

VOORSTEL voor het algemeen bestuur

ONDERWERP 1 ^e bestuursrapportage 2021		Reg. Nr.	Z/21/040944-164620
		Afdeling	Financiën, Inkoop & Recht
Portefeuillehouder	K.H. Odink	Opsteller	Kool, Marc
Datum DB - vergadering	1 juni 2021		marckool@wdodelta.nl
Datum AB - vergadering	29 juni 2021		(088) 233 13 41

VOORSTEL

Het AB besluit:

1. Kennis te nemen van de inhoud van de 1^e bestuursrapportage 2021 (inclusief bijlage);

SAMENVATTING

Met de 1^e Bestuursrapportage 2021 leggen wij verantwoording aan u af over de uitvoering van de begroting 2021. Hoofdpunten uit de rapportage zijn:

- De maatregelen worden in 2021 naar verwachting voor ruim 77% gerealiseerd.
- Het exploitatieresultaat zal naar verwachting circa € 4,9 miljoen nadelig zijn, terwijl een nadelig resultaat van circa € 5,3 miljoen was geraamd. We verwachten netto € 0,4 mln. minder aan de egalisatiereserve te hoeven onttrekken dan begroot.

BEOOGD EFFECT EN/OF RESULTAAT

Met dit financiële document bieden wij inzicht in de voortgang van ons werk in 2021. Ook schetsen wij de financiële situatie van ons waterschap voor wat betreft het lopende jaar 2021.

KADER

De 1^e bestuursrapportage 2021 hebben wij opgesteld conform de spelregels van de P&C-cyclus van het WDO Delta.

ARGUMENTEN

Met het opstellen van de begroting 2021 is een eerste stap gezet in doelsturing. In deze begroting staan namelijk de doelen van ons waterschap centraal. Deze doelen hebben betrekking op onze wettelijke taken voor voldoende water, schoon water en waterveiligheid. Maar ook onze maatschappelijke doelen zijn nadrukkelijk uitgewerkt, bijvoorbeeld onze doelen voor duurzaamheid, circulaire bedrijfsvoering, klimaatadaptatie, educatie en voorlichting. Aan de hand van de doelenboom voeren wij in 2021 diverse maatregelen uit.

De voortgang van deze maatregelen uit de programmabegroting is via het stoplichtmodel uitgevraagd. Met deze bestuursrapportage willen we u informeren over de voortgang van de programmamaatregelen en de financiële stand van zaken. Van de 74 maatregelen, vastgesteld in begroting 2021, scoren er 57 groen, 16 oranje en één rood. In de bestuursrapportage is per programma een toelichting op de afwijkingen opgenomen en zijn in de bijlage alle maatregelen opgenomen die naar de stand van 1 april oranje en rood scoren.

In deze bestuursrapportage hebben wij ook de volledigheid van de beleidsinhoudelijk en financiële afwijkingenanalyse gewaarborgd, door de verbinding te zoeken met de uitkomsten van de jaarstukken 2020. De bestuursrapportage biedt het inzicht, dat de financiële en beleidsinhoudelijk voortgang in het boekjaar 2020 niet leidt tot een wezenlijke wijziging van de begroting 2021. De maatregelen die in 2020 niet gereed zijn gekomen, zijn overwegend opnieuw geprogrammeerd in 2021. De gerapporteerde financiële afwijkingen over 2021 zijn beperkt. Wij blijven naar verwachting binnen de grenzen van de begroting die door het algemeen bestuur is vastgesteld.

FINANCIËN

De verwachting is dat we een positief resultaat krijgen van € 0,4 miljoen t.o.v. de begroting 2021. In de begroting 2021 werd een tekort verwacht van € 5,3 miljoen, maar de verwachting op basis van de huidige informatie is € 4,9 miljoen. Het resultaat wordt veroorzaakt door hogere personeelskosten door de nieuwe cao (€ 1 miljoen), lagere belastingopbrengsten (€ 0,7 miljoen), een voordeel op de kapitaallasten (€ 1,4 miljoen) en enkele kleine afwijkingen met totaal een positief saldo van € 0,7 miljoen. In onderstaande tabel zetten wij de cijfers van de begroting 2021 en de 1^e bestuursrapportage 2021 op een rij:

bedragen * € 1 miljoen	Begroting	Berap I
Lasten	-129,4	-128,3
Onvoorzien	-0,2	-0,2
Baten	<u>124,3</u>	<u>123,6</u>
Saldo (benodigde onttrekking reserves)	-5,3	-4,9
Voordeel t.o.v. begroting	n.v.t.	0,4

De structurele financiële consequenties uit de bestuursrapportage zijn verwerkt in de begrotingsbrief.

Bij de 2e bestuursrapportage verwachten we meer inzicht te hebben in de uitputting van de budgetten.

JURIDISCHE EN/OF ORGANISATORISCHE GEVOLGEN

Niet van toepassing.

BIJZONDERE AANDACHTSPUNTEN EN RISICO'S

In de bestuursrapportage hebben wij een aantal risico's beschreven, die wij hebben gesignaleerd.

OMGEVING; BETROKKENEN, PARTNERS EN DRAAGVLAK

Niet van toepassing.

COMMUNICATIE

De bestuursrapportage zullen we ter informatie sturen aan de provincie.

VERVOLG / UITVOERING

Niet van toepassing.

BIJLAGEN

1. 1e bestuursrapportage 2021
2. Bijlage 'oranje en rode maatregelen'.

Het dagelijks bestuur van het Waterschap Drents Overijsselse Delta

de secretaris,
E. de Kruijk

de dijkgraaf,
D.S. Schoonman