

## VOORSTEL voor het algemeen bestuur

<b>ONDERWERP</b> Eerste bestuursrapportage 2022		<b>Reg. Nr.</b>	Z/22/047884-196546
		<b>Afdeling</b>	Financiën, Inkoop en Recht
<b>Portefeuillehouder</b>	K.H. Odink	<b>Opsteller</b>	Kievit, Thijs
<b>Datum DB - vergadering</b>	31 mei 2022		thijskievit@wdodelta.nl
<b>Datum AB - vergadering</b>	28 juni 2022		+316 29 66 49 36

### VOORSTEL

Het AB besluit:

1. Kennis te nemen van de inhoud van de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2022 (inclusief bijlage);

### SAMENVATTING

Met de eerste bestuursrapportage 2022 leggen wij verantwoording aan u af over de uitvoering van de begroting 2022. Hoofdpunten uit deze rapportage zijn:

- Van de 26 maatregelen lopen er 23 conform planning, twee maatregelen lopen achter op schema en één maatregel wordt naar verwachting niet gerealiseerd in 2022.
- Financieel verwachten we op dit moment een klein nadeel op het exploitatiesaldo van circa € 0,2 mln. ten opzichte van de begroting. Er is sprake van een aantal nadelen (kapitaallasten en CAO), maar ook van een aantal voordelen (belastingopbrengsten, pensioenpremies) waardoor er per saldo maar een zeer beperkte afwijking van de begroting is te melden. Bij de 2<sup>e</sup> berap zal er meer duidelijkheid zijn over het verwachten resultaat over dit jaar.

### BEOOGD EFFECT EN/OF RESULTAAT

Met dit document wordt inzicht geboden in de voortgang van de programmabegroting in 2022, zowel met betrekking tot de realisatie van de geplande maatregelen als de financiële afwijkingen.

## KADER

Programmabegroting 2022

## ARGUMENTEN

De organisatie heeft de afgelopen weken de voortgang van de realisatie van de begroting 2022 geïventariseerd en vastgelegd in deze eerste bestuursrapportage. Voor de realisatie van de geplande maatregelen geldt dat het merendeel van de geplande maatregelen conform planning worden gerealiseerd. Van de 26 maatregelen zijn er 23 groen, twee oranje en één rood. In de bestuursrapportage is per programma een toelichting op de afwijkingen opgenomen en zijn in de bijlage de voortgang van de maatregelen gerapporteerd (in tegenstelling tot voorgaande jaren, zijn nu alle maatregelen opgenomen in de bijlage en niet slechts de maatregelen die oranje of rood scoren).

In deze bestuursrapportage verwachten wij voor het lopende begrotingsjaar een negatief saldo van € 0,2 miljoen. Er is een aantal nadelen te melden (met name op kapitaallasten (N € 921K) en vanwege de nieuwe CAO (N € 1.100K)), maar daar staan ook een aantal forse meevallers tegenover (met name de belastingopbrengsten vallen gunstiger uit (V € 1.813K) en de pensioenpremies zijn tegen eerdere verwachtingen in niet gestegen (V € 600K)). Per saldo is er op dit moment een zeer kleine afwijking op de totale begroting is te melden.

Het jaar is echter nog lang, waarbij ook nog sprake is van grote onzekerheid. Na Corona is die onzekerheid met de oorlog in de Oekraïne nog verder toegenomen. De stijgende inflatie en verstoring op internationale goederenmarkten maken het voorspellen van de uitputting van budgetten dit jaar erg complex. Prijsstijgingen kunnen leiden tot overschrijdingen van budgetten en kredieten, maar leveringsproblemen leiden weer tot uitstel van kosten en daarmee tot een onderuitputting voor het lopende begrotingsjaar. Bij de tweede bestuursrapportage verwachten we meer zicht te hebben op de mogelijke voor- en nadelen voor het lopende jaar.

## FINANCIËN

Overzicht per programma:

Onderdeel	Afwijking * € 1 miljoen
Watersysteem	-1,3
Waterketen	0,0
Waterveiligheid	-0,1
M&O	-0,4
Dividend	-0,2
Belastingopbrengsten	1,8
<b>Totaal</b>	<b>-0,2</b>

Overzicht totale begroting:

bedragen * € 1 miljoen	Begroting	Berap I
Lasten	-155,7	-157,5
Onvoorzien	0,0	0,0
Baten	150,3	151,9
Saldo (benodigde onttrekking reserves)	-5,4	-5,6
<b>Nadeel t.o.v. begroting</b>	<b>n.v.t.</b>	<b>0,2</b>

## JURIDISCHE EN/OF ORGANISATORISCHE GEVOLGEN

Geen.

### **BIJZONDERE AANDACHTSPUNTEN EN RISICO'S**

In het laatste hoofdstuk van de bestuursrapportage wordt een aantal relevante risico's benoemd. Dit betreft met name de toegenomen inflatie, leveringsproblemen en de krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast spelen er nog twee risico's met betrekking tot de rwzi Kampen en de mogelijke heraanbesteding van het gascontract.

### **OMGEVING; BETROKKENEN, PARTNERS EN DRAAGVLAK**

N.v.t.

### **COMMUNICATIE**

N.v.t.

### **VERVOLG / UITVOERING**

N.v.t.

### **BIJLAGEN**

1. Eerste bestuursrapportage 2022
2. Bijlage I: Maatregelen

Het dagelijks bestuur van het Waterschap Drents Overijsselse Delta

de secretaris,  
E. de Kruijk

de dijkgraaf,  
D.S. Schoonman