

Bijlage: toelichting afwijkingen kapitaallasten t.o.v. begroting 2019 t.a.v. de programmering (excl. concerncorrectie en marktrente)				
Programma watersysteem	2020	2021	2022	Toelichting
Gemaal Halfweg, realisatie	0	-0,2	0	De opleverdatum van het groot onderhoud aan deze gemalen is een jaar vertraagd ten opzichte van de vorige begroting. In de huidige planning is rekening gehouden met de potentiële vertraging die zich voordoet als gevolg van projectrisico's. De staat van onderhoud van deze gemalen staat deze vertraging toe.
Gemaal Giethoorn, realisatie	0	-0,1	0	
RE Brongebied Oude Diep	0	-0,1	-0,1	In de begroting 2019 is (abusievelijk) nog geen rekening gehouden met het ontvangen van 2,7 mln. subsidie voor dit project.
Gemaal de Broekhuizen wtb/el	0	-0,1	-0,1	Dit project is binnen de scope gerealiseerd. Ten opzicht van de raming ontstaat een voordeel m.b.t. kapitaallasten, doordat meer civiele en minder elektrotechnische werkzaamheden nodig bleken. Ook is er sprake van een beperkt overschot.
Overige	0	-0,1	-0,4	
<i>subtotaal</i>	<i>n.v.t.</i>	-0,6	-0,6	
<b>Programma waterketen</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
Zon binnen de hekken				De verwachte bestedingen bedragen in totaal 14,6 mln en doel blijven ongewijzigd t.o.v. de raming. Uitgaven zijn vertraagd naar 2020 ev., waarbij oplevering vertraagd naar 2021 e.v. Oorzaak van de vertraging vormt onvoldoende bezetting (interne oorzaak), waardoor er vertraging in Europese aanbesteding optreedt. De locaties worden wel opgeleverd voor 2025; het jaar waarin CO2 neutraliteit wordt betracht.
	-0,2	-0,2	0,1	
Beheersinvesteringen BWK (bijv. RWZI Meppel);	-0,2	-0,1	-0,1	Betreft (grotendeels) een wijziging van administratieve aard, waarbij verschillende investeringen worden samengevoegd. Gevolg is dat afschrijvingen verlaat starten. Ook zijn verwachte bestedingen naar beneden bijgesteld (goedkoper).
Uitbreiding biologische capaciteit kampen	-0,1	-0,1	-0,1	Actualisatie van de raming laat zien dat ca. 1.0 mln. Minder bestedingen benodigd zijn.
Optimalisatie slibgisting RWZI Zwolle	-0,1	-0,1	-0,1	Betreft een wijziging van administratieve aard, waarbij de gehanteerde afschrijftermijn in overeenstemming wordt gebracht met het beleid activeren en afschrijven.
Groot onderhoud transportleidingen (persleidingen)	0	-0,2	-0,1	Op onderdelen van het project is sprake van samenloop met projecten van derden (provinciale weg). Het formuleren van een voorkeursalternatief waar alle betrokken partijen achter staan vereist meer voorbereidingstijd.
Overige	0	0	0	
<i>subtotaal</i>	<i>-0,6</i>	<i>-0,7</i>	<i>-0,3</i>	
<b>Programma M&amp;O</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
Wagenpark 2019	-0,1	-0,1	-0,1	Betreft een administratieve omissie in de grondslag voor de berekening.
Vervanging financieel systeem	-0,1	-0,1	0	Vertraging in vervanging van het huidige financieel systeem door een systeem dat de gewenste sturingsfilosofie van WDO Delta goed faciliteert
Waterschapsverkiezingen	-0,1	-0,1	0	In het krediet is rekening gehouden met een bijdrage aan gemeenten voor het organiseren van het actieve deel van de verkiezingen van € 904.000,-. Deze bijdrage is voor de verkiezingen van 2019 verlaagd naar circa € 425.000,-.
Overige	-0,1	0	-0,1	
<i>subtotaal</i>	<i>-0,4</i>	<i>-0,3</i>	<i>-0,2</i>	
<i>Niet beschouwde programma's / afronding</i>	-0,1	0,2	0,1	
<b>Totaal</b>	<b>-1,1</b>	<b>-1,4</b>	<b>-1,0</b>	