

Onderwerp: Bestuursrapportage 2020
Dossiernummer: 1825

Gevraagd besluit VV:

1. De Bestuursrapportage over 2020 vast te stellen;
2. De Begroting 2020 op basis van de Burap 2020 bij te stellen met € 4,4 miljoen waardoor het verwacht voordelig resultaat voor bestemming daalt van € 22,4 miljoen naar € 18 miljoen;
3. De geraamde storting in de Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen te verlagen met € 4,4 miljoen van € 21,7 miljoen naar € 17,3 miljoen;
Ten aanzien van de investeringen en onderhanden werken als volgt te besluiten:
4. Het verhogen van de beschikbaar gestelde investeringsplannen met in totaal een bedrag van € 970.563 conform de tabel in bijlage 1 van de Bestuursrapportage 2020 op basis van de in deze bijlage benoemde oorzaken;
5. Het verhogen van de beschikbaar gestelde kredieten met in totaal een bedrag van € 1.382.400 conform de tabel in bijlage 1 van de Bestuursrapportage 2020 op basis van de in deze bijlage benoemde oorzaken;
6. Kennis te nemen van de verwachte doelrealisatie 2020;
7. Kennis te nemen van de verwachte investeringsuitgaven over 2020 overeenkomstig tabel 4 van de Bestuursrapportage 2020;

1. Probleemstelling - context

Conform de door VV vastgestelde P&C-kalender 2020 ligt op 24 september 2020 de Bestuursrapportage (Burap) 2020 ter besluitvorming voor aan de VV. In de Burap wordt door D&H verantwoording afgelegd aan de VV over de afwijkingen ten opzichte van de Begroting 2020.

2. Beoogd effect

Een bijgestelde Begroting 2020 op basis van de prognoses van het exploitatieresultaat en de investeringen voor het boekjaar 2020.

3. Kernboodschap

De realisatie van de programmadoelen en de hieraan gekoppelde prestatie-indicatoren verloopt grotendeels conform begroting. De financiële afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde Begroting 2020 worden in de Bestuursrapportage toegelicht. Het verwachte voordelig resultaat van de begroting wijzigt daardoor van € 22,4 miljoen naar € 18 miljoen. De belangrijkste oorzaak van deze bijstelling is de verwachte daling van € 4,1 miljoen in de belastingopbrengsten als gevolg van de coronacrisis. De geraamde storting in de Reserve niet vrij besteedbaar daalt van € 21,7 miljoen met € 4,4 miljoen naar € 17,3 miljoen. Het saldo van de begroting 2020 blijft hierdoor gelijk (nihil).

4. Historie - eerdere besluitvorming

Begroting 2020 is vastgesteld in de verenigde vergadering van 21 november 2019.

5. Regelgeving en Beleid

In de Burap (peildatum 31 juli) wordt gerapporteerd over de afwijkingen tussen de oorspronkelijke begroting en de verwachte realisatie. Het gaat hierbij primair om de programmadoelen en de vraag of deze volgens planning worden behaald. Indien sprake is van financiële tegenvallers wordt aangegeven op welke manier deze worden gedekt binnen de exploitatie van het betreffende programma.

Voor de investeringen worden op projectniveau de substantiële afwijkingen aangegeven. Het betreft dan mutaties in de tijd (vroeger of later gereed) en/of in projectkosten (hogere of lagere kosten).

6. Financiën

De prognose per 31 juli 2020 leidt tot een nadelige bijstelling van de begroting met € 4,4 miljoen. Deze bijstelling komt geheel voor rekening van de corona-crisis.

Aan de verenigde vergadering wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen. Het saldo van de Begroting 2020 blijft hierdoor nihil.

Het uiteindelijke exploitatieresultaat over 2020 kan in het verdere verloop van 2020 nog wijzigen. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 wordt een besluit genomen over de definitieve bestemming van dit resultaat.

In de BURAP onderscheiden we mutaties die corona-gerelateerd zijn, mutaties die niet corona-gerelateerd zijn en de invulling van een ambtelijke stelpost.

De niet-corona gerelateerde mutaties komen voort uit mee- en tegenvallers in onze regulierere bedrijfsvoering en tellen op tot € 2,8 miljoen voordelig. Dit voordeel wordt ingezet voor het realiseren van de (ambtelijke) stelpost die is opgenomen in de begroting 2020.

Deze stelpost is in de begroting opgenomen vanuit het oogpunt van een sober en realistisch begrotingsbeleid. Hieraan ligt ten grondslag de in eerdere jaren door de VV geuite wens om aan het einde van een begrotingsjaar geen overschot te hebben. Dat wil zeggen: uitgaven en opbrengsten zo scherp mogelijk ramen en erop sturen om mee- en tegenvallers zoveel mogelijk tegen elkaar te laten wegvallen. Hiermee in lijn zijn dit jaar de werkelijke uitgaven gemonitord op over- en onderschrijdingen en is steeds voor het totaal gestuurd op realisatie binnen de grenzen van de begroting, inclusief de genoemde stelpost. Het in deze Burap resulterende niet-corona gerelateerd mutatiesaldo (€ 2,8 miljoen) maakt derhalve onderdeel uit van de ambtelijke stelpost (omvang € 2,9 miljoen). Het saldo van de reguliere mee- en tegenvallers na inzet op de ambtelijke stelpost wordt nul. Van de ambtelijke stelpost resteert € 0,1 miljoen, die in het resterende deel van 2020 zal worden ingevuld.

7. Duurzaamheid

Niet van toepassing.

8. Organisatorische en personele consequenties

Niet van toepassing.

9. OR/GO

Niet van toepassing.

10. Risico- en beheersmaatregelen

In hoofdstuk 4 van de voorliggende Bestuursrapportage 2020 zijn per programma de afwijkingen op de in de begroting 2020 opgenomen risico's vermeld. Ook de nieuwe risico's worden in dit hoofdstuk benoemd.

11. Communicatie (in- en extern)

De interne organisatie wordt via een bericht op het samenwerkingsportaal geïnformeerd over de voortgang van de programmadoelen en de begroting.

12. Bekendmaking en vervolgprocedure

Niet van toepassing.

13. Bevoegd orgaan

Dijkgraaf en hoogheemraden stellen de Bestuursrapportage 2020 op en leggen deze ter vaststelling voor aan de verenigde vergadering.

In het kader van het budgetrecht, zoals geregeld in de Waterschapswet (artikelen 99 tot en met 102), is de verenigde vergadering het bevoegd orgaan voor het vaststellen van de in de Bestuursrapportage 2020 genoemde begrotingsbijstelling van € 4,4 miljoen.

14. Toelichting

15. Bijlagen

1. Bestuursrapportage 2020

Bestuursrapportage 2020

Dossiernummer : 1825

Vergaderdatum : 24 september 2020



De Verenigde Vergadering van Delfland,

op voordracht van dijkgraaf en hoogheemraden van D&H 25 augustus 2020, dossiernummer 1825;

gelezen het positieve advies van de Gezamenlijke commissie P&C van 10 september 2020;

overwegende dat:

- de bestuursrapportage 2020 een onderdeel is van de vastgestelde planning- en control cyclus 2020 en bedoeld is om inzicht te geven in de afwijkingen bij het bereiken van de doelen en prestatie-indicatoren van de programma's zoals opgenomen in de begroting 2020;
- begrotingsbijstellingen worden voorgesteld die betrekking hebben op de realisatie van het lopende boekjaar 2020;
- bij het vaststellen van de jaarrekening 2015 is besloten een Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen in te stellen ten einde de schuldenlast te verlagen;

Gelet op:

- artikel 77 van de Waterschapswet;

Besluit:

1. De Bestuursrapportage over 2020 vast te stellen;
2. De Begroting 2020 op basis van de Burap 2020 bij te stellen met € 4,4 miljoen waardoor het verwacht voordelig resultaat voor bestemming daalt van € 22,4 miljoen naar € 18 miljoen;
3. De geraamde storting in de Reserve Niet-vrij besteedbaar vermogen te verlagen met € 4,4 miljoen van € 21,7 miljoen naar € 17,3 miljoen;
Ten aanzien van de investeringen en onderhanden werken als volgt te besluiten:
4. Het verhogen van de beschikbaar gestelde investeringsplannen met in totaal een bedrag van € 970.563 conform de tabel in bijlage 1 van de Bestuursrapportage 2020 op basis van de in deze bijlage benoemde oorzaken;
5. Het verhogen van de beschikbaar gestelde kredieten met in totaal een bedrag van € 1.382.400 conform de tabel in bijlage 1 van de Bestuursrapportage 2020 op basis van de in deze bijlage benoemde oorzaken;
6. Kennis te nemen van de verwachte doelrealisatie 2020;
7. Kennis te nemen van de verwachte investeringsuitgaven over 2020 overeenkomstig tabel 4 van de Bestuursrapportage 2020;

Aldus besloten in de openbare vergadering van 24 september 2020

De Verenigde Vergadering voornoemd,

de Secretaris,

ir. P.C. Janssen

de Voorzitter,

dr. P.H.W.M. Daverveldt