezem is de prestatie-indicator (2,2 mg/l.) nagenoeg gehaald, met een gehalte van 2,3 mg/l. De definitieve cijfers worden opgenomen in de waterkwaliteitsrapportage over 2015.

### **Ecologische waterkwaliteit**

Het eerste Stroomgebiedbeheerplan (SGBP-1) is nu achter de rug. Na een trage start is uiteindelijk het programma voor de realisatie van natuurvriendelijke oevers en vispaaiplaatsen goed op gang gekomen. Ook zijn nu bijna alle resultaatsverplichte maatregelen uitgevoerd ruim binnen de toen afgesproken financiële kaders. Dit ook dankzij de steun en medewerking van de diverse gebiedspartners. Er is uiteindelijk 29,6 hectare aan natte ecologische zones gerealiseerd. Dat is meer dan de KRW-opgave van 28,2 hectare. Omdat de deelopgave in de Oostboezem (Bochtafsnijding Schie) en de deelopgave vispaaiplaatsen in de Westboezem (Buijs Ballotstraat) nog niet gereed zijn, tellen voor de eerste planperiode 26,7 hectare mee. Over het optreden van dit risico bent u eerder geïnformeerd.

Ten opzichte van de raming van 7,7 hectare in de begroting is uiteindelijk 8,7 hectare aan natte ecologische zones (waarvan 4,5 hectare natuurvriendelijke oevers en 4,2 hectare vispaaiplaatsen) gerealiseerd. Dit betreft zowel grotere integrale projecten zoals de Poelzone (Westland), het restant van de Bergboezem Berkel (Lansingerland) en het alternatief afvoertracé Pijnackerse Vaart (Delft en Pijnacker-Nootdorp), als kleinere ecologische projecten zoals de vispaaiplaatsen Wennetjessloot (Den Haag), Vijverhof (Leidschendam-Voorburg) en de Oranjevuijtenpolder (Rotterdam).

Het jaarlijkse onderhoud aan 32 hectare natuurvriendelijke oevers, vispaaiplaatsen en natte ecologische zones (prestatie-indicator) is conform het beheerplan uitgevoerd.

### **Vismigratie**

Sinds 2010 zijn achttien vismigratieknelpunten opgelost. Zoals al eerder in de BURAP is aangegeven is dat één minder dan aan het begin van 2015 was aangenomen. De reden hiervoor is dat om praktische en financiële redenen de aanpak van vismigratieknelpunten steeds vaker meeloopt met het gemaalrenovatieprogramma. Een vertraging bij de renovatie van de gemalen Schieveen heeft geleid tot een vertraging van de aanpak van dit vismigratieknelpunt. Omdat in 2014 de oplossing van één vismigratieknelpunt is doorgeschoven naar 2015, blijft het totaal van het aantal opgeloste vismigratieknelpunten voor 2015 vier (conform de prestatie-indicator).

### **Zwemwater**

Door maatregelen op diverse zwemwaterlocaties zijn de afgelopen jaren de omstandigheden gecreëerd om overlast door bacteriën en blauwalgen zo veel mogelijk te voorkomen. De zwemwaterkwaliteit verbetert dan ook. Blauwalgen en bacteriën blijven echter een natuurlijk verschijnsel, dat nooit helemaal uit het oppervlaktewater is uit te bannen. Daarom blijft het risico op tijdelijke overlast bestaan.

In de Krabbepas in Vlaardingen en de Delftse Hout in Delft zijn tijdelijke maatregelen genomen om blauwalgenoverlast zo veel mogelijk terug te dringen, zoals het plaatsen van de Solarbee (Krabbepas) en de toediening van waterstofperoxide (beide plassen). Deze laatste maatregel is effectief ingezet in de zomerperiode waarbij de maatregel vijf weken effectief is geweest in de Delftse Hout en tot aan het eind van het zwemseizoen in de Krabbepas (> 13 weken). Dit effect is in lijn met de oorspronkelijke verwachtingen van de maatregel.

De prestatie indicator voor blauwalgen in de zwemwaterlocaties luidt: voor de zes prioritaire zwemwaterlocaties samen geldt maximaal 18 weken een negatief zwemadvies als gevolg van blauwalgen. Door de relatief zachte winter van 2014 en het warme voorjaar is op negen van de zeventien zwemwaterlocaties (incidenteel) blauwalgenoverlast opgetreden. Dit heeft geleid tot in totaal vijf weken negatief zwemadvies op alle prioritaire zwemwaterlocaties samen. Hiervan betreffen twee weken de zwemlocatie Delftse Hout en drie weken de locatie Dobbepas (Nootdorp). Voor de Krabbepas is geen sprake geweest van een negatief zwemadvies.

Hiermee wordt voldaan aan de prestatie-indicator voor blauwalgen in de zwemwaterlocaties. Deze prestatie-indicator geeft aan dat op jaarbasis maximaal 18 weken een negatief zwemadvies mag worden afgegeven met betrekking tot blauwalgen in de zes prioritaire locaties samen. Vorig jaar was er in totaal zeventien weken een negatief zwemadvies op deze zwemwaterlocaties. De prestatie indicator laat zien dat er een duidelijke verbetering van het zwemwater is opgetreden. De forse verbetering is te danken aan de in 2014 genomen maatregelen en de toediening van waterstofperoxide in de locaties Krabbepas en de Delftse Hout.

Voor de locatie de Delftse Hout loopt nog een onderzoek om, bovenop de in 2013 genomen maatregelen (namelijk het baggeren van de zij-armen door Delfland, het verminderen van bladval, het verminderen van het gebruik van lokvoer en het beperken van ganzenoverlast door gemeente Delft) extra maatregelen te nemen om blauwalgen te bestrijden. Dit onderzoek is nog niet afgerond. Wel hebben sportvissers in 2015 een verbod gekregen van de gemeente voor het gebruik van lokvoer voor een periode van zes jaar.

De prestatie indicator voor bacteriële verontreinigingen in de zwemwaterlocaties luidt: alle zeventien zwemwaterlocaties voldoen aan de bacteriële normen die de EU-zwemwaterrichtlijn stelt aan aanvaardbaar zwemwater. Vijf zwemwaterlocaties (de waterspeeltuinen in Delft en Rijswijk, Plas Wilhelminapark en Oostmadeplas) hadden te kampen gehad met (incidentele) bacteriële verontreiniging. Bij toetsing aan de EU-Zwemwaternormen (toetsing over meetresultaten laatste vier jaar) scoren vier van de vijftien locaties nog onvoldoende op bacteriologisch gebied. Het aantal incidentele bacteriële verontreinigingen laat de laatste jaren wel een daling zien. Vanaf 2015 moeten echter alle zwemwaterlocaties minimaal de klasse 'aanvaardbaar' hebben en hier voldoen vier locaties nog niet aan. Op drie van deze vier locaties (de waterspeeltuinen) zijn alle mogelijke maatregelen genomen (onder andere beheer) en is een duidelijke verbetering waarneembaar. In overleg met de Provincie wordt voor deze locaties in 2016 een nieuwe meetreeks gestart en moeten deze locaties in 2016 een voldoende scoren. Voor de vierde locatie (Plas Wilhelminapark) zijn in 2016 uitgebreide maatregelen gepland.

De zwemplas het Kraaiennest (Midden Delfland) is voor het zwemseizoen 2015 door de Provincie geschrapt als zwemwaterlocatie.

### **Lokale knelpunten**

Alle zes maatregelen uit de vierde ronde lokale knelpunten (2014) zijn opgelost.

Daarnaast zijn ook nog vier maatregelen uit de vorige rondes opgelost, zodat het totaal in 2015 op tien uitkomt. Inmiddels zijn de maatregelen voor de vijfde ronde vastgesteld en aan de VV gepresenteerd.

### **3.1.2 Exploitatie: wat heeft het gekost?**

| <b>Programma Schoon water per programmalijn</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|
| <i>Programmalijn</i>                                                    |                                |                             |               |
| Chemische waterkwaliteit                                                | 2.118                          | 2.078                       | 2.208         |
| Ecologische waterkwaliteit                                              | 634                            | 1.143                       | 1.266         |
| Vismigratie                                                             | 340                            | 415                         | 403           |
| Zwemwateren                                                             | 943                            | 398                         | 406           |
| Lokale knelpunten                                                       | 263                            | 263                         | 189           |
| <b>Saldo programma</b>                                                  | <b>4.298</b>                   | <b>4.297</b>                | <b>4.472</b>  |

| <b>Programma Schoon water</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 | Rekening 2014 |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| <i>Lasten</i>                                         |                                |                             |               |               |
| Directe kosten                                        | 1.905                          | 1.800                       | 1.719         | 2.000         |
| Toegerekende salarissen                               | 1.412                          | 1.412                       | 1.677         | 1.395         |
| Rente en afschrijving                                 | 1.254                          | 1.358                       | 1.327         | 778           |
| <b>Totaal lasten</b>                                  | <b>4.571</b>                   | <b>4.570</b>                | <b>4.723</b>  | <b>4.172</b>  |
| <i>Baten</i>                                          |                                |                             |               |               |
| Directe opbrengsten                                   | 274                            | 274                         | 251           | 389           |
| <b>Totaal baten</b>                                   | <b>274</b>                     | <b>274</b>                  | <b>251</b>    | <b>389</b>    |
| <b>Saldo programma</b>                                | <b>4.298</b>                   | <b>4.297</b>                | <b>4.472</b>  | <b>3.783</b>  |

#### *Toelichting*

Op dit programma is voor de directe kosten het verschil tussen begroting 2015 na wijziging en rekening 2015 nagenoeg nihil.

### **3.1.3 Investerings**

#### **Verloop investeringen 2015:**

| Investerings per Programma<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Raming oorspronkelijke begroting 2015 | Bijgestelde raming Burap | Bijgestelde raming Najaarsbrief | Realisatie in 2015 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Schoon water                                           | 3,6                                   | 3,4                      | 3,0                             | 3,3                |

#### *Toelichting*

De afwijking van de werkelijke realisatie over 2015 ten opzichte van de raming in de Burap betreft de volgende investering:

| Omschrijving investering | Bedrag<br>(in € 1 miljoen) |
|--------------------------|----------------------------|
| 701874 Plas Prinsenbos   | -€ 0,15                    |
| <b>Totaal</b>            | <b>-€ 0,15</b>             |

### **Zwemwater**

Door vertraging in de aanloop van het opstellen van de samenwerkingsovereenkomst met de gemeente Westland is het investeringsvolume met € 150.000 naar beneden bijgesteld. De voorbereiding van de werkzaamheden hebben voor een deel in 2015 plaatsgevonden. De maatregel wordt in 2016 uitgevoerd. Vanwege de doorlooptijd van vergunningen en beperkingen vanuit de flora- en faunawet is het slechts voor een deel van de werkzaamheden (plaatsen van de pomp met uitstroomvoorziening) haalbaar om het voorjaar 2016 – en dus voor het zwemseizoen 2016 – te starten met de uitvoering. De overige werkzaamheden (vergraven oever zwemgedeelte) worden voor het eind van 2016 uitgevoerd.

*Overige toelichting investeringen:*

### **Lokale knelpunten**

Splitsing investeringsplan (IP) en –krediet (IK)

#### **Lokale knelpunten**

| Naam project                               | IP      | IK      | Nieuw IP       | Nieuw IK       |
|--------------------------------------------|---------|---------|----------------|----------------|
| LKP Doorstroom Delft/DH/Naaldwijk (701666) | 805.000 | 795.000 | 0              | 0              |
| LKP Doorstroom Delft (701666)              |         |         | 513.000        | 508.000        |
| LKP Doorstroom Den Haag/Naaldwijk (701909) |         |         | 292.000        | 287.000        |
| <b>Totaal</b>                              |         |         | <b>805.000</b> | <b>795.000</b> |

Toelichting:

Omdat in het krediet LKP Doorstroom Delft/Den Haag/Naaldwijk de deelprojecten een verschillend realisatietempo hebben, is dit krediet administratief gesplitst.

### **3.1.4 Risico's**

#### **Chemische waterkwaliteit**

De waterkwaliteitsverbetering is sterk afhankelijk van de inzet van derden. De risico's die hierbij opgetreden zijn:

- Onvoldoende bewustzijn wat betreft waterkwaliteitsaspecten.
- De verbetering van de waterkwaliteit door gebiedsgericht meten wordt niet bestendigd.

In 2016 werkt Delfland een integraal actieplan uit voor de verbetering van de chemische waterkwaliteit, met expliciete aandacht voor bewustwording. Insteek daarbij is het stevig blijven inzetten op handhaving en samenwerking.

#### **Ecologische waterkwaliteit en Lokale knelpunten**

De voortgang in de projecten is in sterke mate afhankelijk van steun en medewerking van de gebiedspartners. In een aantal gevallen is gebleken dat het verkrijgen van draagvlak meer tijd en aandacht vraagt, zoals de lokale knelpunten in de gemeente Delft en de natte ecologische zones bij de Casembrootlaan en de Buijs Ballotstraat(gemeente Westland).

### **Zwemwater**

Met de genomen maatregelen ter verbetering van de zwemwaterkwaliteit zijn randvoorwaarden gecreëerd om overlast door blauwalgen en bacteriën te minimaliseren. Zwemwater in oppervlaktewater blijft echter in sterke mate onderhevig aan natuurlijke processen, waardoor blauwalgen en bacteriën nooit helemaal zijn uit te bannen. Dit is ook gebleken in het zwemseizoen 2015, waarin een aantal zwemwaterlocaties te kampen hebben gehad met overlast door blauwalgen en

bacteriën. Sommige oorzaken /bronnen hiervan zijn moeilijk volledig te beïnvloeden zoals het weer of de aanwezigheid van watervogels.

Bacteriële problemen of blauwalgenoverlast worden duidelijk gecommuniceerd naar de burgers. Tevens wordt met de beheerders gezocht naar oplossingen en worden, zo mogelijk, passende maatregelen genomen. Hierdoor verbetert de kans op goed zwemwater maar blijft nog steeds sprake van iets natuurlijk waardoor geen 100% zekerheid gegeven kan worden.

Bij jaarlijks terugkerende problemen, die niet of moeilijk oplosbaar zijn, wordt in overleg met de beheerder/eigenaar en met de Provincie besproken of de functie zwemwater voor de betreffende locatie realistisch is. Vervolgens wordt door de Provincie de afweging gemaakt of de functie van zwemwater moet worden gehandhaafd.

### **3.2 Programma B – Voldoende water**

#### **3.2.1 Programmalijnen**

Binnen het programma Voldoende water is een onderscheid gemaakt in de volgende drie programmalijnen:

- Optimaal regulier beheer
- Voorkomen wateroverlast polder
- Goede zoetwatervoorziening.

In onderstaande paragrafen worden de resultaten per programmalijn weergegeven.

#### ***Regulier beheer polders en boezem***

Door een andere inzet van de beschikbare capaciteit en het doorschuiven van onderhoud naar 2016 is in 2015 94 % van het ingeplande onderhoud gerealiseerd. Het percentage ingeplande onderhoud installaties voor 2015 van 99% is hierdoor niet geheel gehaald.

De realisatie van 94% heeft in 2015, zoals reeds is gemeld, geen risico voor de werking van het oppervlaktewatersysteem opgeleverd.

Het reguliere maaionderhoud 2015 aan de 1.222 kilometer watergangen is gereed.

De voorbereiding van het baggerseizoen 2015-2016 is gereed. De voorbereiding van het baggerseizoen 2016-2017 verloopt conform planning, nadat de eerder opgetreden vertraging met behulp van externe inhuur is weggewerkt.

Het baggerwerk voor het seizoen 2014-2015, 163 kilometer, is gereed. Het baggerwerk seizoen 2015-2016, 134 kilometer, is in september gestart en grotendeels in 2015 afgerond.

Het percentage beheergebied met peil conform het peilbesluit was voor 2015 gesteld op 90%. Dit percentage van 90% is in 2015 gerealiseerd.

Nieuw in 2015 is het proces om te komen tot het vaststellen van partiële ´ peilbesluiten. Dit zijn delen van een gebied of polder waarvan het eerder vastgestelde peil bij nader inzien toch niet kon worden gerealiseerd. De oorzaken hiervoor zijn verschillend van aard. In 2015 is een werkproces uitgedacht en zijn gegevens verzameld en analyses uitgevoerd om voor deze gebieden toch een goed afgewogen peil te kunnen vaststellen. Voor begin 2016 staan dertien zogeheten partiële peilbesluiten op het punt om bestuurlijk te worden vastgesteld.

Zodra deze herzieningen zijn gerealiseerd stijgt het percentage beheergebied met het peil conform het peilbesluit.

Volgens planning zijn in 2015 zijn de volgende 7 peilbesluiten vastgesteld:

- Nieuwland en Noordland
- Polder Hoek van Holland
- Kerpolder Noord
- Wippolder
- Kralingerpolder
- Oude Campspolder
- Foppenspolder

Daarnaast zijn de volgende peilbesluiten in voorbereiding:

- Oud- en Nieuw- Wateringsveldschepolder
- Plaspoel- en Schaapsweipolder en Hoekpolder
- Noordpolder
- Boezem
- Dijkpolder

In 2015 zijn acht van de tien boezemknelpunten opgelost. Daarnaast zijn drie knelpunten in uitvoering.

Op het gebied van beleid en instrumenten zijn de volgende resultaten bereikt en inspanningen geleverd:

- Er is een traject opgestart om de diverse leggers samen te voegen
- Het opstellen van de nota Peilbeheer is in een afrondende fase. Deze nota gaat op termijn de bestaande nota Peilbesluiten vervangen;
- Samen met Rijnland en Schieland is gewerkt aan de harmonisering van het grondwaterbeleid. De resultaten zijn vastgesteld in de nieuwe beleidsregels grondwater.
- De visie op de boezem is in concept gereed.

Voor de implementatie van de beleidsnota 'Voorkomen wateroverlast' is verder onderzocht hoe vasthoudmaatregelen kunnen worden ingezet. Hierbij is in 2015 vooral aandacht geweest voor het opdoen van ervaring met maatregelen van dit type.

In 2015 is een gebiedsdekkend overzicht gemaakt van de plekken in het beheergebied waar de wateroverlast niet aan de wettelijk vastgelegd norm voldoet, de zogenaamde 'knelpuntenkaart'. Via deze kaart kan de ernst van het knelpunt en de mogelijke oorzaak achterhaald worden. Verder wordt een overzicht van de planning van de watersysteemanalyses gegeven en is een koppeling gemaakt met de ruimtelijke verkenning, planvorming en de uitvoering.

Er is ook gestart met de actualisatie van het waterakkoord met het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard. Met de herziening van de overeenkomst over het Brielse Meer is in 2015 voortgang geboekt. De andere twee waterakkoorden waarbij Delfland betrokken is, met Rijnland en de KWA zijn actueel.

In het kader van advisering zijn tachtig vragen vanuit beleid alsmede vanuit uitvoeringstrajecten beantwoord. Voor iets meer dan de helft van de vragen wordt geadviseerd en deelgenomen aan integrale en complexere processen. De andere vragen worden beantwoord en ondersteund met up-to-date rekenmodellen.

De planning voor het uitvoeren van watersysteemanalyses wordt integraal, met de gehele keten) watersysteemanalyse-verkenning-planvorming-uitvoering', afgestemd. Op basis van deze planning zijn van de volgende clusters, polders volgens planning in 2015, watersysteemanalyses opgeleverd:

- Het Olieblok, Vlietpolder en Oude en Nieuwe Broekpolder;
- Polder van Nootdorp;
- Tedingerbreekpolder, polder Ypenburg en Lage Broekpolder;
- Noordpolder van Delfgauw en Polder van Biesland;
- Oude polder van Pijnacker, Nieuwe of Drooggemaakte polder en Droogmaking in de oude polder van Pijnacker.

De watersysteemanalyse van de Dijkpolder (Poeldijk) is afgerond maar de rapportage wordt in het eerste kwartaal van 2016 opgeleverd.

De watersysteemanalyses die voor de volgende clusters van polders zijn opgepakt verlopen volgens planning en worden in 2016 afgerond:

- Polder Berkel;
- De Woudse Droogmakerij, Groeneveldse Polder en Woudse Polder;
- Kralinger Polder, Oude Campspolder en Dorppolder;
- Oost- en Westmade.

### **Voorkomen wateroverlast polders**

Voor de programmalijn 'Voorkomen wateroverlast polder' stonden bij de begroting vijftien knelpunten geprognosticeerd. Uiteindelijk zijn in 2014 vier knelpunten niet opgeleverd. Hierdoor kwam de totale prognose voor 2015 op negentien knelpunten. In november is er één knelpunt extra opgepakt, namelijk de calamiteitenleiding boostergemaal Kerstanjewetering. In totaal zijn er voor 2015 twintig knelpunten geprognosticeerd waarvan er achttien zijn gerealiseerd.

Het poldergemaal Bergboezem Berkel is in 2015 nog niet opgeleverd. Dit is veroorzaakt doordat de aan te leggen vispassage nog tijdens de bouw verzakte. Hierdoor kon ook het gemaal niet worden opgeleverd. Inmiddels zijn met de aannemer afspraken gemaakt over de herstel werkzaamheden.

Ook de stuw Ruijven is in 2015 nog niet opgeleverd. Bij de aanbesteding bleek het vastgestelde investeringsplan en het beschikbaar gestelde krediet niet voldoende om de werkzaamheden uit te voeren. Inmiddels is een voorstel aan de verenigde vergadering (VV) voorgelegd voor een aanvulling van zowel het investeringsplan als het krediet. Dit project wordt na accordering door de VV in 2016 gerealiseerd.

### **Goede zoetwatervoorziening**

Conform de planning is een aantal onderzoeken uitgevoerd en gestart, waarmee een beter beeld is verkregen van de werking van het watersysteem. Delfland heeft zowel bestuurlijk als ambtelijk geparticipeerd in verschillende externe beleid- en planvormingstrajecten die de zoetwatervoorziening kunnen beïnvloeden. In 2015 waren de belangrijkste thema's het Deltaprogramma en de voorgenomen verdieping van de Nieuwe Waterweg.

Voor het Deltaprogramma is door Delfland een start gemaakt met de implementatie van de Deltabeslissing Zoetwater. Een belangrijke mijlpaal in 2015 was het ondertekenen van de bestuursovereenkomst zoetwaterregio West-Nederland.

Verder is begonnen met de uitwerking van het instrument 'voorzieningenniveau'. In het project 'Sturen met Water' is ervaring opgedaan met de ingestelde sturingsregels en het monitoringsnetwerk, is een nieuw meetpunt gerealiseerd en zijn we aangesloten bij het landelijke project 'Slim Watermanagement'.

### **3.2.2 Exploitatie: wat heeft het gekost?**

| <b>Programma Voldoende water per programmalijn</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|
| <i>Programmalijn</i>                                                       |                                |                             |               |
| Regulier beheer polders en boezem                                          | 22.942                         | 22.339                      | 22.554        |
| Voorkomen wateroverlast polder                                             | 9.991                          | 9.864                       | 9.796         |
| Goede zoetwatervoorziening                                                 | 179                            | 149                         | 137           |
| <b>Saldo programma</b>                                                     | <b>33.111</b>                  | <b>32.352</b>               | <b>32.488</b> |

| <b>Programma Voldoende water</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 | Rekening 2014 |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| <i>Lasten</i>                                            |                                |                             |               |               |
| Directe kosten                                           | 12.236                         | 11.971                      | 12.249        | 13.374        |
| Toegerekende salarissen                                  | 5.677                          | 5.677                       | 6.107         | 5.495         |
| Rente en afschrijving                                    | 16.565                         | 16.243                      | 16.178        | 17.652        |
| <i>Totaal lasten</i>                                     | <i>34.477</i>                  | <i>33.891</i>               | <i>34.534</i> | <i>36.522</i> |
| <i>Baten</i>                                             |                                |                             |               |               |
| Directe opbrengsten                                      | 1.366                          | 1.539                       | 2.047         | 6.645         |
| <i>Totaal baten</i>                                      | <i>1.366</i>                   | <i>1.539</i>                | <i>2.047</i>  | <i>6.645</i>  |
| <b>Saldo programma</b>                                   | <b>33.111</b>                  | <b>32.352</b>               | <b>32.488</b> | <b>29.876</b> |

#### *Toelichting*

Op dit programma is sprake van afgerond € 0,3 miljoen hogere directe kosten en € 0,4 miljoen hogere opbrengsten (verschil tussen begroting 2015 na wijziging en rekening 2015). Dit verschil betreft per saldo voornamelijk de volgende posten

Ten behoeve van de pilot dynamische inzet van gietwaterbassins was de verwachting dat het mogelijk was om tien nieuwe tuinders in 2015 aan te sluiten. Het aantal tuinders dat daadwerkelijk de voorzieningen heeft aangebracht is dit jaar echter lager dan verwacht. Met de resterende tuinders zijn of worden afspraken gemaakt. Hun declaraties worden naar verwachting in 2016 ontvangen. Dit heeft geleid tot in totaal € 50.000 lagere kosten.

Voor tactisch beheer is in 2015 minder gebruik gemaakt van externe inhuur door gebruik te maken van interne beschikbare capaciteit. Dit heeft ook geleid tot € 50.000 lagere kosten.

### **3.2.3 Investeringsen**

#### **Verloop investeringen 2015:**

| Investeringsen per<br>Programma<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Raming<br>oorspronkelijke<br>begroting 2015 | Bijgestelde<br>raming<br>Burap | Bijgestelde<br>raming<br>Najaarsbrief | Realisatie in<br>2015 |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Voldoende water                                             | 16,2                                        | 16,3                           | 16,9                                  | 18,4                  |

#### *Toelichting*

In 2015 is er € 2,1 miljoen meer geïnvesteerd in het watersysteem dan in de Burap werd aangenomen. Dit komt doordat er een aantal projecten niet in 2014 is gerealiseerd, maar is doorgeschoven naar 2015. Tevens is een aantal projecten sneller uitgevoerd en is er zelfs een niet voorzien project (calamiteitenleiding boostergemaal Kerstanjewetering) opgepakt en uitgevoerd.

### **3.2.4 Risico's**

#### **Klimaatscenario's**

De huidige analyses van het watersysteem worden gemaakt aan de hand van een klimaatscenario uit 2006. In 2014 heeft het KNMI nieuwe scenario's vrijgegeven. Deze nieuwe scenario's worden momenteel door de waterschappen vertaald naar verschillende buienreeksen, welke weer in de nieuwe analyses gebruikt zullen worden. Een eerste indicatie van het nieuwe klimaatscenario is dat er rekening moet worden gehouden met meer hevige buien dan waar tot nu toe mee werd gerekend. Dit betekent concreet dat de kans op wateroverlast groter is dan tot nu toe werd aangenomen.

#### **Baggeren**

Naar aanleiding van het seizoen 2013-2014 is door twee aannemers die vooraf (heel) laag hadden ingeschreven, een zaak aangespannen bij de Raad van Arbitrage. De zaak is in behandeling bij de Raad.

### **3.3 Programma C – Stevige dijken**

#### **3.3.1 Programmalijnen**

Binnen het programma Stevige dijken is een onderscheid gemaakt in de volgende drie programmalijnen:

- Primaire waterkeringen;
- Regionale waterkeringen;
- Overige waterkeringen.

In de onderstaande paragrafen worden de resultaten per programmalijn weergegeven.

#### **Primaire waterkeringen**

##### *Beleid*

Het beleid, het beheerregister en de leggers zijn geactualiseerd. De veiligheidstoetsing voor primaire waterkeringen is afgerond en Delfland was medeopsteller van het nieuwe toetsinstrumentarium primaire keringen voor de vierde toetsronde (WTI 2017). Delfland is gestart met het integraal beïnvloeden van de Beleidslijn Kust en de Deltabeslissingen met daarbij bijzondere aandacht voor de motie Geurts (Plan Sluizen). De nieuwe normering is gehanteerd in de projecten Hoekse lijn en Blankenburgverbinding.

Delfland heeft een zorgplicht voor de waterveiligheid. De Inspectie Leefomgeving en Transport (ILT) ziet hierop toe. In 2015 is voor dit toezicht op de Zorgplicht een proef uitgevoerd met een nieuwe invulling hiervan, aan de hand van systeemgerichte reality-checks. De uitkomsten geven een beeld van een organisatie die goed kan plannen en uitvoeren; op het vlak van het vastleggen op papier van diverse processen is nog een slag te maken. Een verbeteringslag wordt gerealiseerd met het project gegevensbeheer. Op Europees niveau (EU-ROR) zijn de overstromingsrisicobeheerplannen van Nederland aan Brussel geleverd waarmee de eerste ronde officieel is afgesloten. Delfland participeerde in de voorbereiding van de landelijke toetsronde op basis van de nieuwe veiligheidsnormen, in het Landelijk Overleg Kust (LOK) en leverde een bijdrage aan de doorstart daarvan.

##### *Regulier beheer*

Langs de kust zijn de monitoring en natuurmaatregelen uitgevoerd. De Delflandse buitensluis is als gevolg van een onverwacht defect tijdelijk buiten bedrijf geweest.

##### *Stand van zaken prestatie-indicator*

In 2015 is na gedetailleerde toetsing 1.050 meter alsnog goedgekeurd door de ILT en de DGRW (Directoraat-Generaal Ruimte en Water). Van de primaire keringen is 99,9 % op orde. De streefwaarde was 100 %.

#### **Regionale waterkeringen**

##### *Beleid*

Het beleid, het beheerregister en de leggers zijn geactualiseerd. Delfland Algemeen Waterkering beleid, de beleidsregel veendijken, het ontwerpproces boezemkades en de Nota kaden en waterkeringvreemde elementen zijn geëvalueerd. Voor binnenstedelijke waterkeringen is een nieuwe aanpak vastgesteld waardoor kadeverbeteringsprojecten zoals onder andere in Maassluis nu sneller gerealiseerd kunnen worden. Voor het saneren van ongewenste objecten op/in/bij de waterkeringen is een verkenning uitgevoerd die als basis dient voor een op te stellen aanpak.

##### *Toetsing*

Als onderdeel van de tweede toetsronde regionale keringen heeft Delfland voortgang geboekt met de beoordeling van de kunstwerken en waterkerende constructies. Er is gestart met het nader onderzoek naar de keringen die in de eerste toetsronde geen veiligheidsoordeel hebben gekregen. De regionale keringen die niet aan de veiligheidsnorm voldoen zijn voorzien van een risicobeoordeling op basis waarvan de programmering van de benodigde verbeteringsprojecten is opgesteld.

De provincie Zuid-Holland heeft nog geen nieuwe leidraad voor regionale keringen vastgesteld. Vanuit risicobeheersing zijn alle kades die voor 2020 verbeterd moeten zijn, geanalyseerd en opnieuw geprioriteerd. Per traject is een nieuw hoogtebeeld, het actuele risico en daarmee ook de urgentie in beeld gebracht.

#### *Kennis en innovatie*

Als onderdeel van de Proevenverzameling Delfland zijn bodemgegevens geschikt gemaakt voor gebruik bij ontwerp en toetsing van waterkeringen. In het vakblad Geotechniek is hierover gepubliceerd.

Het onderzoek naar het gedrag van kaden is in 2015 voortgezet op onder andere het gevolg van bloemen en bomen op waterkeringen. De resultaten uit het onderzoek naar de invloed van vegetatie op de uitdroging van kades zijn gebruikt bij het toepassen van bloemen en de handreiking bomen op waterkeringen.

Er is actief geparticipeerd in toegepast onderzoek, zoals de bezwijkproef van een waterkering in de Leendert de Boerspolder (Hoogheemraadschap van Rijnland).

#### *Regulier beheer*

Er is 7,8 kilometer waterkering opgehoogd. Tijdens de droogteperiode zijn veel inspecties uitgevoerd waarbij bijzonderheden direct zijn verholpen.

#### *Muskusrattenbeheer*

Het muskusrattenbeheer is volgens de vastgestelde uitgangspunten uitgevoerd.

Bijzonderheden hebben zich niet voorgedaan.

In 2015 is besloten om de overeenkomst van gemene rekening Muskusrattenbeheer voor vier jaar te verlengen.

#### *Stand van zaken prestatie-indicator*

In 2015 zijn de laatste 2,8 kilometer risicovolle keringen verbeterd behoudens een traject van 50 meter op de grens van Maassluis en Vlaardingen. Hierdoor is 99,9 % van de risicovolle keringen op orde. De streefwaarde was 100 %. De doelstelling uit het WBP 4 was 34 kilometer te verbeteren.

### **Overige keringen**

#### *Beleid*

De beleidsregel medegebruik is uitgebreid met overige keringen en zal in 2016 worden aangeboden. Op basis van een studie naar de compartimenteringskeringen is aan de Provincie Zuid-Holland voorgesteld om voor delen van de binnenwaterkeringen de status waterkering te laten vervallen, zoals voor een gedeelte van de Maasdijk. De Waterverordening Zuid-Holland is hierop door Gedeputeerde Staten (GS) aangepast.

#### *Toetsing*

Er is nog geen toetsingskader voor overige keringen. Om deze reden zijn alleen inspecties en geen toetsingen uitgevoerd. De actuele hoogte en risico's voor de overige keringen zijn in kaart gebracht. De meest risicovolle polderkaden hebben de status regionale kering gekregen.

#### *Regulier beheer*

In 2015 is 3,6 kilometer waterkering opgehoogd.

#### *Stand van zaken prestatie-indicator*

In 2015 hebben geen verbeterwerken plaatsgevonden.

### 3.3.2 Exploitatie: wat heeft het gekost?

| <b>Programma Stevige dijken per programmalijn</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|
| <i>Programmalijn</i>                                                      |                                |                             |               |
| Primaire waterkeringen                                                    | 3.039                          | 3.134                       | 3.151         |
| Regionale waterkeringen                                                   | 8.166                          | 9.368                       | 16.203        |
| Overige waterkeringen                                                     | 216                            | 243                         | 233           |
| <b>Saldo programma</b>                                                    | <b>11.420</b>                  | <b>12.745</b>               | <b>19.588</b> |

| <b>Programma Stevige dijken</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 | Rekening 2014 |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| <i>Lasten</i>                                           |                                |                             |               |               |
| Directe kosten                                          | 4.109                          | 5.309                       | 12.168        | 5.084         |
| Toegerekende salarissen                                 | 2.214                          | 2.241                       | 2.020         | 2.018         |
| Rente en afschrijving                                   | 5.246                          | 5.496                       | 5.710         | 4.562         |
| <i>Totaal lasten</i>                                    | <i>11.568</i>                  | <i>13.045</i>               | <i>19.898</i> | <i>11.663</i> |
| <i>Baten</i>                                            |                                |                             |               |               |
| Directe opbrengsten                                     | 148                            | 300                         | 310           | 140           |
| <i>Totaal baten</i>                                     | <i>148</i>                     | <i>300</i>                  | <i>310</i>    | <i>140</i>    |
| <b>Saldo programma</b>                                  | <b>11.420</b>                  | <b>12.745</b>               | <b>19.588</b> | <b>11.523</b> |

#### *Toelichting*

Op dit programma is sprake van afgerond € 6,9 miljoen hogere directe kosten (verschil tussen begroting 2015 na wijziging en rekening 2015). Dit verschil betreft voornamelijk de volgende posten:

#### *Lasten*

De hogere lasten zijn voornamelijk het gevolg van de verantwoorde afkoopsom van € 7,6 miljoen voor het uittreden van Delfland uit de GR Grondwateronttrekking Delft Noord. De verenigde vergadering heeft op 19 december met deze afkoop ingestemd. Wel was nog sprake van een beschikbaar budget voor de kosten GR Delft Noord van € 0,5 miljoen waardoor per saldo sprake is van € 7,1 miljoen hogere lasten.

Voor het overige was sprake van lagere onderhoudskosten voor diverse keringen (€ 0,2 miljoen).

De minder toegerekende salarissen (€ 0,2 miljoen) betreffen vacatureruimte en een aantal gedetacheerde medewerkers.

De kapitaallasten primaire keringen zijn € 0,2 miljoen hoger. Dit betreft de geactiveerde HWBP bijdrage.

### 3.3.3 Investerings

#### **Verloop investeringen 2015:**

| Investerings per Programma<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Raming oorspronkelijke begroting 2015 | Bijgestelde raming Burap | Bijgestelde raming Najaarsbrief | Realisatie in 2015 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Stevige dijken                                         | 20,5                                  | 19,9                     | 19,8                            | 21,5               |

### *Toelichting*

De afwijking van de realisatie over 2015 van € 1,6 miljoen ten opzichte van de raming in de Burap wordt veroorzaakt door meerdere bijstellingen in de projecten. Onderstaand zijn de bijstellingen vermeld groter dan € 0,2 miljoen.

| Omschrijving investering                           | Bedrag<br>(in €<br>miljoen) | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kadeverbetering kade 31, polder Schieveen (701740) | +0,440                      | Doordat meer puin (stortsteen) in de ondergrond is aangetroffen dan verwacht is er vertraging opgetreden bij het slaan van de damwandplanken. Dit heeft geleid tot hogere kosten. Ook loopt de uitvoering sneller dan in de Burap werd aangenomen. |
| BGO Cluster 1 en 2 (Berkel) (701804)               | +0,225                      | Als gevolg van een voorspoedig verloop van de werkzaamheden, is meer werk in 2015 uitgevoerd.                                                                                                                                                      |
| BGO Cluster 3 en 4 (701806)                        | +0,210                      | Ten tijde van de uitvoering bleek dat het ontwerp op enkele trajecten moest worden aangepast. Ook loopt de uitvoering sneller dan in de Burap werd aangenomen.                                                                                     |
| Vlaardinger Driesluizen (701816)                   | +0,225                      | Als gevolg van faillissement van de aannemer ten tijde van de aanbesteding was de verwachting dat er minder gerealiseerd kon worden in 2015. De uitvoering loopt sneller dan in de Burap werd aangenomen.                                          |
| BGO Groene kades 2015 (701872)                     | +0,290                      | Als gevolg van een aanbestedingsnadeel vallen de kosten voor het bestek 2015 iets hoger uit. Ook loopt de uitvoering sneller dan in de Burap werd aangenomen.                                                                                      |

### *Aanpassing krediet*

Voor de uitvoering van het buitengewoon onderhoud aan de groene regionale en overige keringen is een bijstelling nodig geweest minder dan 10% van het ontwerp- en uitvoeringskrediet in verband met een aanbestedingsnadeel.

| Nummer | Project            | IP        | Ontwerp- en<br>Uitvoerings-<br>krediet-oud | Ontwerp- en<br>Uitvoerings-krediet-<br>nieuw |
|--------|--------------------|-----------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 701872 | BGO gr. kades 2015 | € 950.000 | € 850.000                                  | € 885.000                                    |

De voortgangsrapportage over het buitengewoon onderhoud is opgenomen in hoofdstuk 5.8 Projecten Buitengewoon onderhoud.

### **3.3.4 Risico's**

#### *GR grondwateronttrekking Delft-Noord*

Tussen burgemeester en wethouders van de gemeente Delft en dijkgraaf en hoogheemraden van het Hoogheemraadschap van Delfland, de beide deelnemers in de GR, zijn afspraken gemaakt over de vergoeding van Delfland aan de GR bij uittreding. Vanaf september 2015, nadat Delft een juridisch traject had ingezet, zijn met de gemeente Delft opnieuw gesprekken gevoerd over het uittreden van Delfland uit de GR. Onder tijdsdruk (1 januari 2016 is Delfland geen deelnemer meer in de GR) heeft het overleg geresulteerd in overeenstemming over onder meer de uittredingsvergoeding van Delfland van € 7,6 miljoen. De afspraken zijn vastgelegd in een afsprakenkader en later is dit afsprakenkader vertaald naar twee overeenkomsten. Het juridisch traject wordt, met het bereiken van de overeenstemming, door Delft niet vervolgd. Met het bereiken van de overeenstemming vervalt het risico.

#### *Beleidsontwikkelingen*

Er loopt een proces om te komen tot een normering van de overige keringen. Als deze normering is vastgesteld worden de overige keringen getoetst. Vervolgens wordt inzichtelijk of er een verbeteropgave ligt en of er risico's zijn die vragen om specifieke beheersmaatregelen. De financiële consequenties daarvan worden in de P&C-cyclus ingebracht.

*Buitengewoon onderhoud regionale waterkeringen*

Waar het gaat om het buitengewoon onderhoud bij kades met wegen wordt er afgestemd met de wegbeheerders (werk met werk maken). Dit vraagt capaciteit binnen de organisatie (zowel kwalitatief als kwantitatief). Als gevolg van onzekerheden over de beschikbare capaciteit op de lange termijn en vanwege de benodigde afstemming met de wegbeheerders zijn er risico's voor het halen van de planning en daarmee de uitgaven. Met de gemeenten wordt scherp onderhandeld over de kosten voor het buitengewoon onderhoud in die situaties waar een gemeente het werk uitvoert.



### **3.4 Programma D – Gezuiverd afvalwater**

#### **3.4.1 Programmalijnen**

Binnen het programma Gezuiverd afvalwater is een onderscheid gemaakt in de volgende vier programmalijnen:

- Transporteren;
- Zuiveren;
- Doelmatigheid.
- Publieke private samenwerking (PPS)

De reguliere zuivering van afvalwater wordt weergegeven door drie programmalijnen: transporteren en zuiveren en publiek private samenwerking. De verschillende activiteiten die gericht zijn op besparingen, het verbeteren van de prestaties, de duurzaamheid en op innovatie vallen onder de programmalijn doelmatigheid.

In onderstaande paragrafen worden de resultaten per programmalijn weergegeven.

#### **Programmalijn Transporteren**

In 2015 is voor 100 % voldaan aan de gezamenlijk door Delfland en de gemeenten vastgestelde afnameverplichting. Daarmee is er geen afwijking met betrekking tot de doelstelling.

In de rapportageperiode is het transportstelsel doelmatig beheerd. Het transportstelsel is in stand gehouden door onderhoud en technisch beheer.

Prestatie-indicatoren:

*Delfland voldoet voor 100% aan de met de gemeenten afgesproken afnameverplichting*  
Er is geen afwijking met betrekking tot de prestatie indicator.

*De technische beschikbaarheid van het transport systeem, wordt door middel van een (meerjarig) onderhoudsplan en een onderhoud beheersysteem op een zo'n hoog mogelijk niveau gehouden. De technische beschikbaarheid benodigd om het transport proces te garanderen is 99 %.*

Er is geen afwijking met betrekking tot de prestatie indicator.

#### **Programmalijn Zuiveren**

In 2015 hebben de prestaties 100 % voldaan aan de wettelijke eisen voor zuiveren en slibverwerking. Daarmee is er geen afwijking met betrekking tot de doelstelling.

In 2015 zijn de zuivering en slibverwerking doelmatig beheerd.

De installaties voor de zuivering en slibverwerking zijn in stand gehouden door onderhoud en technisch beheer

Prestatie-indicatoren:

*Delfland voldoet voor 100 % aan de wettelijke eisen voor het zuiveren van afvalwater en het verwerken van zuiveringsslib.*

Er is geen afwijking met betrekking tot de prestatie indicator.

*De technische beschikbaarheid van het zuiveringsproces, wordt door middel van een (meerjarig) onderhoudsplan en een onderhoud beheersysteem op een zo hoog mogelijk niveau gehouden. De technische beschikbaarheid om het zuiveringsproces te garanderen is 99 %*

Er is geen afwijking met betrekking tot de prestatie indicator.

| Kentallen                                                  | Begroot 2015               | Realisatie 2015            |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Behandeld afvalwater                                       | 135.000.000 m <sup>3</sup> | 131.579.887 m <sup>3</sup> |
| Ontvangen vuilvracht als daggemiddelde (influent)          | 1.500.000 ve               | 1.587.476 ve               |
| Rest ve's t.b.v. rijksheffing als daggemiddelde (effluent) | 55.000 ve                  | 51.780 ve                  |
| Verwijderingsrendement ve's                                | 92,5%                      | 93,6%                      |
| Verwijderingsrendement stikstof                            | 79%                        | 80,4%                      |
| Verwijderingsrendement fosfaat                             | 75,5%                      | 77,7%                      |
| Elektriciteitsverbruik zuiveringen                         | 53.000.000 kWh             | 50.436.735 kWh             |
| Elektriciteitsproductie                                    | 22.000.000 kWh             | 27.765.366 kWh             |
| Afgevoerd ontwaterd slib                                   | 85.500 ton                 | 80.335 ton                 |
| Gemid.droogstofgehalte slibontwatering                     | 21,4%                      | 22,5%                      |

In 2015 is er 142.608.751 m<sup>3</sup> van het verwachte jaartotaal van 150.000.000 m<sup>3</sup> afvalwater door de rioolgemalen verpompt. Voor de rioolgemalen is 9.925.164 kWh elektriciteit verbruikt van het geschatte jaartotaal van 10.500.000 kWh. Het onderhoud aan het transportstelsel is conform het onderhoudsplan uitgevoerd.

Het verschil tussen verpompte hoeveelheid afvalwater en de gezuiverde hoeveelheid afvalwater is als volgt te verklaren: het afvalwater gaat soms via tussengemalen naar een eindgemaal. Dit eindgemaal pompt het water vervolgens weer naar de zuivering. Het komt voor dat eenzelfde hoeveelheid afvalwater meerdere keren verpompt wordt (ondermeer vanwege de lange afstanden). De hoeveelheid behandeld afvalwater op de zuivering is enkel afkomstig van de eindrioolgemalen.

De afname in de hoeveelheid afgevoerd ontwaterd slib is gerealiseerd door een betere slibontwatering in regio noord.

Door stabielere procesvoering van de sliblijn op de verschillende zuiveringen is de biogasproductie en de daaruit geproduceerde hoeveelheid elektriciteit de laatste jaren structureel toegenomen.

#### *Vervanging slibontwatering AWZI Nieuwe Waterweg*

De nieuwe slibontwateringscentrifuge is in 2014 in bedrijf genomen.

De prestaties van de centrifuge waren nog onbevredigend. In de nazorgfase zijn hier verbeteringen gezocht en gevonden. De laatste aanpassingen worden in het komende jaar gerealiseerd.

### **Programmalijn Doelmatigheid**

In 2015 heeft deze programmalijn zich gericht op activiteiten die verbeteringen kunnen brengen in de gehele afvalwaterketen (inzameling, transport en zuivering van afvalwater) door innovatie/optimalisatie, duurzaamheid en samenwerking in de afvalwaterketen.

Op basis van resultaten uit de projecten van RoSA en NAD is de samenwerking geëvalueerd en geactualiseerd en zijn vervolgactiviteiten en maatregelen benoemd om de doelen te bereiken.

#### *Netwerk Afvalwaterketen Delfland (NAD)*

De samenwerking in NAD is geëvalueerd en er is een Strategisch Ketenplan vastgesteld met doelen voor de lange en middellange termijn. Dit Strategisch Ketenplan is vastgesteld inde VV d.d. 17 december 2015. Op basis daarvan is een uitvoeringsprogramma 2016-2018 opgesteld en vastgesteld in D&H d.d. 24 november 2015.

#### *Rotterdamse Samenwerking Afvalwaterketen (RoSA)*

Er heeft een evaluatie plaatsgevonden op basis van de resultaten van de uitgevoerde projecten binnen RoSA. Daarnaast is een langetermijnvisie en strategie opgesteld. Op basis daarvan wordt een uitvoeringsagenda voor de periode 2016-2020 opgesteld. Besluitvorming vindt plaats in het voorjaar van 2016.

#### *Delfland en het Hoogheemraadschap van Rijnland onderzoeken mogelijkheden tot intensievere samenwerking*

In 2015 is de voortgang op het proces samenwerking Delfland-Rijnland vertraagd. De prioriteiten bij beide waterschappen op het gebied van zuiveringsbeheer lagen bij andere interne projecten. Het algemeen bestuur van Rijnland komt eind 2016 met een positiebepaling met betrekking tot het zuiveringsbeheer, samenwerking met Delfland is daaraan gekoppeld. De verwachting is dat in 2016 vervolgstappen in beeld zijn gebracht en dat eventuele besluitvorming over al dan niet intensievere samenwerking tussen de twee schappen eind 2016 kan plaatsvinden.

#### *Met alle gemeenten zijn er actuele afspraken over de afnameverplichting*

De actuele afspraken over de afnameverplichting zijn in brieven aan de gemeenten vastgelegd in 2013. In 2015 is gestart met een actualisatie die in 2016 wordt afgerond en afgestemd met de gemeenten.

#### *Er worden innovatie-, optimalisatie- en onderzoeksprojecten uitgevoerd op het gebied van energie en grondstoffen uit afvalwater en hergebruik van effluent op basis van het kennis- en innovatieprogramma van Delfland en het samenwerkingsprogramma van Delfland en Delfluent.*

De volgende projecten zijn opgestart of in uitvoering:

- Onderzoek naar herontwerp van AWZI Harnaschpolder naar een korrelslibuivering (Nereda).
- Quick scan Centrale zuivering bestrijdingsmiddelen op AWZI Nieuwe Waterweg.
- Warmterivier: terugwinning van warmte uit het effluent bij AWZI Houtrust.
- RINEW: zuivering van ruw afvalwater met behulp van keramische nanofiltratie. Dit onderzoek wordt uitgevoerd bij het restaurant Uit Je Eigen Stad (UJES).
- Delft Blue Innovations: opening van een pilothal voor technisch onderzoek op AWZI Harnaschpolder.
- Schone Maaswaterketen: participatie in een Stowa/project, extra nabehandeling van effluent met behulp van poederkooldosering aan het actief/slibsysteem.
- Participatie in werkgroepen van het landelijk Netwerk Energie- en Grondstoffenfabriek ondermeer werkgroep nutriënten en werkgroep verkenners nieuwe stoffen.
- Waterharmonica: het Kwaliteitsprogramma, verbonden met de Blankenburgtunnel, is op 24 september door de VV goedgekeurd en vervolgens ondertekend. Hiermee is de Waterharmonica een project geworden. De voorbereidingen zijn begonnen. Enkele projectwerkzaamheden zijn gestart in 2015. Dit gaat om verkennend bodemonderzoek, opstellen van schetsen en om afspraken over de inpassing van de Natuurcompensatie in de Waterharmonica. De natuurcompensatie is onderdeel van het Tracébesluit Blankenburgtunnel.
- Pilot zoetwaterfabriek: in 2015 is er gewerkt aan de exacte pilotconfiguratie en een betere onderbouwing van de kostenraming. Hierbij zijn offertes opgevraagd en zijn alle onderdelen die nodig zijn voor de pilot beschreven en geraamd. Ook is op basis van de eerste monsters van het effluent van AWZI De Groote Lucht en de richtlijnen voor microverontreinigingen een analysepakket bepaald. De verwachting is dat de installatie voor de pilot zoetwaterfabriek in de zomer van 2016 operationeel is.

Prestatie-indicatoren:

#### *Programma RoSA is geactualiseerd op basis van evaluatie en nieuwe inzichten*

In concept gereed, besluitvorming in voorjaar 2016.

*Programma NAD is geactualiseerd op basis van evaluatie en nieuwe inzichten*  
Er is geen afwijking met betrekking tot de prestatie indicator.

*Voor elke zuivering is er een verkenning gereed naar de wijze waarop in de periode 2016-2027 de ketens voor water, energie en grondstoffen kunnen worden gesloten. Dit vormt input voor uitvoeringsprogramma WBP5.*

Deze is nog niet gereed. Verkenning heeft voornamelijk plaatsgevonden in de vorm van (pilot)-projecten en onderzoeken. In het uitvoeringsprogramma WBP5 is vastgelegd dat in 2016 een strategie wordt opgesteld voor de integrale thema's kringloopsluiting en zelfvoorzienendheid. Hierin zal ook de verkenning worden meegenomen en afgerond.

*Afhankelijk van bestuurlijke besluitvorming in 2014, worden in 2015 tussen de hoogheemraadschappen Delfland en Rijnland na positieve onderzoeksresultaten. Afspraken gemaakt over structurele samenwerking om de doelmatigheid en duurzaamheid te vergroten.*

Prestatie-indicator is vertraagd. Er heeft nog geen onderzoek kunnen plaatsvinden en er zijn nog geen afspraken gemaakt in 2015.

*Voor 100 % van de geleverde rioleringsplannen is door Delfland, binnen de vastgestelde wettelijke termijnen, integraal advies geleverd op basis van actueel afvalwaterketenbeleid.*

Er is door Delfland binnen de gestelde termijnen advies geleverd in 45 rioleringsplannen. Het proces van actualisatie van het afvalwaterketenbeleid vraagt om extra tijd voor samenwerking met gemeenten en samenspel met bestuur, waardoor actualisatie doorloopt in 2016.

### **Programmalijn Publieke private Samenwerking (PPS)**

In 2015 hebben de prestaties 100 % voldaan aan de wettelijke eisen voor zuiveren en slibverwerking en is voldaan aan de samen met de gemeenten vastgestelde afnameverplichting. Daarmee is er geen afwijking met betrekking tot de doelstelling.

Het PPS-contract is middels toezicht en controle op afstand beheerd. Investerings in het transportstelsel AHR zijn uitgevoerd.

Prestatie-indicatoren:

*De mate waarin wordt voldaan aan alle wettelijke eisen op het gebied van zuiveren van afvalwater, verwerken van zuiveringsslib en voldoen aan de afnameverplichting die met de gemeenten zijn overeengekomen.*

Er is geen afwijking met betrekking tot de prestatie indicator. Voor de kengetallen zie de programmalijn Transporteren en Zuiveren.

*In 2015 wordt voor 100 % voldaan aan de wettelijke eisen*

Er is geen afwijking met betrekking tot de prestatie indicator.

*In 2015 wordt het project AHR T&T verder uitgevoerd*

De concept toekomstagenda is in het vierde kwartaal van 2015 ter informatie met het college gedeeld en over de financiële herstructurering is het college eind september geïnformeerd. Hiermee is het project Afvalwaterketen Haagse Regio Toekomstbestendig en Transparant (AHR T&T) afgerond.

### 3.4.2 Exploitatie: wat heeft het gekost?

| <b>Programma Gezuiverd afvalwater per programmalijn</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015  |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------|
| Transporteren                                                                   | 4.312                          | 4.328                       | 4.383          |
| Zuiveren                                                                        | 14.565                         | 14.557                      | 14.334         |
| Doelmatigheid                                                                   | 1.586                          | 1.586                       | 1.312          |
| Publiek Private Samenwerking                                                    | 83.744                         | 81.878                      | 81.986         |
| <b>Saldo programma</b>                                                          | <b>104.207</b>                 | <b>102.349</b>              | <b>102.015</b> |

| <b>Programma Gezuiverd afvalwater</b> (bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015  | Rekening 2014  |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|
| <i>Lasten</i>                                              |                                |                             |                |                |
| Directe kosten                                             | 85.819                         | 83.916                      | 83.554         | 86.104         |
| Toegerekende salarissen                                    | 3.585                          | 3.585                       | 3.529          | 3.791          |
| Rente en afschrijving                                      | 35.971                         | 35.921                      | 35.946         | 38.144         |
| <i>Totaal lasten</i>                                       | <i>125.375</i>                 | <i>123.422</i>              | <i>123.028</i> | <i>128.038</i> |
| <i>Baten</i>                                               |                                |                             |                |                |
| Directe opbrengsten                                        | 21.168                         | 21.073                      | 21.013         | 21.335         |
| <i>Totaal baten</i>                                        | <i>21.168</i>                  | <i>21.073</i>               | <i>21.013</i>  | <i>21.335</i>  |
| <b>Saldo programma</b>                                     | <b>104.207</b>                 | <b>102.349</b>              | <b>102.015</b> | <b>106.703</b> |

#### *Toelichting*

Bij dit programma zijn de lasten per saldo circa € 0,3 miljoen lager dan de bijgestelde begroting. (verschil tussen begroting 2015 na wijziging en rekening 2015). De verschillen worden veroorzaakt door de volgende posten:

#### *Lasten*

##### *Lagere kosten (€ 0,6 miljoen)*

- Lager kosten rijksheffing als gevolg van een beter zuiveringsrendement en minder geloosd afvalwater door DSM van € 0,3 miljoen;
- Minder aardgas verbruik als gevolg van het plaatsen van een nieuwe kleinere WKK op AZWI Nieuwe Waterweg. Daarnaast is de aardgasprijs lager dan verwacht. Hierdoor is sprake van lagere kosten € 0,1 miljoen;
- Lagere energiekosten door gunstige elektriciteitsprijs, hierdoor zijn de exploitatiekosten € 0,1 miljoen lager dan begroot.
- Diverse overige kosten die in totaal € 0,1 miljoen lager zijn uitgevallen.

##### *Hogere kosten (€ 0,3 miljoen)*

- Als gevolg van de slib en EDL reconciliatie (EDL = Effluent Discharge Levy) met Delfluent door betere zuiveringsprestaties van Delfluent zijn de kosten € 0,3 miljoen hoger dan begroot.

### 3.4.3 Investerings

#### **Verloop investeringen 2015**

| Investerings per Programma<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Raming oorspronkelijke begroting 2015 | Bijgestelde raming Burap | Bijgestelde raming Najaarsbrief | Realisatie in 2015 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Gezuiverd afvalwater                                   | 2,2                                   | 1,1                      | 0,4                             | 0,8                |

### *Toelichting*

De afwijking van de werkelijke realisatie over 2015 ten opzichte van de raming in de Burap betreft de volgende investeringen:

De uitgaven ten behoeve van de ozoninstallatie (€ 0,3 miljoen) waren gepland voor 2015 maar zijn doorgeschoven naar 2016. Verder is voor OAS de Groote Lucht voor de jaarschijf 2015 € 0,1 miljoen meer uitgeven en voor gemaal Scheveningen € 0,1 miljoen minder.

### **Doelmatigheid**

#### *Optimalisatie Afvalwater Systeem De Groote Lucht (OAS DGL)*

Dit project wordt uitgevoerd in samenwerking met gemeenten en Rijkswaterstaat Zuid-Holland. De projecten zijn voornamelijk door de gemeenten uitgevoerd. Het investeringsproject is eind 2015 afgesloten. Binnen de OAS-samenwerking is nog budget beschikbaar. Dit wordt overgebracht naar een vervolgproject, dat loopt van 2016 – 2020. De verenigde vergadering heeft op 17 december 2015 een besluit genomen over dit vervolgproject (fase 3). Per saldo is voor het totale project € 0,2 miljoen meer gerealiseerd dan het beschikbare krediet. Deze meerkosten komen voort uit de opgevoerde rentekosten vanuit de financieringsmethodiek zoals door Delfland aangehouden.

Het samenwerkingsverband OAS De Groote Lucht bestaat uit zeven ketenpartners: gemeenten Maassluis, Midden-Delfland, Schiedam, Vlaardingen en Westland, Delfland en Rijkswaterstaat Zuid/Holland. Sinds 2008 wordt structureel samengewerkt om de werking van de afvalwaterketen te verbeteren.

In 2008 is binnen de zuiveringskring De Groote Lucht een inventarisatie uitgevoerd van maatregelen die de ketenpartners moesten nemen om te voldoen aan wettelijke verplichtingen. Hierbij is voor bijna € 36 miljoen aan maatregelen ingebracht, waarbij een besparing van € 10 miljoen mogelijk was door maatregelen te combineren of bij een andere partner te leggen. Vervolgens is bestuurlijk afgesproken dat de besparing niet als bezuiniging geboekt wordt, maar als impuls wordt gebruikt om op afvalwater systeemniveau verbeteringen te realiseren. De netto kosten van de OAS zijn hierbij nul.

Voor de OAS is € 11,0 miljoen beschikbaar gekomen, gebaseerd op de vermeden investeringen. De financiers zijn Delfland (€ 7,8 miljoen), gemeente Schiedam (€ 2,1 miljoen), Midden-Delfland (€ 0,3 miljoen) en de gemeente Westland (€ 0,8 miljoen).

Door een bufferbassin in De Lier te bouwen, en door aanpassingen aan het afvalwatertransportsysteem, bedoeld voor inzameling en transport van glastuinbouwwater, onder meer aanleg van rioolgemaal Perdik en Zijtwende, beide in De Lier, is voorkomen dat de transportleiding De Lier – Maasland – Maassluis – Vlaardingen, in totaal circa 15 kilometerlang, in capaciteit vergroot moest worden. Hiermee is ook een effectieve scheiding in de inzameling tussen huishoudelijk afvalwater en glastuinbouwwater gerealiseerd.

Door tijdelijke inzet van het zandfilter op De Groote Lucht is voorkomen dat Schiedam dure bergbezinkbassins moest bouwen. Schiedam heeft hiermee de tijd gekregen om duurzame structurele maatregelen te nemen, zoals afkoppelen en terugdringen van rioolvreemd water.

Ten opzichte van de referentiesituatie heeft de OAS de volgende extra's opgeleverd:

- Er is in 2011 een publiekscampagne geïnitieerd rondom goed rioolgebruik. Door een handelingsperspectief te bieden, zijn burgers aangespoord om minder vezeldoekjes, vet en chemicaliën op het riool te lozen. Deze campagne heeft geleid tot 15% minder pompstoringen bij Delfland. De campagne is landelijk overgenomen.
- Sinds 2014 wordt gezamenlijk nagedacht over een meet- en monitoringprogramma, waarmee alle organisaties meer inzicht willen krijgen in

- de daadwerkelijke werking van het afvalwatertransportsysteem. Deze benadering is mogelijk omdat alle partijen hun belangen scherp in beeld hebben.
- Sinds 2012 draagt de OAS bij in de ontwikkeling van 3Di, een nieuwe manier van modelleren van waterbewegingen. Dank zij de inzet van de OAS is het nu ook mogelijk om de riolering in het model te combineren met modellen van het watersysteem.

Door de visitatiecommissie water is de samenwerking OAS De Groote Lucht benoemd als een succesvol samenwerkingsverband, geheel in lijn met de doelstellingen van het Bestuurs Akkoord Water. Het continueren van de OAS DGL wordt dan ook als doelmatige maatregel gezien naast de samenwerking binnen Netwerk Afvalwaterketen Delfland.

### **Programmalijn PPS**

#### *Rioolgemaal Scheveningen*

Dit is het laatste nieuwe gemaal in het transportstelsel AHR. Het gemaal is in 2015 opgeleverd. Er zijn enkele restpunten, deze worden in de nazorgfase afgehandeld.

### **3.4.4 Risico's**

#### *OZB Harnaschpolder*

Aanslagen onroerendezaakbelasting voor de AWZI Harnaschpolder. Op 5 november 2013 heeft de rechtbank uitspraak gedaan. Delfland is in volle omvang in het gelijk gesteld. De gemeente heeft na deze uitspraak hoger beroep ingesteld bij het Gerechtshof. Op 3 september 2014 heeft het hoger beroep gediend. Op 13 mei is er uitspraak gedaan door het Gerechtshof. De gemeente is in het ongelijk gesteld waar het de beheer- kwestie betreft. Oftewel het feit dat Delfland voor de uitvoering van zijn wettelijke taak tot afvalwaterzuivering een private partij heeft ingeschakeld neemt niet weg dat de uitvoering van deze wettelijke taak ook voor wat betreft de toepassing van de OZB-waarderingsregels onder publiekrechtelijke verantwoordelijkheid van Delfland is blijven plaatsvinden.

Het Gerechtshof heeft echter de visie van de gemeente gedeeld dat de AWZI niet in zijn geheel onder de vrijstelling valt, maar dat dit voor elk onderdeel afzonderlijk moet worden beoordeeld. Oftewel acht het Hof de "onderdelenbenadering" van toepassing waarbij de door het Hof gehanteerde grondslagwaarde aanzienlijk lager uitvalt dan hetgeen de gemeente had gewild. Dit schept een aanzienlijk precedent voor alle waterschappen reden waarom er ook met de Unie van Waterschappen gesproken is. Dijkgraaf en hoogheemraden hebben besloten cassatie aan te tekenen tegen deze hofuitspraak. Het dossier is in handen gesteld van de procureur-generaal bij de Hoge Raad voor het nemen van een conclusie, deze zal uiterlijk 29 april 2016 worden toegezonden.

#### *Verleggen persleidingen*

Delfland heeft tientallen kilometers persleiding in beheer. In de meeste gevallen is Delfland niet de eigenaar van de grond waarin deze persleidingen liggen. Er bestaat dan het risico dat de grondeigenaar Delfland zal verzoeken de persleiding te verleggen. Om dit risico in de toekomst te beperken moeten voor persleidingen waarvoor dat nog niet is gebeurd, overeenkomsten worden gesloten met de grondeigenaar. Dit kan door bijvoorbeeld het vestigen van een recht van opstal. Begonnen is met het bepalen van de kosten voor het vestigen van een opstalrecht over de gehele lengte bij de transportleiding vanuit Schiedam naar De Groote Lucht. Dit gehele leidingtracé is circa 7.500 meter waarvan circa 5.500 meter niet in eigendom is bij Delfland maar bij twaalf andere perceel eigenaren.

De totaalkosten voor deze leiding bedragen bij een leidingstrook van 10 meter breed ongeveer € 255.000 en bij een leidingstrook van 6 meter breed ongeveer € 180.000. Deze bedragen kunnen hoger worden indien grondeigenaren geen genoegen nemen met de vergoeding volgens de Gasunie-LTO regeling.

Bij extrapolatie van de gegevens van de leiding uit Schiedam naar geheel Delfland kunnen de totale (eenmalige) kosten voor het vestigen van opstalrechten uiteenlopen van € 2,5 tot € 3,8 miljoen afhankelijk van de breedte van de leidingstrook. De nauwkeurigere inschatting van de totale kosten is nagenoeg gereed en zal onderdeel zijn van een bestuurlijk voorstel dat in 2016 wordt voorgelegd voor besluitvorming.

#### *Nooduitlaat effluentstelsel*

Het effluent van de AWZI Harnaschpolder wordt via twee effluentleidingen en via twee tracés afgevoerd naar het effluentgemaal op AWZI Houtrust. Er is op dit systeem geen nooduitlaat aanwezig. Op het terrein van AWZI Houtrust lopen de leidingen over enkele honderden meters direct naast elkaar. In het geval van een calamiteit kunnen beide leidingen beschadigen en moeten wellicht buiten gebruik gesteld worden. De kans hierop is klein, maar de gevolgen voor imago, ecologie en gemeentelijke rioolstelsels zijn aanzienlijk. Om dit risico te verkleinen kan de aanleg van een nooduitlaat nabij de AWZI Harnaschpolder uitkomst bieden. Deze nooduitlaat kan mogelijk ook gebruikt worden voor inlaat van effluent voor peilhandhaving en waterkwaliteitsverbetering. Dit vergroot de redundantie van de zoetwatervoorziening. Tot een nooduitlaat is gerealiseerd blijft het risico bestaan en wordt het risico beheerst door adequaat onderhoud en een voldoende toegeruste calamiteitenorganisatie.

#### *Vergoeding aan Delfluent*

Meevallende indices hebben in de afgelopen jaren geleid tot minder uitgaven voor de vergoeding aan Delfluent dan bij de begroting werd aangenomen. De vergoeding wordt mede bepaald door de werkelijke prestaties van Delfluent en het verloop van een aantal indices. Het risico is dat de definitieve indices hoger of lager uitvallen dan voorzien. Dit kan leiden tot een over- of onderschrijding van de begroting. Delfland beoordeelt en maakt periodiek melding van dit risico aan de hand van de voortgang van de prestaties, de werkelijke ontwikkeling van de indexcijfers en de bijgestelde prognoses van Delfluent. Dit is een risico dat zowel positief (toch een nog lagere vergoeding) als negatief (een hogere vergoeding) kan uitvallen.

#### *Pompcapaciteit gemaal Morsestraat*

Bij het gerenoveerde gemaal Morsestraat is een probleem geconstateerd met de capaciteit van de pompen. Er is uitgebreid onderzoek uitgevoerd naar de oorzaken en mogelijke oplossingen. Door de pompleverancier is een oplossing aangedragen. Als deze is doorgevoerd en een positief resultaat geeft kan dit risico vervallen.

### **3.5 Programma E – Instrumenten**

#### **3.5.1 Programmalijnen**

De doelstelling van het programma Instrumenten is de doelmatige en effectieve ontwikkeling, inzet en uitvoering van (een mix van) instrumenten om de inhoudelijke programmadoelen te bereiken en wettelijke taken uit te voeren.

Binnen het programma instrumenten is een onderscheid gemaakt in de volgende vier programmalijnen:

- Gebiedsgericht samenwerken
- Regulering en toezicht
- Communicatie
- Digitale dienstverlening.

In onderstaande paragrafen worden de resultaten per programmalijn weergegeven.

#### **Gebiedsgericht samenwerken**

Bijna de helft van de uitvoeringsprogramma's op basis van waterplannen is nog actueel (47 %) en voor een ander deel is de actualisatie gestart (40 %). Delfland is met deze gemeenten in gesprek over hun ideeën en voorstellen. In twee gemeenten (Vlaardingen en Midden-Delfland) wordt nog niet gewerkt aan actualisatie (13 %), omdat deze gemeenten aangaven, dat urgentie of capaciteit ontbrak.

Daar waar vanuit Planvorming is gewerkt aan inhoudelijke resultaten, zijn deze verantwoord in de betreffende programma's. De resultaten binnen het programma Instrumenten zijn conform gerealiseerd. Wel was de (doorloop)tijd van een aantal planvormingsprocessen langer dan verwacht als gevolg van externe omstandigheden (bijvoorbeeld het langer duren van uitwerking en onderhandelingen) en interne knelpunten (bijvoorbeeld minder beschikbare capaciteit als gevolg van ziekte).

Er is inbreng geleverd in een aantal complexe plannen van derden om het belang van Delfland te borgen. De belangrijkste zijn A4, Blankenburgverbinding, Hoekse Lijn en A13/A16. Daarnaast is in kader van complexe plannen van derden een verkenning opgestart naar de voorgenomen gaswinning van de NAM.

Er hebben twee bestuurlijke watertafels plaatsgevonden (juni en december). Op de Watertafel stemmen de bestuurders de gewenste gezamenlijke richting af, eventueel gevolgd door formele besluitvorming in de eigen besturen. Nagenoeg alle genodigden nemen ook deel.

#### *Beleidsagenda actueel*

De beleidsonderwerpen voor 2016 zijn geïnventariseerd.

#### *Beleidshuis*

Een doel in het nieuwe Waterbeheerplan (WBP) is te komen tot integraal beleid. Hierin past de ontwikkeling van het beleidshuis: een gedeeld beeld over hoe het beleid van Delfland is opgebouwd, wat moet leiden tot meer uniformiteit, meer integraliteit en betere afstemming van beleidsonderwerpen. Er is een raamwerk uitgewerkt aan de hand van pilots gekoppeld aan lopende beleidstrajecten.

#### *Watertoets*

Alle 480 aanvragen voor een watertoets zijn binnen de termijnen afgehandeld. De digitale dienstverlening rond de watertoets is verder verbeterd, onder andere door de 'watersleutel' voor voorkomen van wateroverlast (een rekentool die helpt om te bepalen hoeveel waterberging moet worden gecompenseerd). Vormgeven van zaakgericht werken bij watertoets is gestart

## **Regulering en toezicht**

### *Regulering*

De cumulatieve stand van de aanvragen om vergunning afgehandeld binnen de geldende termijn is 84 %.

De cumulatieve stand van de meldingen afgehandeld binnen de geldende richtlijn/termijn is 77 %.

De realisatie voor vergunningen en meldingen ligt daarmee onder de prestatie-indicator van 90 % afgehandeld binnen de wettelijke doorlooptijd. Dit heeft overigens niet geleid tot verzoeken tot dwangsom als gevolg van het niet tijdig beslissen op ontvangen aanvragen.

Het niet halen van de prestatie-indicator heeft er mee te maken dat de omschakeling in de tweede helft van het jaar naar zaakgericht werken en de daarmee samenhangende verandering in werkprocessen enkele onvoorziene gevolgen had die in overleg met de leverancier opgelost moesten worden. De daardoor ontstane vertraging in de afhandeling van de vergunningen en meldingen ten opzichte van de prestatie-indicator kon niet meer worden ingelopen.

De meest urgente knelpunten zijn opgelost en er worden continue verbeteringen in de werkprocessen doorgevoerd door de inzet van LEAN-management waarvan een efficiëntere afhandeling van meldingen onderdeel is.

De prestatie-indicator voor aanvragen waarvoor toestemming op grond van de Keur nodig is en die worden afgedaan met een melding is 36%. De prestatie is daarmee hoger dan de afgesproken norm van 25 %. De trend tot dusver is geweest dat werd voldaan aan de prestatie-indicator.

### *Toeziht*

De speerpuntactiviteiten uit het uitvoeringsprogramma Toeziht en Handhaving zijn nagenoeg geheel gerealiseerd. Het project "gebiedsgericht monitoren en handhaven" is niet alleen conform planning uitgevoerd, maar ook geprofessionaliseerd van een pilot naar een volwassen resultaatgerichte structuur. Verder is de doorontwikkeling van de schouw zowel qua uitvoering als digitalisering succesvol geïmplementeerd.

Het bebordingsplan inzake het nautisch beheer is gereed, de locaties zijn geïnventariseerd en de opdrachten tot productie en plaatsing van de borden zijn verstrekt. Hiermee vergroot Delfland zijn zichtbaarheid.

Het traject met betrekking tot de overeenkomst vaarwegbeheer met de provincie is afgerond. Er is duidelijkheid over de wijze waarop brughogten en vaarwegprofielen worden geborgd.

Er is een overlegstructuur met de medeoverheden gerealiseerd om beleid en regels af te stemmen.

## **Communicatie**

Het percentage van artikelen in de media over Delfland is het afgelopen jaar gestegen naar 80 % (prestatie-indicator was 55 %). Er waren veel artikelen over de kwijtschelding van de zuiveringsheffing; daar zat de kernboodschap wel in, maar de toonzetting was overwegend negatief. Er is een dagelijkse webcare op alle media ingesteld van 8 uur 's morgens tot 8 uur 's avonds. Daarnaast stond 2015 in het teken van de campagne voor de waterschapsverkiezingen en het introduceren van een nieuwe website. Deze projecten zijn voorspoedig verlopen. Ten slotte is dit jaar ondermeer een nieuw intranet ontwikkeld en ingevoerd, gekoppeld aan het samenwerkingsportaal. Hiermee is de basis gelegd waarmee iedere medewerker in de toekomst zelf gemakkelijker informatie en kennis kan uitwisselen met collega's.

## **Digitale dienstverlening**

Diverse 3Di-poldermodellen zijn getest en verbeterd. Medewerkers zijn extern opgeleid om te werken met 3Di. 3Di is ingezet in het traject Verkenning Calamiteitenberging Westland (voorheen 'Poelzone') en in planvorming vanuit watersysteemanalyses (WSA's). Ook is verkend hoe 3Di ingezet kan worden in de calamiteitenorganisatie en is

de meerwaarde van datamining verkend voor verbetering van 3Di-modellen. 3Di is toegepast in minstens vijf projecten, waarmee het resultaat is behaald.

Op het gebied van gegevensbeheer is een systeem voor de borging van de kwaliteit van gegevens ingevoerd. Het inwinnen van gegevens wordt cyclisch gepland, plannen worden getoetst en de tijdige en juiste uitvoering wordt gemonitord. Alle nieuwe gegevens worden centraal aangeleverd verwerkt en voor alle gebruikers beschikbaar gemaakt. Deze sturing is gebaseerd op een gestructureerde planning, uitvoering en rapportage van gegevensinwinning en gegevensgebruik, te vergelijken met de P&C-cyclus.

Voor wat betreft e-dienstverlening is begin april de nieuwe website live-gegaan, gevolgd door de opening van het Klant contact centrum (KCC). Tegelijkertijd zijn de relevante zaaktypen (klantcontacten) in productie genomen. In de zomer is het nieuwe intranet live gegaan tezamen met het samenwerkingsportaal en de nieuwe zoekmachine. Als laatste zijn medio oktober de resterende zaaktypen voor de sector Waterbeheer live gegaan. Vanwege capaciteitsproblemen is de implementatie van de servicenormen voor de tweede en derde lijn (mid office en back office) over de jaargrens geschoven.

### 3.5.2 Exploitatie: wat heeft het gekost?

| <b>Programma Instrumenten per programmalijn</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|
| Gebiedsgericht samenwerken                                              | 2.238                          | 2.238                       | 2.170         |
| Regulering en toezicht                                                  | 5.364                          | 5.093                       | 4.332         |
| Communicatie                                                            | 1.351                          | 1.366                       | 1.313         |
| Digitale dienstverlening                                                | 842                            | 1.076                       | 905           |
| <b>Saldo programma</b>                                                  | <b>9.795</b>                   | <b>9.772</b>                | <b>8.720</b>  |

| <b>Programma Instrumenten</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 | Rekening 2014 |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| <i>Lasten</i>                                         |                                |                             |               |               |
| Directe kosten                                        | 2.048                          | 2.038                       | 1.706         | 1.593         |
| Toegerekende salarissen                               | 7.876                          | 7.864                       | 7.205         | 7.082         |
| Rente en afschrijving                                 | 39                             | 39                          | 39            | 58            |
| <i>Totaal lasten</i>                                  | <i>9.963</i>                   | <i>9.941</i>                | <i>8.950</i>  | <i>8.733</i>  |
| <i>Baten</i>                                          |                                |                             |               |               |
| Directe opbrengsten                                   | 168                            | 168                         | 230           | 364           |
| <i>Totaal baten</i>                                   | <i>168</i>                     | <i>168</i>                  | <i>230</i>    | <i>364</i>    |
| <b>Saldo programma</b>                                | <b>9.795</b>                   | <b>9.772</b>                | <b>8.720</b>  | <b>8.369</b>  |

#### *Toelichting*

Op dit programma is in totaal sprake van € 1,0 miljoen lagere lasten en € 0,1 miljoen hogere baten (verschil tussen begroting 2015 na wijziging en rekening 2015). Dit verschil betreft de volgende posten:

#### **Lasten**

- Lagere toegerekende salarissen (€ 0,6 miljoen) door een lagere werkelijke bezetting ten opzichte van de raming in de begroting.

- Lagere kosten voor ruimtelijke plannen/ waterplannen doordat een aantal planvormingsprocessen meer doorlooptijd vraagt dan werd verwacht (€ 0,1 miljoen).
- Lagere kosten voor het opstellen van het bebodingsplan en schouwkosten (€ 0,1 miljoen).
- Lagere kosten voor Corporate communicatie doordat veel corporate communicatie is gedaan rondom de verkiezingen. (€ 0,1 miljoen)
- Lagere kosten voor het zaaksysteem door een voordeligere aanbesteding van de jaarlijkse onderhoudskosten (€ 0,1 miljoen)

#### **Baten**

De hogere baten betreffen niet geraamde subsidies en opgelegde geïnde dwangsommen.

### **3.5.3 Investerings**

#### **Verloop investeringen 2015**

| Investerings per<br>Programma<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Raming<br>oorspronkelijke<br>begroting 2015 | Bijgestelde<br>raming<br>Burap1 | Bijgestelde<br>raming<br>Najaarsbrief | Realisatie in<br>2015 |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Instrumenten                                              | 0,1                                         | 0,1                             | 0,1                                   | 0,1                   |

#### *Toelichting*

De uitgaven voor het project e-dienstverlening zijn conform budget.

### **3.5.4 Risico's**

#### *Verwevenheid met de omgeving*

Het risico ten aanzien van verwevenheid met de omgeving is toegenomen. Bij ruimtelijke plannen kost een aantal processen meer tijd dan verwacht door de noodzaak van extra afstemming door nieuwe ontwikkelingen, onderhandelingen die langer duren, extra aandacht voor de omgeving etc. Het gaat hier grotendeels om projecten waar Delfland geen initiatiefnemer is, zoals de bochtafsnijding de Schie, maar ook de A4, Blankenburgertunnel en de Hoekse lijn. Ook omgevingsmanagement bij kade-ophogingen kost meer tijd dan verwacht. Dit wordt opgevangen door nieuwe opdrachten later op te starten of door inzet van de "flexibele schil". De eventuele gevolgen zijn verwerkt in de rapportages van de inhoudelijke doelen. Daarnaast is de economie duidelijk aan het aantrekken, waardoor meer initiatieven voor ruimtelijke ontwikkelingen door externe partijen worden genomen. Dit vraagt meer tijd om mogelijkheden voor Delfland te verkennen. Zo is in kader van complexe plannen gestart met de verkenning van de voorgenomen gasboring van de NAM. Dit heeft in 2015 nog geen gevolgen gehad voor de doelrealisatie maar kan in 2016 mogelijk knelpunten opleveren. Hierover zal in 2016 in de Burap worden aangegeven of en in welke mate ze zijn opgetreden en welke beheermaatregelen nodig zijn.

#### *Het Nieuwe Water*

Met betrekking tot het IOPW heeft het college van Delfland op 26 mei 2015 besloten over de aanpassing van de governance en een andere invulling van de rol van Delfland in het IOPW c.q. de Ontwikkelingsmaatschappij Het Nieuwe Westland CV (ONW). Definitieve besluitvorming hierover heeft plaatsgevonden in de VV van 2 juli 2015. De nadere uitwerking van deze besluiten vindt momenteel plaats. Definitieve afronding van de aanpassing van de governance vindt naar verwachting in 2016 plaats. Tot aan het opheffen van de ONW (2030) blijft Delfland betrokken partij, maar heeft hier als 'stille vennoot' geen zeggenschap meer in.

### **3.6 Programma F – Organisatie**

#### **3.6.1 Programmalijnen**

Binnen het programma Organisatie is een onderscheid gemaakt in de volgende drie programmalijnen:

- Sturing;
- Organisatieontwikkeling;
- Ondersteunende producten.

#### ***Sturing***

##### *Doorlichting werkprocessen*

In mei 2015 is het voorstel tot doorlichting van werkprocessen door het Delflands Managementteam (DMT) akkoord bevonden. Daarmee is het project van de kant gekomen. De eerste doorlichtingen zijn uitgevoerd. Een aantal quick wins vanuit het meldpunt bureaucratie is aangepakt. Het meldpunt is in het project geïncorporeerd.

##### *Personeelsbegroting en –capaciteit*

De totale personeelsbegroting van € 43,7 miljoen is voor een bedrag van € 43,4 miljoen nagenoeg geheel benut. Hierbinnen is optimaal gebruik gemaakt van de flexibele schil.

##### *Invoering IPM (Integraal Programmamanagement)*

In 2015 is bij het Projectmanagementbureau (PMB) het werken volgens IPM ingevoerd. Alle IPM rollen zijn ingevuld, projectteams draaien. Er is volop inzet geweest om op organisatie-, team- en persoonlijk niveau de werkwijze te leren en toe te passen.

##### *Flexibele werkplekken*

Gemiddeld over alle locaties van Delfland is het aantal flexibele werkplekken met 50 % toegenomen ten opzichte van 2014.

##### *Huisvestingsstrategie*

Op 4 juni 2015 is door de VV voor de verbouw van het Gemeenlandshuis een taakstellend krediet van € 18,8 miljoen ter beschikking gesteld, en voor de aanleg van een Warmte-Koudeopslag (WKO) een krediet van € 651.000. Op 17 december is voor de inrichting van het buitenterrein een taakstellend krediet van € 1,0 miljoen ter beschikking gesteld.

##### *Informatievoorziening/ portfoliomanagement*

De inrichting en bemensing van de strategische en tactische I&A-functie (Informatisering en automatisering) binnen Delfland is op het niveau van het BoerCroon-rapport van 2013 gebracht en het fundament van de doelarchitectuur van Delfland is gelegd, wat een uitgangspunt vormt voor een passende en beheersbare ontwikkeling van de informatievoorziening binnen Delfland.

In de projectenportfolio heeft een consolidatieslag plaatsgevonden, waardoor het aantal projecten sterk is afgenomen en de aansluiting van de projecten op de toekomstige ontwikkeling van Delfland is verbeterd. Speerpunten zijn geweest: de vervanging van IRIS, de introductie van Zaakgericht Werken plus inrichting van het Zaaksysteem, en de uitrol van tablets en smartphones voor werkplekonafhankelijk werken. Ook is het raamwerk voor doelmatig en doeltreffend gegevensbeheer gedefinieerd en in uitvoering gebracht. De effecten daarvan moeten in 2016 zichtbaar worden.

##### *Samenwerking met buurwaterschappen*

Delfland heeft gedurende 2015 de samenwerking met andere waterschappen ingevuld op het gebied van diverse primaire en ondersteunende werkzaamheden, zoals vergunningen, toezicht en handhaving en het gezamenlijk aangeschafte zaaksysteem. Voor het integrale projectmanagement is vanuit de sector PMB van Delfland deelgenomen aan kennisuitwisseling, en is actief met medeoverheden (gemeenten, provincie en Rijkswaterstaat) afgestemd over inzet van kennis en capaciteit. Op het gebied van inkoop is met Rijnland en Schieland de gezamenlijke aanbestedingskalender ingevuld en –deels- uitgevoerd.

#### *WBP5 en uitvoeringsprogramma*

Het WBP5 en het uitvoeringsprogramma 2016-2021, als bijlage bij de Programmabegroting 2016, zijn door de verenigde vergadering op 19 november 2015 vastgesteld.

#### *Innovatiefonds en vernieuwing*

In 2015 is € 0,8 miljoen ingezet voor innovatie. De bestedingen zijn achtergebleven vanwege ziekte van de medewerker die hiermee belast is.

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de bijdrage in innovatieprojecten.

| <b>Overzicht projecten Innovatiefonds 2015</b>                                       | <b>Bedrag in € 1.000</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Fase 2 Dynamisch beheer Gietwaterbassins                                             | 102                      |
| Waterbergende kasdak: al het water in de bak!                                        | 7                        |
| Stichting Waterbuffer                                                                | 50                       |
| 1e release van Digitale Delta                                                        | 85                       |
| Vullen van Water Window                                                              | 116                      |
| Pilot Enterprise Service Bus voor koppeling met innovatiepartners                    | 63                       |
| Pilot BVP. Het concreet in de markt zetten van een aanbesteding via de BVP methodiek | 23                       |
| Smart Polder                                                                         | 62                       |
| Monitoring 01: Passive sampling                                                      | 28                       |
| Monitoring 02: Bioessays                                                             | 30                       |
| Monitoring 03: Early Warning System Cyanobacteria (blauwalg) WISP                    | 5                        |
| Monitoring 04: Innovatieve monitoring vismigratie - eDNA                             | 3                        |
| Monitoring 05: Samen voor Aal, monitoring met vrijwilligers                          | 14                       |
| Alternatieve kroosverwijdering met burgerparticipatie                                | 24                       |
| Schone Maaswaterketen                                                                | 40                       |
| Onderzoekshal Delft Blue Innovations                                                 | 18                       |
| plant-e veldproef plantwortel energie.                                               | 50                       |
| Online monitoren Waterkwaliteitsgegevens                                             | 23                       |
| Diversen                                                                             | 44                       |
| <b>Totaal</b>                                                                        | <b>788</b>               |

Daarnaast heeft Delfland in 2015 bijdragen geleverd aan verschillende commissies van de STOWA, waarmee vernieuwing is vorm gegeven op belangrijke thema's.

De Digitale Delta is bij Delfland geïmplementeerd en er wordt aan gewerkt om dit op een centrale plek (van de waterschappen en Rijkswaterstaat) onder te brengen.

#### *Subsidiemogelijkheden*

De POP3 subsidie-overeenkomst (Europese subsidie

Plattelandsonwikkelingsprogramma) is dit jaar in concept gereed. De POP3 subsidie stelt een vergoeding beschikbaar voor de agrariërs om in het secundaire watersysteem bovenwettelijke maatregelen te nemen om het slootbeheer duurzaam en ecologisch verantwoord uit te voeren. Deze subsidie zal vanaf 2016 voor de landbouw beschikbaar komen.

Verder wordt verwezen naar de paragraaf Bedrijfsvoering (pagina 81), waarin een overzicht van de lopende en afgesloten subsidies 2015 is opgenomen.

#### *Doelstellingen klimaatakkoord*

Uitgaande van de resultaten van de klimaatmonitor over de periode 2010-2014 is geconcludeerd dat Delfland de doelstelling van 2 % energiebesparing per jaar moeilijk kan bereiken, dit vanwege het feit dat de grootste hoeveelheid energie (85 %) wordt verbruikt bij de zuiveringsinstallaties, die grotendeels nieuw/vernieuwd zijn in 2008. Het

doel van het percentage eigen winning (40 %) is echter al gehaald in 2014. Voorstel is om het resultaat voor de eigen winning in 2020 te verhogen naar 55 %. Zo worden de lagere energiebesparing gecompenseerd en extra maatregelen gestimuleerd.

#### *Klimaatdoelstellingen Delfland 2015*

Bij vervanging en nieuwbouw van gemalen en onderdelen van zuiveringsinstallaties wordt energiebesparing standaard meegenomen in de afweging (bijvoorbeeld de warmtekrachtkoppeling bij de AWZI Nieuwe Waterweg). Het Smartpolderconcept voor het gemaal Parksluizen, waarbij energie wordt gewonnen uit oppervlaktewater, is in samenspraak met het Erasmus Medisch Centrum verder uitgewerkt. Een pilotgroep heeft kennisgemaakt met de werkwijze van duurzame Grond- Weg- en Waterbouw (duurzame GWW).

#### *Ondersteunende producten.*

##### *Human Resource Management*

Er is strategisch personeels- en organisatiebeleid ontwikkeld. Op basis hiervan geeft de organisatie invulling aan de flexibele instroom, doorstroom en uitstroom van personeel en behoud van kennis.

##### *Vervreemding vastgoed*

Tot en met december is er voor € 1,3 miljoen aan objecten die niet meer bijdragen aan de doelstellingen van Delfland verkocht. Dit is meer dan verwacht en betreft met name enkele grote percelen langs de kust ter hoogte van 's-Gravenzande, voor een bedrag van € 0,9 miljoen, een voormalige dienstwoning in Schiedam voor een bedrag van € 0,18 miljoen en een perceel grond voor een aardwarmteboring in het Westland voor een bedrag van € 0,14 miljoen.

##### *Digitalisering van werkprocessen, documentstromen en archieven*

De ondersteunende werkprocessen en documentstromen worden zoveel mogelijk gedigitaliseerd, in een nieuw documentmanagement systeem vastgelegd en online beschikbaar gesteld. Daarmee zijn de archieven van Delfland in goede, geordende en toegankelijke staat, is de basis op orde en is het cultuurhistorisch erfgoed (roerende goederen) toegankelijk voor het publiek.

##### *Ondersteuning bestuurders*

Gedurende dit jaar van bestuurswisseling zijn de bestuursprocessen geëvalueerd en waar nodig opnieuw ingericht. Ook het inwerken en de ondersteuning van de (nieuwe) bestuurders is georganiseerd en uitgevoerd en de kennismaking met de externe stakeholders is georganiseerd. Omdat er gedurende het gehele jaar procentueel gezien sprake was van een hoog ziekteverzuim, is vooral ingezet op een goede voortgang van de bestuursprocessen en de bestuursondersteuning. Een aantal voorgenomen verbetertrajecten (ondermeer BIS/iBabs en het vervolg van het opleidingstraject ten behoeve van verbetering kwaliteit van de bestuursvoorstellen) is hierdoor doorgeschoven naar 2016.

##### *Verkiezingen*

Binnen het project Verkiezingen zijn de verkiezingen georganiseerd en hebben opkomstbevorderende activiteiten plaatsgevonden. Een en ander heeft geresulteerd in verkiezingen op 18 maart 2015 met een opkomst van 38,43 % (dat is een verdubbeling ten opzichte van 2008). Met de installatie van het nieuwe bestuur op 26 maart 2015 en het afscheid van de vertrekkende bestuursleden op 27 maart 2015 is het project Verkiezingen afgesloten. In het Verslag Verkiezingen Delfland 18 maart 2015 (besproken in de commissie BOB van 1 december 2015) is meer in detail inzicht gegeven in de aanpak en het verloop van de verkiezingen en worden aandachtspunten beschreven voor de waterschapsverkiezingen van 2019.

##### *Crisisbeheerorganisatie*

Begin 2015 is Delfland overgestapt naar het Netcentrisch werken, waarmee de informatieoverdracht tijdens een crisis sneller verloopt. Hierdoor is beeldvorming

sneller, kan beter worden geanticipeerd en is er meer tijd voor scenario-denken. Ook is gestart met de ontwikkeling van een nieuwe structuur voor de calamiteitenorganisatie, die in de zomer 2016 geïmplementeerd wordt. De nieuwe structuur sluit beter aan bij de veiligheidsregio en bij het werken met het nieuwe softwaresysteem (LCMS). Tot die tijd functioneert de bestaande structuur.

### **Prestatie-indicatoren**

#### *Jaarrekening*

De jaarrekening 2014 is voorzien van een goedkeurende verklaring en tijdig besproken in de rekeningcommissie en vastgesteld door de VV.

#### *Klachten en bezwaren*

De jaarverslagen 2014 van de Bezwaarschriftencommissie en Klachtencommissie zijn binnen de gestelde termijn bestuurlijk vastgesteld.

In 2015 zijn alle bezwaren binnen de gestelde termijn afgehandeld, behalve twee bezwaarschriften die in 2016 verder in behandeling worden genomen. Dit betreft bezwaarschriften tegen een vergunning om windturbines te plaatsen langs de Nieuwe Waterweg. De vertraging wordt veroorzaakt door het inwinnen van onafhankelijk extern advies.

#### *Bezetting crisisbeheerorganisatie*

De bezetting van de crisisbeheerorganisatie is gedurende 2015 op orde geweest.

### **3.6.2 Exploitatie: wat heeft het gekost?**

| <b>Programma Organisatie per programmalijn</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|
| <i>Programmalijn</i>                                                   |                                |                             |               |
| Sturing                                                                | 6.285                          | 4.588                       | 4.785         |
| Ondersteunende producten                                               | 21.831                         | 26.149                      | 25.344        |
| <b>Saldo programma</b>                                                 | <b>28.116</b>                  | <b>30.736</b>               | <b>30.129</b> |

| <b>Programma Organisatie</b><br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015 | Rekening 2014 |
|------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| <i>Lasten</i>                                        |                                |                             |               |               |
| Directe kosten                                       | 21.472                         | 24.420                      | 25.008        | 22.401        |
| Toegerekende salarissen                              | 12.744                         | 12.729                      | 13.177        | 12.939        |
| Rente en afschrijving                                | 1.537                          | 1.399                       | 1.379         | 1.820         |
| <b>Totaal lasten</b>                                 | <b>35.753</b>                  | <b>38.549</b>               | <b>39.565</b> | <b>37.159</b> |
| <i>Baten</i>                                         |                                |                             |               |               |
| Directe opbrengsten                                  | 7.636                          | 7.033                       | 8.656         | 10.889        |
| Mutaties reserves/voorzieningen                      | 0                              | 780                         | 780           | 750           |
| <b>Totaal baten</b>                                  | <b>7.636</b>                   | <b>7.813</b>                | <b>9.436</b>  | <b>11.639</b> |
| <b>Saldo programma</b>                               | <b>28.116</b>                  | <b>30.736</b>               | <b>30.129</b> | <b>25.520</b> |

Op dit programma is in totaal sprake van € 1,0 miljoen hogere lasten en € 1,6 miljoen hogere baten (verschil tussen begroting 2015 na wijziging en rekening 2015). Dit verschil betreft voornamelijk de volgende posten:

#### *Lasten*

De hogere directe kosten van € 0,6 miljoen betreffen met name de volgende oorzaken:

#### *Pensioenstorting oud bestuurders*

In 2015 was sprake van een verplichte extra pensioenstorting voor oud bestuurders en hogere bestuurskosten (€ 0,35 miljoen)

#### *Advieskosten inzake PPS en Auditing*

Voor de advisering inzake de herfinanciering van de PPS en enkele EDP werkzaamheden is gebruik gemaakt van externe advisering. (€ 0,3 miljoen)

#### *Baten*

De hogere baten betreffen met name de verkoop van een aantal eigendommen:

- enkele grote percelen langs de kust (€ 0,9 miljoen)
- een voormalige dienstwoning in Schiedam (€ 0,2 miljoen)
- een perceel grond voor een aardwarmteboring (€ 0,14 miljoen)
- diverse kleine verkopen (€ 0,1 miljoen)
- vergoeding voor gedetacheerd personeel (€ 0,3 miljoen)

### **3.6.3 Investeringsen**

#### **Verloop investeringen 2015:**

| Investeringsen per<br>Programma<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Raming<br>oorspronkelijke<br>begroting 2015 | Bijgestelde<br>raming<br>Burap | Bijgestelde<br>raming<br>Najaarsbrief | Realisatie in<br>2015 |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Bedrijfsvoering                                             | 15,7                                        | 1,8                            | 1,4                                   | 1,3                   |

#### *Toelichting*

#### Project Huisvesting

Op grond van besluitvorming in de VV van 4 juni 2015, is de raming voor het project Huisvesting bijgesteld. Het totale door de VV beschikbaar gestelde krediet van € 18,8 miljoen (exclusief WKO en buitenterrein) is conform de projectplanning verdeeld over de jaren tot en met 2015 en de jaren 2016 en 2017.

Tot en met 2015 zijn de uitgaven conform de bijgestelde raming € 1,1 miljoen geweest (zie onderstaand overzicht). Dit betreft de kosten van voorbereiding die gedurende het jaar zijn gemaakt voor de aanbesteding (eind 2015, begin 2016) en de uitvoering (2016 en 2017).

| Omschrijving (bedragen in<br>€ 1.000) | Krediet<br>(a) | Uitgaven<br>2013 | Uitgaven<br>2014 | Uitgaven<br>2015 | Totaal<br>uitgaven<br>(b) | nog<br>beschik-<br>baar |
|---------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|-------------------------|
| <i>Gerealiseerde uitgaven (b)</i>     |                |                  |                  |                  |                           |                         |
| 701752 Verbouwing<br>Gemeenlandshuis  | 18.800         | 207              | 485              | 1.019            | 1.711                     | 17.089                  |
| 701899 Warmte koudeopslag             | 651            |                  |                  | 13               | 13                        | 638                     |
| 701900 Buitenterrein                  | 1.000          |                  |                  |                  | 0                         | 1.000                   |
| <b>Nog beschikbaar (a-b)</b>          | <b>20.451</b>  | <b>207</b>       | <b>485</b>       | <b>1.032</b>     | <b>1.725</b>              | <b>18.726</b>           |

#### Vervanging IRIS OWA en ERGO

Uitgaven in het kader van de vervanging van IRIS en ERGO vallen substantieel lager uit dan geraamd, doordat minder inspanning en kosten hoefden te worden gemaakt dan verwacht. Daarom zijn de uitgaven ten laste van de exploitatie gebracht, met als gevolg lagere investeringsuitgaven voor een bedrag van € 320.000.

#### Aansluiten op de basisregistraties

De werkzaamheden voor het aansluiten op de basisregistraties zijn grotendeels uitgevoerd door interne medewerkers, waardoor de externe kosten in 2015 tot een minimum beperkt zijn gebleven en de investeringsuitgaven € 105.000 lager zijn uitgevallen.

### **3.6.4 Risico's**

#### *Informatiebeveiliging*

In 2015 zijn meerdere (routine-) beveiligingstesten uitgevoerd op de ICT-omgeving. Het calamiteitenbestrijdingsplan is afgerond en trainingen van I&A op specifieke I&A-calamiteiten zijn afgesproken met de Calamiteitenorganisatie. Ook is het bestaande informatiebeveiligingsbeleid geactualiseerd. In de zomer van 2015 hebben circa 200 collega's een lezing over informatiebeveiliging bijgewoond. Ten slotte is het project "introdunctie Mobile Device Management" gestart, waarmee de mobiele devices afgeschermd zijn van andere (privé-)applicaties op deze apparaten.

### 3.7 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

#### 3.7.1 Doelen, resultaten en prestatie-indicatoren programma

Doelen van dit programma zijn het tijdig, juist en volledig verantwoorden van alle belastingopbrengsten en het opnemen van posten voor onvoorzien (wettelijk verplicht), voorzieningen en reserves.

#### 3.7.2 Exploitatie: wat heeft het gekost?

| Programma Algemene dekkingsmiddelen per programmalijn<br>(bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015   |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------|
| <i>Programmalijn</i>                                                          |                                |                             |                 |
| Algemene dekkingsmiddelen                                                     | -201.468                       | -204.576                    | -205.591        |
| Onvoorzien, frictiekosten, indexering en reserves                             | 3.278                          | -154                        | -2.712          |
| <b>Saldo programma</b>                                                        | <b>-198.190</b>                | <b>-204.730</b>             | <b>-208.303</b> |

| Programma Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien (bedragen * € 1.000) | Oorspronkelijke begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015   | Rekening 2014   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Lasten</i>                                                          |                                |                             |                 |                 |
| Directe kosten                                                         | 7.400                          | 5.892                       | 5.517           | 2.687           |
| Rente en afschrijving                                                  | 1.312                          | 0                           | 0               | 0               |
| Mutatie reserves/voorzieningen                                         | 979                            | 0                           | 510             | 632             |
| Onvoorzien                                                             | 2.750                          | 1.850                       | 0               | 0               |
| <i>Totaal lasten</i>                                                   | <i>12.442</i>                  | <i>7.742</i>                | <i>6.027</i>    | <i>3.319</i>    |
| <i>Baten</i>                                                           |                                |                             |                 |                 |
| Directe opbrengsten                                                    | 208.818                        | 210.780                     | 210.828         | 204.830         |
| Mutaties reserves/voorzieningen                                        | 834                            | 834                         | 1.175           | 2.249           |
| Saldo financieringsfunctie                                             | 979                            | 858                         | 2.327           | 4.529           |
| <i>Totaal baten</i>                                                    | <i>210.631</i>                 | <i>212.472</i>              | <i>214.330</i>  | <i>211.608</i>  |
| <b>Saldo programma</b>                                                 | <b>-198.190</b>                | <b>-204.730</b>             | <b>-208.303</b> | <b>-208.289</b> |

#### Toelichting

Op dit programma is sprake van afgerond € 1,7 miljoen lagere kosten en € 1,9 miljoen hogere baten (verschil tussen begroting 2015 na wijziging en rekening 2015).

#### Onvoorzien

Deze post betreft de ramingen voor frictiekosten, de wettelijke post voor onvoorzien en een indexering voor lonen en prijsstijgingen.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van het verloop over 2015.

**Tabel 3 Overzicht frictiekosten en stelposten**

| Omschrijving (bedragen * € 1 miljoen)   | Oorspronkelijke begroting | Ingezet in 2015 | Saldo na Burap |
|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------|----------------|
| Indexering & afrondingsverschillen loon | 1,3                       | -0,6            | 0,7            |
| Onvoorzien uitgaven                     | 0,5                       | -0,3            | 0,2            |
| Onvoorzien frictie personeel            | 1,0                       | -0,1            | 0,9            |
| <b>Totaal</b>                           | <b>2,8</b>                | <b>-1,0</b>     | <b>1,8</b>     |

In totaal is gedurende 2015 in totaal een bedrag van € 1,0 miljoen tussentijds vrijgevallen. In de Burap heeft over deze vrijval besluitvorming plaatsgevonden.

Aan het eind van 2015 was nog een bedrag beschikbaar van € 1,8 miljoen dat uiteindelijk ten gunste van het resultaat is gekomen. Deze vrijval was reeds voorzien in de Najaarsbrief.

#### *Belastingopbrengsten*

In 2015 was sprake van enerzijds hogere belastingopbrengsten van € 4,1 miljoen in combinatie met een hoger bedrag voor kwijtschelding en oninbaar van € 0,9 miljoen. Ook moest voor de mogelijke oninbaarheid van debiteuren een bedrag van € 2,2 miljoen aan de voorziening dubieuze debiteuren worden toegevoegd.

#### *Saldo financieringsfunctie*

Dit bedrag betreft het verschil tussen de werkelijke rentekosten en de verwachte rentekosten.

Door de lagere en soms zelfs negatieve rentepercentages voor de aangetrokken financiering over 2015 waren uiteindelijk de werkelijke rentekosten lager dan werd verwacht in de begroting.

Het verschil is met name veroorzaakt doordat in de begroting voorzichtigheidshalve nog werd uitgegaan van een rentepercentage van 1 % voor de benodigde financieringsbehoefte van € 100 miljoen. In werkelijkheid was sprake van een lagere financieringsbehoefte per 1 januari 2015 van € 58 miljoen met een werkelijk gemiddeld rentepercentage voor deze financiering van 0,05 %.

## 4 Paragrafen

### 4.1 Ontwikkelingen, uitgangspunten, afwijkingen en incidentele baten en lasten

#### Incidentele baten en lasten

Het resultaat over 2015 is beïnvloed door het optreden van incidentele baten en lasten. Onder dit begrip wordt verstaan de baten en lasten van materiële betekenis die eenmalig in maximaal drie begrotingsjaren voorkomen. In tabel 4.1 wordt een overzicht gegeven van de grootste posten over 2015.

**Tabel 4.1 Incidentele baten en lasten**

| Programma                                                   | Omschrijving                              | Incidentele    |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-------------|
|                                                             |                                           | Lasten         | baten       |
|                                                             |                                           | In € 1 miljoen |             |
|                                                             | <b>Resultaat 2015 totaal</b>              |                | <b>10,9</b> |
| Stevige dijken                                              | Afkoop GR Delft Noord                     | 7,6            |             |
| Organisatie                                                 | kosten verkiezingen (Burap)               | 2,9            |             |
| Alg dekkingsmiddelen                                        | vrijval frictiekosten                     |                | 1,8         |
| Organisatie                                                 | Grondverkopen                             |                | 0,8         |
| Alg dekkingsmiddelen                                        | Mutatie voorzieningen                     | 0,3            |             |
|                                                             |                                           |                |             |
|                                                             |                                           |                |             |
|                                                             | <b>Totaal incidentele baten en lasten</b> | <b>10,8</b>    | <b>2,6</b>  |
|                                                             |                                           |                |             |
|                                                             |                                           |                |             |
| <b>Resultaat 2015 exclusief incidentele baten en lasten</b> |                                           |                | <b>19,1</b> |

De incidentele baten en lasten worden voor zover van toepassing in hoofdstuk 3 per programma toegelicht.

### 4.2 Kostentoerekening

Kosten en opbrengsten worden zoveel mogelijk direct ten laste of ten gunste gebracht van een product. Een belangrijke uitzondering zijn de personeelskosten: deze kosten worden via een verdeelsleutel van uren doorbelast aan de producten.

De volgende stap is de verdeling van de ondersteunende producten (bijvoorbeeld: management, huisvesting, automatisering) via specifieke verdeelsleutels (bijvoorbeeld uren, kosten, werkplekken) naar de primaire producten.

Uiteindelijk zijn de kosten en opbrengsten van onderstaande primaire producten conform de begroting 2015 verdeeld over de taken watersysteembeheer en zuiveringsbeheer op basis van de volgende vastgestelde verdeelsleutel:

| Programma                     | Producten                         | Watersysteem-beheer | Zuivering-beheer |
|-------------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------|
| <i>A Schoon water</i>         | Aanleg en onderhoud watersystemen | 100%                | 0%               |
|                               | Baggeren en sanering waterbodems  | 100%                | 0%               |
|                               | Monitoring watersystemen          | 100%                | 0%               |
| <i>B Voldoende water</i>      | Aanleg en onderhoud watersystemen | 100%                | 0%               |
|                               | Baggeren en sanering waterbodems  | 100%                | 0%               |
|                               | Beheer hoeveelheid water          | 100%                | 0%               |
|                               | Beheersinstrumenten watersystemen | 100%                | 0%               |
|                               | Monitoring watersystemen          | 100%                | 0%               |
| <i>C Stevige dijken</i>       | Aanleg en onderhoud waterkeringen | 100%                | 0%               |
|                               | Beheersinstrument waterkering     | 100%                | 0%               |
| <i>D Gezuiverd afvalwater</i> | Afvalwaterbehandeling door derden | 0%                  | 100%             |

| Programma                                     | Producten                                | Watersysteem-beheer | Zuivering-beheer |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------|
|                                               | Getransporteerd afvalwater               | 0%                  | 100%             |
|                                               | Gezuiverd afvalwater                     | 0%                  | 100%             |
|                                               | Verwerkt slib                            | 0%                  | 100%             |
| <i>E Instrumenten</i>                         | Aanpak diffuse emissies                  | 75%                 | 25%              |
|                                               | Handhaving keur                          | 75%                 | 25%              |
|                                               | Handhaving Wvo                           | 75%                 | 25%              |
|                                               | Keur                                     | 75%                 | 25%              |
|                                               | Rioleringsplannen en subsidies lozingen  | 75%                 | 25%              |
|                                               | Vergunningen en keurontheffingen         | 75%                 | 25%              |
|                                               | Wvo-vergunningen en meldingen            | 75%                 | 25%              |
|                                               | Externe communicatie                     | 75%                 | 25%              |
| <i>F Organisatie</i>                          | Bestuur                                  | 80%                 | 20%              |
|                                               | Calamiteitenzorg                         | 80%                 | 20%              |
| <i>G Algemene dekkingsmiddelen/onvoorzien</i> | Financ.opbrengsten watersysteemheffing   | 100%                | 0%               |
|                                               | Financ.opbrengsten zuiveringsheffing     | 0%                  | 100%             |
|                                               | Mutaties reserves watersysteemheffing    | 100%                | 0%               |
|                                               | Mutaties reserves zuiveringsheffing      | 0%                  | 100%             |
|                                               | Belastingopbrengsten watersysteemheffing | 100%                | 0%               |
|                                               | Belastingopbrengsten zuiveringsheffing   | 0%                  | 100%             |

### 4.3 Financiering

#### Inleiding

De kaders voor het treasurybeleid van het Hoogheemraadschap van Delfland zijn vastgelegd in de wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido), de Verordening Beleids- en Verantwoordingsfunctie (ex artikel 108 Waterschapswet), het Waterschapsbesluit, de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo) en het Treasurystatuut. Het Treasurystatuut is in 2015 geactualiseerd en vastgesteld door de verenigde vergadering. In deze paragraaf wordt verantwoording afgelegd over de treasury-activiteiten over 2015.

#### Beleid

De benodigde liquiditeitsbehoefte wordt zoveel mogelijk ingevuld met eigen middelen. Indien onvoldoende eigen geldmiddelen beschikbaar zijn dan werd zoveel mogelijk gebruik gemaakt van het aantrekken van kort geld. Het aangetrokken korte geld bestond uit het beschikbare rekening-courantkrediet bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB) en uit de mogelijkheid van het afsluiten van kas- of daggeldleningen met een maximale looptijd van 1 jaar.

De reden voor de keuze voor korte financiering was dat het rentepercentage en daarmee ook de rentekosten voor kort geld lager was dan het rentepercentage voor lang geld. Daarnaast heeft kort geld ook de mogelijkheid voor variatie in hoogte en looptijd van het aan te trekken geld.

Gedurende het jaar was sprake van fluctuaties in de benodigde financiering. Het maximumbedrag voor het aantrekken van kort geld wordt bepaald door de hoogte van de wettelijk vastgestelde kasgeldlimiet. De toegestane kasgeldlimiet bedraagt conform de wet Fido 23% van het begrotingstotaal. Voor 2015 bedroeg de maximale kasgeldlimiet op basis van dit percentage van 23 % in totaal een bedrag van € 55,2 miljoen.

De kasgeldlimiet mag maximaal drie kwartalen achter elkaar worden overschreden. Indien na drie kwartalen nog steeds sprake is van een overschrijding dient de toezichthouder (de provincie Zuid-Holland) op de hoogte te worden gebracht. In 2015 is van deze situatie voor Delfland geen sprake geweest.

Voor de bepaling van de financieringsbehoefte gedurende het jaar maakt Delfland gebruik van een liquiditeitsplanning. Voor het bepalen van de meerjarige financieringsbehoefte en de keuze voor het aantrekken van een langlopende geldlening en de keuze voor een looptijd en de vorm van een lening wordt met een meerjarige liquiditeitsplanning gewerkt.

Ook is bij de keuze van de rentevaste termijn en de looptijd van een aan te trekken langlopende geldlening de situatie op de kapitaalmarkt en de renteverwachting een bepalende factor.

## Ontwikkelingen

### *Lange rente*

Op de geld- en kapitaalmarkt was in 2015 sprake van een situatie waarbij de percentages voor kortlopende geldleningen nog steeds aanzienlijk lager waren dan de percentages voor langlopende financiering.

Aan het eind van 2015 bedroeg het rentepercentage voor een fixe-lening met een looptijd van 30 jaar 2,0 % (begin 2015: 2,08 %) en voor een lineaire lening 1,7 % (begin 2015: 1,73 %).

### *Korte rente*

Gedurende het jaar varieerde de rente voor 1-maands kasgeldleningen van -/-0,03 % op jaarbasis begin januari tot -/-0,18 % op jaarbasis eind december.

Aan het einde van 2015 bedroeg het rentepercentage voor een kasgeldlening met een looptijd van 1 jaar 0,0 % (begin 2015 was dit percentage 0,25 %).

Ten opzichte van de percentages voor de langlopende financiering was het in 2015 evenals in de voorgaande jaren nog steeds financieel zeer aantrekkelijk om te financieren met kortlopende geldleningen.

## Leningenportefeuille

Op 1 januari 2015 bestond de leningenportefeuille uit 15 leningen met een totaalbedrag van € 521 miljoen. Het gemiddelde rentepercentage van deze geldleningen bedraagt 4,48 %.

In 2015 is een lening van € 50 miljoen afgelost met een looptijd van 1 jaar en 1 dag. Voor deze lening is in januari 2015 een herfinanciering van € 50 miljoen aangetrokken tegen een rentepercentage van 0,25 % met een looptijd van één jaar en één dag.

## Risicobeheer

### *Kasgeldlimiet*

In de wet Fido is vastgelegd dat kortlopende financiering wordt beperkt door middel van de kasgeldlimiet. Voor 2015 bedroeg de kasgeldlimiet € 55,2 miljoen (23 % van het begrotingstotaal). De onderstaande tabel geeft het verloop van de werkelijke kortlopende financiering en de onder dan wel overschrijding van de kasgeldlimiet per kwartaal weer.

#### Overzicht verloop kortlopende financiering over 2015

| Omschrijving (bedragen * € 1 miljoen)         | 1 <sup>e</sup><br>kwartaal<br>2015 | 2 <sup>e</sup><br>kwartaal<br>2015 | 3 <sup>e</sup><br>kwartaal<br>2015 | 4 <sup>e</sup><br>kwartaal<br>2015 |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Toegestane kasgeldlimiet 23% begrotingstotaal | 55,2                               | 55,2                               | 55,2                               | 55,2                               |
| Werkelijke kortlopende financiering           | 75,5                               | 55,8                               | 46,9                               | 41,2                               |
| Overschrijding (-/-) of onderschrijding (+)   | -20,3                              | -0,6                               | 8,3                                | 14,0                               |

#### *Renterisico*

De renterisiconorm is een wettelijke norm die betrekking heeft op de vaste schuld van het waterschap. Door het toepassen van deze norm wordt de looptijd van langlopende geldleningen gespreid waardoor een beperking van de renterisico's optreedt. De berekende renterisiconorm is het maximumbedrag van de jaarlijkse aflossingen dan we herfinanciering van vaste geldleningen. De vastgestelde renterisiconorm voor Delfland over 2015 bedraagt 30 % van € 240 miljoen is € 72 miljoen. In 2015 is een lening van € 50 miljoen geherfinancierd. Deze aflossing paste ruimschoots binnen de vastgestelde renterisiconorm van € 72 miljoen. Voor het overige hebben in 2015 geen aflossingen dan wel herfinanciering van nieuwe geldleningen plaatsgevonden.

#### *Derivaten*

In het in 2015 vastgestelde treasurystatuut is expliciet opgenomen dat Delfland geen gebruik mag maken van derivaten.

#### *Kredietrisico*

Delfland heeft in 2015 geen gelden uitgezet. Hierdoor werd ook geen kredietrisico gelopen.

#### *Koersrisico*

De aandelen van Delfland (onder andere NWB) worden niet op een beurs verhandeld en zijn daarom niet onderhevig aan koersrisico's.

#### *Valutarisico*

Delfland handelt niet in vreemde valuta waardoor ook hierop geen risico wordt gelopen.

### **Kasbeheer**

#### *Rekening-courant*

Door Delfland wordt jaarlijks bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB) een kredietlimiet voor de rekening-courant aangevraagd. Over 2015 bedroeg de maximaal aangevraagde en verleende kredietlimiet € 55,2 miljoen euro. Door de lage rekening-courantrente is in 2015 maximaal gebruik gemaakt van de ruimte van de kredietfaciliteit bij de NWB.

Op 31 december 2015 bedroeg het saldo van de rekening-courant € 38,8 miljoen negatief. Het rentepercentage over het rekening courantsaldo bedroeg over 2015 gemiddeld 0,10 % op jaarbasis.

#### *Kasgeldlening*

In 2015 heeft Delfland voor de financieringsbehoefte gebruik gemaakt van kasgeldleningen met een maximale looptijd van 31 dagen. In 2015 is 17 keer een kasgeldlening aangetrokken. Het gemiddelde bedrag per kasgeldlening bedroeg afgerond € 17,9 miljoen (in 2014 € 18,3 miljoen). Het rentepercentage van deze leningen varieerde tussen minimaal -/0,19 % en maximaal 0,05 % op jaarbasis. In totaal werd in 2015 voor alle opgenomen kasgeldleningen een bedrag van € 17.000 aan rente betaald.

Voor het aantrekken van een kasgeldlening werd telkens bij twee bankinstellingen en twee geldbemiddelaars een offerte aangevraagd. De kasgeldleningen zijn altijd aangetrokken bij de aanbieder met het laagste rentepercentage.

### **Financiering**

#### *Financieringsbehoefte*

Zoals eerder in deze paragraaf is vermeld is de financieringsbehoefte over 2015 ingevuld met kortlopende geldleningen.

In de onderstaande tabel is de financieringsbehoefte over 2015 cijfermatig weergegeven. Het financieringstekort werd voornamelijk gefinancierd met het rekening courantkrediet van € 55,2 miljoen en kasgeldleningen.

**Tabel financieringsbehoefte 2015**

| Financieringspositie (bedragen * € 1 miljoen)         | 31 december 2015 | 31 december 2014 |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Vaste activa                                          | <b>911</b>       | <b>912</b>       |
| Opgenomen leningen                                    | 770              | 779              |
| Eigen financieringsmiddelen reserves en voorzieningen | 89               | 75               |
| <b>Totaal financieringsmiddelen</b>                   | <b>859</b>       | <b>854</b>       |
| <b>Financieringsoverschot (+)/tekort (-/-)</b>        | <b>-52</b>       | <b>-58</b>       |

*Rente*

In de begroting werd uitgegaan van een verwacht gemiddeld rentepercentage van 3,2 % waarbij de totale verwachte rentekosten € 21,8 miljoen bedroegen.

Het werkelijke gemiddelde rentepercentage over 2015 bedroeg 3,1 % waarbij de werkelijke rentekosten € 20,6 miljoen bedroegen.

In de begroting werd voorzichtigheidshalve nog uitgegaan van een rentepercentage van 1 % voor de benodigde financieringsbehoefte van € 100 miljoen. In werkelijkheid was sprake van een lagere financieringsbehoefte per 1 januari 2015 van € 58 miljoen met een gemiddeld rentepercentage voor deze financiering van 0,05 %.

De onderstaande tabel geeft een cijfermatige weergave van de rentekosten en de toerekening van de rente aan de exploitatie.

| Omschrijving (bedragen * € 1 miljoen)           | Begroting   | Rekening    | Rekening    |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                 | 2015        | 2015        | 2014        |
| Rentekosten langlopende geldleningen            | 20,5        | 20,5        | 21,1        |
| Rentekosten kortlopende geldleningen            | 1,3         | 0,1         | 0,1         |
| Rentebaten                                      |             |             |             |
| <b>Totaal rentelasten</b>                       | <b>21,8</b> | <b>20,6</b> | <b>21,2</b> |
| <i>Toegerekend aan</i>                          |             |             |             |
| Exploitatie (kapitaallasten staat vaste activa) | 20,3        | 19,1        | 19,9        |
| Onderhanden werk (geactiveerde rente)           | 1,5         | 1,5         | 1,3         |
| <b>Totaal toegerekend</b>                       | <b>21,8</b> | <b>20,6</b> | <b>21,2</b> |

*Dividend*

Om te kunnen voldoen aan de Europese eisen voor kredietwaardigheid heeft de Nederlandse Waterschapsbank het voordelig resultaat over 2014 geheel toegevoegd aan haar eigen vermogen. Om deze reden is ook in 2015 geen dividend aan de aandeelhouders uitgekeerd.

**4.4 Bestemmingsreserves en voorzieningen**

Deze paragraaf bevat een overzicht van de vermogensbestanddelen die geen onderdeel zijn van het weerstandsvermogen. Dit betreft dan specifiek de (tarief) egaliseringsreserves, de bestemmingsreserves en de voorzieningen.

De tariefegaliseringsreserves worden toegelicht in paragraaf 4.6 Waterschapsbelastingen. In onderstaande tabellen wordt het verloop van de overige reserves en voorzieningen toegelicht.

**Tabel Bestemmingsreserves**

| Bestemmingsreserves (bedragen * € 1 miljoen) | Saldo 1-1-2015 | Toevoegingen | Onttrekkingen | Saldo 31-12-2015 |
|----------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| Reserve onderhoud bruggen                    | 0,30           | 0,00         | 0,00          | 0,30             |

| Bestemmingsreserves<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Saldo 1-1-2015 | Toevoegingen | Onttrekkingen | Saldo 31-12-2015 |
|-------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| Reserve tijdelijke huisvesting                  | 0,00           | 1,30         | 0,25          | 1,05             |
| Reserve frictiekosten                           | 5,38           | 0,00         | 0,82          | 4,56             |
| <b>Totaal bestemmingsreserves</b>               | <b>5,68</b>    | <b>1,30</b>  | <b>1,07</b>   | <b>5,91</b>      |

#### *Reserve onderhoud bruggen*

Voor het (achterstallig) onderhoud van over te dragen bruggen aan de gemeenten Midden-Delfland en Westland is een bedrag van € 0,3 miljoen gereserveerd. De reserve wordt met ingang van 1 januari 2016 opgeheven en wordt het saldo toegevoegd aan de algemene reserve Watersysteembeheer.

#### *Reserve tijdelijke huisvesting*

Deze reserve is in 2014 gevormd uit de resultaatbestemming. In 2015 is in de Burap besloten een bedrag van € 0,25 te onttrekken voor de dekking van tijdelijke huisvestingskosten.

#### *Reserve frictiekosten*

Deze reserve is bedoeld voor de dekking van personele en materiële uitgaven die voortkomen uit organisatiemaatregelen. Op basis van besluitvorming in de Burap is in 2015 een bedrag van € 0,8 miljoen ten gunste van de exploitatie gebracht.

#### **Tabel Voorzieningen**

| Voorzieningen<br>(bedragen * € 1 miljoen)            | Saldo 1-1-2015 | Toevoegingen | Onttrekkingen | Saldo 31-12-2015 |
|------------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| Voorziening wachtgeld                                | 0,73           | 0,04         | 0,13          | 0,64             |
| Voorziening bijdrage<br>slibverbrandingsinstallaties | 4,44           | 0,00         | 0,85          | 3,59             |
| Voorziening onderhoudsbaggeren                       | 1,50           | 12,36        | 12,89         | 0,96             |
| Voorziening onderhoud watergangen                    | 1,08           | 4,49         | 4,27          | 1,30             |
| Voorziening onderzoekskosten                         | 0,21           | 0,14         | 0,14          | 0,21             |
| Voorziening pensioenen                               | 0,25           | 0,00         | 0,10          | 0,15             |
| Voorziening jubileumuitkering                        | 0,56           | 0,04         | 0,00          | 0,60             |
| Voorziening zuiveringstechnische werken              | 0,69           | 1,00         | 0,35          | 1,34             |
| <b>Totaal</b>                                        | <b>9,45</b>    | <b>18,07</b> | <b>18,74</b>  | <b>8,78</b>      |

#### *Voorziening wachtgeld*

Deze voorziening dekt de toekomstige wachtgeldaanspraken van ex-medewerkers en collegeleden.

#### *Voorziening bijdrage slibverbrandingsinstallaties*

De onttrekking betreft de jaarlijkse dekking van € 0,85 miljoen van de kapitaallasten van de investeringen die samenhangen met de hiervoor ontvangen bijdrage.

#### *Voorziening baggeren*

De hoogte van deze voorziening is bijgesteld op basis van het in 2014 geactualiseerde beheersplan onderhoudsbaggeren. In 2015 is ten laste van de exploitatie een bedrag van € 3,6 miljoen in de voorziening gestort. De werkelijke kosten van het baggeren zijn ten laste van de voorziening geboekt.

#### *Voorziening onderhoud watergangen*

In 2014 is het beheersplan onderhoud watergangen vastgesteld. Op grond van het beheersplan is de voorziening onderhoud watergangen met ingang van 2014 ingesteld. In 2015 is een bedrag van € 3,0 miljoen ten laste van de exploitatie aan de voorziening toegevoegd. De werkelijke kosten van het onderhoud watergangen worden ten laste van de voorziening gebracht.

#### *Voorziening onderzoekskosten*

Deze voorziening is in 2011 gevormd voor de dekking van de kosten van onderzoek die niet hebben geleid tot een investeringsproject. In 2015 is een bedrag van € 0,14 miljoen ten laste van de voorziening afgeboekt. De voorziening is door een toevoeging van € 0,14 miljoen ten laste van de exploitatie weer op het gewenste niveau gebracht.

#### *Voorziening pensioenen*

Deze voorziening is in 2011 gevormd voor de dekking van de pensioenverplichtingen van de oud-bestuurders. De onttrekking betreft de werkelijke betaalde pensioenen over 2015 aan oud-bestuurders. De voorziening is eind 2015 geactualiseerd en op de benodigde hoogte gebracht.

#### *Voorziening jubileumuitkeringen*

Deze voorziening is in 2012 gevormd voor de dekking van de kosten van jubileumuitkeringen wegens langjarige dienstverbanden. De hoogte van de voorziening is berekend op de verwachte jubileumuitkeringen van het huidige personeelsbestand. De voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd op basis van de mutaties in het personeelsbestand per 31 december.

#### *Voorziening onderhoudsinvesteringen zuiveringstechnische werken*

Deze voorziening is in 2013 gevormd voor het dekken en egaliseren van de kosten van de onderhouds vervangingen van zuiveringstechnische werken. In 2015 is ten laste van de exploitatie een bedrag van € 1,0 miljoen in de voorziening gestort. De onttrekking van € 0,4 miljoen betreft de werkelijke kosten van de onderhouds vervangingen in 2015.

### **4.5 Weerstandsvermogen**

#### *Algemeen*

Het Hoogheemraadschap van Delfland vindt het wenselijk de risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering beheersbaar te maken. Door het inzicht in de risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op een verantwoorde wijze besluiten te nemen waardoor de huidige risico's en de risico's gerelateerd aan toekomstige investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie van Delfland.

In 2014 is de nota Risico's en Weerstandsvermogen opgesteld en in de verenigde vergadering van 5 juni 2014 vastgesteld.

Het uitgangspunt van de nota is het stellen van kaders ten aanzien het te voeren beleid voor risico's en weerstandsvermogen. Naar aanleiding van de nota zijn onder andere de volgende besluiten genomen:

- De nota Risico's en weerstandsvermogen wordt eenmaal per vier jaar geactualiseerd en vastgesteld;
- De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserves en de post onvoorzien;
- Gestreefd wordt naar een ratio van het weerstandsvermogen tussen 1,0 en 1,4;
- De paragraaf weerstandsvermogen van de diverse planning en control producten geeft inzicht in de relatie tussen de resultaten van de risicoanalyse, het actuele weerstandsvermogen en het benodigde weerstandsvermogen;
- In elk voorstel aan de verenigde vergadering wordt een expliciete risicoafweging gemaakt.

Door het vaststellen van een risicoratio zoals aangegeven in de nota Risico's en weerstandsvermogen wordt een deel van het eigen vermogen afgezonderd in de algemene reserves weerstandsvermogen. Het instellen van deze reserves is geregeld in de nota Reserves en voorzieningen die eveneens in 2015 door de verenigde vergadering is vastgesteld.

In deze paragraaf besteden wij aandacht aan de risico's die het waterschap loopt en het vermogen van het waterschap om deze risico's op te kunnen vangen. Het gaat hier vooral om de risico's die financiële gevolgen kunnen hebben.

### *Risico's*

Waterschappen zijn wettelijk verplicht om de risico's die ze lopen in kaart te brengen en beleid te ontwikkelen om deze risico's af te dekken. Een deel van de risico's wordt afgedekt door afgesloten verzekeringen of gevormde voorzieningen.

Op basis van een inventarisatie zijn per programma in totaal de mogelijke risico's benoemd. Daar waar mogelijk zijn deze risico's financieel onderbouwd en is de kans op optreden aangegeven. Op basis van alle risico's is een concernbreed risicoprofiel gemaakt.

Het maximale bedrag van de geïnventariseerde risico's bedraagt € 20,1 miljoen.

Doordat de risico's niet allemaal tegelijk en maximaal zullen optreden is een risicosimulatie uitgevoerd. Op basis van deze simulatie blijkt dat de risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van afgerond € 9,5 miljoen.

### *Exploitatietekorten*

De actuele vastgestelde meerjarenbegroting geeft inzicht in hoeverre de exploitatie op termijn sluitend is. Indien sprake is van tekorten moet net als bij risico's een beroep worden gedaan op de weerstandscapaciteit.

Op basis van de vastgestelde meerjarenbegroting 2016-2021 is sprake van de volgende positieve exploitatiesaldi.

| (bedragen *<br>€ 1 miljoen) | Totaal | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------------|--------|------|------|------|------|------|
| Saldo begroting 16-20       | 93,4   | 16,8 | 16,5 | 19,4 | 19,3 | 21,4 |

In totaal is op basis van het meerjarenperspectief per 1 januari 2016 geen sprake van een extra mogelijk beslag op de weerstandscapaciteit.

### *Beschikbare weerstandscapaciteit*

De beschikbare weerstandscapaciteit van Delfland bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk ter beschikking heeft om de risico's financieel af te dekken. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt tussen de incidentele weerstandscapaciteit en de structurele weerstandscapaciteit.

De incidentele weerstandscapaciteit is het vermogen om calamiteiten eenmalig op te vangen. Het zijn de direct aan te wenden middelen voor financiële tegenvallers. Voor Delfland zijn dit de volgende reserves zoals benoemd in de nota reserves en voorzieningen:

- Algemene reserve weerstandsvermogen Watersysteem;
- Algemene reserve weerstandsvermogen Zuivering

Van het verloop van de algemene reserves over 2015 (de incidentele weerstandscapaciteit) kan het volgende overzicht worden gegeven.

**Tabel Algemene reserves**

| Algemene reserves<br>(bedragen * € 1 miljoen)    | Saldo 1-1-2015 | Toevoegingen | Onttrekkingen | Saldo 31-12-2015 |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| Algemene reserve weerstandsvermogen Watersysteem | 21,16          | 19,42        | 0,00          | 40,58            |
| Algemene reserve weerstandsvermogen Zuivering    | 2,15           | 0,00         | 0,77          | 1,38             |
| Resultaat 2014                                   | 22,51          | 0,00         | 22,51         | 0,00             |
| Resultaat 2015                                   | 0,00           | 10,89        | 0,00          | 10,89            |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>45,82</b>   | <b>30,31</b> | <b>23,29</b>  | <b>52,85</b>     |

Conform de vastgestelde nota Risico's en weerstandsvermogen worden de bestemmingsreserves niet meegerekend omdat een onttrekking uit deze reserves een direct gevolg heeft voor de dekking van kosten in meerjarenperspectief. Ook worden de stille reserves niet meegerekend.

De structurele weerstandscapaciteit betreft de middelen die permanent kunnen worden ingezet om tegenvallers op te vangen zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. Het betreft hierbij voor Delfland de post Onvoorzien in de begroting.

De totale beschikbare weerstandscapaciteit aan het eind van 2015 wordt in onderstaande tabel weergegeven.

| Onderdeel weerstandsvermogen                     | Bedrag<br>(* € 1 miljoen) |
|--------------------------------------------------|---------------------------|
| Restant post onvoorzien                          | 0,5                       |
| Algemene reserve weerstandsvermogen Watersysteem | 40,5                      |
| Algemene reserve weerstandsvermogen Zuivering    | 1,4                       |
| Nog te bestemmen resultaat 2015                  | 10,9                      |
| <b>Totaal beschikbare weerstandscapaciteit</b>   | <b>53,3</b>               |

#### *Benodigde weerstandscapaciteit*

De benodigde weerstandscapaciteit bestaat uit de afdekking van het op basis van een simulatie berekende bedrag van risico's. De benodigde weerstandscapaciteit blijkt uit onderstaande tabel.

| Risico's                                     | Bedrag<br>(* € 1 miljoen) |
|----------------------------------------------|---------------------------|
| Concernbreed risicoprofiel                   | 5,1                       |
| Verwachte begrotingstekorten                 | 0                         |
| <b>Totaal benodigde weerstandscapaciteit</b> | <b>5,1</b>                |

#### *Beoordeling weerstandsvermogen*

Het concernbreed risicoprofiel betreft het totaal van alle risico's op basis van de berekening per risico van de kans van optreden maal het bedrag per risico. Het weerstandsvermogen wordt beoordeeld op grond van een bestuurlijk vastgestelde ratio tussen enerzijds de beschikbare weerstandscapaciteit en anderzijds de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten plus de mogelijke negatieve exploitatiesaldi van de meerjarenbegroting 2016-2021.

De berekening van de weerstandsratio van Delfland per eind 2015 luidt als volgt:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{53,3}{5,1} = 10,5$$

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen dient te worden vastgesteld welke ratio Delfland als gewenst nastreeft. Hiertoe wordt gebruik gemaakt van onderstaande waarderingstabel.

| Waarderingscijfer | Ratio weerstandsvermogen | Betekenis        |
|-------------------|--------------------------|------------------|
| <b>A</b>          | $2,0 < x$                | Uitstekend       |
| <b>B</b>          | $1,4 < x < 2,0$          | Ruim voldoende   |
| <b>C</b>          | $1,0 < x < 1,4$          | Voldoende        |
| <b>D</b>          | $0,8 < x < 1,0$          | Matig            |
| <b>E</b>          | $0,6 < x < 0,8$          | Onvoldoende      |
| <b>F</b>          | $x < 0,6$                | Ruim onvoldoende |

Delfland streeft een ratio na van het weerstandsvermogen van tussen de 1,0 en 1,4. De berekende ratio aan het eind van 2015 valt zeer ruim boven deze marge.

## 4.6 Waterschapsbelastingen

### Belastingsoorten

Delfland heft de in de onderstaande tabel opgenomen belastingen. De verenigde vergadering stelt zo nodig jaarlijks vóór 1 december de bij deze belastingen behorende nieuwe of gewijzigde verordeningen vast. De verordeningen voor de watersysteemheffing, verontreinigingsheffing en zuiveringsheffing zijn in 2015 geactualiseerd voor de hierin opgenomen tarieven 2016. In 2015 is voor de huidige bestuursperiode de Kostentoedelingsverordening watersysteemheffing Delfland 2016 door de VV vastgesteld. De verordeningen met betrekking tot de legesheffing en de precariobelasting behoeften niet te worden aangepast.

**Tabel belastingsoorten**

| Belastingsoort                 | Heffingsmaatstaf *                                   | Belastingplichtig *                                       |
|--------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Watersysteemheffing:           |                                                      |                                                           |
| - ingezetenen                  | Woonruimte                                           | Ingezetenen (hoofdbewoner)                                |
| - gebouwd                      | Waarde WOZ                                           | Eigenaar gebouwde onroerende zaken                        |
| - ongebouwd (agrarisch/overig) | Oppervlakte van de onroerende zaak (aantal hectares) | Eigenaar ongebouwde onroerende zaken                      |
| - ongebouwd (wegen)            | Oppervlakte van de onroerende zaak (aantal hectares) | Eigenaar ongebouwde onroerende zaken                      |
| - natuur                       | Oppervlakte van de onroerende zaak (aantal hectares) | Eigenaar natuurterrein                                    |
| Verontreinigingsheffing        | Vervuilingswaarde (v.e.'s)                           | Lozers vanuit woonruimten (hoofdbewoner) en bedrijven     |
| Zuiveringsheffing              | Vervuilingswaarde (v.e.'s)                           | Lozers vanuit woonruimten (hoofdbewoner) en bedrijven     |
| Legesheffing                   | Tarientabel                                          | Aanvrager van de dienst                                   |
| Precariobelasting              | Tarientabel                                          | Het hebben van voorwerpen onder, op of boven grond, water |

\* Zie voor een volledige omschrijving de betreffende verordening.

### Belastingeenheden

In de onderstaande tabel zijn de geraamde en de werkelijke aantallen belastingeenheden voor de belastingheffing 2015 opgenomen. De vermelde aantallen zijn bruto zonder rekening te houden met aftrek voor kwijtschelding en oninbaar.

**Tabel aantal eenheden belastingheffing**

| Belastingsoort                 | Eenheid      | Aantal 2015<br>oorspronkelijke<br>begroting | Aantal 2015<br>t/m Burap | Aantal 2015<br>werkelijk | Aantal 2014<br>werkelijk |
|--------------------------------|--------------|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Watersysteemheffing:           |              |                                             |                          |                          |                          |
| - ingezetenen                  | huishoudens  | 485.100                                     | 490.500                  | 496.200                  | 490.600                  |
| - gebouwd                      | WOZ (mln)    | 125.950                                     | 127.318                  | 128.539                  | 131.250                  |
| - ongebouwd (agrarisch/overig) | hectares     | 14.600                                      | 14.400                   | 14.400                   | 14.600                   |
| - ongebouwd (wegen)            | hectares     | 4.800                                       | 4.800                    | 4.800                    | 5.200                    |
| - natuur                       | hectares     | 2.000                                       | 2.200                    | 2.800                    | 2.300                    |
| Verontreinigingsheffing        | verv.eenheid | 400                                         | 400                      | 900                      | 80                       |
| Zuiveringsheffing              | Verv.eenheid | 1.410.800                                   | 1.428.300                | 1.436.200                | 1.415.600                |

### Belastingopbrengsten

In de onderstaande tabel zijn de geraamde en werkelijke belastingopbrengsten over 2015 opgenomen. Bij de gerealiseerde opbrengsten is rekening gehouden met nog op te leggen aanslagen over 2015 en afwikkelingen over voorgaande jaren. Vermeld zijn de bruto bedragen, dus vóór aftrek van kwijtschelding en oninbaar.

**Tabel belastingopbrengsten**

| Belastingsoort<br>(tarieven in euro's; tarief<br>gebouwd in procenten; alle<br>bedragen * € 1.000) | Tarief 2015 | Raming<br>oorspronk.<br>begroting<br>2015 | Raming<br>Burap 2015 | Realisatie<br>2015 * | Realisatie<br>2014 (incl.<br>voorgaande<br>jaren) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------------------|
| Watersysteemheffing:                                                                               |             |                                           |                      |                      |                                                   |
| - ingezetenen                                                                                      | 116,16      | 56.349                                    | 56.976               | 57.747               | 56.374                                            |
| - gebouwd                                                                                          | 0,0270%     | 34.007                                    | 34.376               | 35.125               | 34.147                                            |
| - ongebouwd (agrarisch/overig)                                                                     | 92,40       | 1.349                                     | 1.331                | 1.375                | 1.418                                             |
| - ongebouwd (wegen)                                                                                | 462,00      | 2.218                                     | 2.218                | 2.279                | 2.344                                             |
| - natuur                                                                                           | 4,28        | 9                                         | 9                    | 14                   | 10                                                |
| Verontreinigingsheffing                                                                            | 94,38       | 38                                        | 38                   | 89                   | 1                                                 |
| Zuiveringsheffing                                                                                  | 94,38       | 133.148                                   | 134.799              | 135.560              | 130.614                                           |
| <b>Totaal</b>                                                                                      |             | <b>227.118</b>                            | <b>229.747</b>       | <b>232.189</b>       | <b>224.907</b>                                    |

\* Inclusief nog op te leggen aanslagen 2015 en afwikkelingen over voorgaande jaren

Uit de tabel blijkt dat in 2015 € 5,0 miljoen meer aan belastingopbrengsten is gerealiseerd dan bij het opstellen van de begroting was voorzien.

Dit is veroorzaakt door de volgende omstandigheden:

- Een hoger aantal huishoudens als gevolg van de in het vierde kwartaal 2014 door de RBG uitgevoerde volledigheidscntrole. Meer huishoudens hebben geleid tot een hogere opbrengsten voor de watersysteemheffing (ingezetenen) en de zuiveringsheffing, zowel over 2015 als door de naheffingen over eerdere jaren. Deze aanvullende belastingopbrengsten waren voor een deel (€ 2,2 miljoen) reeds in de Burap 2015 voorzien.
- De werkelijke WOZ-waarde is € 2,5 miljard (2 %) hoger uitgevallen dan de waarde die bij het opstellen van de begroting was voorzien. Dit heeft geleid tot een hogere opbrengst voor de watersysteemheffing (gebouwd). Ook voor deze categorie geldt dat dit effect voor een deel (€ 0,4 miljoen) reeds was voorzien in de Burap 2015.
- In het vierde kwartaal 2015 is door de RBG een integrale controle op de volledigheid van de heffingen van bedrijfsruimten uitgevoerd. Zo zijn bedrijfsruimten die administratief op leegstand stonden, gecontroleerd op mogelijk nieuwe gebruikers. Dit heeft geleid tot een verbeterde basisadministratie en meer opgelegde en nog op te leggen aanslagen over 2015 en eerdere jaren.
- Overige (beperkte) ontwikkelingen op het gebied van kwijtscheldingen, oninbaar, arresten (natuur/ongebouwd) en afwikkelingen over voorgaande jaren.

**Kwijtschelding**

Het aantal toegewezen en naar verwachting nog toe te wijzen kwijtscheldingsverzoeken over het heffingsjaar 2015 bedraagt 55.000 huishoudens en wijkt daarmee weinig af van de raming. Met deze kwijtschelding is een bedrag gemoeid van € 15,9 miljoen, waarvan € 6,3 miljoen betrekking heeft op de watersysteemheffing (ingezetenen) en € 9,6 miljoen op de zuiveringsheffing. Ter vergelijking: over 2014 ging het om 52.000 huishoudens waarmee in totaal een bedrag gemoeid was van € 15,3 miljoen. In 2015 heeft de VV een nieuw kwijtscheldingsbeleid vastgesteld: in 2016 wordt nog maximaal 50 % kwijtschelding voor de zuiveringsheffing verleend; vanaf 2017 is kwijtschelding voor de zuiveringsheffing niet meer mogelijk.

**Oninbaar**

Op basis van een ouderdomsanalyse van de nog openstaande vorderingen over 2015 en eerdere jaren is de Voorziening dubieuze debiteuren belastingen per eind 2015 bijgesteld van € 7,0 miljoen naar € 9,2 miljoen. Het bedrag aan openstaande vorderingen (exclusief automatische incasso) is opgelopen van € 19,7 miljoen eind 2014 naar € 20,4 eind 2015.

### *Tariefegalisatie*

De afwijking van de belastingopbrengsten tussen de oorspronkelijke begroting en de gerealiseerde cijfers wordt jaarlijks bij de jaarrekening per categorie verrekend met elk van de egalisatiereserves.

De reserves worden meerjarig ingezet bij de tariefberekening. Op basis van het coalitieakkoord wordt daarnaast jaarlijks € 200.000 ten laste van de egalisatiereserve gebouwd ingezet ten gunste van de tariefstelling voor de categorie ongebouwd.

In onderstaande tabel wordt het verloop van de tariefegalisatiereserve weergegeven. De mutaties betreffen de in de begroting 2015 geraamde stortingen en onttrekkingen en de verwerking van de resultaatbestemming over 2014.

**Tabel overzicht tarief egalisatiereserves**

| Tarief egalisatiereserves     | Saldo 1-1-2015   | Toevoegingen     | Onttrekkingen  | Saldo 31-12-2015 |
|-------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Egalisatiereserve ingezetenen | - 89.000         | 1.764.000        | 101.000        | 1.574.000        |
| Egalisatiereserve gebouwd     | 1.935.000        | 549.000          | 827.000        | 1.657.000        |
| Egalisatiereserve ongebouwd   | - 317.000        | 344.000          | 0              | 27.000           |
| <b>Totaal</b>                 | <b>1.530.000</b> | <b>2.657.000</b> | <b>928.000</b> | <b>3.259.000</b> |

### *Leges en precario*

De verantwoorde opbrengsten voor leges en precario over 2015 bedroegen beide ruim € 0,2 miljoen. Dit is in lijn met de voor 2015 opgenomen raming.

### *Regionale Belasting Groep*

Alle werkzaamheden met betrekking tot de uitvoering van de heffing en invordering van de hiervoor vermelde belastingsoorten zijn ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling Regionale Belasting Groep (RBG), een samenwerkingsverband tussen de hoogheemraadschappen van Schieland en de Krimpenerwaard en Delfland en de gemeenten Delft, Vlaardingen en Schiedam. De geleverde prestaties zijn in grote lijnen conform de afspraken die zijn opgenomen in het prestatiecontract.

De verantwoording van de belastingopbrengsten in deze jaarrekening is in overeenstemming met de door de accountant van de RBG goedgekeurde belastingverantwoording van de RBG.

## **4.7 Verbonden partijen**

### *Algemeen*

Het aangaan van banden met (verbonden) derde partijen komt altijd voort uit het publiek belang. Verbindingen met derde partijen zijn een manier om een bepaalde publieke taak uit te voeren. Per partij (een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie) is sprake van een financieel en een bestuurlijk belang.

Financieel belang: 'een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt'.

Bestuurlijk belang: 'zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht'.

In 2013 is de nota Verbonden Partijen door de VV vastgesteld.

### *Stand van zaken verbonden partijen.*

Aan het eind van 2014 nam Delfland deel in de volgende verbonden partijen:

- Nederlandse Waterschapsbank
- GR Slibverwerking DRSH en HVC
- Holding IOPW NV
- Ontwikkelmaatschappij het Nieuwe Westland BV
- Ontwikkelmaatschappij het Nieuwe Westland CV
- GR Regionale Belastinggroep

- GR beheer grondwater Delft Noord
- Aquon
- Stichting Het Waterschapshuis
- Unie van Waterschappen
- Overeenkomst kosten voor gemene rekening Muskusrattenbestrijding

Aan vier verbonden partijen zijn financiële garanties verleend.

#### *Ontwikkelingen diverse verbonden partijen in 2015*

##### **Aquon**

##### **AQUON**

De gemeenschappelijke regeling AQUON bundelt de laboratoriumwerkzaamheden van negen waterschappen. Aan de gemeenschappelijke regeling nemen, naast Delfland, ook deel de waterschappen Hollandse Delta, Brabantse Delta, De Dommel, AA en Maas en Rivierenland deel en de hoogheemraadschappen van Rijnland, Schieland en de Krimpenerwaard en De Stichtse Rijnlanden.

AQUON kende in 2015 een positief resultaat van € 0,4 miljoen. Dit bedrag wordt naar verwachting aan de bestemmingsreserve reorganisatie toegevoegd. Daarmee bedraagt het resultaat 2015 na bestemming € 0.

In 2015 zijn verdere maatregelen voorgesteld om de bedrijfsvoering structureel te verbeteren. Daarnaast is Aquon in 2015 begonnen om in samenwerking met de negen deelnemers haar strategie te herijken. De uitkomsten hiervan worden in 2016 verwacht.

De restantschuld van de door AQUON opgenomen geldleningen bedroeg op 31 december 2015 € 8,7 miljoen. Daarnaast heeft AQUON een rekening-courantkrediet tot maximaal € 7 miljoen. Voor deze totaalschuld van € 15,7 miljoen staat Delfland met de andere acht deelnemende waterschappen garant.

Het aandeel van Delfland in de garantstelling is gekoppeld aan het aandeel van Delfland in de begroting van Aquon en bedraagt afgerond 6,1%. Dit komt overeen met een garantstelling van afgerond € 1,0 miljoen.

Eind 2015 heeft het college besloten om ter reservering van haar rechten, aan de voorzitter van het algemeen bestuur van Aquon mee te delen dat het college van D&H per 1 januari 2017 uit de GR Aquon treedt. Mogelijk wordt besluit in 2016 herzien wanneer de prestaties en vooruitzichten hier aanleiding toe geven.

##### **GR Slibverwerking (DRSH)/HVC**

##### *Afzet slib/ restproducten*

##### *Tariefstructuur HVC*

De GR Slibverwerking 2009 heeft in 2015 bij meerderheid van stemmen besloten om de tariefstructuur voor de slibverwerking ongewijzigd te laten. Hiermee is niet ingestemd met een variabele tariefstructuur zoals voorgesteld door Delfland.

##### *Garantstelling HVC*

Omdat met name de gemeentelijke aandeelhouders van HVC financiering via hoofdelijke garantstelling als een risico ervaren, is HVC gevraagd om een onderzoek te doen naar alternatieve financieringsmogelijkheden. Hiervoor is een klankbordgroep van aandeelhouders gevormd die op basis van de geactualiseerde meerjarenraming de effecten van alternatieve scenario's heeft beoordeeld. Tijdens de algemene aandeelhoudersvergadering van HVC d.d. 11 december 2015 is besloten om:

- de financiering op basis van garantstelling voor te zetten;
- het nettoresultaat van HVC de komende jaren toe te voegen aan het eigen vermogen van HVC
- het waar mogelijk toepassen van projectfinanciering en,
- een aanvullende efficiëncyslag door HVC waarbij door de aandeelhouders de opmerking is gemaakt dat dit niet ten koste mag gaan van de kwaliteit van de dienstverlening.

Deze maatregelen moeten er toe leiden dat binnen afzienbare tijd (uiterlijk 2024) de hoofdelijke garantstelling tot het verleden zal behoren.

Per 31 december 2015 bedraagt de restant hoofdsom van alle aan HVC gegarandeerde langlopende geldleningen € 60,9 miljoen. Daarnaast staat de GR gedeeltelijk garant voor het rekening-courantkrediet. Vooralsnog wordt dit gedeelte geschat op maximaal € 10 miljoen. In totaal staat de GR per 31 december 2015 derhalve garant voor in totaal € 70,9 miljoen.

Het aandeel van Delfland in de GR is 24 %, zodat sprake is van een verleende garantie van maximaal € 13,8 miljoen.

#### *Activiteiten HVC met duurzaamheid ambitie*

De activiteiten van HVC op het gebied van afval en grondstoffen kunnen grotendeels geschaard worden onder de noemer 'wettelijke taak' van gemeente en waterschap. Inzet op bijvoorbeeld hernieuwbare energie is weliswaar gebaseerd op het door gemeenten en waterschappen ondertekende klimaatakkoord en daarmee een ambitie of morele verplichting, maar geen wettelijke taak. De aandeelhoudersvergadering heeft daarom vastgelegd dat deelname aan activiteiten gericht op duurzame ambitie niet voortvloeiend uit een wettelijke taak gebeurt op individuele basis. In de vergadering van 11 december 2015 is ingestemd met een statutenwijziging die moet borgen dat lasten en lusten van dergelijke 'type-2-projecten' uitsluitend terecht komen bij die aandeelhouders die in het betreffende project deelnemen.

#### **Ontwikkelingsmaatschappij 'Het Nieuwe Westland' (ONW)**

Het door de gemeente opgestelde voorstel om te komen tot een vereenvoudigde governance structuur van de ONW is begin 2015 met betrokken partijen afgestemd. De verenigde vergadering heeft op 2 juli 2015 met dit voorstel ingestemd. Delfland heeft op 16 december 2015 zijn aandelen aan de gemeente Westland overgedragen waarmee het samenwerkingsverband formeel is beëindigd. De procedurele afhandeling vindt voor een deel ook nog in 2016 plaats. Delfland behoudt overigens als stille vennoot zijn ingelegd vermogen ter grootte van € 0,9 miljoen in de commanditaire vennootschap. Na opheffen van de BV/CV-constructie wordt, na verrekening van winst/verlies, dit ingelegd vermogen aan Delfland uitgekeerd. Naar verwachting is dat in 2030. De inzet van Delfland beperkt zich tot het jaarlijks ondertekenen van de jaarstukken van de CV.

#### **Gemeenschappelijke Regeling Beheer Grondwateronttrekking Delft Noord**

De gemeenschappelijke Regeling Beheer Grondwateronttrekking Delft Noord ziet sinds 2009 toe op het beheren van de omvangrijke grondwateronttrekking die eerder van DSM was. Deelnemers aan de regeling zijn gemeente Delft en Delfland. Delfland heeft het besluit genomen om 1 januari 2016 uit te treden.

Tussen het college van B&W van de gemeente Delft en het college van D&H van het Hoogheemraadschap van Delfland, de beide deelnemers in de GR, is een uitredingsvergoeding van Delfland overeengekomen van € 7,6 miljoen. De afspraken zijn vastgelegd in een afsprakenkader en vertaald naar twee overeenkomsten. Het juridisch traject wordt, met het bereiken van de overeenstemming, door Delft niet meer vervolgd.

#### **Waterschapshuis**

In voorgaande jaren waren de contouren van HWH 2.0 al vastgesteld met ondermeer de Koersnotitie HWH 2.0 en de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling. In 2015 is de organisatorische invulling van de Opdrachtgeverstafel rondgekomen en zijn het dienstverleningshandvest en het model dienstverleningsovereenkomst vastgesteld. De nieuwe koers HWH 2.0 kent een duidelijke, ook financiële, splitsing tussen collectieve en facultatieve programma's en het HWH is kleiner van omvang en meer resultaatgericht opgezet.

De nieuwe structuur van Het Waterschapshuis (HWH 2.0) is doorvertaald naar de begrotingen van 2015 en 2016 met een goed onderscheid tussen collectieve en facultatieve taken. Project- en product-specifieke kosten worden nu toebedeeld aan de juiste projecten en producten. De begrotingen worden hiermee nog overzichtelijker en

transparanter. Hierdoor blijft inhoudelijke sturing mogelijk en is de aansluiting tussen de HWH ontwerpbegroting en de programma's en sectoren van Delfland goed te maken. De nieuwe begrotingen zijn op 2 juli 2015 goedgekeurd door het algemeen bestuur van de GR HWH.

De bijdrage van Delfland in de begroting van 2015 (€ 677.482) laat een stijging zien van € 125.000 t.o.v. de begroting van 2014. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de deelname van Delfland aan nieuwe projecten en door de deelname van Delfluent aan het project Z-Info (€ 60.000). Dit laatste deel wordt echter ook weer doorbelast aan Delfluent, waardoor de netto kostenstijging circa € 65.000 bedraagt.

Hieronder volgt een overzicht van alle verbonden partijen.

### Direct verbonden partijen

De direct verbonden partijen betreft partijen waarin Delfland, conform de definitie van verbonden partijen, zowel een bestuurlijk- als financieel belang heeft.

| Nederlandse Waterschapsbank NV (NWB)                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Vestigingsplaats                                    | Den Haag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| Rechtsvorm                                          | Naamloze Vennootschap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |
| Ingangsdatum                                        | 1954                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |
| Openbaar belang<br>(doelstellingen en activiteiten) | Als huisbankier van de waterschappen levert de NWB diensten op het gebied van betalingsverkeer, electronic banking en consultancy.<br>Doelstelling van de bank is het zo gunstig mogelijk en exact op maat aanbieden van de gewenste financieringen, Maatschappelijke relevantie, hoge kwaliteit, een sterke financiële positie en integriteit zijn de hoekstenen van het beleid van de bank.                                             |            |
| Financieel belang Delfland                          | Delfland is eigenaar van 755 aandelen A en 60 aandelen B van de NWB. De nominale waarde van deze aandelen bedraagt in totaal € 114.425. De aanschafprijs en tevens balanswaarde bedraagt € 92.458.                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| Bestuurlijk belang Delfland                         | Het bestuurlijk belang wordt gestalte gegeven door deel te nemen aan de algemene vergadering van aandeelhouders. Ieder aandeel A geeft recht op 1 stem en ieder aandeel B geeft recht op 4 stemmen.                                                                                                                                                                                                                                       |            |
| Financiële kerncijfers (x € 1.000):                 | 31-12-2014                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 31-12-2013 |
| -Eigen vermogen                                     | 1.303                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.256      |
| -Vreemd vermogen                                    | 86.946                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 71.750     |
| -Jaarresultaat                                      | 49                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 34         |
| Relatie met programma                               | F – Organisatie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |
| Verantwoordelijke sector                            | EFZ / MEFZ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |
| Risico's                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |
| Overige informatie                                  | Begin 2011 heeft de NWB Bank besloten tot een maximale reservering van de jaarlijkse winsten, zolang niet wordt voldaan aan de Bazelse 3%-norm voor leverage ratio. Deze ratio van de NWB is nu minder dan 2%. Om in de aanloop naar 2018 toe te groeien naar de vooralsnog vereiste norm van 3%, is de winst over 2011 ingehouden. Ook voor toekomstige winsten is het voornemen om deze in te houden en dus geen dividend uit te keren. |            |

| <b>GR Slibverwerking</b>                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats                                    | Rotterdam                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Rechtsvorm                                          | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Ingangsdatum                                        | 1 januari 2010                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Openbaar belang<br>(doelstellingen en activiteiten) | De GR behartigt de belangen van de deelnemende waterschappen op het terrein van: <ul style="list-style-type: none"> <li>- het (doen) transporteren van zuiveringsslib naar eindbestemmingen;</li> <li>- het gecontroleerd (doen) storten of verwerken van zuiveringsslib;</li> </ul> |

| <b>GR Slibverwerking</b>        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- het (doen) afvoeren of storten van asresten of andere restproducten van de verwerking van zuiveringsslib;</li> <li>- het (doen) afzetten van zuiveringsslib en/of restproducten;</li> <li>- het produceren van duurzame energie en de interne afzet daarvan.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |
| Financieel belang Delfland      | <p>Samen met vier andere waterschappen participeert Delfland in de GR Slibverwerking. De GR houdt, namens de deelnemende waterschappen, 12% van de aandelen in het kapitaal van NV Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC). De GR ontvangt jaarlijks een garantstellingsprovisie van HVC en betaalt deze door aan de deelnemende waterschappen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |
| Bestuurlijk belang Delfland     | <p>Namens Delfland heeft één hoogheemraad zitting in het algemeen en het dagelijks bestuur van de GR. De GR heeft één vertegenwoordiger benoemd in de Raad van Commissarissen van HVC.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| Financiële kerncijfers (€):     | 31-12-2014                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 31-12-2013 |
| -Eigen vermogen                 | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0          |
| -Vreemd vermogen                | 18.044                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 18.044     |
| -Jaarresultaat                  | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0          |
| Relatie met programma           | D – Gezuiverd afvalwater                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |
| Verantwoordelijke sector / team | ZTO / PCA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |
| Risico's                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |
| Overige informatie              | <p>Wanneer binnen een periode van drie jaar mocht blijken dat de verwachtingen van de waterschappen in de meerwaarde van de samenwerking met HVC niet bewaarheid kunnen worden en partijen geen vertrouwen meer hebben dat die meerwaarde alsnog bereikt wordt, dan zijn partijen gehouden aan het beëindigen van de samenwerking hun volle medewerking te verlenen op een wijze die recht doet aan de wederzijdse belangen en het vertrouwen waarmee de samenwerking gestart is. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders van HVC heeft op 4 juli 2013 ingestemd met de continuering van het aandeelhouderschap B van de GR Slibverwerking in HVC. Daarmee is bereikt dat de waterschappen alleen garant staan voor activiteiten die een directe relatie hebben met de slibverwerking.</p> |            |

| <b>Holding IOPW NV</b>                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats                                 | Naaldwijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Rechtsvorm                                       | Naamloze Vennootschap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Ingangsdatum                                     | 16 mei 2002                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Openbaar belang (doelstellingen en activiteiten) | <p>Het doel is het verbreden van de Westlandse economie en het verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit. Dit betreft een PPS-constructie uit 2002 met drie overheidspartijen (gemeente Westland, provincie Zuid-Holland, Delfland) en een private partij (BNG g.o.). Delfland neemt hieraan vooral deel om vanuit dit samenwerkingsverband in de planvorming een aantal ABC Delfland maatregelen in het Westland zeker te stellen (en werk met werk te maken).</p> |
| Financieel belang Delfland                       | <p>Delfland is houder van 480 aandelen in de Holding IOPW. De nominale en historische aanschafwaarde van de aandelen bedraagt € 4.800 (circa 9%).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Bestuurlijk belang Delfland                      | <p>Vanuit Delfland als ontwikkelende partij invloed uitoefenen welke projecten in het kader van de 'Greenport Westland 2020' ter hand worden genomen. De bestuurlijke vertegenwoordiging van Delfland in de AvA wordt gevormd door 1 lid van het dagelijks bestuur en twee leden van het algemeen bestuur. In de RvB heeft 1 lid van het dagelijks bestuur van Delfland zitting.</p>                                                                              |

| <b>Holding IOPW NV</b>   |                                                                                                                                                                     |            |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Financiële kerncijfers:  | 31-12-2014                                                                                                                                                          | 31-12-2013 |
| -Eigen vermogen          | 89.637                                                                                                                                                              | 94.312     |
| -Vreemd vermogen         | 0                                                                                                                                                                   | 0          |
| -Jaarresultaat           | -4.675                                                                                                                                                              | 2.016      |
| Relatie met programma    | B – Voldoende water                                                                                                                                                 |            |
| Verantwoordelijke sector | B&O / RP                                                                                                                                                            |            |
| Risico's                 | Door de huidige recessie krimpt de woningmarkt in het duurdere segment. Dit leidt tot minder rendement op het eigen vermogen dan de beoogde 15% (contractueel 11%). |            |
| Overige informatie       |                                                                                                                                                                     |            |

| <b>Ontwikkelingsmaatschappij 'Het nieuwe Westland' CV</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Vestigingsplaats                                          | Naaldwijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| Rechtsvorm                                                | Commanditaire Vennootschap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |
| Ingangsdatum                                              | 16 mei 2002                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |
| Openbaar belang<br>(doelstellingen en activiteiten)       | Het doel is het verbreden van de Westlandse economie en het verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit. Dit betreft een PPS-constructie uit 2002 met drie overheidspartijen (gemeente Westland, provincie Zuid-Holland, Delfland) en een private partij (BNG g.o.). Delfland neemt hieraan vooral deel om vanuit dit samenwerkingsverband in de planvorming een aantal ABC Delfland maatregelen in het Westland zeker te stellen (en werk met werk te maken). |            |
| Financieel belang Delfland                                | Delfland heeft sinds 2001 een belang in Ontwikkelingsmaatschappij 'Het nieuwe Westland' CV. Dit belang is gemaximeerd op € 903.023 (ca. 4% van het eigen vermogen). In 2014 heeft een aanvullende kapitaalstorting van € 105.000 plaatsgevonden. De totale kapitaalstorting bedraagt nu € 903.023.                                                                                                                                                         |            |
| Bestuurlijk belang Delfland                               | Delfland is in deze CV stille vennoot. De bestuurlijke vertegenwoordiging van Delfland wordt gevormd door één lid van het dagelijks bestuur (i.c. de dijkgraaf) in de raad van vennoten van de CV.                                                                                                                                                                                                                                                         |            |
| Financiële kerncijfers:                                   | 31-12-2013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 31-12-2012 |
| -Eigen vermogen                                           | 17.138.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 15.115.000 |
| -Vreemd vermogen                                          | 20.335.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 19.838.000 |
| -Jaarresultaat                                            | 690.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -2.628.000 |
| Relatie met programma                                     | B – Voldoende water                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| Verantwoordelijke sector                                  | B&O / RP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |
| Risico's                                                  | Zie onder Holding IOPW NV.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |
| Overige informatie                                        | Uitgangspunt verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen is 1:3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |

| <b>Regionale Belastinggroep (RBG)</b>               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats                                    | Delft                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Rechtsvorm                                          | Gemeenschappelijke regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Ingangsdatum                                        | 1 januari 2010                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Openbaar belang<br>(doelstellingen en activiteiten) | De doelstelling van de gemeenschappelijke regeling is om de kwaliteit van de werkprocessen en de kennis op het gebied van belastingen te waarborgen en te komen tot een kostenreductie.<br>De RBG heft en int de waterschapsbelastingen voor de Hoogheemraadschappen van Schieland en de Krimpenerwaard en Delfland. |
| Financieel belang Delfland                          | Delfland betaalt voor de door de RBG namens Delfland verrichte diensten en is volledig financieel aansprakelijk. De werkelijke bijdrage aan de RBG bedroeg in 2015                                                                                                                                                   |

| <b>Regionale Belastinggroep (RBG)</b> |                                                                                                                |            |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                       | € 7.363.000                                                                                                    |            |
| Bestuurlijk belang Delfland           | Namens Delfland hebben de twee hoogheemraden zitting in het algemeen bestuur van de RBG.                       |            |
| Financiële kerncijfers :              | 31-12-2014                                                                                                     | 31-12-2013 |
| -Eigen vermogen                       | 2.247.000                                                                                                      | 690.000    |
| -Vreemd vermogen                      | 362.000                                                                                                        | 413.000    |
| -Jaarresultaat                        | 2.186.000                                                                                                      | 595.000    |
| <i>Kosten</i>                         |                                                                                                                |            |
| Bijdrage aan RBG                      | 7.363.000                                                                                                      | 6.368.000  |
| Relatie met programma                 | F – Organisatie                                                                                                |            |
| Verantwoordelijke sector              | EFZ / MEFZ                                                                                                     |            |
| Risico's                              | De RBG verwacht in de toekomst gecontroleerd verder te groeien door aansluiting van meer inliggende gemeenten. |            |
| Overige informatie                    |                                                                                                                |            |

| <b>Gemeenschappelijke regeling Beheer grondwater onttrekking Delft Noord</b> |                                                                                                                                                                                                                                          |            |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Vestigingsplaats                                                             | Delft                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| Rechtsvorm                                                                   | Gemeenschappelijke regeling                                                                                                                                                                                                              |            |
| Ingangsdatum                                                                 | 1 mei 2009                                                                                                                                                                                                                               |            |
| Openbaar belang (doelstellingen en activiteiten)                             | Gemeenschappelijke regeling voor het overnemen van de verantwoordelijkheid voor de grondwateronttrekking van DSM Gist.                                                                                                                   |            |
| Financieel belang Delfland                                                   | Alle drie de partijen (Delfland, gemeente Delft en provincie Zuid-Holland) nemen voor een derde deel in de gemeenschappelijke regeling. In 2014 is een bijdrage betaald van € 844.000. In 2014 is de provincie Zuid-Holland uitgetreden. |            |
| Bestuurlijk belang Delfland                                                  | Namens Delfland is één hoogheemraad vertegenwoordiger in de gemeenschappelijke regeling. Delfland is penvoerder.                                                                                                                         |            |
| Financiële kerncijfers:                                                      | 31-12-2014                                                                                                                                                                                                                               | 31-12-2013 |
| -Eigen vermogen                                                              | 750.000                                                                                                                                                                                                                                  | 750.000    |
| -Vreemd vermogen                                                             | 2.087.415                                                                                                                                                                                                                                | 2.087.415  |
| -Jaarresultaat                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                                        | 0          |
| Relatie met programma                                                        | C – Stevige dijken                                                                                                                                                                                                                       |            |
| Verantwoordelijke sector                                                     | WB / OWW                                                                                                                                                                                                                                 |            |
| Risico's                                                                     | Voor de GR Delft Noord heeft Delfland zich voor 50% garant gesteld voor het door de NWB verleende rekening-courantkrediet van maximaal € 1 miljoen.                                                                                      |            |
| Overige informatie                                                           | Per 1 januari 2016 is Delfland uit de GR getreden.                                                                                                                                                                                       |            |

| <b>Aquon</b>                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Vestigingsplaats                                 | 's-Hertogenbosch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |
| Rechtsvorm                                       | Gemeenschappelijke regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |
| Ingangsdatum                                     | 1 juli 2011                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |
| Openbaar belang (doelstellingen en activiteiten) | De regeling heeft tot doel het verrichten van laboratoriumwerkzaamheden (bemonstering en analyse) voor de deelnemers en hierbij te komen tot vergroting van efficiency, vermindering van de kwetsbaarheid, benutting van de mogelijkheden tot continue kwaliteitsborging, kwaliteitsverbetering en versterking van de innovatiekracht. |            |
| Financieel belang Delfland                       | Delfland is mede-eigenaar, met een aandeel van 5,5 % in de omzet. De bijdrage van Delfland voor 2014 bedroeg in totaal € 1.246.000.                                                                                                                                                                                                    |            |
| Bestuurlijk belang Delfland                      | Een hoogheemraad heeft zitting in het algemeen bestuur.                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |
| Financiële kerncijfers                           | 31-12-2014                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 31-12-2013 |
| -Eigen vermogen                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| -Vreemd vermogen                                 | 9.410.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10.019.367 |

| <b>Aquon</b>             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |   |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| -Jaarresultaat           | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0 |
| Relatie met programma    | A – Schoon water<br>B – Voldoend water<br>D – Gezuiverd afvalwater<br>E - Instrumenten                                                                                                                                                                                                                                          |   |
| Verantwoordelijke sector | B&O / WSK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |   |
| Risico's                 | AQUON kende in 2012 een begrotingsoverschrijding. De bedrijfsvoering was niet op orde. Hierop is geacteerd door het opstellen van een plan van aanpak en het aanstellen van een verandermanager om de bedrijfsvoering op orde te brengen. Dit om het risico op begrotingsoverschrijding in de toekomst te minimaliseren.        |   |
| Overige informatie       | AQUON bundelt de laboratoriumwerkzaamheden van negen waterschappen. Aan de gemeenschappelijke regeling nemen, naast Delfland, ook de waterschappen Hollandse Delta, Brabantse Delta, De Dommel, AA en Maas en Rivierenland deel en de hoogheemraadschappen van Rijnland, Schieland en de Krimpenerwaard en Stichtse Rijnlanden. |   |

| <b>Het Waterschapshuis</b>                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Vestigingsplaats                                    | Amersfoort                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |
| Rechtsvorm                                          | Gemeenschappelijke regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |
| Ingangsdatum                                        | 2005                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |
| Openbaar belang<br>(doelstellingen en activiteiten) | Het Waterschapshuis (HWH) is de regie- en uitvoeringsorganisatie voor de 25 waterschappen op het gebied van informatie- en communicatietechnologie. Het Waterschapshuis heeft als doel het bevorderen van samenwerking op het gebied van ICT tussen de waterschappen en de andere overheden die actief zijn in de natte sector. Onder begeleiding van Het Waterschapshuis spannen de waterschappen zich gezamenlijk in om de kwaliteit van de digitale dienstverlening naar burgers en bedrijven te verbeteren. Daarnaast is het streven gericht op een aanzienlijke kostenbesparing op alle ICT-uitgaven. |            |
| Financieel belang Delfland                          | De bijdrage van Delfland voor 2015 bedroeg in totaal € 665.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |
| Bestuurlijk belang Delfland                         | De stichting Het Waterschapshuis legt verantwoording af aan de Unie van Waterschappen en de VDW (Vereniging van Directeuren van Waterschappen). De GR legt nu nog verantwoording af aan de stichting. Delfland is vertegenwoordigd in de algemeen besturen van de stichting en de GR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |
| Financiële kerncijfers                              | 31-12-2014                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 31-12-2013 |
| -Eigen vermogen                                     | 1.471.895                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1.334.358  |
| -Vreemd vermogen                                    | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0          |
| -Jaarresultaat                                      | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0          |
| Relatie met programma                               | F – Organisatie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |
| Verantwoordelijke sector                            | MID / IGIS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |
| Risico's                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |
| Overige informatie                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |

| <b>Unie van Waterschappen</b>                       |                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats                                    | Den Haag                                                                                                                                                    |
| Rechtsvorm                                          | Vereniging                                                                                                                                                  |
| Ingangsdatum                                        | 1927                                                                                                                                                        |
| Openbaar belang<br>(doelstellingen en activiteiten) | De Unie treedt namens de waterschappen op als vertegenwoordiger naar het parlement, de Rijksoverheid en organisaties als het Interprovinciaal Overleg en de |

| Unie van Waterschappen      |                                                                                                                                                                                                              |            |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                             | Vereniging van Nederlandse Gemeenten. De Unie neemt ook het initiatief zelf onderwerpen op de politieke agenda te zetten.                                                                                    |            |
|                             | <i>Visie</i><br>De Unie van Waterschappen wil leidend zijn in de strategische discussie over regionaal waterbeheer in zowel de nationale als de internationale context, met als doel 'Duurzaam waterbeheer'. |            |
| Financieel belang Delfland  | Jaarlijks wordt contributie betaald aan de Unie. Voor 2014 bedroeg de contributie afgerond € 593.000.                                                                                                        |            |
| Bestuurlijk belang Delfland | In de ledenvergadering hebben de voorzitters van alle waterschappen zitting.                                                                                                                                 |            |
| Financiële kerncijfers :    | 31-12-2014                                                                                                                                                                                                   | 31-12-2013 |
| -Eigen vermogen             | 813.000                                                                                                                                                                                                      | 840.000    |
| -Vreemd vermogen            | 6.946.000                                                                                                                                                                                                    | 7.366.000  |
| -Jaarresultaat              | -27.000                                                                                                                                                                                                      | -1.934.000 |
| Relatie met programma       | F – Organisatie                                                                                                                                                                                              |            |
| Verantwoordelijke sector    | BCC                                                                                                                                                                                                          |            |
| Risico's                    |                                                                                                                                                                                                              |            |
| Overige informatie          |                                                                                                                                                                                                              |            |

| Vereniging van Zuid-Hollandse Waterschappen      |                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Vestigingsplaats                                 | Delft                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| Rechtsvorm                                       | Vereniging                                                                                                                                                                                                                                                             |            |
| Ingangsdatum                                     | 22 december 1910 (als Zuid-Hollandse Waterschapsbond, vanaf 27 juli 2007 verder als vereniging)                                                                                                                                                                        |            |
| Openbaar belang (doelstellingen en activiteiten) | De vereniging heeft tot doel de behartiging van de belangen van de waterschappen in het algemeen en in het bijzonder van die, welke geheel of gedeeltelijk in de provincie Zuid-Holland zijn gelegen.                                                                  |            |
| Financieel belang Delfland                       | Jaarlijkse contributie € 1.500. Daarnaast droeg de vereniging zorg voor de inning van de door de provincie Zuid-Holland in rekening gebrachte kosten voor muskusrattenbestrijding.                                                                                     |            |
| Bestuurlijk belang Delfland                      | Namens Delfland zit de dijkgraaf in het bestuur van de vereniging.                                                                                                                                                                                                     |            |
| Financiële kerncijfers (€):                      | 31-12-2013                                                                                                                                                                                                                                                             | 31-12-2012 |
| -Eigen vermogen                                  | 18.480                                                                                                                                                                                                                                                                 | 14.028     |
| -Vreemd vermogen                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| -Jaarresultaat                                   | 4.450                                                                                                                                                                                                                                                                  | 243        |
| Relatie met programma                            | Stevige dijken                                                                                                                                                                                                                                                         |            |
| Verantwoordelijke sector                         | WB / OWW                                                                                                                                                                                                                                                               |            |
| Risico's                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| Overige informatie                               | M.i.v. 2012 is de muskusrattenbestrijding de verantwoordelijkheid geworden van de waterschappen en verloopt de vergoeding niet mee via de vereniging, maar is een overeenkomst van kosten voor gemene rekening aangegaan opgesteld tussen verschillende waterschappen. |            |

| Muskusrattenbestrijding |                                                     |
|-------------------------|-----------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats        | Houten (Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden )  |
| Rechtsvorm              | Overeenkomst van kosten voor gemene rekening (KvGR) |
| Ingangsdatum            | 1-1-2012                                            |
| Openbaar belang         | Muskusrattenbestrijding is de verantwoordelijkheid  |

| <b>Muskusrattenbestrijding</b>      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| (doelstellingen en activiteiten)    | geworden van de waterschappen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |
| Financieel belang Delfland          | Bijdrage van 5,3 % van de totale kosten. Voor 2014 was de bijdragen € 533.000 (excl. Eventuele frictiekosten)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |
| Bestuurlijk belang Delfland         | Bestuurlijk overleg met per waterschap 1 collegelid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |
| Financiële kerncijfers (x € 1 mln): | Niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Niet van toepassing |
| -Eigen vermogen                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |
| -Vreemd vermogen                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |
| -Jaarresultaat                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |
| Relatie met programma               | Stevige dijken                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |
| Verantwoordelijke sector            | WB / OWW                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |
| Risico's                            | De werkelijke kosten worden achteraf doorberekend o.b.v. de vooraf afgesproken verdeelsleutels.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |
| Overige informatie                  | KvGR is een vorm van samenwerking waarbij geen rechtspersoon of orgaan wordt opgericht; het is een bijzondere vorm van doorbelasting van kosten. Met het aangaan van een overeenkomst voor gemene rekening wordt voorkomen dat de kosten die door een waterschap voor een prestatie worden gemaakt, welke prestatie ook wordt uitgevoerd voor een ander waterschap, bij doorberekening aan het andere waterschap met BTW moeten worden belast. |                     |

### Indirect verbonden partijen

Naast de partijen die volgens bovengenoemde definitie zijn aan te merken als verbonden partij, zijn er ook partijen waarmee Delfland indirect verbonden is. Bij deze partijen is er wel sprake van een financieel belang, maar ontbreekt het directe bestuurlijke belang in de indirect verbonden partij, bijvoorbeeld omdat de indirect verbonden partij een stichting is. Een andere mogelijkheid is dat een verbonden partij bijvoorbeeld aandeelhouder of bestuurder is van de, achterliggende, en daarmee indirect verbonden partij. Hoewel er in voorkomende gevallen volgens de letter van de definitie dus geen sprake is van een verbonden partij, is het bestaan van een financieel belang reden genoeg om ook aan deze indirect verbonden partijen aandacht te besteden.

| Ontwikkelingsmaatschappij 'Het nieuwe Westland' BV  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |  |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| Vestigingsplaats                                    | Naaldwijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |  |
| Rechtsvorm                                          | Besloten Vennootschap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |  |
| Ingangsdatum                                        | 16 mei 2002                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |  |
| Openbaar belang<br>(doelstellingen en activiteiten) | Het doel is het verbreden van de Westlandse economie en het verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit.<br>Dit betreft een PPS-constructie uit 2002 met drie overheidspartijen (gemeente Westland, provincie Zuid-Holland, Delfland) en een private partij (BNG g.o.). Delfland neemt hieraan vooral deel om vanuit dit samenwerkingsverband in de planvorming een aantal ABC Delfland maatregelen in het Westland zeker te stellen (en werk met werk te maken). |            |  |
| Financieel belang Delfland                          | Financiële inbreng betreft het aandelenkapitaal van de Holding IOPW NV.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |  |
| Bestuurlijk belang Delfland                         | Delfland heeft zitting in de Raad van Commissarissen en toezichthoudend in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. De bestuurlijke vertegenwoordiging van Delfland wordt gevormd door twee leden van het dagelijks bestuur. Zij vertegenwoordigen daarbij niet Delfland, maar het bedrijfsbelang van de BV.                                                                                                                                               |            |  |
| Financiële kerncijfers:                             | 31-12-2013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 31-12-2012 |  |
| -Eigen vermogen                                     | 73.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 74.000     |  |
| -Vreemd vermogen                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |  |
| -Jaarresultaat                                      | -1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -31        |  |
| Relatie met programma                               | B –Voldoende water                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |  |
| Verantwoordelijke sector / team                     | B&O / RP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |  |

## Ontwikkelingsmaatschappij 'Het nieuwe Westland' BV

|                    |                                                     |
|--------------------|-----------------------------------------------------|
| Risico's           | Zie onder Holding IOPW NV.                          |
| Overige informatie | Verhouding vermogen publiek / privaat is 50% / 50%. |

## HVC

|                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats                                    | Alkmaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Rechtsvorm                                          | NV                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Ingangsdatum                                        | 1-1-2010 (HVC opgericht op 10 april 1991)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Openbaar belang<br>(doelstellingen en activiteiten) | NV HVC is een overheidsvennootschap van 52 gemeenten en 6 waterschappen die samenwerken op het gebied van afvalbeheer en duurzame energie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Financieel belang Delfland                          | In verband met leningen aan HVC ten behoeve van slibverbrandingsactiviteiten heeft Delfland, samen met de andere waterschappen in de GR, een hoofdelijke garantstelling afgegeven aan de NWB.                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Bestuurlijk belang Delfland                         | Geen; de GR Slibverwerking 2009 houdt, namens de deelnemende waterschappen, 12% van de aandelen in HVC. Daarnaast zit er namens de GR één vertegenwoordiger in de RvC van HVC.                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Financiële kerncijfers (x € 1.000):                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| -Eigen vermogen                                     | 31-12-2014 68.309 31-12-2013 63.178                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| -Vreemd vermogen                                    | 730.080 780.847                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| -Jaarresultaat                                      | 5.135 -4.937                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Relatie met programma                               | D – Gezuiverd Afvalwater                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Verantwoordelijke sector / team                     | ZTO / PCA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Risico's                                            | Per 31 december 2014 bedraagt de restant hoofdsom van alle aan HVC gegarandeerde geldleningen € 48,8 miljoen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Overige informatie                                  | Wanneer binnen een periode van drie jaar mocht blijken dat de verwachtingen van de waterschappen in de meerwaarde van de samenwerking niet bewaarheid kunnen worden en partijen geen vertrouwen meer hebben dat die meerwaarde alsnog bereikt wordt, dan zijn partijen gehouden aan het beëindigen van de samenwerking hun volle medewerking te verlenen op een wijze die recht doet aan de wederzijdse belangen en het vertrouwen waarmee de samenwerking gestart is. |

## Stowa

|                                                     |                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats                                    | Den Haag (statutair)                                                                                                            |
| Rechtsvorm                                          | Stichting                                                                                                                       |
| Ingangsdatum                                        | 13 september 1971 (als STORA, m.i.v. 1992 STOWA)                                                                                |
| Openbaar belang<br>(doelstellingen en activiteiten) | STOWA ontwikkelt, vergaart en verspreidt kennis die nodig is om de opgaven waar waterbeheerders voor staan, goed uit te voeren. |
| Financieel belang Delfland                          | De reguliere jaarlijkse bijdrage voor 2014 is € 438.000.                                                                        |
| Bestuurlijk belang Delfland                         | Geen; er zitten minimaal 4 en maximaal 6 waterschapsvertegenwoordigers in het bestuur van Stowa.                                |
| Financiële kerncijfers (x € 1.000):                 |                                                                                                                                 |
| -Eigen vermogen                                     | 31-12-2011 4.437 31-12-2010 4.437                                                                                               |
| -Vreemd vermogen                                    | 2.067 2.067                                                                                                                     |
| -Jaarresultaat                                      | 136 136                                                                                                                         |
| Relatie met programma                               | A – Schoon water<br>D – Gezuiverd Afvalwater<br>E – Instrumenten                                                                |
| Verantwoordelijke sector / team                     | S&I / MS&I                                                                                                                      |
| Risico's                                            |                                                                                                                                 |
| Overige informatie                                  |                                                                                                                                 |

## 4.8 Bedrijfsvoering

### Personeel en Organisatie

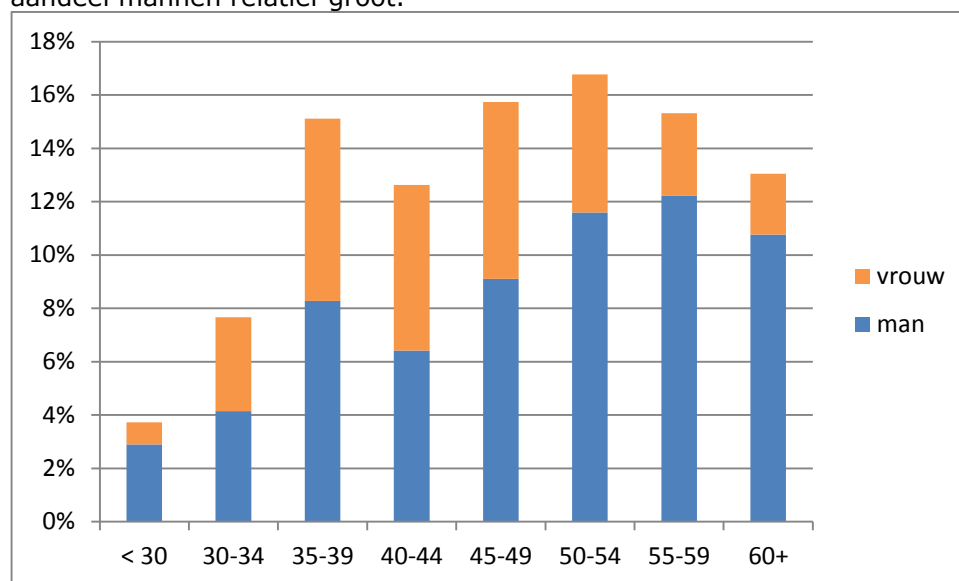
In 2015 is in het kader van het strategische personeels- en organisatiebeleid de ontwikkelagenda vastgesteld met als doel actiever te sturen op de optimale inzetbaarheid van medewerkers. Om de organisatiedoelstellingen te bereiken zijn immers competente en goed toegeruste medewerkers nodig, die optimaal samenwerken in een veilige en gezonde werkomgeving. De ontwikkelagenda is een uitwerking van het Waterbeheerplan 5 en sluit aan op thema's in de nieuwe cao.

De doelstellingen van het strategische personeels- en organisatiebeleid worden gemonitord en gestuurd met instrumenten zoals de Delfland academie, de PVB-cyclus, het jaarlijkse medewerkersonderzoek en het periodiek arbeidsgeneeskundig onderzoek. Overheidsbreed is mobiliteit en inzetbaarheid van medewerkers een aandachtspunt. De algemene trend van vergrijzing en lange dienstverbanden hebben invloed op de aantrekkelijkheid van de publieke sector voor de jongere werknemer.

Het aandeel medewerkers boven de 55 jaar bij het Hoogheemraadschap van Delfland is in de afgelopen zeven jaar met 50% toegenomen van 18 % naar 27 %. De gemiddelde leeftijd ligt in 2015 voor het eerst boven de 48 jaar en de gemiddelde duur van het dienstverband ligt momenteel op 12,7 jaar. Om aantrekkelijk te blijven als werkgever zal veel aandacht moeten worden besteed aan mobiliteit en verjonging. Op dit moment is slechts 11 % van de medewerkers jonger dan 35 jaar, en heeft eveneens slechts 11 % een dienstverband korter dan 3 jaar. Meer beweging in de organisatie en een betere binding van de jongere werknemer kan de vitaliteit en slagkracht van Delfland als organisatie ten goede komen.

### Personeelsopbouw

Per 31 december 2015 zijn er 471 mensen in dienst, waarvan 166 vrouwen (35 %) en 305 mannen (65 %). In de middelste leeftijdsgroepen (30-50 jaar) is het aantal mannen en vrouwen redelijk gelijk verdeeld. In de leeftijdsgroep boven de 55 jaar is het aandeel mannen relatief groot.



leeftijdsoopbouw in %

De gemiddelde leeftijd bij het Hoogheemraadschap van Delfland is gestegen van 47,6 naar 48,2 jaar; voor vrouwen is de gemiddelde leeftijd 45,8 jaar en voor mannen 49,4 jaar. De gemiddelde leeftijd bij Delfland is vergelijkbaar met de gemiddelde leeftijd van alle waterschappen samen. Er zullen de komende jaren jaarlijks gemiddeld meer dan tien personen de pensioengerechtigde leeftijd bereiken. In 2015 waren dat 14 medewerkers.

### **Duurzame inzetbaarheid en mobiliteit**

Optimale inzetbaarheid van alle medewerkers is belangrijk voor het goed functioneren van de gehele organisatie. Medewerkers zijn zelf verantwoordelijk voor hun persoonlijke ontwikkeling en inzetbaarheid in elke fase van hun loopbaan. Daarbij biedt de werkgever verschillende instrumenten: de Delfland academie, de PVB-cyclus, het jaarlijkse medewerkersonderzoek, en het persoonlijk basisbudget, dat in voorbereiding is voor 2016. Dit budget stimuleert dat medewerker en direct leidinggevende op een doelgerichte manier groei- en ontwikkelingsafspraken kunnen maken.

De externe arbeidsmarkt is al vergaand geflexibiliseerd. Intern is nu ook een eerste aanzet gemaakt met het flexibiliseren van de personeelsbegroting. Het strategisch personeelsbeleid is erop gericht om de beoogde flexibiliteit te ondersteunen door in elke levensfase de inzetbaarheid van het personeel te waarborgen. In het kader van het mobiliteitsbeleid is er een actieve uitwisseling van vacatures met vijf buurwaterschappen en de provincie Zuid-Holland. Ook vindt detachering plaats van en naar deze partnerorganisaties.

In 2014 zijn 24 nieuwe medewerkers in dienst getreden. Daarnaast zijn 29 medewerkers uitgestroomd. Het personeelsverloop komt daarmee op 11 %. De gemiddelde leeftijd van de uitstromers is bijna 55 jaar.

In de loop van 2015 zijn 16 medewerkers intern van functie veranderd. De interne mobiliteit komt daarmee op 3 %, en dit betekent dat de totale mobiliteit op 14 % uitkomt (in 2014 was dat 12 %).

In het kader van het mobiliteitsbeleid is er een actieve uitwisseling van vacatures met vijf buurwaterschappen en de provincie Zuid-Holland. Andere activiteiten in 2015 zijn deelname aan de week van de loopbaan en uitwisselingen in het kader van "Water ontmoet water". Bij "Water ontmoet water" vindt actief uitwisseling van kennis en ervaring plaats tussen organisaties in de watersector door bij elkaar in de keuken te kijken.

### **Diversiteit**

Delfland streeft ernaar om haar personele bezetting een goede afspiegeling te laten zijn van de bevolkingssamenstelling. Het gaat om diversiteit in de ruimste zin van het woord. Diversiteit is meer dan leeftijd en geslacht. Het kan ook gaan om een arbeidshandicap, etniciteit, seksuele geaardheid of geloof. Delfland wil een 'open' organisatie zijn, en is aangesloten bij Workplace Pride. In dat kader wordt jaarlijks op Coming-Out Day de regenboogvlag opgehangen om te laten zien, dat Delfland tolerant is ten aanzien van het veelkleurige palet aan seksuele voorkeuren: homoseksueel, biseksueel, heteroseksueel of transgender. Delfland participeert in externe netwerken (themagroepen A&O-fonds waterschappen, kennisplatform "baas in eigen loopbaan", LinkedIngroepen) om externe ontwikkelingen te volgen en bij te dragen aan algemeen beleid.

Om te stimuleren dat meer vrouwen naar leidinggevende posities doorstromen is Delfland sinds 2009 aangesloten bij "Charter Talent naar de Top". De stichting "Talent naar de Top" is een aanjager van het maatschappelijk debat over diversiteitsbeleid. Zij organiseert jaarlijks een congres over dit onderwerp en biedt aan deelnemers een interessant kennisnetwerk.

### **PVB-gesprekscyclus**

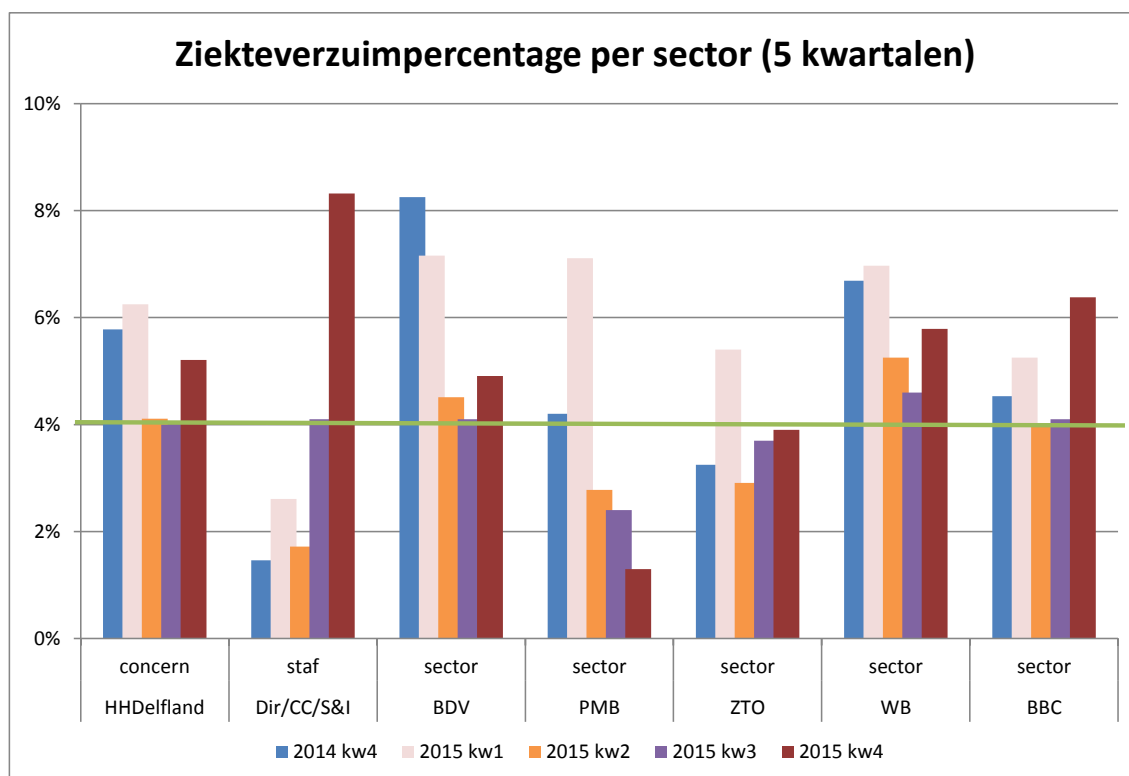
De PVB-cyclus kan een belangrijk en krachtig instrument zijn voor het 'fit' houden van het personeel zijn, want in plannings-, voortgangs- en beoordelingsgesprekken vindt communicatie over het functioneren en samenwerken plaats, en is er ruimte voor constructieve feedback. Het kader voor de PVB-gesprekken zijn de organisatiedoelstellingen en deze gesprekken gaan dan ook over de wijze waarop de medewerker bijdraagt aan het team- of organisatie resultaat.

Vanuit de SAW wordt het instrument vooral ingezet als beloningsinstrument. Ongeveer 87 % van het personeel krijgt in 2015 een goede score in de eindbeoordeling, en circa 9 % krijgt een score zeer goed. Slechts 4 % krijgt een onvoldoende score. Dit algemene beeld komt min of meer overeen met de scores in 2014.

## Gezondheid

Het ziekteverzuim bij het Hoogheemraadschap van Delfland was in het afgelopen jaar 4,9 %.

Dit is gelijk aan dat van 2014. Landelijk ligt dit cijfer op 4,1 % (HR-monitor, 2014)



Dat we boven het landelijk gemiddelde uitkomen heeft vooral te maken met een relatief hoog langdurig verzuim en een toenemend middellang verzuim.

Vanuit de Arbowet volgt Delfland de richtlijnen voor veilig en gezond werken. Delfland neemt preventieve maatregelen ter voorkoming van ziekte en spant zich bij ziekte in om medewerkers te re-integreren in het arbeidsproces.

In 2015 is bij sector Waterbeheer een PAGO (periodiek arbeidsgeneeskundig onderzoek) gehouden, waarin alle medewerkers een bij hun functie passende periodieke keuring hebben ondergaan. Een deel van deze keuringen is verplicht vanuit de Arbowet. Ook wordt vitaliteit en werkdrukbeleving gemeten.

Er vindt regelmatig een ziekteverzuimanalyse plaats zodat de juiste (preventieve) maatregelen kunnen worden genomen om de gezondheid en vitaliteit te waarborgen.

## Arbidsvoorwaarden en individueel keuzebudget

Delfland heeft een modern arbeidsvoorwaardenpakket, dat volledig gebaseerd is op de landelijke cao voor Waterschappen, met het individueel keuzebudget (IKB), variabele werktijden en het keuzesysteem voor meer- en minderwerk. Het pakket biedt individuele vrijheid, zodat eenieder naar persoonlijke omstandigheden en/of levensfase keuzen kan maken in de verhouding tussen werk en privé. Dit instrument heeft een functie in het vinden van de juiste balans tussen werk en privé.

Ongeveer een kwart van de medewerkers koopt extra IKB-verlof bovenop het basisverlof.

In het medewerkersonderzoek geven medewerkers aan tevreden te zijn over de balans tussen werk en privé.

## Integriteit

In 2015 is een belangrijk integriteitsthema uitgewerkt: er is extra aandacht besteed aan het omgaan met grensoverschrijdend gedrag door burgers of klanten bij het uitvoeren van publieke taken. Er zijn organisatienormen ontwikkeld om te zorgen dat we dezelfde maatstaven hanteren bij uitingen van agressie. Bij agressie gaat het om allerlei vormen

van machtsgebruik (denigrerend gedrag tot en met verbale en fysieke agressie). Om te herkennen wat acceptabel en onacceptabel gedrag is, zijn kernwaarden geformuleerd, die als pilot zijn geïmplementeerd bij sector Waterbeheer. Er wordt aangesloten bij de richtlijnen van "Veilige Publieke Taak", waarbij het doel is dat alle overheidsorganisaties één lijn stellen voor het omgaan met grensoverschrijdend gedrag.

In dit kader is in 2015 bij twee incidentmeldingen namens het bestuur een waarschuwingsbrief uitgegaan naar bewoners, die zich ernstig hebben misdragen tegen een medewerker, die in opdracht van Delfland een publieke taak verrichte. Delfland is vertegenwoordigd in het A&O-fonds en in de landelijke werkgroep "integriteit" van de Unie van Waterschappen, en wisselt daarin kennis uit en deelt praktijkervaringen met andere waterschappen.

In het afgelopen jaar hebben 24 nieuwe medewerkers de eed of belofte afgelegd op de introductiedagen.

In 2015 is vanwege een integriteitsschending voor 3 medewerkers een disciplinaire maatregel getroffen. Daarnaast is in de zomer van 2015 een onderzoek gestart naar 'bijzonder' declaratiegedrag. In dit onderzoek zijn aanwijzingen gevonden voor ongewenst declaratiegedrag. Besluitvorming over disciplinaire maatregelen naar aanleiding van dit onderzoek vindt in 2016 plaats.

### **Vertrouwenspersoon**

In 2015 zijn de vertrouwenspersonen 22 keer geconsulteerd. Dat is een lichte toename ten opzichte van het jaar daarvoor. De meeste zaken hadden betrekking op de regeling 'Klachtbehandeling Ongewenst Gedrag'. Veel meldingen gaan over de relatie medewerkers en leidinggevende, en dat varieert van denigrerend gedrag, slechte onderlinge communicatie en beeldvorming en verschil van inzicht over prestaties in de PVB-cyclus. In 2015 waren er ook meer meldingen dan voorheen over gedrag tussen medewerkers onderling.

Er zijn twee consultaties geweest in het kader van de Klokkenluidersregeling. Op verzoek van de melders heeft er geen vervolg op plaatsgevonden vanwege de inschatting van het effect en bezorgdheid over mogelijke gevolgen. In het Delflands Management Team wordt besproken hoe deze terughoudendheid weggenomen kan worden. De (meer uitgebreide) rapportage van de vertrouwenspersoon wordt jaarlijks besproken met de portefeuillehouder en de secretaris-directeur. De rapportage gaat ter info naar de OR en wordt ook op intranet geplaatst.

### **Medezeggenschap**

In 2015 is er over een groot aantal onderwerpen gesproken met de Ondernemingsraad (OR). Een belangrijk onderwerp was de huisvesting en specifiek de tijdelijke huisvesting. De OR is actief betrokken geweest bij de keuze van het pand. Voordat het besluit genomen is, hebben zij ook een tweetal panden bezocht. Verder zijn er ook aan de huisvesting gerelateerde onderwerpen besproken, zoals de Delflandse manier van werken en het parkeerbeleid.

Een ander belangrijk thema waar over gesproken is het strategisch personeels- en organisatiebeleid. Met de leden van de OR is er onder andere een workshop gehouden om input te krijgen voor de samenstelling van het plan. Ook het Waterbeheerplan 5 is door middel van een presentatie aan de OR toegelicht.

Vanuit ARBO is er een tweetal instemmingaanvragen ingediend, namelijk voor het projectplan van de RI&E (risicoinventarisatie & evaluatie) en het beleid voor werken met biologische agentia.

Andere onderwerpen op de OR-tafel zijn de adviesaanvraag oprichting van het Klantcontactcentrum (KCC) en de evaluatie van de sector BBC.

Door een tweetal detacheringen en het vertrek van een OR-lid heeft de OR een lagere bezetting. Eind 2015 heeft de OR een verzoek gedaan aan medewerkers om zich te komen inzetten voor de OR. Dit om nieuwe verkiezingen niet nodig te laten zijn. Verder is afgesproken dat de OR -waar nodig-aansluit bij de voor haar relevante bestuurlijke bijeenkomsten, zoals de commissie BOB.

## **De Delflandse manier van werken**

In 2015 zijn er acht teams in het Gemeenlandshuis enthousiast gestart met de Delflandse Manier van werken, vooruitlopend op de verhuizing naar de Brashof. De ervaringen die zij opdeden, vormden input voor de teams die nog niet meededen. In september is een enquête gehouden om eventuele knelpunten te signaleren. Ongeveer de helft van de deelnemers vindt de Delflandse Manier van werken prettig, een kwart van de deelnemers vindt het niet prettig en een kwart ziet voor- en nadelen. Ongeveer 10 % vindt dat de samenwerking vermindert, met name binnen het team omdat men elkaar minder spreekt. 15 % van de deelnemers vindt dat de samenwerking juist verbeterd is, met name met andere teams. Sommige teams hebben nieuwe vormen ontdekt om elkaar toch regelmatig te treffen, bijvoorbeeld een weekstart. De verhuizing naar de Brashof zorgt ervoor dat het totaal aantal teams dat op deze manier werkt stijgt van 8 naar 17, en dat is ongeveer 75 % van alle teams. In gebouw Delftechpark (DTP) wordt deze manier van werken overigens ook ingevoerd. Alleen op Kijkduin en Vlaardingen niet, omdat hier zoveel ruimte is dat het concept niet goed van de grond komt.

## **Personeelsontwikkeling**

In 2015 hebben in totaal 519 medewerkers<sup>1</sup> deelgenomen aan trainingen via de Delfland Academie. Dat is een lichte stijging (8 %) ten opzichte van vorig jaar. Via de Delfland Academie worden trainingen op het gebied van 'persoonlijke vaardigheden', 'interne trainingen' en 'proces- en projectmanagement' georganiseerd. Daarnaast zijn bij verschillende teams maatwerk trainingen aangeboden. Naast de centrale trainingen hebben 48 medewerkers gebruik gemaakt van de regeling studiefaciliteiten voor individuele opleidingen/trainingen bij erkende opleidingsinstituten buiten Delfland. In 2015 zijn drie introductiedagen voor nieuw personeel georganiseerd; 45 nieuwe medewerkers (ambtenaren, langer ingehuurd personeel en stagiairs) hebben tijdens deze introductiedagen door enthousiaste presentaties van collega's en een rondrit door het gebied een brede kijk in de organisatie van Delfland gekregen.

### *Arbo-opleidingen*

Op het gebied van veiligheid zijn in 2015 diverse trainingen georganiseerd, zoals Bedrijfshulpverlening (BHV), EHBO, fysieke belasting, kwaliteitsnormering (NEN), Basisveiligheid operationele medewerkers (VCA), praktijktraining kleine blusmiddelen, ademluchtmaskerdrager, heftruck, veilig hijsen en veilig werken langs de weg. In totaal hebben circa 200 medewerkers deelgenomen. Een deel van deze trainingen heeft een verplicht karakter en is van belang voor veilige werkomstandigheden.

### *MD-programma en leiderschap*

Na de startbijeenkomst voor het management-developpervolgtraject, waarin voor de verschillende thema's van het medewerkersonderzoek (verminderen bureaucratie, bevorderen loopbaanontwikkeling, verminderen werkdruk, versterken van leiderschap, strategisch personeelsbeleid en huisvesting verbeteren) een plan is gemaakt, is in 2015 ingezet op het uitwerken en in de praktijk brengen van deze thema's bij de doorontwikkeling van het team.

Voor een kleine groep nieuwe leidinggevendenden is er een apart MD-traject uitgevoerd.

## **Stages bij Delfland en relatie met het onderwijs**

In 2015 hebben 24 studenten stage gelopen bij Delfland. De stages die worden aangeboden variëren van WO-stages tot 'snuffelstages' voor middelbare scholieren. Delfland heeft een studiebeurs uitgereikt om de banden tussen de werkgevers uit de watersector en de wateropleidingen te versterken. De studiebeurzen van de Topsector Water zijn bedoeld voor mbo-studenten, die kiezen voor een specialisatie op het gebied van watertechnologie, deltatechnologie of maritieme technologie. Deze studenten worden gekoppeld aan een werkgever uit de watersector, die de student ook intensiever kennis laat maken met de praktijk en een stageplaats garandeert. Verder versterkt het initiatief de samenwerking tussen studenten, onderwijsinstellingen en werkgevers in het

---

<sup>1</sup> als medewerkers aan verschillende opleidingen deelnemen worden deze extra meegeteld

kader van arbeidsmarktrelevantie van opleidingen. Dit vergroot de aantrekkingskracht van deze wateropleidingen voor toekomstige studenten.

Daarnaast is een medewerker van Delfland gastdocent geweest op de HBO-opleiding watermanagement. Het betrof onderwijs over Geografische InformatieSystemen (GIS).

Om de ontwikkeling en verspreiding van kennis over water te stimuleren, heeft het Hoogheemraadschap van Delfland in 2015 een scriptieprijs in het leven geroepen voor studenten van universiteiten én hogescholen. In totaal zijn vijf inzendingen ontvangen. Deze zijn door een jury beoordeeld en uiteindelijk is er een winnaar gekozen.

#### *Kwaliteit van de bedrijfsvoering*

In 2015 is de bedrijfsvoering van Delfland op een aantal punten versterkt. Deze punten zijn een uitwerking en vervolg van de maatregelen die in de afgelopen jaren zijn getroffen om de sturing en beheersing van de organisatie te verbeteren.

Alhoewel de versterking over een langere periode verloopt, vormen de stappen die in 2015 zijn gezet een stevig fundament voor de noodzakelijke vervolgstappen. Het betreft ondermeer de strategische agenda voor personeels- en organisatieontwikkeling, de uitgangspunten voor het financiële meerjarenbeleid, de informatiearchitectuur en de ICT-projectenportfolio, de implementatie van zaakgericht werken en de ontwikkeling van servicenormen, de verbetering van het tactisch beheer, het op orde brengen van gegevensbeheer en de juridische en beleidsmatige voorbereidingen voor de Omgevingswet.

Op deze gebieden moeten de versterkingen via de primaire processen van Delfland hun effect krijgen in een verbeterde realisatie van doelen en resultaten. Vanuit de ondersteunende onderdelen van de organisatie worden deze gefaciliteerd en zonodig geregistreerd. Daarvoor zijn in 2015 investeringen gedaan of voorbereid in mensen, middelen en systemen. Het ontzorgen van de organisatie, het tijdig leveren van deskundig en onafhankelijk advies en het verzorgen van tijdige en betrouwbare managementinformatie stonden en staan daarbij voorop.

#### *Inkoop en aanbesteding*

Voor de doelmatigheid en de doeltreffendheid van de inkoopfunctie van Delfland is in 2015 een interne inventarisatie gedaan. In het verlengde hiervan is in het tweede halfjaar gestart met het doorlichten van de inkoopprocessen (onderdeel van het project SLIM<sup>2</sup>).

Op basis van de inkoopkalender 2015 hebben 28 aanbestedingstrajecten plaatsgevonden, waarvan 13 Europees of Europees met een verlicht regime. Belangrijke voorbeelden hiervan zijn:

- BOS 2.0, een beslissingsondersteunend systeem dat wordt ingezet voor de bemaling van de boezem. Het systeem adviseert, maar kan ook zelfstandig het advies uitvoeren op automatische piloot.
- Externe advisering of inhuur, vaak in samenwerking met een of meerdere andere waterschappen. Dit betreft integrale technische advisering, financiële professionals, uitzendkrachten, e.a.
- Accountantsdiensten
- Baggeren 2015-2016
- Storage Area Network

Er zijn 106 preadviezen uitgebracht en zestien verzoeken behandeld om af te wijken van het aanbestedingsbeleid. Met behulp van het innovatiefonds/ innovatiebudget is een innovatief inkooptraject volgens de BVP (Best Value Procurement) methode gestart.

Bij de sector PMB is gewerkt aan de verdere ontwikkeling en professionalisering van het aanbestedingsproces op het gebied van grond- weg en waterbouw. Dit gebeurt in samenwerking met partners zoals waterschappen en Rijkswaterstaat, en met gebruikmaking van expertise- en overlegverbanden zoals Duurzame GWW en het PPS-platform.

#### *Verzekeringen*

In 2015 is een nieuwe 2-jarige Goed Werkgeverschapsverzekering van Centraal Beheer Achmea afgesloten. Deze vervangt de oude ongevallenverzekering en wordt

gecombineerd met de aansprakelijkheidsverzekering van Centraal Beheer Achmea die nog twee jaar doorloopt.  
Eind 2015 zijn de antiquiteiten en kostbaarheden opnieuw getaxeerd voor de kunstverzekering. In verband met de tijdelijke huisvesting in 2016 is voor de waardevolle stukken tevens gezorgd voor verzekering tijdens verblijf, transport en opslag. Voor de achterblijvende vaste elementen in het Gemeenlandshuis, zoals de wandbekleding en schilderijen zijn voorbereidingen getroffen voor conditionering tijdens de verbouwing.  
Voor de verzekering van de inventaris en bouwkundige aanpassingen op de tijdelijke locatie en voor het verzekerd houden van de opstallen van het Gemeenlandshuis tijdens de verbouwing zijn voorzieningen getroffen.

### *Informatieveiligheid*

In 2015 is het informatiebeveiligingsplan gemoderniseerd en deze actualisering van dit beleid resulteert in concrete maatregelen die per team worden uitgewerkt. Delfland heeft zich voor dit beleid geconformeerd aan de uitgangspunten van de Unie van Waterschappen omtrent informatiebeveiliging, kortweg genoemd de BIWA (Baseline Informatiebeveiliging Waterschappen).

### *Subsidies*

Aan het eind van 2015 zijn twee grote subsidies van het Hoogwaterbeschermingsprogramma (HWBP) voor de Zwakke Schakels Delflandse Kust en Scheveningen Boulevard in besluit vastgesteld. Het project Delflandse Kust kan hiermee in zijn geheel worden afgerond. Voor het project Scheveningen Boulevard is een beschikking voor fase II aangevraagd. Verder zijn er nog acht subsidieprojecten afgerond.

Het project Proeftuin Fysieke Digitale Delta bevindt zich in een afrondende fase evenals het EFRO-project Gietwater op maat en het project Vispassage gemaal Westland.

**Tabel Subsidies 2015 (bedragen \* € 1.000)**

| Prg | Onderwerp                                                 | Verstrekker/<br>programma        | NL/EU<br>Subsidie | %<br>Subsidie * | Omvang<br>(voorlopige)<br>beschikking | ontvangen<br>voor<br>schotten | Vaststelling<br>subsidie | Nog te<br>ontvangen | Status<br>** |
|-----|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------|
| A   | Tender Herstructurering Poelzone (4 tenders)              | Gemeente Westland                | NL                | 50%             | 110                                   | 0                             | 0                        | 110                 | loopt        |
|     | Vispassage gemaal Westland                                | I&M                              | NL                | 50%             | 250                                   | 0                             | 0                        | 250                 | afronding    |
|     | Aquarius                                                  | Interreg IVB/Noordzee            | EU                | 50%             | 459                                   | 253                           | 0                        | 0                   | afgerond     |
|     | NVO Noordvliet                                            | MRDH (vh Stadsgebied Haaglanden) | NL                | 50%             | 200                                   | 200                           | 200                      | 0                   | afgerond     |
|     | Kadeverberingsprojecten Commandeurspolder/NVO Vlietlanden | Provincie Zuid Holland/ILG       | NL                | 50%             | 600                                   | 489                           | 489                      | 0                   | afgerond     |
| B   | Slim Meten                                                | EFRO                             | NL                | 40%             | 212                                   | 0                             | 0                        | 212                 | loopt        |
|     | 5 molens 2014 t/m 2019                                    | BRIM                             | NL                | 50%             | 150                                   | 45                            | 0                        | 105                 | loopt        |
|     | molen Oude Lier Polder 2015 t/m 2020                      | BRIM                             | NL                | 50%             | 30                                    | 5                             | 0                        | 26                  | loopt        |
|     | Gemeenlandshuis Delft 2016 t/m 2021                       | BRIM                             | NL                | 50%             | 99                                    | 0                             | 0                        | 99                  | loopt        |
|     | 5 molens 2014 t/m 2019                                    | BRIM Provincie Zuid Holland      | NL                | 50%             | 123                                   | 41                            | 0                        | 82                  | loopt        |
|     | molen Oude Lier Polder 2015 t/m 2020                      | BRIM Provincie Zuid Holland      | NL                | 50%             | 8                                     | 1                             | 0                        | 7                   | loopt        |
|     | SAWA                                                      | Interreg IVB/Noordzee            | EU                | 50%             | 400                                   | 355                           | 0                        | 0                   | afgerond     |

|   |                                                                 |                           |    |            |               |               |               |              |            |
|---|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|----|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| C | Zwakke Schakels<br>Scheveninge Boulevard -<br>FASE 2            | I&M/RWS/HWBP              | NL | 100<br>%   | 1.500         | 0             | 0             | 1.500        | loopt      |
|   | Zwakke Schakels<br>Scheveninge Boulevard -<br>FASE 1 (herzien)  | I&M/RWS/HWBP              | NL | 100<br>%   | 64.389        | 64.389        | 64.389        | 0            | afgerond   |
|   | Zwakke Schakels fase<br>Delfandse kust - FASE 2                 | I&M/RWS/HWBP              | NL | 100<br>%   | 1.816         | 1.816         | 1.816         | 0            | afgerond   |
| D | Gietwater op maat<br>(vervolg project Tomaten<br>op afvalwater) | EFRO                      | EU | 16%        | 500           | 200           | 0             | 300          | afrondding |
|   | Tomaten op afvalwater                                           | EFRO                      | EU | 40%        | 315           | 315           | 315           | 0            | afgerond   |
|   | Duurzaam waterbeheer<br>Lange Stukken                           | Provincie Zuid<br>Holland | NL | 50%        | 50            | 50            | 50            | 0            | afgerond   |
| E | Startsubsidie BOA's 2013                                        | V&J                       | NL | 100<br>%   | 33            | 33            | 33            | 0            | afgerond   |
|   | Startsubsidie BOA's 2014                                        | V&J                       | NL | 100<br>%   | 18            | 18            | 0             | 0            | afgerond   |
| F | Digitale Delta                                                  | EFRO                      | EU | 52,7<br>9% | 700           | 560           | 0             | 140          | afrondding |
| G | Kwijtschelding door<br>waterschappen                            | I&M                       | NL | nvt        | 1.565         | 939           | 0             | 626          | loopt      |
|   |                                                                 |                           |    |            | <b>73.527</b> | <b>69.709</b> | <b>67.292</b> | <b>3.457</b> |            |

\*) in deze kolom staat het percentage t.o.v. de subsidiabele kosten bij ingediende begroting

\*) afgerond = besluit tot eindbeschikking is ontvangen, in afrondding = eindverantwoording is ingediend; wachten op besluit tot eindbeschikking

#### 4.9 EMU-saldo

Het EMU-saldo betreft het vorderingensaldo op transactiebasis van de gehele sector overheid, met inbegrip van de centrale overheid, de sociale fondsen en de lokale overheden. De onderstaande tabel geeft de berekening van het EMU-saldo over 2015 voor Delfland weer.

**Tabel Emu-saldo (bedragen \* € 1.000)**

|                                                                           | <b>Vermeerde-<br/>ringen</b> | <b>Verminde-<br/>ringen</b> | <b>Emu saldo<br/>rekening<br/>2015</b> | <b>Emu saldo<br/>begroting<br/>2015</b> | <b>Emu saldo<br/>rekening<br/>2014</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
| <i>1 EMU/exploitatiesaldovolgens jaarrekening (voor bestemming)</i>       |                              |                             | 8.987                                  | 6.488                                   | 19.808                                 |
| <i>2 Invloed investeringen (zie staat van vaste activa)</i>               |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| Bruto-investeringsuitgaven                                                |                              | 38.130                      |                                        | -58.353                                 | -41.139                                |
| Investeringssubsidies                                                     |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| Verkoop materiële en immateriële activa                                   |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| Afschrijvingen                                                            | 39.173                       |                             |                                        | 40.098                                  | 38.564                                 |
| <i>Subtotaal</i>                                                          |                              |                             | 1.043                                  | -18.255                                 | -2.575                                 |
| <i>3 Invloed voorzieningen (zie staat van reserves en voorzieningen):</i> |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| Toevoegingen aan voorzieningen t.l.v. exploitatie                         | 7.808                        |                             |                                        | 8.200                                   | 9.453                                  |
| Onttrekkingen aan voorzieningen t.b.v. exploitatie                        |                              | -850                        |                                        | -850                                    | -7.645                                 |
| Betalingen rechtstreeks uit voorzieningen                                 |                              | -7.708                      |                                        | -7.845                                  | -5.679                                 |
| Externe vermeerderingen van voorzieningen                                 |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| <i>Subtotaal</i>                                                          |                              |                             | -750                                   | -495                                    | -3.871                                 |
| <i>4 Invloed reserves (zie staat van reserves en voorzieningen):</i>      |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| Betalingen rechtstreeks uit reserves                                      |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| Externe vermeerderingen van reserves                                      |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| <i>Subtotaal</i>                                                          | 0                            | 0                           |                                        |                                         |                                        |
| <i>5 Deelnemingen en aandelen:</i>                                        |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| Boekwinst                                                                 |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| Boekverlies                                                               |                              |                             |                                        |                                         |                                        |
| <i>Subtotaal</i>                                                          | 0                            | 0                           |                                        |                                         |                                        |
| <b>Emu-saldo</b>                                                          |                              |                             | <b>9.280</b>                           | <b>-12.262</b>                          | <b>13.362</b>                          |

Het werkelijk Emusaldo is afgerond € 21 miljoen positiever dan werd verwacht (€ -/-12,2 miljoen begroot versus € 9,3 miljoen werkelijk). De belangrijkste afwijking betreft het lagere werkelijke investeringsvolume van € 20 miljoen.

#### 4.10 Topinkomens

Op 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT verplicht organisaties in de publieke sector in hun jaarverslag de jaarlonen van (top)functionarissen te vermelden. Onder hoofdstuk 6.6 wordt een overzicht van de beloning van de topfunctionaris gegeven.



### 5.1 Investeringsuitgaven 2015 per programma

In de primitieve begroting werden de bruto investeringsuitgaven over 2015 geraamd op een bedrag van € 58,3 miljoen. Gedurende het jaar zijn de verwachte investeringsuitgaven in Burap en Najaarsbrief bijgesteld naar uiteindelijk € 41,6 miljoen.

De onderstaande tabel geeft het verloop per programma weer van de oorspronkelijk geraamde investeringsuitgaven tot aan de uiteindelijke realisatie van € 45,4 miljoen over 2015.

**Tabel 5.1 Overzicht investeringen per programma**

| Investerings per programma<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Raming<br>primitieve<br>begroting 2015 | Bijgestelde<br>raming<br>1 <sup>e</sup> Burap | Bijgestelde<br>raming<br>Najaarsbrief | Realisatie in<br>2015 |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Schoon water                                           | 3,6                                    | 3,4                                           | 3,0                                   | 3,3                   |
| Voldoende water                                        | 16,2                                   | 16,3                                          | 16,9                                  | 18,4                  |
| Stevige dijken                                         | 20,5                                   | 19,9                                          | 19,8                                  | 21,5                  |
| Gezuiverd afvalwater                                   | 2,2                                    | 1,1                                           | 0,4                                   | 0,8                   |
| Instrumenten                                           | 0,1                                    | 0,1                                           | 0,1                                   | 0,1                   |
| Organisatie (huisvesting)                              | 12                                     | 1,1                                           | 1,1                                   | 1,3                   |
| Organisatie (overig)                                   | 3,7                                    | 0,7                                           | 0,3                                   |                       |
| <b>Totaal</b>                                          | <b>58,3</b>                            | <b>42,6</b>                                   | <b>41,6</b>                           | <b>45,4</b>           |

### 5.2 Gereedgekomen projecten

In 2015 zijn 46 projecten gereed gemeld en geactiveerd.

Van deze gereed gemelde en geactiveerde projecten bedroeg het geraamde investeringsplan € 40,9 miljoen en het beschikbaar gestelde krediet € 40,0 miljoen. De uiteindelijk geactiveerde kosten waren € 35,3 miljoen.

Van de gereedgekomen en geactiveerde werken kan het volgende overzicht worden gegeven.

**Tabel 5.2 Gereedgekomen en geactiveerde projecten in 2015**

| Projectnaam                       | Project-<br>nummer | Program-<br>ma | Investerings-<br>plan | Investerings-<br>krediet | Uitgaven tot<br>en met 2015 | Restant<br>krediet |
|-----------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------|
| Aanleg nvo Slinksloot             | 701394             | A              | 840.000               | 823.000                  | 512.282                     | 310.718            |
| Poelzone KRW                      | 701524             | A              | 1.188.000             | 1.188.000                | 1.120.079                   | 67.921             |
| Vismigratie ZD<br>Rotterdamseweg  | 701589             | A              | 220.000               | 215.000                  | 193.799                     | 21.201             |
| Gemaal Nootdorp                   | 701591             | A              | 680.000               | 680.000                  | 462.912                     | 217.088            |
| NVO Altern.Afv.tracé Pijn.Vrt     | 701621             | A              | 520.000               | 415.000                  | 233.527                     | 181.473            |
| Vispass Bovengem.Pold.Berke       | 701643             | A              | 578.000               | 552.000                  | 400.182                     | 151.818            |
| Vismigr.Gem.Akkerdijksche<br>pold | 701645             | A              | 505.000               | 481.000                  | 470.646                     | 10.354             |
| NVO Nrdvliet, Duifpolder Part.    | 701659             | A              | 1.515.000             | 1.433.000                | 1.196.465                   | 236.535            |
| NVO Nrdvliet, Duifpolder HHD      | 701668             | A              | 580.000               | 538.000                  | 465.317                     | 72.683             |
| VPP Westgaag                      | 701669             | A              | 395.000               | 361.000                  | 305.671                     | 55.329             |
| Vispassage gemaal Westland        | 701688             | A              | 665.000               | 664.000                  | 606.184                     | 57.816             |
| VPP Oranjobuitenpolder            | 701708             | A              | 325.000               | 325.000                  | 322.368                     | 2.632              |
| VPP Ruyven                        | 701730             | A              | 570.000               | 534.305                  | 397.819                     | 136.486            |
| VPP Ackerdijksche Bos             | 701745             | A              | 795.000               | 728.000                  | 645.065                     | 82.935             |
| Lkp 4e ronde Schenkstrook<br>DH   | 701791             | A              | 220.000               | 209.000                  | 149.903                     | 59.097             |
| LKP Saliestaat                    | 701799             | A              | 430.000               | 398.000                  | 261.473                     | 136.527            |
| VPP Wennetjessloot                | 701800             | A              | 370.000               | 359.000                  | 338.401                     | 20.599             |
| NVO Karitaatmolensloot            | 701814             | A              | 180.000               | 171.000                  | 123.977                     | 47.023             |
| Gemaal Pijnacker Zuid             | 701128             | B              | 1.245.000             | 1.220.000                | 702.223                     | 517.777            |

|                                   |        |   |                   |                   |                   |                  |
|-----------------------------------|--------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| TA Project SAWA                   | 701275 | B | 220.000           | 220.000           | -147.138          | 367.138          |
| KHR Noordpolder v Berkel          | 701379 | B | 200.000           | 200.000           | 170.697           | 29.303           |
| Poelzone                          | 701523 | B | 1.983.556         | 1.983.556         | 1.940.003         | 43.553           |
| Verbr. watergang<br>begraafplaats | 701656 | B | 111.000           | 111.000           | 115.764           | -4.764           |
| Realisatie duiker Molenweg        | 701663 | B | 1.280.000         | 1.223.000         | 310.798           | 912.202          |
| Klein Plaspoelpolder              | 701699 | B | 410.116           | 376.259           | 210.311           | 165.948          |
| Watergang Woudsepolder            | 701705 | B | 455.000           | 429.000           | 394.695           | 34.305           |
| Gemaal ZD Rotterdamseweg          | 701738 | B | 1.740.000         | 1.724.000         | 1.719.453         | 4.547            |
| Stuw Oude Campspolder             | 701741 | B | 825.000           | 780.000           | 649.978           | 130.022          |
| Duiker Meloenlaan                 | 701852 | B | 115.000           | 106.000           | 104.932           | 1.068            |
| Verbreding Slinksloot             | 701853 | B | 745.000           | 728.000           | 437.232           | 290.768          |
| Gemaal Westland, groot<br>onderh. | 701854 | B | 195.000           | 186.000           | 169.748           | 16.252           |
| Duikers Hoflaan, Monster          | 701860 | B | 115.000           | 108.000           | 71.343            | 36.657           |
| Duiker Gantellaan, Monster        | 701861 | B | 110.000           | 103.000           | 77.641            | 25.359           |
| Duiker Albrechtspad               | 701865 | B | 140.000           | 133.000           | 52.613            | 80.387           |
| Bk. A.Buitenpolder Boonervliet    | 700771 | C | 2.835.000         | 2.703.000         | 2.624.119         | 78.881           |
| Kadestrekking Ackerdijksepld      | 701486 | C | 255.000           | 245.000           | 199.807           | 45.193           |
| HWBP vanaf 2011                   | 701606 | C | 12.238.414        | 12.238.414        | 12.238.414        | 0                |
| Kade 18 Dijkpolder                | 701647 | C | 685.000           | 633.000           | 629.406           | 3.594            |
| Kade 16 Duifpolder                | 701648 | C | 2.060.000         | 1.858.000         | 1.859.073         | -1.073           |
| BGO OWW 2013                      | 701737 | C | 735.000           | 735.000           | 684.351           | 50.649           |
| Kdverb Trj3 Voorbzm<br>Tedbrkpld  | 701778 | C | 580.000           | 459.000           | 442.095           | 16.905           |
| BGO Casus                         | 701801 | C | 0                 | 164.422           | 164.422           | 0                |
| BGO Cluster 6 (Delft Oost)        | 701803 | C | 0                 | 300.500           | 289.580           | 10.920           |
| BGO Groene kades 2014             | 701827 | C | 675.000           | 575.000           | 496.817           | 78.183           |
| Lange Wateringkade                | 701855 | C | 0                 | 83.000            | 83.728            | -728             |
| Digitaal samenwerken              | 701683 | F | 350.000           | 350.000           | 414.017           | -64.017          |
| <b>Totaal</b>                     |        |   | <b>40.879.086</b> | <b>40.049.456</b> | <b>35.312.191</b> | <b>4.737.265</b> |

### 5.3 Gereedgekomen maar nog niet geactiveerde projecten

In tabel 5.3 zijn 28 projecten opgenomen die eind 2015 gereed waren maar nog niet zijn geactiveerd. Deze projecten worden in de jaarrekening van 2016 geactiveerd en verantwoord onder de gereedgekomen werken. Wel wordt vanaf 2016 gestart met het afschrijven op deze investeringen.

**Tabel 5.3 gereedgekomen nog niet geactiveerde projecten**

| Projectnaam                    | Project-nummer | Programma | Investeringsplan | Investeringskrediet | Uitgaven tot en met 2015 | Restant krediet |
|--------------------------------|----------------|-----------|------------------|---------------------|--------------------------|-----------------|
| NVO langs de By Pass           | 701691         | A         | 200.000          | 198.000             | 176.212                  | 21.788          |
| LKP 4e Thurledevijver Rdam     | 701832         | A         | 85.000           | 81.000              | 57.152                   | 23.848          |
| Vispassage gem.Lage Broekpld   | 701845         | A         | 263.000          | 240.000             | 235.572                  | 4.428           |
| Alt.afv.trace Pijnackerse vrt  | 700873         | B         | 8.820.000        | 8.255.000           | 6.627.019                | 1.627.981       |
| Waterberging Ringsloot         | 700998         | B         | 1.970.000        | 1.886.691           | 1.723.737                | 162.954         |
| waterkwant.mtrg. Delfshaven    | 701288         | B         | 1.745.000        | 1.585.000           | 1.230.183                | 354.817         |
| Poldergemaal Kerstanjewetering | 701499         | B         | 1.925.000        | 1.807.932           | 984.104                  | 823.828         |
| Gemaal Harnaschpolder          | 701652         | B         | 1.960.000        | 1.865.712           | 1.807.778                | 57.934          |
| Waterberging Voorafschepolder  | 701664         | B         | 805.000          | 774.000             | 454.933                  | 319.067         |
| By pass Bergboezem Berk        | 701689         | B         | 2.825.000        | 2.732.000           | 1.931.657                | 800.343         |
| Vergrouting boezemberging      | 701694         | B         | 3.900.000        | 3.769.000           | 3.223.257                | 545.743         |
| Aanpass.Maalkom gem.Westpolder | 701695         | B         | 325.000          | 313.000             | 216.319                  | 96.681          |
| Waterspoorpark-Park 't Loo     | 701706         | B         | 2.459.892        | 2.459.892           | 1.702.685                | 757.207         |

| Projectnaam                    | Project-nummer | Programma | Investeringsplan  | Investeringskrediet | Uitgaven tot en met 2015 | Restant krediet   |
|--------------------------------|----------------|-----------|-------------------|---------------------|--------------------------|-------------------|
| Vegr. cap. gemaal Laakmolen    | 701742         | B         | 1.355.000         | 1.291.000           | 1.087.864                | 203.136           |
| Boostergeml Kerstanjewetering  | 701748         | B         | 3.535.000         | 3.439.574           | 713.409                  | 2.726.165         |
| Cal. leiding Kerstanjewetering | 701904         | B         | 250.000           | 250.000             | 0                        | 250.000           |
| Kadestrekking Kl. Engelbr.pld  | 701489         | C         | 255.000           | 246.000             | 181.834                  | 64.166            |
| Kade 32 Vlaardingsekade        | 701649         | C         | 840.000           | 798.994             | 762.547                  | 36.447            |
| Kadeverb. langs de Bovenvaart  | 701693         | C         | 2.650.000         | 2.558.000           | 2.249.787                | 308.213           |
| Kadeverb. kade 31, pld Schiev. | 701740         | C         | 2.085.000         | 1.985.000           | 1.451.401                | 533.599           |
| Kadeverbet. Zwethkade          | 701755         | C         | 650.000           | 576.000             | 537.645                  | 38.355            |
| BGO Cluster 8 (Westland)       | 701805         | C         | 0                 | 872.500             | 900.513                  | -28.013           |
| BGO Cluster 3 en 4             | 701806         | C         | 0                 | 665.000             | 649.274                  | 15.726            |
| Aalkeet Binnenpolder Zuidbuurt | 701883         | C         | 210.000           | 192.000             | 121.386                  | 70.614            |
| OAS De Groote Lucht            | 700929         | D         | 5.581.273         | 3.341.273           | 3.555.881                | -214.608          |
| r.g.Scheveningen               | 701230         | D         | 7.035.000         | 6.566.191           | 3.503.887                | 3.062.305         |
| Aanpas. rg Delft geurprobl.    | 701895         | D         | 92.000            | 92.000              | 96.286                   | -4.286            |
| Aanpas Houtrust geurloos slib  | 701896         | D         | 150.000           | 150.000             | 148.506                  | 1.494             |
| <b>Totaal</b>                  |                |           | <b>51.971.165</b> | <b>48.990.759</b>   | <b>36.330.824</b>        | <b>12.659.935</b> |

#### 5.4 Restantkredieten

In tabel 5.4 wordt een overzicht gegeven van de 118 restantkredieten die nog niet (financieel) zijn afgerond en overlopen naar 2016. In de besluitvorming over de jaarrekening 2015 wordt voorgesteld van deze investeringen het restant investeringskrediet van in totaal € 66,1 miljoen over te brengen naar 2016.

**Tabel 5.4 Restantkredieten**

| Projectnaam                     | Project-nummer | Programma | Investerings-Plan* | Investeringskrediet | Uitgaven tot en met 2015 | Restant krediet |
|---------------------------------|----------------|-----------|--------------------|---------------------|--------------------------|-----------------|
| NVO Boomawatering (Casembrootl) | 701644         | A         | 290.000            | 284.000             | 110.727                  | 173.273         |
| LKP 3e Doorstr Delft            | 701666         | A         | 513.000            | 508.000             | 181.209                  | 326.791         |
| NVO langs de By Pass            | 701691         | A         | 200.000            | 198.000             | 176.212                  | 21.788          |
| NVO langs HWG Oude Leede        | 701692         | A         | 50.000             | 48.000              | 0                        | 48.000          |
| NVO Technopolis                 | 701729         | A         | 615.000            | 574.404             | 305.297                  | 269.107         |
| LKP 3e Mtr Kalfjesln Delft      | 701757         | A         | 290.000            | 270.000             | 74.132                   | 195.868         |
| Vispassage Bergboezem Berkel    | 701795         | A         | 425.000            | 425.000             | 392.099                  | 32.901          |
| VPP Buys Ballotstraat           | 701812         | A         | 660.000            | 644.000             | 92.882                   | 551.118         |
| NVO's & VPPen West-/Zuidgaag    | 701825         | A         | 0                  | 31.510              | 12.065                   | 19.445          |
| LKP 4e Thurledevijver Rdam      | 701832         | A         | 85.000             | 81.000              | 57.152                   | 23.848          |
| Vispassage gem.Lage Broekpld    | 701845         | A         | 263.000            | 240.000             | 235.572                  | 4.428           |
| LKP Zuivering Broekpld          | 701856         | A         | 0                  | 13.300              | 11.508                   | 1.793           |
| LKP overstort Schipluiden       | 701857         | A         | 190.000            | 54.000              | 45.991                   | 8.009           |
| Plas Prinsenbos                 | 701874         | A         | 620.000            | 608.000             | 27.180                   | 580.820         |
| LKP Anjerdreef, Polder Berkel   | 701879         | A         | 240.000            | 222.000             | 14.124                   | 207.876         |
| Vm.inl.gem. Dolk & Sluis L'dam  | 701882         | A         | 0                  | 12.620              | 2.430                    | 10.190          |
| Groene Schakel KRW Ecolog,inr   | 701885         | A         | 275.000            | 255.000             | 14.829                   | 240.171         |
| Verk.Optimalisatiepl. NEZs      | 701891         | A         | 0                  | 71.875              | 67.110                   | 4.765           |

| Projectnaam                    | Project-nummer | Programma | Investerings-Plan* | Investerings krediet | Uitgaven tot en met 2015 | Restant krediet |
|--------------------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|
| LKP 61, Molenstr.monster       | 701894         | A         | 0                  | 16.692               | 16.692                   | 0               |
| Zwemw.Wilhelminaprk Rswk       | 701902         | A         | 0                  | 23.779               | 27.005                   | -3.226          |
| LKP 3e Doorstroom DH / Nldwk   | 701909         | A         | 292.000            | 287.000              | 112.703                  | 174.297         |
| Alt.afv.trace Pijnackerse vrt  | 700873         | B         | 8.820.000          | 8.255.000            | 6.867.062                | 1.387.938       |
| Waterberging Ringsloot         | 700998         | B         | 1.970.000          | 1.886.691            | 1.723.572                | 163.119         |
| waterkwant.mtrg. Delfshaven    | 701288         | B         | 1.745.000          | 1.585.000            | 1.568.316                | 16.684          |
| Poldergemaal Kerstanjewetering | 701499         | B         | 1.925.000          | 1.807.932            | 1.681.870                | 126.062         |
| Waterbrg Oude Pld van Pijn.    | 701506         | B         | 830.000            | 830.000              | 425.889                  | 404.111         |
| Waterberging Laakweg           | 701574         | B         | 370.000            | 370.000              | 201.168                  | 168.832         |
| Dorppolder gemaal              | 701577         | B         | 2.235.000          | 300.009              | 277.630                  | 22.379          |
| Gemaal Harnaschpolder          | 701652         | B         | 1.960.000          | 1.865.712            | 1.855.014                | 10.698          |
| Stuw Harnaschpolder            | 701653         | B         | 350.000            | 361.150              | 358.758                  | 2.392           |
| Waterberging Voorafschepolder  | 701664         | B         | 805.000            | 774.000              | 454.933                  | 319.067         |
| Gemaal Akkerdijksepolder       | 701667         | B         | 2.395.000          | 2.315.000            | 293.025                  | 2.021.975       |
| By pass Bergboezem Berk        | 701689         | B         | 2.825.000          | 2.732.000            | 2.122.767                | 609.233         |
| Vergroting boezemberging       | 701694         | B         | 3.900.000          | 3.769.000            | 3.253.318                | 515.682         |
| Aanpass.Maalkom gem.Westpolder | 701695         | B         | 325.000            | 313.000              | 216.319                  | 96.681          |
| Poldergemaal Bergboezem Berkel | 701696         | B         | 3.206.000          | 3.206.000            | 3.102.244                | 103.756         |
| Gemaal Lage Broekpolder        | 701702         | B         | 775.000            | 752.000              | 581.049                  | 170.951         |
| Waterspoorpark-Park 't Loo     | 701706         | B         | 2.459.892          | 2.459.892            | 1.702.685                | 757.207         |
| Duikerverbinding Ter Heijde    | 701736         | B         | 0                  | 19.515               | 22.665                   | -3.150          |
| Vegr. cap. gemaal Laakmolen    | 701742         | B         | 1.355.000          | 1.291.000            | 1.087.864                | 203.136         |
| Wtrberging Oude pld Pijnacke   | 701743         | B         | 1.570.000          | 1.531.000            | 150.184                  | 1.380.816       |
| Boostergeml Kerstanjewetering  | 701748         | B         | 3.535.000          | 3.439.574            | 3.464.196                | -24.622         |
| Waterberging bergboezem        | 701749         | B         | 4.590.000          | 4.520.000            | 442.151                  | 4.077.849       |
| Watergang Noord-Zuidverbinding | 701750         | B         | 735.000            | 707.000              | 113.510                  | 593.490         |
| Vullen/ledigen bergboezem      | 701751         | B         | 1.655.000          | 1.613.000            | 191.744                  | 1.421.256       |
| Maatregelen PB Abtswoude       | 701780         | B         | 394.322            | 394.322              | 75.121                   | 319.201         |
| Stuw Akkerdijksepolder         | 701781         | B         | 125.000            | 116.000              | 6.173                    | 109.827         |
| WSA's Oude Pld van Pijnacker   | 701782         | B         | 0                  | 96.800               | 96.203                   | 597             |
| Onderhoud Noordpld van Berkel  | 701786         | B         | 905.000            | 837.000              | 692.994                  | 144.006         |
| Waterberging Akkerdijksepolder | 701790         | B         | 525.000            | 486.000              | 129.328                  | 356.672         |
| Verbeteren afvoer Vrijenban    | 701796         | B         | 390.000            | 387.000              | 313.622                  | 73.378          |
| Onderhoud gemaal Winsemius     | 701797         | B         | 1.325.000          | 1.225.000            | 558.224                  | 666.776         |
| Onderzoek onh gemalen 2014     | 701798         | B         | 5.535.000          | 4.932.000            | 84.174                   | 4.847.826       |
| Sifon/gem. Dijkpolder Monster  | 701831         | B         | 0                  | 6.500                | 1.805                    | 4.695           |
| Duiker Chr.Huygensweg TU/Delft | 701834         | B         | 200.000            | 186.000              | 95.455                   | 90.545          |

| Projectnaam                    | Project-nummer | Programma | Investerings-Plan* | Investerings krediet | Uitgaven tot en met 2015 | Restant krediet |
|--------------------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|
| Groene Schakel Westl.boezemv   | 701836         | B         | 845.000            | 784.000              | 82.206                   | 701.794         |
| Wtrgang/duikers Lage Abtsw.pld | 701841         | B         | 140.000            | 132.000              | 44.339                   | 87.661          |
| Verb. waterhuish. Korftlaan    | 701842         | B         | 2.285.000          | 133.000              | 24.296                   | 108.704         |
| Nw gemaal Kl. Engelbr.pld      | 701843         | B         | 2.490.000          | 2.393.000            | 32.132                   | 2.360.868       |
| Duiker Charlotte de Bourbonstr | 701844         | B         | 95.000             | 84.000               | 28.296                   | 55.704          |
| Stuw bedrijventerrein Ruyven   | 701851         | B         | 370.000            | 362.000              | 31.138                   | 330.862         |
| Duiker Hoefweg, De Lier        | 701859         | B         | 90.000             | 83.000               | 27.065                   | 55.935          |
| Duiker Boomgaardspad, Nldwijk  | 701862         | B         | 95.000             | 88.000               | 73.345                   | 14.655          |
| Vervanging BOS Delfland        | 701866         | B         | 505.000            | 468.000              | 55.435                   | 412.565         |
| Gemaal Westwijk Vlaardingen    | 701873         | B         | 0                  | 27.640               | 24.186                   | 3.454           |
| Knelpunten Dorppolder          | 701875         | B         | 0                  | 47.000               | 48.491                   | -1.491          |
| Watergang Korftlaan            | 701888         | B         | 0                  | 24.400               | 3.060                    | 21.340          |
| Stuwput Oost Abtspolder        | 701889         | B         | 0                  | 8.100                | 3.893                    | 4.208           |
| Variantenstudie gem. Ypenburg  | 701897         | B         | 0                  | 21.750               | 17.862                   | 3.888           |
| Cal. leiding Kerstanjewetering | 701904         | B         | 250.000            | 250.000              | 127.965                  | 122.035         |
| Duikers Schiedam-West          | 701908         | B         | 0                  | 31.500               | 7.662                    | 23.838          |
| Mtr.pak.V.Rijnstr.eo De Lier   | 701910         | B         | 849.750            | 849.750              | 0                        | 849.750         |
| Knelp.wateraanv. Voordijkh.pld | 701912         | B         | 0                  | 43.000               | 0                        | 43.000          |
| Kadestrekking Kl. Engelbr.pld  | 701489         | C         | 255.000            | 246.000              | 181.834                  | 64.166          |
| Kade 32 Vlaardingsekade        | 701649         | C         | 840.000            | 798.994              | 762.547                  | 36.447          |
| Kadeverb. langs de Bovenvaart  | 701693         | C         | 2.650.000          | 2.558.000            | 2.254.165                | 303.835         |
| Kade. vakken A en B Zuidbuurt  | 701726         | C         | 2.220.000          | 2.209.000            | 187.185                  | 2.021.815       |
| Kadeverb. Delfl. Dijk 7 en 12  | 701734         | C         | 740.000            | 240.000              | 169.961                  | 70.039          |
| Kadeverb. kade 31, pld Schiev. | 701740         | C         | 2.085.000          | 1.985.000            | 1.451.401                | 533.599         |
| Complex BGO                    | 701753         | C         | 9.500.000          | 1.347.328            | 0                        | 1.347.328       |
| Kadeverbet. Zwethkade          | 701755         | C         | 650.000            | 576.000              | 537.645                  | 38.355          |
| Complex BGO, Algemeen 2015     | 701785         | C         | 0                  | 650.000              | 534.417                  | 115.583         |
| BGO Cluster 10 (Den Haag)      | 701802         | C         | 0                  | 190.000              | 35.403                   | 154.597         |
| BGO Cluster 1+2 (Berkel)       | 701804         | C         | 0                  | 2.880.000            | 1.748.045                | 1.131.955       |
| BGO Cluster 8 (Westland)       | 701805         | C         | 0                  | 872.500              | 900.513                  | -28.013         |
| BGO Cluster 3 en 4             | 701806         | C         | 0                  | 665.000              | 649.274                  | 15.726          |
| BGO Minder complex 2015        | 701809         | C         | 0                  | 887.250              | 245.219                  | 642.031         |
| Keersluis Maassluis            | 701815         | C         | 1.810.000          | 1.720.000            | 681.027                  | 1.038.973       |
| Vlaardinger Driesluizen        | 701816         | C         | 1.275.000          | 1.260.000            | 521.049                  | 738.951         |
| Delfl. Buitensluis Vlaardingen | 701817         | C         | 895.000            | 876.000              | 159.253                  | 716.747         |
| BGO kades met wegen            | 701818         | C         | 6.250.000          | 1.286.272            | 17.311                   | 1.268.961       |
| BGO kades met wegen, Alg. RPV  | 701819         | C         | 0                  | 200.000              | 81.833                   | 118.167         |
| kadeverb.tgv stopz.onttrek.DMS | 701826         | C         | 0                  | 12.500               | 9.120                    | 3.380           |
| Aanpassing kademuur Sluiskant  | 701837         | C         | 0                  | 20.000               | 13.153                   | 6.847           |
| BGO kades met wegen, Alg. PMB  | 701858         | C         | 0                  | 100.000              | 25.440                   | 74.560          |

| Projectnaam                    | Project-nummer | Programma | Investerings-Plan* | Investerings krediet | Uitgaven tot en met 2015 | Restant krediet   |
|--------------------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|--------------------------|-------------------|
| Initiatieffase+ kadeverb.proj. | 701869         | C         | 0                  | 7.125                | 7.875                    | -750              |
| DSM-kaden                      | 701871         | C         | 2.000.000          | 1.952.000            | 66.516                   | 1.885.484         |
| BGO groene kades 2015          | 701872         | C         | 950.000            | 850.000              | 891.518                  | -41.518           |
| Kade 25 Polder Schieveen       | 701880         | C         | 0                  | 267.950              | 49.582                   | 218.368           |
| Aalkeet Binnenpolder Zuidbuurt | 701883         | C         | 210.000            | 192.000              | 121.386                  | 70.614            |
| Complex BGO 2020, PMB Alg.     | 701886         | C         | 0                  | 313.000              | 128.253                  | 184.747           |
| Buitenwatersloot               | 701905         | C         | 0                  | 21.378               | 18.590                   | 2.788             |
| Delfgauwseweg                  | 701906         | C         | 0                  | 41.400               | 35.027                   | 6.373             |
| BGO Cluster zeer complex       | 701914         | C         | 0                  | 1.230.000            | 7.491                    | 1.222.509         |
| OAS De Groote Lucht            | 700929         | D         | 5.581.273          | 3.341.273            | 3.555.881                | -214.608          |
| r.g.Scheveningen               | 701230         | D         | 7.035.000          | 6.566.191            | 6.384.465                | 181.726           |
| Waterharmonica                 | 701835         | D         | 0                  | 195.000              | 114.540                  | 80.460            |
| Zoetwaterfabriek DGL           | 701868         | D         | 0                  | 515.000              | 103.414                  | 411.586           |
| Aanpas. rg Delft geurprobl.    | 701895         | D         | 92.000             | 92.000               | 96.286                   | -4.286            |
| Aanpas Houtrust geurloos slib  | 701896         | D         | 150.000            | 150.000              | 148.506                  | 1.494             |
| Omleg leiding Blankenburgtun.  | 701898         | D         | 0                  | 38.000               | 13.374                   | 24.626            |
| E-dienstverlening              | 701671         | E         | 730.000            | 730.000              | 395.073                  | 334.927           |
| Alg.onderzoekskrediet          | 700739         | F         | 3.000.000          | 1.665.394            | 0                        | 1.665.394         |
| Aansluiten op basisregistr     | 701546         | F         | 300.000            | 300.000              | 75.241                   | 224.759           |
| Project Onvoorzien             | 701723         | F         | 2.700.000          | 2.482.214            | 0                        | 2.482.214         |
| Nwe huisv/ Delft man v werken  | 701752         | F         | 18.800.000         | 18.800.000           | 1.721.823                | 17.078.177        |
| Nieuw financieel systeem       | 701850         | F         | 0                  | 51.000               | 0                        | 51.000            |
| WKO (incl. Smartpolders)       | 701899         | F         | 650.980            | 650.980              | 13.259                   | 637.721           |
| <b>Totaal</b>                  |                |           | <b>144.127.217</b> | <b>128.100.166</b>   | <b>61.933.211</b>        | <b>66.166.955</b> |

*\*De projecten waarbij het investeringsplan op € 0 staat, betreffen onderzoekskredieten en projecten in het kader van Buitengewoon groot onderhoud (BGO). Voor een specificatie van het krediet 701752 Huisvesting etc. wordt verwezen naar hoofdstuk 3.6.3*

## 5.5 Kosten Nazorg

Op grond van de nota Investerings en Activa beleid (IAB) komen de kosten van nazorg ten laste van de exploitatie. In 2015 is in totaal een bedrag van € 0,8 miljoen wegens kosten van nazorg ten laste van de exploitatie gebracht. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de kosten van nazorgkosten per project.

**Tabel 5.5. Kosten nazorg per project**

| Naam project                            | Programma | Bedrag in € |
|-----------------------------------------|-----------|-------------|
| 701394 - Aanleg nvo Slinksloot          | A         | 52.931      |
| 701589 - Vismigratie ZD Rotterdamseweg  | A         | 2.821       |
| 701613 - NVO Oranjekanaal (Pettendijk)  | A         | 27.285      |
| 701641 - Vispassage Foppenpolder        | A         | 6.352       |
| 701643 - Vispass Bovengem.Pold.Berkel   | A         | 58.909      |
| 701645 - Vismigr.Gem.Akkerdijksche pold | A         | 16.975      |
| 701658 - VPP Westboezem De Lier         | A         | 30.542      |
| 701659 - NVO Nrdvliet, Duifpolder Part. | A         | 49.428      |
| 701660 - Vlaardingervaart Zuid          | A         | 57.233      |
| 701668 - NVO Nrdvliet, Duifpolder HHD   | A         | 6.836       |
| 701692 - NVO langs HWG Oude Leede       | A         | 23.132      |
| 701729 - NVO Technopolis                | A         | 2.051       |
| 701730 - VPP Ruyven                     | A         | 20.644      |

| Naam project                            | Programma | Bedrag in €    |
|-----------------------------------------|-----------|----------------|
| 701745 - VPP Akerdijksche Bos           | A         | 18.658         |
| 701792 - NVO Broeksloot                 | A         | 405            |
| 701288 - waterkwant.mtrg. Delfshaven    | B         | 894            |
| 701499 - Poldergemaal Kerstanjewetering | B         | 1.942          |
| 701652 - Gemaal Harnaschpolder          | B         | 3.154          |
| 701663 - Realisatie duiker Molenweg     | B         | 16.332         |
| 701703 - Gemaal Kerkpolder Zuid         | B         | 3.656          |
| 701705 - Watergang Woudsepolder         | B         | 2.225          |
| 701738 - Gemaal ZD Rotterdamseweg       | B         | 29.005         |
| 701741 - Stuw Oude Campspolder          | B         | 30.628         |
| 701748 - Boostergeml Kerstanjewetering  | B         | 1.532          |
| 700771 - Bk. A.Buitenpolder Boonervliet | C         | 7.744          |
| 701779 - Kdverb trj7 Mariahoeve/Marlot  | C         | 7.079          |
| 701801 - BGO Casus                      | C         | 5.164          |
| 701230 - r.g.Scheveningen               | D         | 347.217        |
| 701232 - Ren. rioolgm Morsestraat       | D         | -101.656       |
| 701580 - Verv. Slibontwatering awzi NWA | D         | 2.647          |
| 700703 - Tax. obj. Delfl 2009 t/m 2014  | F         | 75.129         |
| <b>Totaal kosten nazorg</b>             |           | <b>806.894</b> |

### 5.6 Budgettair neutrale kredieten(volledig gesubsidieerd)

Door Delfland worden een drietal projecten uitgevoerd waarvoor volledig subsidie wordt ontvangen. Tabel 5.6 geeft een overzicht van deze projecten.

**Tabel 5.6. Budgettair neutrale projecten**

| Projectnaam              | Project-nummer | Programma | Investerings-Plan* | Investerings krediet | Uitgaven tot en met 2015 | Restant krediet |
|--------------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|
| Zwakke Schakels vrb/uitv | 700744         | C         |                    |                      | 352.814                  |                 |
| Delflandse Kust          | 700745         | C         |                    |                      | 108.519.970              |                 |
| Scheveningen             | 700746         | C         |                    |                      | 63.928.295               |                 |
|                          |                |           |                    |                      | <b>172.801.080</b>       |                 |

### 5.7 Contractprojecten

In tabel 5.7 wordt een overzicht gegeven van de zogenaamde contractprojecten. Dit zijn bijdragen (subsidies en bijdrage derden) op investeringsprojecten. In de tabel wordt bij de projectnaam aangegeven op welk investeringsprojectnummer dit contractproject betrekking heeft. De ontvangen bijdragen worden op het moment van activeren in mindering gebracht op de uitgaven van het project.

In 2016 worden naar verwachting de eindbeschikkingen voor Delflandse Kust en Scheveningen ontvangen. Op basis van deze beschikkingen worden deze projecten financieel afgewikkeld.

**Tabel 5.7 Overzicht contractprojecten**

| Projectnaam                    | Programma | Ontvangsten tot en met 2015 in € |
|--------------------------------|-----------|----------------------------------|
| 701613-Bijdr. NVO Oranjekanaal | A         | -52.278                          |
| 701275 TA Project SAWA         | B         | -354.783                         |
| 700873 Alt.afv.trace Pijn.vrt  | B         | -240.223                         |
| 701694-Vergr. boezemerging Be  | B         | -30.061                          |
| 701499-Gml Kerstanjewetering   | B         | -697.766                         |
| 701748-Bijdr.Boostergml. (GR)  | B         | -2.769.734                       |
| 701689- Bypass bergb.Berkel    | B         | -191.110                         |
| 701696-Bijdr.gml bergb.Berkel  | B         | -276.890                         |
| 701782-WSA's Pld v. Pijnacker  | B         | -9.316                           |
| 701652-Bijdr.wtrgang Harn.pld  | B         | -47.236                          |

| Projectnaam                    | Programma | Ontvangsten tot en met 2015 in € |
|--------------------------------|-----------|----------------------------------|
| 701288-Wterkw.mtr.O.Mathenesse | B         | -338.133                         |
| 701904-Cal. Leid.Kerstanjew.   | B         | -127.965                         |
| 701693-Bijdr. kade Bovenvaart  | C         | -4.378                           |
| 701872-Bijdr.BGO Groene kaden  | C         | -50.485                          |
| 700745 Delftlandse kust        | C         | -108.108.635                     |
| 700746 Scheveningen            | C         | -60.373.026                      |
| <b>Totaal</b>                  |           | <b>-176.552.597</b>              |

## 5.8 Projecten Buitengewoon onderhoud

### Voortgangsrapportage Buitengewoon Onderhoud

Voor het uitvoeren van het buitengewoon onderhoud zijn de volgende investeringsplannen vastgesteld en kredieten beschikbaar gesteld.

| Nummer | Project             | Programma | IP        | Uitvoerings-krediet | Uitgegeven in 2015 |
|--------|---------------------|-----------|-----------|---------------------|--------------------|
| 701753 | Complex BGO         | C         | 9.500.000 | 9.500.000           | 3.616.347          |
| 701818 | BGO kades met wegen | C         | 6.250.000 | 2.000.000           | 203.943            |

In onderstaande tabel is een overzicht gegeven van de stand van zaken van de uitvoering van het buitengewoon onderhoud. Het gaat hier om de bruto-opgave en – realisatie.

| Alle gemeenten               |                                      |                                   |                               |                                       |                    |                      |
|------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|--------------------|----------------------|
| categorie                    | totaal opgave 2014 (m <sup>1</sup> ) | gereed t/m 2014 (m <sup>1</sup> ) | gereed 2015 (m <sup>1</sup> ) | toegevoegd t/m 2015 (m <sup>1</sup> ) | Programma 1-1-2016 | Prognose gereed 2016 |
| groene kades                 | 7.833                                | 7.343                             | 8.259                         | 13.269                                | 5.500              | 7.000                |
| wegen op kades <sup>1)</sup> | 23.873                               | 792                               | 1.172                         | 291                                   | 22.200             | 3.000                |
| complex BGO                  | 24.108                               | 438                               | 5.610                         | 2.840                                 | 20.900             | 4.264                |
| Restcategorie <sup>2)</sup>  | 2.273                                |                                   |                               |                                       |                    |                      |

<sup>1)</sup> deels zijn en worden de wegen met kaden door de gemeente op hoogte gebracht

<sup>2)</sup> thans verdeeld over de andere categorieën binnen het programma 1-1-2016

## Clusterprojecten

Binnen het programma Stevige Dijken worden twee clusterprojecten uitgevoerd. Het gaat om project 701753 Complex Buitengewoon Onderhoud en 701818 Buitengewoon Onderhoud (kades met wegen). De onderstaande tabellen geeft een verdeling van het krediet over de verschillende deelprojecten.

| Project | Project/Blok naam             | IP (VV-bedrag)   | Krediet (VV-bedrag) |
|---------|-------------------------------|------------------|---------------------|
| 701753  | Complex BGO                   | 9.500.000        | 1.347.328           |
| 701785  | Complex BGO, Algemeen         | 0                | 650.000             |
| 701801  | BGO Casus                     | 0                | 164.422             |
| 701802  | BGO Cluster 10 (Den Haag)     | 0                | 190.000             |
| 701803  | BGO Cluster 6 (Delft Oost)    | 0                | 300.500             |
| 701804  | BGO Cluster 1+2 (Berkel)      | 0                | 2.880.000           |
| 701805  | BGO Cluster 8 (Westland)      | 0                | 872.500             |
| 701806  | BGO Cluster 3 en 4            | 0                | 665.000             |
| 701807  | BGO Cluster 4 (Vlaardingen)   | 0                | afgesloten          |
| 701808  | BGO Cluster 11 (Leidschendam) | 0                | afgesloten          |
| 701809  | BGO Cluster minder complex    | 0                | 887.250             |
| 701810  | BGO Cluster 7 (Delft West)    | 0                | afgesloten          |
| 701811  | BGO Cluster 9 (Poeldijk)      | 0                | afgesloten          |
| 701886  | complex BGO 2020, PMB alg     | 0                | 313.000             |
| 701914  | BGO Cluster zeer complex      | 0                | 1.230.000           |
|         | <b>totaal</b>                 | <b>9.500.000</b> | <b>9.500.000</b>    |

| Project | Project/Blok naam             | IP (VV-bedrag)   | Krediet (VV-bedrag) |
|---------|-------------------------------|------------------|---------------------|
| 701818  | BGO kades met wegen           | 6.250.000        | 1.286.272           |
| 701819  | BGO kades met wegen, Alg. RPV | 0                | 200.000             |
| 701855  | Lange Wateringkade            | 0                | 83.000              |
| 701858  | BGO kades met wegen, Alg. PMB | 0                | 100.000             |
| 701880  | Kade 25 Polder Schieveen      | 0                | 267.950             |
| 701905  | Buitenwatersloot              | 0                | 21.378              |
| 701906  | Delfgaauwseweg                | 0                | 41.400              |
| 701913  | Jaagpad Rijswijk              | 0                | 0                   |
| 701920  | BGO WOK cluster 3/4 fietspad  | 0                | 0                   |
|         | <b>totaal</b>                 | <b>6.250.000</b> | <b>2.000.000</b>    |



## 6 De exploitatierekening

### 6.1 Presentatie van de exploitatierekening naar diverse gezichtspunten

De verdeling van de exploitatie en het resultaat over 2015 wordt in de onderstaande tabellen gepresenteerd en toegelicht naar diverse gezichtspunten.

Voor een nadere analyse van verschillen verwijzen wij naar de in de programmaverantwoording opgenomen toelichtingen onder 'Exploitatie: wat heeft het gekost?'

### 6.2 Lasten en baten per programma

Tabel 6.1 presenteert de lasten en baten per programma en het resultaat voor en na bestemming.

**Tabel 6.1 Overzicht van Lasten en Baten per programma**

| Programma<br>(bedragen * € 1.000)       | Primitieve begroting 2015 |                |              | Begroting 2015 na wijziging |                |               | Jaarrekening 2015 |                |               |
|-----------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|-----------------------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|---------------|
|                                         | lasten                    | baten          | saldo        | lasten                      | baten          | saldo         | lasten            | baten          | saldo         |
| Schoon water                            | 4.571                     | 274            | -4.298       | 4.570                       | 274            | -4.297        | 4.723             | 251            | -4.472        |
| Voldoende water                         | 34.477                    | 1.366          | -33.111      | 33.891                      | 1.249          | -32.642       | 34.534            | 1.757          | -32.778       |
| Stevige dijken                          | 11.568                    | 148            | -11.420      | 13.045                      | 300            | -12.745       | 19.898            | 310            | -19.588       |
| Gezuiverd afvalwater                    | 125.375                   | 21.168         | -104.207     | 123.422                     | 21.073         | -102.349      | 123.028           | 21.013         | -102.015      |
| Instrumenten                            | 9.963                     | 168            | -9.795       | 9.941                       | 168            | -9.772        | 8.950             | 230            | -8.720        |
| Organisatie                             | 35.753                    | 6.736          | -29.016      | 38.549                      | 7.033          | -31.516       | 39.565            | 8.656          | -30.909       |
| Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 11.463                    | 209.797        | 198.335      | 7.742                       | 211.638        | 203.896       | 6.027             | 213.496        | 207.469       |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>        | <b>233.170</b>            | <b>239.658</b> | <b>6.487</b> | <b>231.159</b>              | <b>241.735</b> | <b>10.576</b> | <b>236.726</b>    | <b>245.713</b> | <b>8.987</b>  |
| <i>Mutaties reserves</i>                |                           |                |              |                             |                |               |                   |                |               |
| Voldoende water                         |                           |                |              |                             | 290            | 290           |                   | 290            | 290           |
| Organisatie                             |                           | 900            | 900          |                             | 780            | 780           |                   | 780            | 780           |
| Alg.dekkingsmiddelen en onvoorzien      | 979                       | 834            | -145         |                             | 834            | 834           |                   | 834            | 834           |
| <b>Resultaat na bestemming</b>          | <b>234.149</b>            | <b>241.392</b> | <b>7.242</b> | <b>231.159</b>              | <b>243.639</b> | <b>12.480</b> | <b>236.726</b>    | <b>247.617</b> | <b>10.891</b> |

### 6.3 Verdeling programma naar hoofdtaken voor en na doorbelasting bedrijfsvoering

De tabellen 6.2 en 6.3 geven de verdeling van het saldo van de diverse programma's voor en na doorbelasting van het onderdeel bedrijfsvoering naar de twee hoofdtaken.

**Tabel 6.2 Overzicht saldo per programma naar hoofdtaken (voor doorbelasting van bedrijfsvoering)**

| Programma<br>(bedragen * € 1 miljoen)       | Watersysteemheffing | Zuiveringheffing | Totaal       |
|---------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------|
| A - Schoon water                            | 4,5                 | 0,0              | 4,5          |
| B - Voldoende water                         | 32,5                | 0,0              | 32,5         |
| C - Stevige dijken                          | 19,6                | 0,0              | 19,6         |
| D - Gezuiverd afvalwater                    | 0,0                 | 102,0            | 102,0        |
| E - Instrumenten                            | 6,5                 | 2,2              | 8,7          |
| F1 - Sturing                                | 4,7                 | 2,4              | 7,0          |
| F2 - Ondersteunende producten               | 16,3                | 8,0              | 24,3         |
| G - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | -89,6               | -119,9           | -209,5       |
| <b>Saldo voor doorbelasting</b>             | <b>-5,5</b>         | <b>-5,4</b>      | <b>-10,9</b> |

**Tabel 6.3 Overzicht saldo per programma naar hoofdtaken (na doorbelasting bedrijfsvoering)**

| Programma<br>(bedragen * € 1 miljoen)       | Watersysteemheffing | Zuiveringheffing | Totaal       |
|---------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------|
| A - Schoon water                            | 5,6                 | 0,0              | 5,6          |
| B - Voldoende water                         | 38,5                | 0,0              | 38,5         |
| C - Stevige dijken                          | 21,5                | 0,0              | 21,5         |
| D - Gezuiverd afvalwater                    | 0,0                 | 108,5            | 108,5        |
| E - Instrumenten                            | 11,2                | 3,7              | 14,9         |
| F1 - Sturing                                | 0,0                 | 0,0              | 0,0          |
| F2 - Ondersteunende producten               | 6,4                 | 1,6              | 8,0          |
| G - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | -88,7               | -119,2           | -207,9       |
| <b>Totaal saldo</b>                         | <b>-5,5</b>         | <b>-5,4</b>      | <b>-10,9</b> |

#### 6.4 Verdeling exploitatie naar hoofdtaken watersysteembeheer en zuiveringsbeheer

Tabel 6.4 geeft de verdeling van kosten en belastingopbrengsten per hoofdtaak weer.

**Tabel 6.4 Exploitatierkening naar kostendragers**

| Kostendrager (bedragen * € 1 miljoen)                | Primitieve begroting 2015 | Begroting 2014 na wijziging | Rekening 2015    |
|------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|
| <b>Watersysteembeheer</b>                            |                           |                             |                  |
| <i>Totaal kosten(a)</i>                              | 89.053.082                | 89.517.441                  | 96.011.990       |
| <i>Opbrengsten</i>                                   |                           |                             |                  |
| Belastingopbrengsten                                 | 93.933.000                | 94.911.000                  | 96.539.918       |
| Kwijtscheldingen                                     | -6.238.000                | -6.273.000                  | -6.526.602       |
| Oninbaarverklaringen                                 | -1.011.000                | -1.011.000                  | -534.978         |
| Dividenden en overige algemene opbrengsten           | 9.436.519                 | 9.853.966                   | 12.064.990       |
| <i>Totaal opbrengsten(b)</i>                         | 96.120.519                | 97.480.966                  | 101.543.328      |
| <i>Resultaat vóór bestemming(b-a)</i>                | 7.067.436                 | 7.963.525                   | 5.531.338        |
| <i>Mutatie reserves tijdens begrotingsjaar</i>       |                           |                             |                  |
| Algemene reserve Watersysteembeheer                  | -7.067.437                | -7.963.525                  |                  |
| <b>Nog te bestemmen resultaat watersysteembeheer</b> | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>5.531.338</b> |

| Kostendrager (bedragen * € 1 miljoen)              | Primitieve begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015    |
|----------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|
| <b>Zuiveringsbeheer</b>                            |                           |                             |                  |
| <i>Totaal kosten(a)</i>                            | 144.116.974               | 141.641.645                 | 140.713.914      |
| <i>Opbrengsten</i>                                 |                           |                             |                  |
| Belastingopbrengsten                               | 133.190.000               | 134.841.000                 | 135.649.189      |
| Kwijtscheldingen                                   | -9.768.000                | -9.542.000                  | -10.319.049      |
| Oninbaarverklaringen                               | -2.076.000                | -2.076.000                  | -3.054.172       |
| Dividenden en overige algemene opbrengsten         | 22.945.701                | 22.935.134                  | 23.797.767       |
| <i>Totaal opbrengsten (b)</i>                      | 144.291.701               | 146.158.134                 | 146.073.735      |
| <i>Resultaat vóór bestemming(b-a)</i>              | 174.726                   | 4.516.490                   | 5.359.821        |
| <i>Bestemming tijdens begrotingsjaar</i>           |                           |                             |                  |
| Reserve tariefsegalisatie zuiveringsbeheer         | -174.726                  | -4.516.490                  |                  |
| <b>Nog te bestemmen resultaat zuiveringsbeheer</b> | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>5.359.821</b> |

## 6.5 Exploitatierekening naar kosten- en opbrengstsoorten

Tabel 6.5 geeft de totale exploitatie verdeeld naar hoofdkostensoorten en opbrengsten.

**Tabel 6.5 Exploitatierekening naar kosten- en opbrengstsoorten**

| EMU omschrijving ( bedragen * € 1.000)            | Primitieve begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015  | Rekening 2014  |
|---------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|
| Externe rentelasten                               | 22.348                    | 21.793                      | 20.627         | 21.265         |
| Afschrijvingen van activa                         | 40.098                    | 39.221                      | 39.178         | 38.564         |
| Salarissen huidige personeel en bestuurders       | 29.764                    | 29.200                      | 28.513         | 29.262         |
| Sociale premies                                   | 7.268                     | 7.279                       | 6.737          | 5.633          |
| Overige personeelslasten                          | 1.858                     | 1.823                       | 1.805          | 1.763          |
| Personeel van derden                              | 2.171                     | 2.791                       | 4.557          | 4.006          |
| Duurzame gebruiksgoederen                         | 1.475                     | 1.623                       | 1.605          | 2.067          |
| Overige gebruiksgoederen en verbruiksgoederen     | 1.114                     | 1.080                       | 841            | 910            |
| Energie                                           | 2.658                     | 2.658                       | 2.530          | 2.711          |
| Huren en rechten                                  | 788                       | 843                         | 925            | 870            |
| Leasebetalingen                                   | 66.608                    | 65.124                      | 65.912         | 65.604         |
| Pachten en erfpachten                             | 4                         | 4                           | 0              | 56             |
| Verzekeringen                                     | 282                       | 332                         | 246            | 293            |
| Belastingen                                       | 2.235                     | 2.056                       | 1.743          | 1.954          |
| Onderhoud door derden                             | 9.441                     | 9.942                       | 9.984          | 9.139          |
| Overige diensten door derden                      | 33.905                    | 36.395                      | 43.375         | 36.468         |
| Bijdragen aan bedrijven                           | 65                        | 210                         | 0              | 30             |
| Bijdragen aan overheden                           | 357                       | 37                          | 0              | -113           |
| Bijdragen aan overigen                            | 0                         | 0                           | 0              | 0              |
| Toevoegingen aan voorzieningen                    | 8.200                     | 7.600                       | 7.808          | 8.833          |
| Onvoorzien                                        | 1.550                     | 1.063                       | 0              | 0              |
| Lasten voorgaande jaren                           | 0                         | 0                           | 0              | 0              |
| Doorbelastingen kostensoorten                     | 0                         | 85                          | 0              | 0              |
| <b>Totaal kosten(a)</b>                           | <b>232.191</b>            | <b>231.159</b>              | <b>236.385</b> | <b>229.315</b> |
| Externe rentebaten                                | 203                       | 312                         | 315            | 221            |
| Baten i.v.m. salarissen en sociale lasten         | 0                         | 30                          | 182            | 61             |
| Uitlening van personeel                           | 0                         | 50                          | 582            | 348            |
| Verkoop van grond                                 | 0                         | 0                           | 1.347          | 1.354          |
| Verkoop van duurzame goederen                     | 0                         | 168                         | 206            | 20             |
| Verkoop van overige goederen                      | 100                       | 100                         | 120            | 121            |
| Opbrengst uit grond en water                      | 516                       | 516                         | 524            | 528            |
| Huuropbrengst uit overige eigendommen             | 7.139                     | 7.139                       | 7.134          | 7.115          |
| Diensten voor derden                              | 13.557                    | 13.438                      | 14.240         | 15.470         |
| Bijdragen van overheden                           | 458                       | 563                         | 569            | 570            |
| Bijdragen van overigen                            | 37                        | 0                           | 8              | 596            |
| Waterschapsbelastingen totaal                     | 208.030                   | 210.850                     | 211.754        | 207.533        |
| Onttrekkingen aan voorzieningen                   | 2.476                     | 2.359                       | 2.300          | 7.645          |
| Geactiveerde lasten                               | 6.163                     | 6.211                       | 6.100          | 6.742          |
| Baten voorgaande jaren                            | 0                         | 0                           | -10            | 800            |
| <b>Totaal opbrengsten(b)</b>                      | <b>238.678</b>            | <b>241.735</b>              | <b>245.372</b> | <b>249.123</b> |
| <b>Exploitatieresultaat voor bestemming (b-a)</b> | <b>6.488</b>              | <b>10.576</b>               | <b>8.987</b>   | <b>19.808</b>  |
| Toevoegingen aan reserves                         | -979                      | 0                           | -341           | -292           |
| Onttrekkingen aan reserves                        | 1.734                     | 1.904                       | 2.245          | 2.999          |
| <b>Nog te bestemmen resultaat voordelig</b>       | <b>7.242</b>              | <b>12.480</b>               | <b>10.891</b>  | <b>22.515</b>  |

## Opbrengsten

### Belastingopbrengsten

**Tabel 6.6 Specificatie waterschapsbelastingen**

| Categorie (bedragen * € 1.000)                    | Primitieve begroting 2015 | Begroting 2015 na wijziging | Rekening 2015  | Rekening 2014  |
|---------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|
| Opbrengst omslag gebouwd                          | 34.007                    | 34.376                      | 35.068         | 34.050         |
| Opbrengst ingezetenenomslag                       | 49.101                    | 49.693                      | 50.746         | 50.149         |
| Opbrengst watersysteem- en wegenheffing ongebouwd | 3.567                     | 3.549                       | 3.650          | 3.759          |
| Opbrengst verontreinigingsheffing                 | 38                        | 38                          | 90             | 0              |
| Opbrengst ongebouwd natuurterreinen               | 9                         | 9                           | 14             | 10             |
| Opbrengst zuiveringsheffing bedrijven             | 29.730                    | 29.730                      | 28.835         | 27.069         |
| Opbrengst zuiveringsheffing huishoudens           | 91.578                    | 93.455                      | 93.351         | 92.498         |
| <b>Totaal opbrengsten waterschapsbelastingen</b>  | <b>208.030</b>            | <b>210.850</b>              | <b>211.754</b> | <b>207.534</b> |

Deze post betreft voornamelijk hogere belastingopbrengsten. Deze hogere opbrengsten worden in de paragraaf 4.6 Waterschapsbelastingen verder toegelicht.

### 6.6 Wet normering topinkomens (WNT)

In het kader van de WNT wordt in onderstaande tabel de naam en het salaris van de topbestuurders (de secretaris-directeur) apart vermeld.

| Naam                              | Functie              | Beloning * | sociale verzekerings premies | Beloning betaalbaar op termijn (pensioen) | Onkosten Vergoeding * | Periode in dienst |
|-----------------------------------|----------------------|------------|------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Mr. drs. P.I.M. van den Wijngaart | Secretaris-directeur | 148.636    | 0                            | 16.096                                    | 2.803                 | geheel 2015       |

\* De beloning (loon en toelagen) is conform de vastgestelde Sectorale Arbeidsvoorwaarden voor Waterschappen.

## 7 Balans en toelichting

### 7.1 Balans per 31 december 2015

| <b>Activa</b><br>(bedragen * € 1.000) | <b>2015</b>    | <b>2014</b>    | <b>Passiva</b>                                         | <b>2015</b>    | <b>2014</b>    |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Vaste activa</b>                   |                |                | <b>Vaste passiva</b>                                   |                |                |
| Immateriële vaste activa              | 53.111         | 39.854         | <i>Eigen vermogen</i>                                  |                |                |
| Materiële vaste activa                | 856.920        | 871.210        | Algemene reserves                                      | 41.960         | 23.309         |
| Financiële vaste activa               | 995            | 1.005          | Egalisatiereserves                                     | 16.768         | 15.039         |
|                                       |                |                | Bestemmingsreserves                                    | 5.910          | 5.680          |
|                                       |                |                | Nog te bestemmen<br>exploitatieresultaat               | 10.891         | 22.515         |
|                                       |                |                | <i>Totaal eigen vermogen</i>                           | <i>75.530</i>  | <i>66.543</i>  |
|                                       |                |                | <i>Voorzieningen</i>                                   | <i>8.785</i>   | <i>9.452</i>   |
|                                       |                |                | <i>Langlopende schulden</i>                            | <i>770.386</i> | <i>778.833</i> |
| <b>Totaal vaste activa</b>            | <b>911.027</b> | <b>912.070</b> | <b>Totaal vaste passiva</b>                            | <b>854.700</b> | <b>854.827</b> |
| <b>Vlottende activa</b>               |                |                | <b>Vlottende passiva</b>                               |                |                |
| Kortlopende vorderingen               | 26.588         | 22.895         | Netto vlottende schulden                               | 39.250         | 39.575         |
| Overlopende activa                    | 11.738         | 9.882          | Overlopende passiva                                    | 16.542         | 10.134         |
| Liquide middelen                      | 4              | 6              | Schuld aan kredietinstelling                           | 38.865         | 40.316         |
| <b>Totaal vlottende activa</b>        | <b>38.331</b>  | <b>32.783</b>  | <b>Totaal vlottende passiva</b>                        | <b>94.657</b>  | <b>90.025</b>  |
| <b>Totaal</b>                         | <b>949.357</b> | <b>944.852</b> | <b>Totaal</b>                                          | <b>949.357</b> | <b>944.852</b> |
|                                       |                |                | <b>Niet uit de balans<br/>blijkende verplichtingen</b> | <b>18.067</b>  | <b>18.810</b>  |

## 7.2 Waarderingsgrondslagen

### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Waterschapsbesluit en de Waterschapswet.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De dividendopbrengsten van deelnemingen worden als opbrengst verantwoord op het moment waarop dit dividend betaalbaar gesteld wordt.

De personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

### *Immateriële vaste activa*

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, verminderd met subsidies, bijdragen en de cumulatieve afschrijvingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een percentage van de bestede kosten zoals nader in de staat van activa gespecificeerd.

### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa zijn opgenomen tegen de vervaardiging- of de verkrijgingprijs verminderd met de eventuele bijdragen van derden. Hierbij omvat de vervaardigingprijs de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

De verkrijgingprijs omvat de inkoopprijs en de eventuele bijkomende kosten. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. In die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

De netto investering wordt door jaarlijkse afschrijvingen ten laste van de exploitatie gebracht. De afschrijvingen gebeuren over het algemeen op lineaire basis en worden bepaald door de verwachte levensduur. De afschrijving vindt plaats met ingang van het eerste jaar na de ingebruikname van het actief. De afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op de vastgestelde nota activabeleid. De investeringen met een totale vervaardigingprijs die lager is dan € 50.000 worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van de exploitatie gebracht. De afname van de materiële vaste activa betreft de bijdragen van derden.

### *Afschrijvingstermijnen*

Van de belangrijkste activa is in onderstaande tabel de afschrijvingstermijn opgenomen.

| Investering in | Termijn |
|----------------|---------|
| gronden        | 0       |
| Machines       | 10      |
| Gebouwen       | 40      |
| Waterkering    | 35      |
| Boezemkaden    | 25      |
| Persleidingen  | 30      |

### *Financiële vaste activa*

Deze activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde verminderd met de ontvangen aflossingen, voorzieningen voor mogelijke oninbaarheid en eventuele duurzame waardeverminderingen.

#### *Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar*

De uitzettingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor de verwachte oninbaarheid van debiteuren wordt op het debiteurensaldo een voorziening dubieuze debiteuren in mindering gebracht.

#### *Liquide middelen*

Deze activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### *Kasstroomoverzicht*

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. De mutatie in de geldmiddelen betreft de liquide middelen en het rekening courant krediet met de NWB.

#### *Reserves en voorzieningen*

De reserves vormen gezamenlijk het eigen vermogen van het waterschap dat uit bedrijfseconomisch oogpunt vrij is te besteden. Bij de reserves wordt onderscheid gemaakt in de algemene reserve(s) en de bestemmingsreserves.

De verenigde vergadering heeft aan verschillende reserves een bestemming gegeven waardoor deze reserves zijn afgezonderd voor besteding van een specifiek doel. De reserves zijn nominaal gewaardeerd.

De voorzieningen zijn vermogensbestanddelen met het doel om belangrijke fluctuaties in de exploitatielasten op te vangen. De omvang van de voorzieningen wordt bepaald door toekomstige financiële verplichtingen en risico's. De voorzieningen zijn nominaal gewaardeerd behalve de voorziening Jubilea uitkeringen. Deze voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde.

#### *Overige balansposten*

De waardering van alle overige balansposten vindt in het algemeen plaats tegen historische uitgaafprijs. Indien hiervan wordt afgeweken, is dit in de toelichting bij de desbetreffende balanspost vermeld.

#### *Borg- en Garantstellingen*

Voor zover leningen door het waterschap zijn gewaarborgd, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per het eind van het boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

#### *Rekening van baten en lasten*

Voor de rekening van baten en lasten is het stelsel van baten en lasten toegepast. Dit stelsel houdt in dat het jaar waarin de prestaties (goederen en diensten) zijn verricht bepalend is voor de toerekening van de baten en lasten aan het betreffende jaar, onverschillig of zij tot ontvangst of uitgaven hebben geleid in het verslagjaar.

De belastingopbrengsten zijn gebaseerd op de laatst bekende (aanvullings)kohieren. Winsten worden slechts in acht genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de rekening bekend zijn.

### **7.3 Financiële positie en kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de directe methode.

| Omschrijving (in € 1.000)               | 2015    | 2014    | mutatie 2015 |
|-----------------------------------------|---------|---------|--------------|
| <b>Middelen op langere termijn</b>      |         |         |              |
| Eigen vermogen                          | 75.530  | 66.543  | 8.987        |
| Voorzieningen                           | 8.785   | 9.452   | -667         |
| Langlopende geldleningen                | 770.386 | 778.833 | -8.448       |
| <i>subtotaal middelen lange termijn</i> | 854.700 | 854.828 | -128         |

|                                            |                |                |              |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>Vastgelegd op langere termijn</b>       |                |                |              |
| <i>Vaste activa</i>                        | 911.027        | 912.069        | -1.042       |
| <b>Netto werkkapitaal</b>                  | <b>-56.326</b> | <b>-57.241</b> | <b>915</b>   |
| <b>Middelen op korte termijn</b>           |                |                |              |
| Schulden aan leveranciers                  | 11.544         | 4.497          | 7.047        |
| overige schulden en overlopende passiva    | 44.247         | 45.212         | -965         |
| <b>Subtotaal middelen op korte termijn</b> | <b>55.792</b>  | <b>49.709</b>  | <b>6.083</b> |
| <b>Beschikbaar</b>                         | <b>-535</b>    | <b>-7.532</b>  | <b>6.998</b> |
| <b>Aangewend voor</b>                      |                |                |              |
| Vorderingen                                | 38.327         | 32.777         | 5.550        |
| Liquide middelen                           | -38.861        | -40.310        | 1.449        |
| <b>Aangewend</b>                           | <b>-535</b>    | <b>-7.533</b>  | <b>6.998</b> |

De mutatie van de liquide middelen van € 1,5 miljoen is uitgewerkt in onderstaand kasstroomoverzicht.

| <i>Omschrijving (in € 1.000)</i>               |  |         | <b>2015</b>    |
|------------------------------------------------|--|---------|----------------|
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |  |         |                |
| resultaat voor bestemming                      |  |         | 8.987          |
| aanpassingen voor                              |  |         |                |
| afschrijvingen vaste activa                    |  | 39.178  |                |
| onttrekking voorzieningen                      |  | -9.452  |                |
| Dotatie voorzieningen                          |  | 8.785   |                |
| <i>Totaal aanpassingen</i>                     |  |         | 38.511         |
| veranderingen werkkapitaal                     |  |         |                |
| vorderingen                                    |  | -5.550  |                |
| <i>kortlopende schulden</i>                    |  | 6.083   |                |
| <i>totaal veranderingen</i>                    |  |         | 533            |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |  |         | 48.031         |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |  |         |                |
| Investerings vaste activa                      |  |         | <b>-41.031</b> |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b> |  |         |                |
| aflossing langlopende schulden                 |  |         | -8.448         |
| <b>Toename geldmiddelen</b>                    |  |         | <b>1.448</b>   |
| <b>Mutatie geldmiddelen</b>                    |  |         |                |
| saldo 31-12-2014                               |  | -40.309 |                |
| saldo 31-12-2015                               |  | -38.861 |                |
| <b>Mutatie geldmiddelen middelen 2015</b>      |  |         | <b>1.448</b>   |

## 7.4 Immateriële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de immateriële activa over 2015 weer.

| <i>Gereedgekomen werken</i><br>(bedragen x € 1.000)  | Boek-<br>waarde<br>1-01-2015 | Activering<br>projecten | Correcties | Buiten<br>gebruik<br>stelling | Afschrij-<br>ving<br>2015 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2015 |
|------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Onderzoek en ontwikkeling                            | 1.051                        | 0                       |            |                               | 604                       | 447                           |
| Bijdrage aan activa in eigendom<br>rijk              | 24.039                       | 12.238                  |            |                               | 1.343                     | 34.934                        |
| Bijdrage aan activa in eigendom<br>openbare lichamen | 13.389                       | 4.562                   |            |                               | 1.214                     | 16.737                        |
| Bijdrage aan activa in eigendom<br>overigen          | 67                           |                         |            |                               | 33                        | 34                            |
| Overige immateriële activa                           | 996                          |                         |            |                               | 291                       | 705                           |
| <b>Totaal gereedgekomen</b>                          | <b>39.542</b>                | <b>16.800</b>           | <b>0</b>   | <b>0</b>                      | <b>3.486</b>              | <b>52.856</b>                 |

| <i>Onderhanden werken</i><br>(bedragen x € 1.000) | Boek-<br>waarde<br>1-01-2015 | Vermeer-<br>deringen | Bijdrage/<br>subsidie | Activering    | Afschrij-<br>ving<br>2015 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2015 |
|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|---------------------------|-------------------------------|
| Onderzoek en ontwikkeling                         | 0                            |                      |                       |               |                           | 0                             |
| Bijdrage aan activa in eigendom<br>derden         | 195                          | 12.498               |                       | 12.438        |                           | 254                           |
| Overige immateriële activa                        | <b>117</b>                   | -108                 | 9                     |               |                           | 0                             |
| <b>Totaal onderhanden werken</b>                  | <b>312</b>                   | <b>12.389</b>        | <b>9</b>              | <b>12.438</b> | <b>0</b>                  | <b>254</b>                    |

| <i>Totaal immateriële activa</i><br>(bedragen x € 1.000) | Boek-<br>waarde<br>1-01-2015 | Vermeer-<br>deringen | Bijdrage/<br>Subsidie/<br>correctie | Activering    | Afschrij-<br>ving<br>2015 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2015 |
|----------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------------------|---------------|---------------------------|-------------------------------|
| <b>Totaal immateriële vaste activa</b>                   | <b>39.854</b>                | <b>29.189</b>        | <b>9</b>                            | <b>12.438</b> | <b>3.486</b>              | <b>53.110</b>                 |

De bijdragen aan activa in eigendom derden betreffen alleen bijdragen in activa van overheden.

De belangrijkste mutatie van het onderhanden werk inzake bijdrage aan activa eigendom derden over 2015 betreft:

| Omschrijving (bedragen x € 1.000) | Toename | Afname |
|-----------------------------------|---------|--------|
| Bijdrage HWBP 2015                | 12.238  |        |

## 7.5 Materiële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het totaal verloop van de materiële vaste activa over 2015 weer.

| <i>Gereedgekomen werken</i><br>(bedragen x € 1.000) | Boek-<br>waarde<br>01-01-2015 | Activering<br>projecten | Correcties | Buiten<br>gebruik<br>stelling | Afschrij-<br>ving<br>2015 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2015 |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Gronden                                             | 71.027                        | 264                     |            |                               | 183                       | 71.109                        |
| Vervoermiddelen en werktuigen                       | 0                             |                         |            |                               |                           | 0                             |
| Overige bedrijfsmiddelen                            | 881                           | 416                     |            |                               | 512                       | 785                           |
| Kantoren, dienstwoningen en<br>werkplaatsen         | 7.780                         | 0                       |            | 342                           | 579                       | 6.858                         |
| Waterkeringen                                       | 32.009                        | 7.395                   |            |                               | 1.929                     | 37.475                        |

|                                               |                |               |          |            |               |                |
|-----------------------------------------------|----------------|---------------|----------|------------|---------------|----------------|
| Watergangen, waterkunstwerken en watergemalen | 163.514        | 10.443        |          |            | 9.938         | 164.019        |
| Zuiveringstechnische werken                   | 547.096        | 0             |          |            | 22.547        | 524.549        |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>822.307</b> | <b>18.519</b> | <b>0</b> | <b>342</b> | <b>35.687</b> | <b>804.796</b> |

Voor een overzicht van de gereedgekomen en geactiveerde investeringen wordt verwezen naar hoofdstuk 5 Verantwoording investeringen.

| <i>Onderhanden werken</i><br>(bedragen x € 1.000) | Boek-<br>waarde<br>01-01-2015 | Vermeer-<br>deringen | Bijdrage/<br>subsidie | Activering    | Afschrij-<br>ving<br>2015 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2015 |
|---------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|---------------------------|-------------------------------|
| Gronden                                           | 1.151                         | 119                  |                       | 433           |                           | 837                           |
| Vervoermiddelen en werktuigen                     | 0                             |                      |                       |               |                           | 0                             |
| Overige bedrijfsmiddelen                          | 626                           | 258                  |                       | 416           |                           | 468                           |
| Kantoren, dienstwoningen en werkplaatsen          | 784                           | 1.042                |                       |               |                           | 1.827                         |
| Waterkeringen                                     | 11.324                        | 14.155               | 7.405                 | 7.285         |                           | 10.790                        |
| Watergangen, waterkunstwerken en watergemalen     | 28.388                        | 21.196               | 4.058                 | 14.747        |                           | 30.779                        |
| Zuiveringstechnische werken                       | 6.630                         | 793                  | 0                     |               |                           | 7.423                         |
| <b>Totaal onderhanden werken</b>                  | <b>48.903</b>                 | <b>37.564</b>        | <b>11.463</b>         | <b>22.881</b> | <b>0</b>                  | <b>52.124</b>                 |

| <i>Totaal materiële activa</i><br>(bedragen x € 1.000) | Boek-<br>waarde<br>1-01-2015 | Vermeer-<br>deringen | Bijdrage/<br>Subsidie/<br>correctie | Activering    | Afschrij-<br>ving<br>2015 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2015 |
|--------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------------------|---------------|---------------------------|-------------------------------|
| <b>Totaal materiële vaste activa</b>                   | <b>871.210</b>               | <b>56.083</b>        | <b>11.463</b>                       | <b>23.224</b> | <b>35.687</b>             | <b>856.920</b>                |

De belangrijkste mutaties van het onderhanden werk over 2015 zijn in onderstaande tabel opgenomen.

| Omschrijving (bedragen x € 1.000)                | Toename | Bijdragen |
|--------------------------------------------------|---------|-----------|
| <i>Waterkeringen</i>                             |         |           |
| Kade 16 Duifpolder                               | 656     |           |
| Kadeverb. langs de Bovenvaart                    | 543     |           |
| Kadeverb. kade 31, pld Schiev.                   | 1.274   |           |
| BGO Cluster 1+2 (Berkel)                         | 1.524   |           |
| BGO Cluster 8 (Westland)                         | 841     |           |
| BGO Cluster 3 en 4                               | 609     |           |
|                                                  |         |           |
| <i>Watergangen, kunstwerken en gemalen</i>       |         |           |
| Poldergemaal Kerstanjewetering                   | 765     |           |
| Gemaal Nootdorp                                  | 381     |           |
| Poelzone                                         | 525     |           |
| Gemaal Harnaschpolder                            | 840     |           |
| Vispassage gemaal Westland                       | 499     |           |
| By pass Bergboezem Berkel                        | 596     |           |
| Vergroting boezemberging                         | 631     |           |
| Poldergemaal Bergboezem Berkel                   | 902     |           |
| Waterspoorpark-Park 't Loo                       | 1.667   |           |
| Gemaal ZD Rotterdamseweg                         | 506     |           |
| Vergroting capaciteit gemaal Laakmolen           | 877     |           |
| Boostergemaal Kerstanjewetering                  | 2.358   |           |
| Onderhoud Noordpolder van Berkel                 | 656     |           |
| Verbreiding Slinksloot                           | 436     |           |
|                                                  |         |           |
| <i>Kantoren</i>                                  |         |           |
| Nieuwe huisvesting/ Delflandse manier van werken | 1.047   |           |
|                                                  |         |           |

## 7.6 Financiële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de financiële vaste activa over 2015 weer.

| Financiële vaste activa<br>Omschrijving (bedragen * € 1.000)     | Boekwaarde<br>01-01-2015 | Toename | Afname   | Aflossing<br>2015 | Boekwaarde<br>31-12-2015 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------|----------|-------------------|--------------------------|
| Kapitaalverstrekking Nederlandse Waterschapsbank                 | 92                       |         |          |                   | 92                       |
| Kapitaalverstrekkjng Holding IOPW NV                             | 5                        |         | 5        |                   | 0                        |
| Kapitaalverstrekking ontwikkelingsmij.<br>Het Nieuwe Westland CV | 903                      |         |          |                   | 903                      |
| Leningen aan personeel                                           | 5                        |         |          | 5                 | 0                        |
| <b>Totaal</b>                                                    | <b>1.005</b>             |         | <b>5</b> | <b>5</b>          | <b>995</b>               |

### *Aandelen Nederlandse Waterschapsbank N.V.*

Delfland is eigenaar van 755 aandelen A en 60 aandelen B van de Nederlandse Waterschapsbank N.V. De nominale waarde van deze aandelen bedraagt € 86.825 (aandelen A) en € 27.600 (aandelen B). De historische aanschafprijs van deze aandelen bedraagt € 92.458. In 2014 is geen dividend ontvangen.

### *Aandeel Holding IOPW N.V.*

Delfland is sinds 2001 houder van 480 aandelen in Holding IOPW N.V. De nominale - en historische aanschafwaarde van deze aandelen bedraagt € 4.800. De aandelen zijn in 2015 overgedragen aan de gemeente Westland.

### *Aandeel Ontwikkelingsmaatschappij 'Het Nieuwe Westland' C.V.*

Delfland heeft sinds 2001 een belang in Ontwikkelingsmaatschappij 'Het Nieuwe Westland' C.V. van in totaal € 0,8 miljoen. Dit belang is gemaximeerd op € 0,9 miljoen. In 2014 heeft op verzoek van de CV een aanvullende kapitaalstorting van € 0,1 miljoen plaatsgevonden.

### *Leningen aan het personeel*

Alle verstrekte leningen aan het personeel zijn rentedragend en voldoen aan de fiscale eisen.

## 7.7 Vorderingen en overlopende activa

### *Kortlopende vorderingen*

De specificatie van deze post luidt als volgt:

| Kortlopende vorderingen (bedragen * € 1.000)  | 31-12-2015    | 31-12-2014    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Debiteuren Wvo en omslagheffing               | 33.934        | 28.590        |
| Debiteuren precario en leges                  |               |               |
| Debiteuren                                    | 1.878         | 1.358         |
| Af: voorziening dubieuze debiteuren belasting | -9.177        | -7.030        |
| Af: voorziening dubieuze debiteuren algemeen  | -47           | -23           |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>26.588</b> | <b>22.895</b> |

### *Debiteuren Wvo en omslagheffing*

Deze post betreft het openstaande saldo van de belastingdebiteuren per 31 december 2015. De invordering en de aanslagoplegging wordt uitgevoerd door de Regionale Belastinggroep.

### *Debiteuren algemeen*

De oudste posten betreffen de afrekening van zuiveringstechnische werken. In 2015 is een aantal oude posten afgerekend.

#### *Voorziening dubieuze debiteuren belastingen*

De hoogte van de voorziening wordt bepaald op basis van kengetallen per belastingjaar en de belastingsoort van het openstaande saldo. Deze berekening wordt afgezet tegen de hoogte van de voorziening van het vorige jaar. Het verschil wordt aan de voorziening toegevoegd of onttrokken met inachtneming van het voorzichtigheidsprincipe. De storting in 2015 bedroeg € 1,5 miljoen

#### *Voorziening dubieuze debiteuren algemeen en nog te ontvangen*

Voor de vorderingen wordt per post de inbaarheid beoordeeld. De hoogte van de voorziening is gebaseerd op alle naar verwachting oninbare posten.

#### *Overlopende activa*

| Overlopende activa (bedragen * € 1.000)               | 31-12-2015    | 31-12-2014   |
|-------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Nog te vorderen gemeenten zuiveringstechnische werken | 0             | 764          |
| Nog op te leggen aanslagen belastingen                | 4.013         | 6.371        |
| Subsidies overige overheidsinstellingen               | 749           | 1.030        |
| Nog te ontvangen bedragen algemeen                    | 1.413         | 740          |
| Vooruitbetaalde kosten                                | 5.564         | 977          |
| <b>Totaal</b>                                         | <b>11.739</b> | <b>9.882</b> |

#### *Te vorderen op gemeenten inzake zuiveringstechnische werken*

Met een vijftal gemeenten zijn in 2008 langlopende afkoopcontracten gesloten voor de onderlinge verrekening van zuiveringstechnische werken. In deze contracten is een opstelling gemaakt van de wederzijds te vorderen en te betalen bedragen. Het saldo van deze post is in 2015 volledig afgewikkeld.

#### *Nog op te leggen aanslagen belastingen*

Deze post betreft de nog door te Regionale Belastinggroep nog op te leggen aanslagen. Dit betreft met name de nog op te leggen aanslagen uit het vierde kwartaal 2015. In de paragraaf 4.7 is dit toegelicht.

#### *Nog te ontvangen bedragen algemeen*

Deze post betreft diverse nog te ontvangen bedragen waarvoor nog geen factuur is verzonden.

#### *Vooruitbetaalde kosten*

Dit betreft facturen die in 2015 door Delfland zijn betaald maar betrekking hebben op 2016. De grootste post betreft de 1<sup>e</sup> bijdrage voor 2016 aan de Regionale Belastinggroep.

### **7.8 Liquide middelen**

De specificatie van deze post luidt als volgt:

| Liquide middelen (bedragen * € 1.000) | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| ING-bank                              | 3          | 5          |
| Centrale kas                          | 1          | 1          |
| <b>Totaal</b>                         | <b>4</b>   | <b>6</b>   |

Het negatieve rekening-courantsaldo bij de Nederlandse Waterschapsbank is verantwoord onder de kortlopende schulden.

### **7.9 Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserves en de bestemmingsreserves. Het voordelige resultaat over 2015 van € 11,6 miljoen is in afwachting van nadere besluitvorming afzonderlijk op de balans opgenomen.

Het verloop van het eigen vermogen in het verslagjaar 2015 is als volgt:

| Verloop eigen vermogen 2014<br>(bedragen * € 1 miljoen) | Bedrag      |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| Saldo per 1 januari 2015                                | 66,5        |
| Vermeerderingen 2015                                    | 23,4        |
| Verminderings 2015                                      | -25,3       |
| Resultaat 2015                                          | 10,9        |
| <b>Saldo 31 december 2015</b>                           | <b>75,5</b> |

Van het verloop van de diverse reserves kan het volgende overzicht worden gegeven:

| Eigen vermogen (bedragen * € 1.000)              | Saldo 01-01-2015 | Stortingen    | Onttrekkingen | Saldo 31-12-2015 |
|--------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| <i>Algemene reserves</i>                         |                  |               |               |                  |
| Algemene reserve weerstandsvermogen Watersysteem | 21.159           | 19.423        | 0             | 40.581           |
| Algemene reserve weerstandsvermogen Zuivering    | 2.150            | 0             | 771           | 1.379            |
| <b>Totaal algemene reserves</b>                  | <b>23.309</b>    | <b>19.423</b> | <b>771</b>    | <b>41.960</b>    |
| <i>Egalisatiesreserves</i>                       |                  |               |               |                  |
| Egalisatiereserve gebouwd                        | 1.935            | 549           | 827           | 1.657            |
| Egalisatiereserve ingezetenen                    | -89              | 1.764         | 101           | 1.574            |
| Egalisatiereserve ongebouwd                      | -317             | 344           | 0             | 27               |
| Egalisatiereserve renteomslag                    | 13.510           | 0             | 0             | 13.510           |
| <b>Totaal egalisatiesreserves</b>                | <b>15.039</b>    | <b>2.657</b>  | <b>928</b>    | <b>16.768</b>    |
| <i>Bestemmingsreserves</i>                       |                  |               |               |                  |
| Reserve onderhoud bruggen                        | 300              | 0             | 0             | 300              |
| Reserve tijdelijke huisvesting                   | 0                | 1.300         | 250           | 1.050            |
| Reserve frictiekosten                            | 5.380            | 0             | 820           | 4.560            |
| <b>Totaal bestemmingsreserves</b>                | <b>5.680</b>     | <b>1.300</b>  | <b>1.070</b>  | <b>5.910</b>     |
| Resultaat 2014                                   | 22.515           | 0             | 22.515        | 0                |
| Resultaat 2015                                   | 0                | 10.891        | 0             | 10.891           |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>                     | <b>66.543</b>    | <b>34.271</b> | <b>25.284</b> | <b>75.530</b>    |

*Algemene reserve weerstandsvermogen Watersysteem*

De storting betreft de resultaatbestemming over 2014.

*Algemene reserve weerstandsvermogen Zuivering*

De onttrekking betreft de resultaatbestemming over 2014.

*Egalisatiereserve gebouwd*

De toevoeging betreft de resultaatbestemming over 2014.

*Egalisatiereserve ingezetenen*

De onttrekking betreft de resultaatbestemming over 2014.

*Egalisatiereserve ongebouwd*

De toevoeging betreft de resultaatbestemming over 2014.

*Egalisatiereserve renteomslag*

In 2015 is het renteresultaat conform de vastgestelde begroting geheel ten gunste van de exploitatie gebracht.

*Reserve onderhoud bruggen*

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2007 is besloten om ten laste van de algemene reserve waterkering een bestemmingsreserve te creëren voor het (achterstallig) onderhoud van over te dragen bruggen aan de gemeente Midden-Delfland en Westland en hierin een bedrag te storten van € 0,3 miljoen. Op basis van de geactualiseerde nota

reserves en voorzieningen per 1 januari 2016 wordt de reserve opgeheven en het saldo toegevoegd aan de algemene reserve watersysteemheffing.

#### *Reserve tijdelijke huisvesting*

Deze reserve is in 2014 gevormd uit de resultaatbestemming. In 2015 is in de Burap besloten een bedrag van € 0,25 te onttrekken voor de dekking van tijdelijke huisvestingskosten.

#### *Reserve frictiekosten*

In de Burap is besloten in totaal € 0,8 miljoen uit de reserve frictiekosten te onttrekken.

#### *Resultaat 2015*

Het voordelige resultaat van € 11,6 miljoen over 2015 is in afwachting van de definitieve besluitvorming over de resultaatbestemming 2015 afzonderlijk op de balans opgenomen.

### **7.10 Voorzieningen**

#### *Voorzieningen*

De voorzieningen betreffen de toekomstige financiële verplichtingen en risico's. Voor de vorming van voorzieningen moet sprake zijn van een noodzaak en/of verplichting. Voorzieningen hebben als doel kostenegalisatie; door jaarlijks een bedrag in een voorziening te storten worden grote schommelingen in kosten voorkomen. De voorzieningen voor dubieuze debiteuren zijn onder de post kortlopende vorderingen aan de debetzijde van de balans verantwoord. Het verloop van de voorzieningen in het verslagjaar 2015 is als volgt:

| Voorzieningen(bedragen * € 1.000)                 | Saldo 01-01-2015 | Stortingen    | Onttrekkingen | Saldo 31-12-2015 |
|---------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| Voorziening wachtgeld                             | 726              | 39            | 125           | 640              |
| Voorziening bijdrage slibverbrandingsinstallaties | 4.438            | 0             | 850           | 3.588            |
| Voorziening onderhoudsbaggeren                    | 1.504            | 12.355        | 12.895        | 964              |
| Voorziening onderhoud watergangen                 | 1.076            | 4.489         | 4.268         | 1.297            |
| Voorziening onderzoekskosten                      | 210              | 144           | 144           | 210              |
| Voorziening pensioenen                            | 249              | 0             | 101           | 148              |
| Voorziening jubileumuitkering                     | 561              | 39            | 0             | 600              |
| Voorziening zuiveringstechnische werken           | 689              | 1.002         | 352           | 1.339            |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                       | <b>9.452</b>     | <b>18.068</b> | <b>18.735</b> | <b>8.785</b>     |

#### *Voorziening wachtgeld*

Deze voorziening dekt de toekomstige wachtgeld-aanspraken van ex-medewerkers en collegeleden.

#### *Voorziening bijdrage slibverbrandingsinstallaties*

De onttrekking betreft de jaarlijkse dekking van € 0,85 miljoen van de kapitaallasten van de investeringen die samenhangen met de hiervoor ontvangen bijdrage.

#### *Voorziening baggeren*

De hoogte van deze voorziening is bijgesteld op basis van het in 2014 geactualiseerde beheersplan onderhoudsbaggeren. In 2015 is ten laste van de exploitatie een bedrag van € 3,6 miljoen in de voorziening gestort. De werkelijke kosten van het baggeren zijn ten laste van de voorziening geboekt.

#### *Voorziening onderhoud watergangen*

In 2014 is het beheersplan onderhoud watergangen vastgesteld. Op grond van het beheersplan is de voorziening onderhoud watergangen met ingang van 2014 ingesteld. In 2015 is een bedrag van € 3,0 miljoen ten laste van de exploitatie aan de voorziening toegevoegd. De werkelijke kosten van het onderhoud watergangen worden ten laste van de voorziening gebracht.

#### *Voorziening onderzoekskosten*

Deze voorziening is in 2011 gevormd voor de dekking van de kosten van onderzoek welke niet hebben geleid tot een investeringsproject. In 2015 is een bedrag van € 0,14 miljoen ten laste van de voorziening afgeboekt. De voorziening is door een toevoeging van € 0,14 miljoen ten laste van de exploitatie weer op het gewenste niveau gebracht.

#### *Voorziening pensioenen*

Deze voorziening is in 2011 gevormd voor de dekking van de pensioenverplichtingen van de oud-bestuurders. De onttrekking betreft de werkelijke betaalde pensioenen over 2015 aan oud-bestuurders. De voorziening is eind 2015 geactualiseerd en op de benodigde hoogte gebracht.

#### *Voorziening jubileumuitkeringen*

Deze voorziening is in 2012 gevormd voor de dekking van de kosten van jubileumuitkeringen wegens langjarige dienstverbanden. De hoogte van de voorziening is berekend op de verwachte jubileumuitkeringen van het huidige personeelsbestand. De voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd op basis van de mutaties in het personeelsbestand per 31 december.

#### *Voorziening onderhoudsinvesteringen zuiverings-technische werken*

Deze voorziening is in 2013 gevormd voor het dekken en egaliseren van de kosten van de onderhouds vervangingen van zuiveringstechnische werken. In 2015 is ten laste van de exploitatie een bedrag van € 1,0 miljoen in de voorziening gestort. De onttrekking van € 0,4 miljoen betreft de werkelijke kosten van de onderhouds vervangingen in 2015.

### **7.11 Langlopende schulden**

Tot de langlopende schulden behoren de door het waterschap opgenomen langlopende geldleningen en aangegane leaseverplichting voor de bouw van zuiveringsinstallaties. In het onderstaande overzicht wordt de opbouw van de langlopende schulden weergegeven. De opgenomen geldleningen betreffen onderhandse geldleningen.

| Langlopende schulden (bedragen * € 1.000) | Saldo 01-01-2015 | Opname   | Aflossing    | Saldo 31-12-2015 | Rente 2015    |
|-------------------------------------------|------------------|----------|--------------|------------------|---------------|
| <i>Onderhandse geldleningen</i>           |                  |          |              |                  |               |
| Nederlandsche Waterschapsbank             | 470.588          |          |              | 470.588          | 20.482        |
| Nederlandsche Waterschapsbank             | 50.000           |          |              | 50.000           | 125           |
| <i>Totaal onderhandse geldleningen</i>    | <i>520.588</i>   | <i>0</i> | <i>0</i>     | <i>520.588</i>   | <i>20.607</i> |
| <i>Langlopende leaseverplichtingen</i>    |                  |          |              |                  |               |
| Harnaschpolder                            | 234.587          |          | 7.674        | 226.913          |               |
| Houtrust                                  | 23.658           |          | 773          | 22.885           |               |
| <i>Totaal leaseverplichtingen</i>         | <i>258.244</i>   | <i>0</i> | <i>8.447</i> | <i>249.798</i>   |               |
| <b>Totaal</b>                             | <b>778.833</b>   | <b>0</b> | <b>8.447</b> | <b>770.386</b>   | <b>20.607</b> |

#### *Nederlandsche Waterschapsbank*

De leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of meer zijn conform de voorschriften geclassificeerd als langlopende schulden. De onderhandse geldleningen betreffen alle zogenaamde fixe-leningen met verschillende aflossingsdata. In 2015 is één lening van in totaal € 34,9 miljoen afgelost. Voor dit bedrag was al in 2008 een herfinanciering bij de NWB afgesloten tegen een lager rentepercentage. In 2015 is een lening met een looptijd van 1 jaar en 1 dag van € 50 miljoen afgelost en tegelijkertijd een nieuwe lening van € 50 miljoen aangetrokken met een looptijd van één jaar en één dag tegen een rentepercentage van 0,25%.

#### *Leaseverplichting Delfluent*

De waardering van de leaseverplichting vanuit de overeenkomst met Delfluent is gerelateerd aan de omvang van de investeringen in de zuiveringsinstallaties

Harnaschpolder en Houtrust. De schuld wordt afgelost met de toekomstige leasebetalingen.

### 7.12 Netto vlottende schulden

De specificatie van deze post luidt als volgt:

| Netto vlottende schulden (bedragen * € 1.000) | 31-12-2015    | 31-12-2014    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Crediteuren                                   | 11.545        | 4.497         |
| Belastingsschulden                            | 2.709         | 324           |
| Overige kortlopende schulden                  | -4            | -246          |
| Kasgeldlening                                 | 25.000        | 35.000        |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>39.250</b> | <b>39.575</b> |

#### *Crediteuren*

Het saldo crediteuren bestaat uit de nog niet betaalde facturen van leveranciers. De in 2015 geleverde goederen en diensten waarover nog geen facturen zijn ontvangen, zijn opgenomen als nog te betalen kosten exploitatie en investeringen onder de balanspost overlopende passiva.

#### *Belastingsschulden*

Het saldo bestaat uit nog af te dragen loonbelasting en premies en de BTW over december 2015.

#### *Kasgeldleningen*

Op 31 december 2015 was de onderstaande kasgeldlening afgesloten:

| Geldgever | Looptijd                  | Bedrag     | Rente% op jaarbasis |
|-----------|---------------------------|------------|---------------------|
| NWB       | 18-12-2015 t/m 19-01-2016 | 25.000.000 | 0,05                |

### 7.13 Overlopende passiva

De specificatie van deze post luidt als volgt:

| Overlopende passiva (bedragen * € 1.000)   | 31-12-2015    | 31-12-2014    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Verplichtingen aan het personeel           | 491           | 480           |
| Transitorische rente                       | 4.566         | 6.309         |
| Nog te betalen kosten exploitatie Delfland | 10.872        | 2.469         |
| Nog te betalen kosten investeringen        | 582           | 682           |
| Diverse vooruit ontvangen bedragen         | 31            | 194           |
| <b>Totaal</b>                              | <b>16.542</b> | <b>10.134</b> |

#### *Verplichtingen aan het personeel*

Het saldo bestaat voornamelijk uit de rechten van werknemers wegens vakantiegeld en vakantiedagen.

#### *Transitorische rente*

Deze post betreft de lopende rente over 2015 van de langlopende leningen welke achteraf in rekening wordt gebracht.

#### *Nog te betalen kosten exploitatie Delfland en investeringen*

Deze posten voor nog te betalen kosten hebben betrekking op in 2015 geleverde goederen en diensten waarvoor nog geen facturen zijn ontvangen.

De grootste post betreft de nog te betalen afkoopsom van € 7,6 miljoen inzake de uittreding uit de GR Delft Noord. Hierover heeft in de vv van 16 december besluitvorming over plaatsgevonden.

#### *Diverse vooruitontvangen bedragen*

Dit betreft het in 2013 ontvangen bedrag voor afkoop leges van A4. Dit bedrag zal ten gunste van 2015 worden gebracht.

### **7.14 Schuld aan krediet instelling**

#### *Nederlandse Waterschapsbank*

Eind 2015 bedroeg de rekening courantschuld bij de NWB € 38,9 miljoen.

### **7.15 Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Aan diverse verbonden partijen zijn financiële garanties verleend. Deze garanties zijn toegelicht in de paragraaf Verbonden partijen. Van de verleende garanties wordt het volgende overzicht gegeven:

#### **Overzicht gegarandeerde geldleningen en borgstellingen**

| Verbonden partij                | Geldgever                  | % deelneming | Hoofdsom (in €)   | Rente% | Restant schuld 31 december 2015 | Gegarandeerd de restant-schuld 31 december 2015 |
|---------------------------------|----------------------------|--------------|-------------------|--------|---------------------------------|-------------------------------------------------|
| DRSH Zuiveringsslib N.V. (HVC)  | NWB                        | 24%          | 60.914.800        | div    | 47.508.880                      | 11.402.131                                      |
| DRSH Zuiveringsslib N.V. (HVC)  | NVW aandeel in rek-courant | 24%          | 10.000.000        | div    | 10.000.000                      | 2.400.000                                       |
| Gr Delft Noord                  | BNG                        | 50%          | 1.600.000         | 1,65   | 1.493.333                       | 746.667                                         |
| Gr Delft Noord                  | BNG rek courant            | 50%          | 1.000.000         | 1,65   | 1.000.000                       | 500.000                                         |
| Regionale belasting Groep (RBG) | NWB (rek-courant)          | 52%          | 2.306.000         | div    | 2.306.000                       | 1.200.734                                       |
| Regionale belasting Groep (RBG) | NWB                        | 52%          | 1.700.000         | div    | 1.544.000                       | 885.190                                         |
| Aquon                           | NWB leningen               | 6%           | 9.655.000         | div    | 8.622.333                       | 514.753                                         |
| Aquon                           | NWB (rek-cour.)            | 6%           | 7.000.000         | div    | 7.000.000                       | 417.900                                         |
| <b>Totaal</b>                   |                            |              | <b>94.175.800</b> |        | <b>79.474.546</b>               | <b>18.067.375</b>                               |

#### *Overige garanties*

In juni 2008 is een besluit genomen voor het afsluiten van een geldlening van € 200,6 miljoen ter herfinanciering van een gedeelte van de geldleningenportefeuille. Aangezien de contractrentes van de betreffende leningen hoger lagen dan de marktrente was het aantrekkelijk de leningen tegen de lagere rente vast te zetten. Herfinanciering van de leningen vindt plaats in de periode in de periode 2009 - 2015 bij aflossing van de lopende leningen. Het rentepercentage van de nieuwe lening bedraagt 4,795%.

In 2015 is € 35,0 miljoen van deze lening geherfinancierd. Deze oude leningen hadden een rentepercentage van gemiddeld 5,4%. Per 31 december 2015 zijn alle leningen met betrekking tot de herfinanciering omgezet.

Voor de bouw en het beheer en onderhoud van de afvalwaterzuiveringsinstallaties Harnaschpolder en Houtrust is Delfland een langlopende overeenkomst aangegaan met Delfluent in de vorm van een PPS constructie. Op basis van deze overeenkomst is Delfland verplicht tot en met 2033 jaarlijks een geïndexeerd bedrag voor beheer en onderhoud te betalen. Deze bijdrage bedroeg in 2015 netto een bedrag van afgerond € 60 miljoen.



## **8      Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Hoogheemraadschap van Delfland  
Aan het college van dijkgraaf en hoogheemraden



Baker Tilly Berk N.V.  
Heerbaan 44-48  
Postbus 3814  
4800 DV Breda  
T: +31 (0)76 525 00 00  
F: +31 (0)76 525 00 50  
E: [breda@bakertillyberk.nl](mailto:breda@bakertillyberk.nl)  
KvK: 24425560  
[www.bakertillyberk.nl](http://www.bakertillyberk.nl)

### ***Verklaring betreffende de jaarrekening***

Wij hebben de in dit jaarverslag op pagina 95 tot en met pagina 111 opgenomen jaarrekening 2015 van Hoogheemraadschap van Delfland te Delft gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de exploitatierekeningen naar programma's en kostendragers en naar kosten- en opbrengstensoorten over 2015 met de bijbehorende toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### ***Verantwoordelijkheid van het college van dijkgraaf en hoogheemraden***

Het college van dijkgraaf en hoogheemraden van Hoogheemraadschap van Delfland is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met hoofdstuk 4 van het Waterschapsbesluit.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting, en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder verordeningen van het hoogheemraadschap zelf.

Het college van dijkgraaf en hoogheemraden is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### ***Verantwoordelijkheid van de accountant***

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 109, tweede lid, van de Waterschapswet.

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Controlestandaarden, hoofdstuk 4 van het Waterschapsbesluit, het Controleprotocol WNT en het controleprotocol van Hoogheemraadschap van Delfland.

Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische gedragsnormen en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van het Hoogheemraadschap.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van het Hoogheemraadschap van Delfland gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening alsmede een evaluatie van het normenkader voor rechtmatigheid. Deze financiële rechtmatigheidscriteria zijn met het normenkader vastgesteld door de verenigde vergadering.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### ***Oordeel betreffende de jaarrekening***

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van Hoogheemraadschap van Delfland een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van zowel de baten en lasten over 2015 als van de activa en passiva per 31 december 2015 in overeenstemming met hoofdstuk 4 van het Waterschapsbesluit.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2015 rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder verordeningen van het hoogheemraadschap zelf.

#### ***Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen***

Ingevolge artikel 109, lid 3, onderdeel d, van de Waterschapswet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Breda, 31 maart 2016  
Baker Tilly Berk N.V.

*Was getekend,*

drs. R. Opendorp  
Registeraccountant