

Bestuursrapportage 2022

30 augustus 2022

Inhoudsopgave

Leeswijzer	3
1. Inleiding	4
2. Managementsamenvatting	4
3. Rapportage per programma	7
3.1 Waterkeringen en waterbewustzijn	7
3.1.1 Programmalijn: Waterkeringen	7
3.1.2 Programmalijn: Waterbewustzijn	7
3.1.4 Investeringsuitgaven Waterkeringen en waterbewustzijn	8
3.2 Waterkwaliteit, biodiversiteit, recreatie en externe verbinding	9
3.2.1 Programmalijn: Waterkwaliteit	9
3.2.2 Programmalijn: Biodiversiteit	10
3.2.3 Programmalijn: Recreatief medegebruik	10
3.2.4 Verbinding met partners en faciliteren vanuit netwerk en kennis	10
3.2.5 Exploitatie Waterkwaliteit, biodiversiteit, recreatie en externe verbinding	10
3.2.6 Investeringsuitgaven Investeringsprojecten Waterkwaliteit, biodiversiteit, recreatie en externe beleving	11
3.3 Waterkwantiteit en klimaatadaptatie	12
3.3.1 Programmalijn: Waterkwantiteit	12
3.3.2 Programmalijn: Klimaatadaptatie	12
3.3.3 Exploitatie Waterkwantiteit en Klimaatadaptatie	12
3.3.4 Investeringsuitgaven Waterkwantiteit	13
3.4 Waterketen en circulariteit	14
3.4.1 Programmalijn: Waterketen	14
3.4.2 Programmalijn: Transitie waterketen	14
3.4.3 Energie- en klimaatneutraal	15
3.4.4 Programmalijn: Circulaire economie	15
3.4.3 Exploitatie Waterketen en circulariteit	16
3.4.4 Investeringsuitgaven Waterketen en circulariteit	17
3.5 Financiën	18
3.5.1 Programmalijn: Financiën	18
3.5.2 Programmalijn Algemene dekkingsmiddelen	19
3.5.3 Exploitatie Financiën	19
3.5.4 Waterschapsbelastingen	20
3.6 Organisatie en Bedrijfsvoering	23
3.6.1 Programmalijn: Organisatie	23
3.6.2 Programmalijn: Informatievoorziening	23
3.6.3 Programmalijn: Regulering en dienstverlening	24
3.6.4 Programmalijn: Interne dienstverlening en bestuursondersteuning	24
3.6.5 Programmalijn: Communicatie	24
3.6.6 Programmalijn: Personeel	25
3.6.7 Programmalijn: Digitale transformatie	25
3.6.8 Programmalijn: Innovatie	25
3.6.9 Exploitatie Organisatie en Bedrijfsvoering	26
3.6.10 Investeringsuitgaven Organisatie en Bedrijfsvoering	27
3.7 Totaal resultaat van alle programma's	27
4. Risicomanagement	29
Bijlagen	30

Leeswijzer

Voor u ligt de bestuursrapportage 2022 van het Hoogheemraadschap van Delfland. Hierin laat het hoogheemraadschap zien hoe halverwege 2022 de uitvoering van de begroting 2022 zich ontwikkelt.

De bestuursrapportage volgt de structuur van de vastgestelde begroting 2022 (VV 18 november 2021). De nadruk in de bestuursrapportage ligt op afwijkingen in de uitvoering van de afgesproken activiteiten en prestatie-indicatoren. Tevens wordt ingegaan op de afwijkingen in de kosten en opbrengsten per programma.

Na de inleiding in hoofdstuk 1, wordt in hoofdstuk 2 een beknopte managementsamenvatting gegeven en wordt het verwachte exploitatieresultaat over 2022 aangegeven. We presenteren daarin het resultaat van de watersysteemtaken en de zuiveringstaak afzonderlijk. Ook wordt hier de samenvatting van het verloop van investeringsuitgaven getoond.

In hoofdstuk 3 wordt ingegaan op de voortgang per programma. We herhalen het doel van het programma en gaan in op afwijkingen in de voortgang van de voor 2022 afgesproken activiteiten. Halverwege het jaar zijn nog niet alle activiteiten afgerond. We geven daarom expliciet aan als we verwachten dat een bepaalde activiteit **niet in 2022 zal plaatsvinden of niet zal worden afgerond** en wat de oorzaak daarvan is.

Per programma wordt vervolgens de actuele prognose van de kosten en opbrengsten gegeven en worden afwijkingen groter of gelijk aan € 0,1 miljoen bruto toegelicht.

De actuele prognose geldt als voorgestelde bijstelling van de begroting 2022.

In de overzichten worden naast elkaar getoond: de vastgestelde begroting 2022 (november 2021) en de bijgestelde begroting 2022.

Na de exploitatieoverzichten wordt elk programma afgesloten met het actuele inzicht in de investeringsuitgaven. Hierbij wordt toegelicht wat de belangrijkste reden is van de afwijking van de investeringsuitgaven ten opzichte van de raming in de begroting.

In hoofdstuk 4 Risicomanagement worden de gebeurtenissen beschreven die zich in de eerste zeven maanden hebben voorgedaan.

1. Inleiding

In deze bestuursrapportage (Burap) 2022 rapporteren we per programma over:

- De afwijkingen op de programmadoelen;
- De prestatie-indicatoren;
- De exploitatieopbrengsten en -kosten;
- De investeringsuitgaven.
- De ontwikkelingen en de risico's ten opzichte van de programmabegroting 2022.

De peildatum van de Burap is 31 juli 2022.

2. Managementsamenvatting

2.1 Inleiding

Het jaar 2022 is zonder meer een bijzonder jaar. Nadat de wereld bijna twee jaar in de ban was geweest van de coronapandemie leek deze begin 2022 op zijn retour en ook het werk van Delfland leek langzaam maar zeker weer in rustiger vaarwater te komen. Het jaar was echter nog maar amper begonnen of de wereld zag er heel anders uit. Op 24 februari viel Rusland Oekraïne binnen en sindsdien merkt de hele wereld op grote schaal de gevolgen daarvan. Daarnaast spelen er enkele andere ontwikkelingen op macroschaal die ook de nodige invloed hebben op het werk van Delfland. In deze managementsamenvatting geven wij een overzicht van die ontwikkelingen op hoofdlijnen, lichten we toe wat ze betekenen voor het huidige begrotingsjaar en beschouwen we de effecten hiervan op volgende jaren.

2.2. Macro-economische ontwikkelingen en hun effect op de werkzaamheden van Delfland

Samengevat hebben de volgende ontwikkelingen een belangrijke invloed op het werk van Delfland:

1. De oorlog in Oekraïne

Het allerbelangrijkste direct merkbare effect van de oorlog is het feit dat de prijzen van energie extreem zijn gestegen. In dit begrotingsjaar heeft dat een direct en fors financieel effect op de kosten die Delfland maakt voor het uitvoeren van zijn werkzaamheden. Dit geldt met name voor het zuiveren van afvalwater.

Daarnaast wordt de beschikbaarheid van grondstoffen en bouwmaterialen sterk negatief beïnvloed door de oorlog. Een situatie die overigens ook vóór het uitbreken van de oorlog, door de coronapandemie en de daarmee gepaard gaande afname van productie- en transportcapaciteit in o.a. China, al sterk merkbaar was.

2. Toename van computercriminaliteit (cybercrime)

De afgelopen jaren is duidelijk geworden hoezeer bedrijfsprocessen van de meest uiteenlopende organisaties, en dus ook van Delfland, gevoelig kunnen zijn voor risico's op het gebied van computercriminaliteit. Gelukkig heeft Delfland de afgelopen periode forse stappen gezet in het reduceren van deze risico's, maar wij merken dat het inperken van cyberrisico's blijvend een forse inspanning van de organisatie vraagt. Bovendien zijn (inter)nationaal de nodige aanwijzingen dat de oorlog in Oekraïne tot een toename van digitale aanvallen op Westeuropese organisaties heeft geleid; reden te meer om het niveau van waakzaamheid op dit terrein verder te verhogen.

3. Toenemende krapte op de arbeidsmarkt

Een ontwikkeling die bij aanvang van de huidige bestuursperiode al werd signaleerd is de toenemende krapte op de arbeidsmarkt. Hoewel het jaarlijkse natuurlijke verloop van het personeel bij Delfland zich binnen normale grenzen beweegt, wordt het steeds moeilijker om alle vacatures die hierdoor ontstaan tijdig in te vullen. Bovendien is de voor 2022 toegekende formatie gegroeid. Zo zijn we bij gebrek aan aanbod op de arbeidsmarkt geregeld genooddakt te kiezen voor het tijdelijk extern inhuren van personeel, maar ook goed gekwalificeerde inhuurkrachten zijn soms lastig te vinden. Het sterkst speelt deze situatie bij financiële en ICT-functies, maar ook bij andere functies kost het veel extra wervingsinspanning en is het niet eenvoudig om mensen met de juiste kennis en vaardigheden binnen te halen.

Daar komt bij dat het met het oog op kennisbehoud en gezien de veelal hogere kosten eigenlijk niet wenselijk is het aandeel externe inhuur binnen ons personeelsbestand toe te laten nemen.

Alles overziend concluderen we dat Delfland ondanks de bovengenoemde ontwikkelingen tot nu toe de meeste bestuurlijke doelen nog altijd worden gehaald. Feit is echter wel dat dit dikwijls met de nodige moeite gebeurt. In hoofdstuk 3 wordt nader ingegaan op de doelrealisatie per programma. Hier wordt volstaan met de notie dat bovengenoemde ontwikkelingen ook in de komende jaren naar verwachting de

nodige effecten zullen hebben op het werk van Delfland. Daarop wordt in paragraaf 2.5 van deze managementsamenvatting teruggekomen.

2.3 Prognose financieel resultaat exploitatie op hoofdlijnen

Prognose

Op basis van de cijfers uit deze Bestuursrapportage wordt het geprognostiseerde exploitatieresultaat naar beneden bijgesteld met **€ 11,4 miljoen (nadelig)** Van de in paragraaf 2.2 geschetste ontwikkelingen heeft de oorlog in Oekraïne veruit het grootste directe effect op deze prognose via de sterk gestegen prijzen voor energie. Deze werken zowel door in de kosten als in de opbrengsten (verkoop groen gas en duurzaamheidscertificaten).

Op hoofdlijnen ziet de prognose er als volgt uit:

Zuiveringsbeheer

1. Toename kosten zuiveringsbeheer:	€ 18,6 miljoen
2. Toename overige inkomsten Zuiveringsbeheer:	€ -7,6 miljoen
3. Compensatie schade a.g.v. coronapandemie (inschatting):	€ -2,2 miljoen
4. Lagere heffingsopbrengst dan begroot:	€ 2,4 miljoen
Subtotaal:	€ 11,2 miljoen (nadelig)

Watersysteembeheer

5. Toename kosten watersysteembeheer:	€ 1,0 miljoen
6. Hogere heffingsopbrengst dan begroot:	€ -0,6 miljoen
7. Toename overige inkomsten Watersysteembeheer:	€ -0,2 miljoen
Subtotaal:	€ 0,2 miljoen (nadelig)

TOTAAL **€ 11,4 miljoen (nadelig)**

Opmerkingen bij de bovenstaande tabel:

ad 1.

De kostenstijging bij zuiveringsbeheer wordt grotendeels veroorzaakt door gestegen energieprijzen.

ad 2.

De toename van de inkomsten bij zuiveringsbeheer wordt grotendeels veroorzaakt door gestegen energieprijzen (verkoop groen gas en duurzaamheidscertificaten).

ad 4.

De heffingsopbrengsten zuiveringsbeheer vallen lager uit dan begroot vanwege een te hoog begroot aantal vervuilingseenheden huishoudens (dat deels gecompenseerd wordt door minder oninbaarheid). Dit is in de jaarrekening 2021 reeds gemeld en toegelicht.

ad 6.

De hogere heffingsopbrengsten bij watersysteembeheer zijn grotendeels het gevolg van lagere kwijschelding dan begroot.

Overig

Naast bovenstaande effecten is de prognose dat nog voor netto € 3,1 miljoen extra kosten gemaakt worden voor werkzaamheden die waren doorgeschoven vanuit 2021. Dit betreft voornamelijk baggerwerkzaamheden en IT-projecten. Hiermee was bij de begroting nog geen rekening gehouden, in de jaarrekening 2021 is hiervoor een reserve kostenegalisatie gevormd.

Voorstel resultaatsbestemming

Bij het bestemmen van het bovenstaande verslechtering van het resultaat moet conform de verplichte begrotings- en heffingssystematiek worden uitgegaan van twee gescheiden systemen voor enerzijds het watersysteembeheer en anderzijds het zuiveringsbeheer.

Voor het watersysteembeheer wordt voorgesteld de verslechtering van het resultaat met € 0,2 miljoen, analoog aan 2021, te verwerken door € 0,2 miljoen te onttrekken aan de tariefdempingsreserve watersysteembeheer.

Voor het zuiveringsbeheer wordt voorgesteld de verslechtering van het resultaat met € 11,2 miljoen te verwerken door de begrote dotatie aan de reserve toekomstige kapitaallasten zuiveringen te verlagen van € 14 miljoen naar € 2,8 miljoen.

2.4 Investerings

Op basis van aanbestedingstrajecten, samenwerking met andere partijen en de voortgang van lopende investeringstrajecten zal naar verwachting van de begrote € 29,6 miljoen ca. € 27,4 miljoen aan investeringsplannen en kredieten worden gerealiseerd. Daarnaast wordt binnen en tussen de verschillende investeringsplannen zoveel mogelijk geanticipeerd op schaarste en prijzen van materialen, om voor het geheel van Delfland een zo goed mogelijk resultaat te behalen. Dit heeft gevolgen voor het volume van de realisatie van afzonderlijke projecten.

De samenstelling van de verwachte realisatie is in onderstaande tabel gepresenteerd. De concrete stand van de prognose van de investeringsuitgaven is toegelicht per programma. In bijlage 1 zijn overzichten van de investeringsprojecten met verzamelkredieten en bijbehorende deeltkredieten ter informatie opgenomen.

Ontwikkeling Investeringsuitgaven

Investeringsuitgaven per programma (bedragen in € 1 miljoen)	Geraamde investerings Begroting 2022	Bijstelling Burap 2022	Geraamde investerings Burap 2022
Waterveiligheid	12,8	-1,5	11,3
Waterkwaliteit	2,0	-0,2	1,8
Waterkwantiteit	5,0	-1,4	3,6
Waterketen	7,0	3,5	10,5
Financiën	0,0	0,0	0,0
Organisatie en bestuur	2,8	-2,6	0,2
Totaal	29,6	-2,2	27,4

2.5 Doorkijk 2023 en verder

In de onlangs vastgestelde Kadernota 2023 is al gewaarschuwd voor mogelijke (substantiële) kostenstijgingen in de nabije toekomst, met name als gevolg van de oorlog in Oekraïne, gestegen energie- (en grondstof) prijzen. In deze Bestuursrapportage wordt duidelijk dat deze prijsstijgingen zich inmiddels hebben voorgedaan en wij schatten in dat deze effecten niet op korte termijn zullen verdwijnen, maar door zullen werken in 2023 en verder. Hetzelfde geldt voor de krapte op de arbeidsmarkt en de benodigde extra inspanningen op het terrein van informatiebeveiliging/ cybersecurity.

Vanzelfsprekend wordt alles in het werk gesteld om waar mogelijk de kostenstijgingen voor energie te beperken. Zo zal Delfland vanaf 2023 voor het zuiveringsproces gebruik gaan maken van het zelf opgewekte groene gas, dat daardoor weliswaar niet meer aan derden verkocht zal worden, maar waarmee de behoefte voor het inkopen van aardgas drastisch vermindert. Financieel is het effect beperkt. Ook zullen wij in gesprek gaan met Delfluent om te bezien in hoeverre de prijsstijgingen op de energiemarkt op de juiste manier zijn doorvertaald naar kosten voor Delfland.

In ieder geval zal het niet mogelijk zijn een eventuele stijging van de exploitatiekosten in 2023 opnieuw op te vangen met een lagere dotatie aan de reserve toekomstige kapitaallasten zuiveringen. En ook voor de meerjarige investeringskredieten zullen aanpassingen worden voorbereid.

Alles overziend verdient het daarom nadrukkelijk de aanbeveling bij de voorbereiding van de begroting 2023 nader te spreken over de wijze waarop met deze ontwikkelingen omgegaan dient te worden. Daarbij staan kort samengevat verschillende mogelijkheden open tot een aanpassing van ambities en doelen van Delfland zoals die zijn opgenomen in het Bestuursakkoord.

In de voorbereiding van de begroting zal het dagelijks bestuur met voorstellen komen om het gesprek hierover op geordende wijze te kunnen voeren.

3. Rapportage per programma

3.1 Waterkeringen en waterbewustzijn



3.1.1 Programmalijn: Waterkeringen

Doel: Veilige toekomstbestendige waterkeringen.

De primaire, regionale en overige waterkeringen zijn stevig en toekomstbestendig zodat in het beheergebied veilig kan worden gewoond, gewerkt en gerecreëerd. We zorgen voor adequaat onderhoud en we beoordelen de waterkeringen periodiek op stabiliteit en hoogte. We nemen risico-gestuurd passende maatregelen die we afstemmen met de omgeving.

Prestatie-indicator: Percentage keringen op orde op basis van het actuele oordeel voor de primaire en regionale keringen.

De prestatie-indicator geeft de mate weer waarin de keringen voldoen aan de door Rijk en provincie vastgestelde normen, voor de primaire en regionale waterkeringen, op basis van de beschikbare toets resultaten. Afgekeurde keringen brengen we op orde.

Prestatie-indicatoren: Mate waarin primaire en regionale waterkeringen voldoen aan normen

Prestatie-indicator	Streefwaarden		
	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Primaire waterkeringen (55 kilometer)	100%	100%	87%
Regionale waterkeringen (437 kilometer)	86%	87%	87%

Conform de landelijke afspraken heeft Delfland alle primaire waterkeringen beoordeeld aan de nieuwe veiligheidsnorm uit de Waterwet. Hieruit is gebleken dat delen van de Delflandsedijk (traject 14-3 en 14-4) niet voldoen. De kans op instabiliteit van het voorland is hier te groot. De PI zakt hierdoor naar 87%. In 2023 komen naar verwachting de uitkomsten over hoe het herstel van deze trajecten kan worden opgepakt en op welke termijn.

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.1.2 Programmalijn: Waterbewustzijn

Doel: De meerwaarde van gedragsinzichten voor ons werk herkennen en er op gepaste wijze resultaat uit halen.

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.1.3 Exploitatie Waterkeringen en waterbewustzijn

Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Begroting 2022	Mutatie Burap 2022	Gewijzigde begroting 2022
Waterkeringen	26,6	0,0	26,6
Waterbewust	0,2	0,0	0,2
Totaal	26,8	0,0	26,8

Er zijn geen afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022.

3.1.4 Investeringsuitgaven Waterkeringen en waterbewustzijn

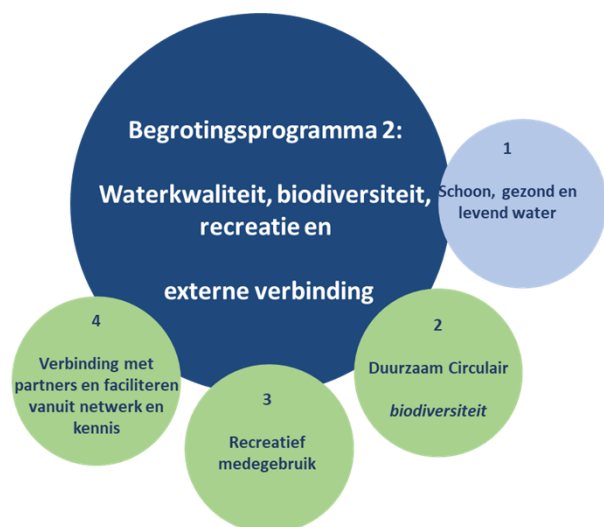
Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Investeringsvolume		
	Begroting 2022	Mutaties Burap 2022	Begroting na Burap 2022
Waterkeringen	12,8	-1,5	11,3
Totaal	12,8	-1,5	11,3

Investeringsprojecten Waterkeringen	Begroting 2022 (€1 miljoen)	Bijgestelde begroting 2022
Wat gaan we daarvoor doen?		
Groot onderhoud regionale keringen 4,9 km	12,8	11,3

Toelichting op de afwijking:

De uitgaven 2022 worden € 1,5 miljoen lager ingeschat. Door de hogere prijzen voor materiaal (staal en hout) zijn de ontwerpen van enkele projecten geoptimaliseerd en daardoor is de planning naar achteren geschoven. Ook de onzekerheid in de levering van deze materialen speelt mee in de verwachte jaaruitgave. Doordat er gewerkt wordt met een verzamelkrediet is er snel geschakeld en zijn andere projecten parallel opgestart. De verwachting is dat de lagere besteding deels wordt goedge maakt in 2023. Gelet op de huidige markt is er de nodige onzekerheid.

3.2 Waterkwaliteit, biodiversiteit, recreatie en externe verbinding



3.2.1 Programmalijn: Waterkwaliteit

Doel: Schoon, gezond en levend water.

Het water in het beheergebied is schoon, gezond en levend voor een gezonde en aantrekkelijke leefomgeving. De ecologische en chemische waterkwaliteit van Delfland voldoet in 2027 aan de doelen uit de Kaderrichtlijn Water (KRW) en we werken aan het verder verbeteren van de waterkwaliteit in overig water. Samen met onze gebiedspartners nemen we hiervoor de noodzakelijke maatregelen. We zorgen daarnaast voor adequaat onderhoud, beleid, vergunningverlening en handhaving.

Prestatie indicatoren

Prestatie-indicator	Streefwaarden		
	Rekening 2021	Begroting 2022	Bijgestelde prognose 2022
1) Zomergemiddelde stikstofgehalte Boezem Westland/Midden Delfland & Boezem Haaglanden/Schie	2,8 & 2,1 mg/l	2,3 & 2,0 mg/l	2,3 & 2,0 mg/l
2) ESF' s: aantal verbeterstappen m.b.t. de 8 ESF' s in de KRW-waterlichamen t.o.v. 2021**	-	14	14
3) Toxiciteit: percentage metingen gewasbeschermingsmiddelen dat geen belemmeringen geeft voor ecologie	81	92	92

Activiteiten 2022:

De uitvoering van de activiteiten 2022 verloopt volgens plan. Hoewel wij geen taskforce opzetten voor het onderzoek hoe we gewenste gedragsverandering via repressie kunnen bereiken, hebben wij een pakket aan interventies voor de glastuinbouw opgesteld waar dit onderzoek in is opgenomen.

Een deel van het verwachte onderhoud hoeft nog niet in 2022 plaats te vinden, maar kan doorschuiven naar de komende jaren. Ook worden de middelen voor bijdragen aan investeringen door derden in 2022 niet benut. Dit is het gevolg van:

- Het later dan gepland vaststellen van de uitvoeringsstrategie voor de waterkwaliteit in overig water;
- Het ontbreken van voldoende inzicht in de exacte lokale knelpunten;
- De krappe beschikbaarheid van personeel bij de gemeenten;
- De verminderde samenwerkingsmogelijkheden als gevolg van de Covid-19 crisis.

De eerste fase van de strategie "Delfland bewust" is verlengd tot juli 2023, omdat voor het ontwikkelen van een betrouwbaar beeld van microverontreinigingen binnen ons beheersgebied meer meet- en

monitoringsonderzoeken nodig zijn voor microplastics, medicijnresten en opkomende- en zeer zorgwekkende stoffen. Deze onderzoeken vallen buiten het reguliere monitoringsprogramma van Delfland en zijn volop in ontwikkeling en kosten daarom meer tijd. Fase 2 blijft ongewijzigd en loopt door tot 2027.

Prestatie-indicator: kwaliteit van het zwemwater

<i>Prestatie-indicator</i> Zwemwaterkwaliteit	<i>Rekening</i> 2021	<i>Begroting</i> 2022	<i>Prognose</i> 2022
Maximaal aantal locaties met een negatief zwemadvies van meer dan 3 weken	2	6	6

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

De prestatie-indicator is afgegeven voor een heel zwemseizoen, wat betekent dat eind september 2022 hier iets definitiefs over te zeggen is.

Het aantal locaties met meer dan 3 weken een negatief zwemadvies is op de BURAP-peildatum 31 juli 2022 3 (Madestein-Zuid, Madestein-Noord, Krabbeplass-Oost).

Vanwege de explosieve toename van blauwalg in de maand augustus is het aantal locaties met meer dan 3 weken een negatief zwemadvies is per 30 augustus 2022 6 (Madestein-Zuid, Madestein-Noord, Krabbeplass-Oost, Delftse Hout, Plas Prinsenbos, Plas Wilhelminapark). Zoals gemeld in de evaluatie Zwemwater 2021 kennen de zwemlocaties Wollebrand en Madestein-Zuid een permanent negatief zwemadvies voor heel 2022 als gevolg van de classificatie 'slecht' voor bacteriën. Met het in 2021 vastgestelde Afwegingskader zwemwater voeren we gesprekken met de gemeenten waar zwemlocaties aanwezig zijn. Besluiten over de eerste zwemwater maatregelplannen zijn voorzien voor de winterperiode 2022-2023.

3.2.2 Programmalijn: Biodiversiteit

Doel: Delfland zet zich actief in voor de biodiversiteit door verbeteringen in werk en terreinen uit te voeren en bij alle werkzaamheden flora en fauna te ontzien. Daarmee dragen we bij aan biodiversiteitsherstel.

Activiteiten 2022:

Door een lange aanlooptijd in de werving van medewerkers was de bezetting binnen het programma niet op volledige sterkte. Dit heeft geleid tot een tragere opstart van alle activiteiten en lagere externe kosten voor de activiteit 'Door ontwikkelen vanuit de vijf icoonsoorten'. In Q3 2022 zal de bezetting pas op volledige sterkte komen.

3.2.3 Programmalijn: Recreatief medegebruik

Doel: Delfland faciliteert recreatief medegebruik waar mogelijk (kansen grijpen).

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.2.4 Verbinding met partners en faciliteren vanuit netwerk en kennis

Doel: Verbinding met partners en faciliteren vanuit netwerk en kennis

Het waterbelang en de doelen van Delfland inbrengen en borgen in ruimtelijke en complexe plannen van derden voor de fysieke leefomgeving. Daarnaast kennisuitwisseling in binnen- en buitenland en ondersteuning van het streven om 20 miljoen mensen en 40 stroomgebieden wereldwijd te voorzien van schoon, voldoende en veilig water.

Activiteiten 2022:

De watervisie wordt in ons overleg met de andere overheden opgesteld. De huidige watervisie voldoet nog in het dagelijks gebruik ervan. De voorgenomen aanpassing in 2022 vindt daarom niet plaats.

3.2.5 Exploitatie Waterkwaliteit, biodiversiteit, recreatie en externe verbinding

Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Begroting 2022	Mutatie Burap 2022	Bijgestelde begroting 2022
Waterkwaliteit	11,3	0,2	11,5
Biodiversiteit	0,5	-0,1	0,4
Recreatief medegebruik	0,7	0,0	0,7
Externe verbinding	1,6	-0,1	1,6
Totaal	14,2	0,0	14,2

Het exploitatiesaldo van het programma stijgt met € 0,1 miljoen. De belangrijkste oorzaken worden per programmalijn toegelicht.

Programmalijn Waterkwaliteit

De kosten stijgen met € 0,2 miljoen naar € 11,6 miljoen. Dit is het gevolg van:

- Hogere kapitaallasten van € 0,1 miljoen als gevolg van in 2021 opgeleverde investeringen;
- Hogere kosten van € 0,3 miljoen voor het afronden van de projecten microverontreiniging en Weidevogels Zuidpolder die in 2021 waren vertraagd. Hiertegenover staat een onttrekking aan de reserve kostenegalisatie conform de besluitvorming bij de jaarstukken 2021;
- Lagere kosten doordat onderhoud aan de ecologische zones nog niet hoeft plaats te vinden en omdat het bedrag voor bijdragen aan derden in 2022 niet wordt aangewend. Samen een verlaging met € 0,2 miljoen.

Programmalijn Biodiversiteit

Lagere kosten door onderbezetting binnen het programma die heeft geleid tot een latere opstart van activiteiten.

Programmalijn Externe verbinding

- De kosten dalen met € 0,1 miljoen omdat er dit jaar geen redenen zijn om de Watervisie aan te passen.

3.2.6 Investeringsuitgaven Investeringsprojecten Waterkwaliteit, biodiversiteit, recreatie en externe beleving

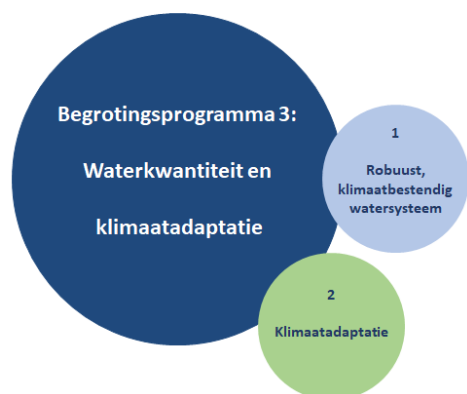
Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Investeringsvolume		
	Begroting 2022	Mutaties Burap 2022	Begroting na Burap 2022
Waterkwaliteit	2,0	-0,2	1,8
Totaal	2,0	-0,2	1,8

Investeringsprojecten Waterkwaliteit, biodiversiteit, recreatie en externe beleving	Begroting 2022	Bijgestelde begroting 2022
Uitgaven (*€1 miljoen)		
Realisatie en groot onderhoud netwerk van Natte Ecologische Zones	Ca. 1,3	1,2
Realisatie maatregelen waterkwaliteit in overig water	Ca. 0,2	0,0
Realisatie vismigratievoorzieningen	Ca. 0,5	0,6

Toelichting op de afwijking:

De uitgaven aan de Ecologische zones blijven iets achter in 2022, omdat we verwachten aan de Natte Ecologische Zone Oude Spui dit jaar € 0,1 miljoen minder uit te geven door dat er meer tijd nodig was voor voorbereiding van de uitvoering. De kosten voor vismigratievoorzieningen nemen met € 0,1 miljoen toe, omdat de uitvoering vooruitloopt op de planning. Voor de maatregelen in overig water geldt dat er in 2022 geen uitgaven worden gedaan. De uitgaven die waren begroot in 2022 hebben plaatsgevonden in 2021. Nieuwe investeringen zijn in voorbereiding voor de komende jaren.

3.3 Waterkwantiteit en klimaatadaptatie



3.3.1 Programmalijn: Waterkwantiteit

Doel: Robuust, klimaatbestendig watersysteem

In 2027 is het watersysteem zo ingericht dat in het beheergebied kan worden gewoond, gewerkt en gerecreëerd. De kans op inundatie van het gebied door hevige regenval wordt zodanig verkleind dat deze aan de normering voldoet.

Prestatie-indicator: Het oppervlak van het beheergebied van Delfland (totaal: 40.600 hectare) dat voldoet aan de normen voor inundatie zoals genoemd in de provinciale waterverordening.

Prestatie-indicator: Voldoet aan normering voor inundatie in hectare

Prestatie-indicator	Streefwaarden		
	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Voldoet aan normering voor inundatie (in hectare).	40.015 (98,7%)	39.925 (98,3%)	39.925 (98,3%)

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.3.2 Programmalijn: Klimaatadaptatie

Doel: De regio Delfland is klimaatbestendig en water robuust in 2050.

Activiteiten 2022:

Door personele wijzigingen en daaraan gekoppelde werving- en selectieprocedures was de personele bezetting niet op sterkte. Hierdoor konden minder activiteiten worden voorbereid en zijn er minder externe kosten gemaakt. In Q3 2022 zal de bezetting pas op volledige sterkte komen.

3.3.3 Exploitatie Waterkwantiteit en Klimaatadaptatie

Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Begroting 2022	Mutatie Burap 2022	Bijgestelde begroting 2022
Waterkwantiteit	39,9	1,6	41,5
Klimaatadaptatie	2,7	-0,2	2,5
Totaal	42,6	1,4	44,0

Het exploitatiesaldo van het programma stijgt met € 1,4 miljoen. De belangrijkste oorzaken worden per programmalijn toegelicht.

Programmalijn Waterkwantiteit:

- Hogere kosten van € 1,9 miljoen voor het alsnog afronden van de baggerwerkzaamheden die waren voorzien in het jaar 2021. Dit bedrag wordt onttrokken aan de reserve kostenegalatie;
- Lagere afschrijvingslasten van € 0,3 miljoen doordat er minder werkzaamheden in 2021 zijn afgerond dan geraamd bij de opstelling van de begroting.

Programmalijn Klimaatadaptatie:

- Lagere kosten van € 0,2 miljoen doordat door een kleinere personele bezetting ook minder materiële uitgaven worden gedaan.

3.3.4 Investeringsuitgaven Waterkwantiteit

Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Investeringsvolume		
	Begroting 2022	Mutaties Burap 2022	Begroting na Burap 2022
Waterkwantiteit	5,0	-1,4	3,6
Totaal	5,0	-1,4	3,6

Investeringsprojecten Waterkwantiteit	Begroting 2022	Bijgestelde begroting 2022
Uitgaven (*€1 miljoen)		
Groot onderhoud en/of renovatie van diverse gemalen	2,7	2,9
Nieuwbouw en/of vervanging van diverse gemalen	1,7	0,3
Verbeteringen in het watersysteem	0,6	0,4

Toelichting op de afwijking:

Vanwege onvoorziene omstandigheden hebben zich wat verschuivingen voorgedaan bij de investeringen met per saldo een verschuiving van de werkzaamheden en kosten naar 2023. De belangrijkste verschuiving is dat bij de realisatie van gemaal Dijkpolder gebleken is dat er sprake is van een tweede vloer, waardoor een nieuw palenplan gemaakt moet worden. Het merendeel van de werkzaamheden en kosten komen daardoor in 2023. En voor de filterinstallatie in de Broekpolder is er een flinke vertraging in de levering van materialen waardoor ook hier de werkzaamheden en kosten in 2023 vallen. De afstemming over Gemaal Commandeurspolder en gemaal Hooipolder heeft begin dit jaar meer tijd gevraagd waardoor deze kosten opschuiven.

3.4 Waterketen en circulariteit



3.4.1 Programmalijn: Waterketen

Doel: Doelmatig en toekomstbestendig transport en zuiveringsproces.

Delfland transporteert en zuivert afvalwater en verwerkt adequaat het vrijkomende zuiveringsslib. Daarbij optimaliseert Delfland de doelmatigheid, duurzaamheid en toekomstbestendigheid van het werkproces.

Prestatie-indicator: Het verwijderingsrendement van stikstof en fosfaat

Prestatie-indicator	Streefwaarden		
	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Verwijderingsrendement stikstof %	82%	80%	80%
Verwijderingsrendement fosfaat %	81%	80%	80%

Prestatie-indicator: Vermindering rioolvreemd water in %

Prestatie-indicator	Streefwaarden		
	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Vermindering rioolvreemd water in %	1	1	1

Hoe minder rioolvreemd water, hoe beter dat is voor het zuiveringsproces. Gemeenten en andere partijen hebben invloed op de hoeveelheid rioolvreemd water, door afkoppelen en andere rioleringsmaatregelen. Het percentage heeft betrekking op de bestaande gebieden niet op nieuwbouw.

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.4.2 Programmalijn: Transitie waterketen

Doel: Transitie van lineaire naar circulaire waterketen.

Delfland is onderdeel van de waterketen. Onze kerntaken zijn het transporteren en zuiveren van het afvalwater. Dit doen we duurzaam, en in samenwerking met de andere waterketen-partners. We streven naar een toekomstgerichte waterketen-transitie van lineair naar circulair.

Activiteiten 2022:

In de uitvoering van de activiteiten zijn geen afwijkingen te melden

Ten aanzien van de toekomst van de AWZI de Groote Lucht zal na vaststelling van het voorkeursalternatief door de verenigde vergadering (VV) een separate projectorganisatie worden ingericht.

3.4.3 Energie- en klimaatneutraal

Doel: Delfland is energieneutraal in 2025. Het energieverbruik is gelijk aan onze duurzame bronnen.

Prestatie-indicator: Energieneutraal in %

Streefwaarden				
Prestatie-indicatoren:	2020	2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Energieneutraal in %	71*	93**	85**	93

*gerealiseerde waarden

** geprognosticeerde waarden

Wij zijn energieneutraal, wanneer ons energieverbruik (uitgedrukt in primaire energie: TJ) gelijk is aan de duurzame bronnen waarover we als Delfland kunnen beschikken. Dit bereiken we door op het energieverbruik te besparen en duurzame energiebronnen te verwerven. Naar verwachting zal de prestatie-indicator Energieneutraal dit begrotingsjaar uitkomen op 93%. Dat is hoger dan begroot. Deze positieve ontwikkeling wordt veroorzaakt doordat meer duurzame energie (groene stroom) is ingekocht en door de toename van onze eigen groen gasproductie (AWZI Houtrust).

Prestatie-indicator: Hoeveelheid CO₂ uitstoot in tonnen

Waarden conform rekenmethodiek Klimaatmonitor					
Prestatie-indicatoren:	2019	2020	2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Hoeveelheid CO ₂ -uitstoot (in tonnen)	8.478*	6.547*	7.183**	4.500**	6.752**

*gerealiseerde waarden gebaseerd op de methodiek van de Klimaatmonitor.

**bijgestelde geprognosticeerde waarden gebaseerd op de methodiek van de Klimaatmonitor, conform huidige ontwikkelingen.

We zijn klimaatneutraal wanneer we niet meer bijdragen aan klimaatverandering (geen uitstoot broeikasgassen). We verbeteren onze CO₂ footprint door de ontwikkelstappen die we zetten. In eerder afgegeven prognoses - ook in de begroting 2022 - is het gebruik van polymeren en metaalzouten bij het zuiveringsproces niet meegewogen in de CO₂-uitstoot. Bij de Klimaatmonitor worden deze wel meegenomen. De invloed hiervan wordt nu zichtbaar in de gerealiseerde waarde van 2020 en de bijgestelde prognoses voor 2021 en 2022. Vanaf 2023 verwacht Delfland een daling in de CO₂ uitstoot als gevolg van verduurzamingprojecten.

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.4.4 Programmalijn: Circulaire economie

Doel: Delfland draagt actief bij aan de ontwikkeling van een circulaire economie door producten, materialen en grondstoffen zo hoogwaardig mogelijk te hergebruiken

Prestatie-indicator: Het aandeel opdrachten waarin duurzame/circulaire ambitie meegenomen is. We streven ernaar vanaf 2023 alle opdrachten van Delfland (inkoop en bouw) circulair uit te vragen conform het Grondstoffenakkoord, de transitieagenda voor de Bouw.

Streefwaarden			
Prestatie-indicator	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
GWW-opdrachten met duurzame/circulaire ambitie (conform Grondstoffenakkoord)	71%	90%	90%
(Advies)diensten en leveringen met duurzaam/circulaire ambitie*	26%	-	40%

*In de oorspronkelijke begroting 2022 werd deze PI gesaldeerd en gemiddeld weergegeven voor de inkoopstromen GWW- projecten en (advies) diensten. Ter verduidelijking zijn de waarden voor beide inkoopstromen apart opgenomen.

Activiteiten 2022:

De meeste activiteiten worden uitgevoerd zoals opgenomen in de begroting. In afwijking daarop wordt het volgende gemeld:

- Conform afspraken uit het grondstoffenakkoord GWW is Delfland goed op weg naar 100 % circulair uitvragen in 2023. Delfland streeft ook naar circulair uitvragen bij adviesdiensten en leveringen. Extra aandacht voor het inkoopproces, bewustwording en interne communicatie over de duurzame, circulaire ambities van Delfland zullen naar verwachting leiden tot een verbetering van de score op diensten en leveringen. Dit was eerder niet apart in beeld.
- In 2022 wordt eerst verkend op welke wijze hergebruik van materialen voor Delfland het beste toegepast kan worden.

3.4.3 Exploitatie Waterketen en circulariteit

Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Begroting 2022	Mutatie Burap 2022	Bijgestelde begroting 2022
Waterketen	90,9	10,5	101,4
Transitie waterketen	1,0	0,0	1,0
Energie- en klimaatneutraal	0,3	0,0	0,3
Circulaire economie	0,9	0,0	0,9
Totaal	93,1	10,5	103,6

Het exploitatiesaldo van het programma stijgt met € 10,5 miljoen. De belangrijkste oorzaken worden hieronder toegelicht.

Programmalijn Waterketen

Voor de programmalijn Waterketen is er sprake van € 17,9 miljoen hogere kosten en € 7,4 miljoen hogere opbrengsten. De belangrijkste oorzaken zijn:

PPS-fee (nadelig saldo € 14,1 miljoen)

- Hogere kosten voor de dienstverleningsvergoeding PPS als gevolg van de hoge olieprijsen die gekoppeld zijn aan index elektriciteit van € 14,1 miljoen.

Groengas (voordelig saldo € 2,1 miljoen)

- Hogere kosten voor energie bij het maken van groen gas als gevolg van de ontwikkeling van de energieprijzen: € 3,3 miljoen;
- Lagere kosten door de structurele verwerking van de Btw-verrekening op de kosten groen gas van € 0,7 miljoen;
- Hogere opbrengsten uit de verkoop van groengas en duurzaamheidscertificaten van € 5,4 miljoen door de stijging van de gasprijzen;
- Hogere kosten van € 0,3 miljoen voor de contractueel overeengekomen winstafdracht aan de PPS partner op de productie en verkoop van groen gas door hogere netto groen gasopbrengsten;
- Hogere structurele lasten voor vennootschapsbelasting 2021 en 2022 van € 0,4 miljoen door hogere opbrengsten uit de verkoop van groengas en duurzaamheidscertificaten.

Grensoverschrijdend afvalwater (voordelig saldo € 2,0 miljoen)

- Hogere opbrengsten uit de behandeling van grensoverschrijdend afvalwater door hoge energieprijzen die gekoppeld zijn aan de energie indexen van € 2,0 miljoen.

Overige (nadelig saldo € 0,5 miljoen)

- Hogere kosten voor afschrijvingen door in 2021 opgeleverde investeringen: € 0,2 miljoen (incidenteel).
- Hogere kosten voor de inkoop van chemicaliën als gevolg van stijging van de inkoopprijzen € 0,1 miljoen
- Hogere kosten door de niet begrote eenmalige bijdrage aan een noodstroomvoorziening voor gemaal Meerzicht conform contractuele afspraken van € 0,2 miljoen.

In de Kadernota 2023 was bij de financiële mutaties in mindere mate rekening gehouden met het structurele btw- voordeel bij de productie van groen gas, de prijsstijgingen en de doorwerking van de indexen van de olie- en gasprijzen op de dienstverleningsvergoeding PPS en de kosten en opbrengsten uit de productie en verkoop van groen gas en te behandelen afvalwater van derden. De prijsstijgingen in de Burap zijn groter dan waarmee in de Kadernota rekening gehouden was en werken door in de begroting 2023.

3.4.4 Investeringsuitgaven Waterketen en circulariteit

Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Investeringsvolume		
	Begroting 2022	Mutaties Burap 2022	Begroting na Burap 2022
Waterketen	6,0	1,4	7,4
Energie- en klimaatneutraal	1,0	2,1	3,1
Totaal	7,0	3,5	10,5

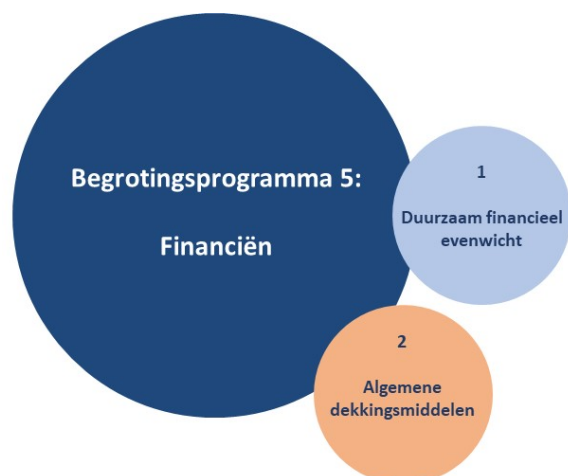
Investeringsprojecten Waterketen	Begroting 2022	Bijgestelde begroting 2022
Verwachte uitgaven * € 1 miljoen		
Instandhouding De Groote Lucht en Nieuwe Waterweg	1,5	6,3
Vorbereiding Nieuwbouw AWZI De Groote Lucht	0,5	0,3
Collectieve zuivering en Zoetwaterfabriek	2,0	0,7
Gemaal Morsestraat	2,0	0,1

Investeringsprojecten energieneutraal	Begroting 2022	Prognose 2022
Verwachte uitgaven * € 1 miljoen		
Vorbereiding en realisatie opwekking zonne-energie	1,0	3,1

Toelichting op de afwijking:

De hogere uitgaven vinden allemaal plaats binnen de hiervoor afgegeven kredieten. Na een periode van voorbereiding vinden in 2022 uitgaven plaats die eerder waren voorzien voor het jaar 2021.

3.5 Financiën



3.5.1 Programmalijn: Financiën

Doel: Een duurzaam financieel evenwicht.

Een goed beheer van de concernfinanciën door het tijdig, juist en volledig opleggen van kostendekkende belastingaanslagen, het opnemen in de begroting van baten en lasten waaronder verplichte (stel)posten, en het beheren en muteren van reserves en voorzieningen.

Delfland beheerst zijn financiële processen goed op basis van een sluitende P&C-cyclus, actueel financieel beleid, een goed functionerende financiële administratie en adequate ondersteuning van de bedrijfsprocessen op het gebied van financiën, inkoop en vastgoed. Dit volgen we aan de hand van drie prestatie-indicatoren.

Prestatie-indicator	Streefwaarden		
	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Netto schuldquote (schuldpositie gerelateerd aan omzet in %)	243%	232%	237%
Externe financiering in % vaste activa	80%	79%	79%
Vrije kasstroom (in € mln.)	21,0	3,9	-8,4

De NSQ daalt minder dan begroot als gevolg van het verwachte lagere saldo zoals opgenomen in de Burap 2022. De verwachte kasstroom over 2022 daalt hierdoor van € 3,9 met € 12,3 miljoen naar € -8,4 miljoen. Als gevolg hiervan zal de omvang van de reserves van Delfland kleiner zijn dan geraamd in de Kadernota 2023. Concreet werkt dit door in de reserve toekomstige kapitaallasten zuivering. De eventuele consequenties hiervan worden bij de begroting 2023 betrokken.

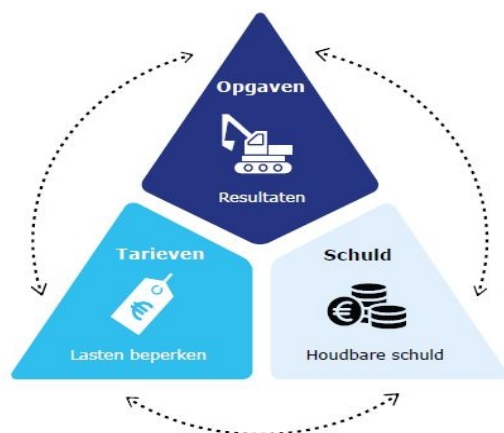
In onderstaand overzicht wordt de opbouw van de vrije kasstroom weergegeven.

Aflossingscapaciteit - verwachte kasstroom (bedragen*€ 1 mln.)	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Totale opbrengsten	268,2	269,0	277,0
Totale lasten	-243,4	-258,5	-281,0
Afschrijvingen	39,6	40,7	40,7
Mutatie afschrijvingen	-0,2	0	0
1 totaal kasstroom exploitatie	64,3	51,2	36,7
2 kasstroom investeringen*	-25,6	-29,6	-27,4
Subtotaal kasstroom (vóór verplichte aflossing)	42,5	21,6	9,3
3 kasstroom aflossingen			
Aflossing leningen (PPS)	-17,7	-17,7	-17,7
Totaal vrije kasstroom	21,0	3,9	-8,4

De afwijking van de kasstroom is het gevolg van de per saldo hogere verwachte kosten voor 2022 zoals opgenomen in de Burap 2022. De grootste afwijking betreffen de gestegen dienstverleningsvergoeding PPS.

Een duurzaam financieel evenwicht

Figuur 3.5 Balans tussen opgaven, lasten en schuldpositie



Activiteiten 2022

In juli 2022 heeft aan een langlopende fixe geldlening van € 50 miljoen een contractuele renteherziening plaatsgevonden. Het nieuwe rentepercentage bedraagt 2,662%. Het oude percentage bedroeg 2,75%. Voor het overige zijn er geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.5.2 Programmalijn Algemene dekkingsmiddelen

Doel: financiering van de waterschapstaken door het tijdig, juist en volledig opleggen van belastingaanslagen.

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten. In aanvulling op de activiteiten is de indiening van het verzoek om vergoeding van de Coronaschade 2020 voorbereid door de RBG en getoetst door de accountant. Dit najaar wordt het oordeel van het ministerie op de ingediende declaratie verwacht.

3.5.3 Exploitatie Financiën

Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Begroting 2022	Mutatie Burap 2022	Bijgestelde begroting 2022
Financiën	10,8	-0,3	10,5
Dekkingsmiddelen	-245,8	0,9	-244,9
Mutaties Reserves	10,5	-3,1	7,4
Totaal	-224,5	-2,5	-227,0

In de tabel is de regel "Mutaties reserves" verbijszonderd van de regel "Dekkingsmiddelen" ten opzichte van de presentatie in de begroting. Als mutatie is hier rekening gehouden met de onttrekking aan de reserve kostenegalisatie.

Het voordelige saldo van het programma neemt toe met € 2,7 miljoen. Dit is het saldo voor resultaatsbestemming van de Burap 2022. Per programmalijn worden de mutaties hieronder verder toegelicht.

Programmalijn Financiën

Het saldo is € 0,3 miljoen voordelig doordat de afrekening van de RBG over 2021 met € 0,3 miljoen positief uitvalt voor Delfland.

Programmalijn Algemene dekkingsmiddelen

Het saldo binnen deze programmalijn is € 0,9 miljoen nadelig doordat:

- Diverse vertragingen en per saldo lagere kosten uit verschillende programma's voor € 1,6 miljoen in mindering zijn gebracht op de stelpost scherper sturen. Deze stelpost was in de begroting 2022 opgenomen als tegenhanger voor een aantal intensivering in de uitgaven voor € 2,5 miljoen;
- Incidenteel hogere dividenduitkering van de Nederlandse Waterschapsbank over 2020 en 2021 van € 0,2 miljoen;
- Lagere belastingopbrengsten uit de zuiveringsheffing conform de analyse van de jaarrekening 2021 ad € 2,3 miljoen als gevolg van te hoog begrote vervuilingseenheden huishoudens (bruto 35.000 vervuilingseenheden, € 2,9 miljoen en minder oninbaar voor € 0,6 miljoen (6.900 vervuilingseenheden));
- Hogere belastingopbrengst watersysteemheffing voor € 0,6 miljoen, conform de analyse van de jaarrekening 2021:
 - Hogere opbrengst Gebouwd (WOZ-waarde) ad € 0,2 miljoen;
 - Meer opbrengsten van € 0,6 miljoen door daling kwijtschelding (11% naar 10%);
 - Minder opbrengsten ad € 0,2 miljoen door toename oninbaar (9.500 vervuilingseenheden) ingezetenen;
- Hogere opbrengst door de schade-uitkering Coronacompensatie 2020 voor € 2,2 miljoen. De aanvraag voor de schade-uitkering is ingediend en zoals voorgeschreven voorzien van een verslag van bevindingen van de accountant.

Programmalijs Mutaties reserves

De mutatie die in de tabel wordt gepresenteerd heeft betrekking op de reserve kostenegalisatie 2021. Dit betreft voor ruim € 2,6 miljoen een onttrekking aan de reserve kostenegalisatie watersysteem en voor ruim € 0,5 miljoen aan de reserve kostenegalisatie zuiveringssysteem ter dekking van werkzaamheden die voor 2021 waren begroot, maar in 2022 worden uitgevoerd, waaronder baggerwerkzaamheden voor € 1,9 miljoen en informatiebeveiliging voor € 0,9 miljoen.

De in 2021 gemaakte reservering voor in totaal € 4,2 miljoen blijft deels onbenut. De sloop en afvoer van de slibgistinginstallatie op de zuivering Nieuwe Waterweg, van circa € 0,8 miljoen wordt niet in 2022 uitgevoerd maar later als onderdeel van aanpassingen aan diverse bedrijfspanden en installaties. Ook een deel van de reservering voor microverontreiniging van € 150.000, blijft onbenut. Bij de besluitvorming van de jaarstukken 2022 zal worden voorgesteld het restant van circa € 1,1 miljoen te storten in de reserve tariefdemping.

In de mutatie van € 3,1 miljoen is nog geen rekening gehouden met de verwerking van het totaal van alle Burap mutaties van € 11,4 miljoen nadelig, waarvan € 11,2 miljoen de taak zuiveringsbeheer betreft en € 0,2 miljoen de taak watersysteembeheer. In het concept besluit ter vaststelling van de bestuursrapportage zal aan de VV worden voorgesteld om de begrote dotatie aan de reserve toekomstige kapitaallasten zuiveringsbeheer te verlagen met € 11,2 miljoen en € 0,2 miljoen te onttrekken aan de reserve tariefdemping watersysteembeheer.

3.5.4 Waterschapsbelastingen

Voor het heffen en innen van de belastingen is een gemeenschappelijke regeling getroffen: de Regionale Belasting Groep (RBG). De RBG is een uitvoerende organisatie die in opdracht van onder andere Delfland de belastingheffing en -inning uitvoert.

Heffingsgrondslagen

Op basis van de inzichten uit de jaarrekening 2021 komen we tot een bijstelling van de prognose voor 2022.

Belastingeenheden

Belastingsoort	Eenheid	Actuele begroting 2022	Mutatie Burap 2022	Gewijzigde begroting 2022
Watersysteemheffing				
Ingezetenen (bruto)	Huishoudens	535.900		535.900
Gebouwd	WOZ (mln.)	207.059	725	207.784
Ongebouwd (overig)	Hectare	14.000	0	14.000
Ongebouwd (wegen)	Hectare	4.650	0	4.650
Natuur	Hectare	3.000	0	3.000
Verontreinigingsheffing	Vervuilingseenheid	400	0	400
Zuiveringsheffing (bruto)	Vervuilingseenheid	1.544.100	-35.000	1.509.100

Toelichting

Door de laatste inzichten, waaronder de raming van de RBG, is de WOZ-waarde verhoogd en het bruto aantal vervuilingseenheden verlaagd. De hogere opbrengst gebouwd heeft betrekking op de actuele stand van het areaal dat is gebruikt voor de heffing 2022. Dit areaal is iets groter en heeft een 0,3 % grotere waarde dan waarmee gerekend in de begroting 2022.

De vervuilingseenheden voor de zuiveringsheffing zijn lager dan begroot. In de begroting is vanaf 2021 een foutief getal verwerkt voor het aantal v.e. van de huishoudens. Dit is reeds toegelicht bij de analyse van de rekening 2021.

Kwijtschelding en oninbaar

Het aantal huishoudens in de tabel (watersysteemheffing ingezetenen) is het totaal aantal heffingplichtigen, dus vóór aftrek van kwijtschelding en oninbaar. Op grond van de kwijtscheldingsnorm van 100% van de bijstandsuitkering en het inzicht uit de jaarrekening 2021 verwachten wij dat circa 53.600 huishoudens voor kwijtschelding in aanmerking komt. Dit is een daling van 11% uit de begroting naar 10% van het totaal. De mate van oninbaarheid wordt geraamd op 9.500 huishoudens (1,8% van het totaal). Voor gebouwd wordt een oninbaarheid geraamd van 0,6% van de totale WOZ-waarde.

Het aantal vervuilingseenheden bij de zuiveringsheffing is het totaal aantal, dus vóór oninbaar. Bij de zuiveringsheffing wordt rekening gehouden dat van het aantal vervuilingseenheden (i.c. woningen) 1,4% (17.100 vervuilingseenheden) niet wordt geïnd (dit was 2% respectievelijk 24.700 vervuilingseenheden). Dit percentage is hoger dan bij de watersysteemheffing ingezetenen, omdat voor de zuiveringsheffing sinds 2017 geen kwijtschelding meer wordt verleend. Bij bedrijven gaat het om 1,4% (4.300 vervuilingseenheden).

Belastingopbrengsten

De belastingtarieven voor 2022 staan vast. Het actuele areaal resulteert in een gewijzigde opbrengst ten opzichte van de begroting. De gevolgen hiervan voor de belastingopbrengsten zijn in onderstaande tabel zichtbaar.

Belastingopbrengsten

Belastingsoort (bedragen * € 1.000)	Begroting 2022	Mutatie burap 2022	Gewijzigde begroting 2022
a. Watersysteembeheer			
Ingezetenen (netto)	54.874	386	55.260
Gebouwd	57.120	200	57.320
Ongebouwd (overig)	1.275	0	1.275
Ongebouwd (wegen)	2.118	0	2.118
Natuur	13	0	13
Verontreinigingsheffing	37	0	37
Opbrengst voorgaande jaren	0	0	0
Netto- opbrengsten watersysteem 1)	115.439	586	116.025
b. Zuiveringsbeheer			
Opbrengst lopend jaar	126.892	-2.295	124.597
Opbrengst voorgaande jaren			
Netto -opbrengsten zuivering 2)	126.892	-2.295	124.597

1) Opbrengsten ingezetenen na aftrek van kwijtschelding en oninbaar

2) Opbrengsten zuivering na aftrek oninbaar.

Toelichting

De meeropbrengst bij ingezetenen wordt veroorzaakt door het lagere percentage kwijtschelding. De meeropbrengst bij de categorie gebouwd wordt veroorzaakt door een hogere WOZ-waarde. Bij de zuiveringsheffing hebben twee zaken invloed op de belastingopbrengsten: de verlaging van het bruto aantal vervuilingseenheden met 35.000 enerzijds (€ 2,9 miljoen minder opbrengsten) en de verlaging van het percentage oninbaar anderzijds (meeropbrengst van € 0,6 miljoen). Per saldo een lagere opbrengst van € 2,3 miljoen dan initieel begroot.

Tarieven

In onderstaande tabel staan ter informatie tarieven zoals die voor 2022 zijn vastgesteld.

Tarieven 2022

Belastingsoort (bedragen * € 1)	Begroting 2022
<i>Watersysteembeheer</i>	
Tarief ingezetenen per huishouden	116,88
Tarief gebouwd in proc. economische waarde	0,0276%
Tarief ongebouwd per ha.	91,11
Tarief ongebouwd per ha. (wegen)	455,53
Tarief natuur per ha.	4,40
Tarief verontreinigingsheffing per v.e.	83,75
<i>Zuiveringsbeheer</i>	
Tarief woningen en bedrijven per v.e.	83,75

3.6 Organisatie en Bedrijfsvoering



3.6.1 Programmalijn: Organisatie

Doel: Een professionele, toekomstbestendige, rechtmatig handelende en resultaatgerichte organisatie. *We zijn een professionele organisatie die in verbinding staat met de maatschappij en strategieën ontwikkelt om veranderingen tegemoet te treden en deze te vertalen naar ons handelen. We zijn een organisatie die door duidelijke sturing op doelen en goed ingerichte processen resultaatgericht opereert en die ervoor zorgt dat medewerkers goed toegerust zijn voor die toekomstige ontwikkelingen. Gerichte aandacht voor integriteit en audits verankert rechtmatigheid en bevordert continu leren.*

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.6.2 Programmalijn: Informatievoorziening

Doel: Een betrouwbare, wendbare en efficiënte informatievoorziening. *Zorgdragen voor een betrouwbaar informatiebeleid, architectuur, (geo)-informatievoorziening en een centrale regie op functioneel beheer en gegevensbeheer en betrouwbare ICT-diensten.*

Activiteiten 2022 Informatiebeveiliging en Privacy:

- Bij de kadernota 2023 is ingestemd met uitbreiding capaciteit zowel op het terrein van de informatieveiligheid als op het terrein van de privacy, mede op basis van de adviezen van de audit BIO/AVG. In aanvulling op de uitbreiding in de kadernota wordt gezien de werkdruk en de arbeidsmarktomstandigheden de werving van deze posities al gestart vanaf juli 2022. Wanneer deze uitbreiding gerealiseerd is kunnen we naast de reguliere werkzaamheden ook verder met de activiteiten volgend uit de aanbevelingen die gedaan zijn bij de audit BIO-AVG.
- Tevens hebben we op het terrein van informatiebeveiliging een aantal gewenste ontwikkelingen al in 2022 geïntensiveerd om tot betrouwbare en veilige GEO- en ICT-diensten te komen. De toenemende kosten hiervan worden deels gecompenseerd door lagere directe kosten en deels gedekt door inzet van de kostenegaliseringsreserve uit 2021.

Activiteiten 2022 Wendbare informatievoorziening (IV)

Door verschillende vacatures in combinatie met een lastige markt om deze te vervullen, kunnen we nog niet de gewenste invulling geven aan de regie op functioneel beheer en gegevensbeheer. Ook de verbetering van de inrichting van de IV-organisatie loopt achter op de planning door de ontstane vacatures. Als gevolg hiervan wordt langzamer voortgebouwd aan de meerjarige opgave voor informatievoorziening. In 2022 zetten we minder stappen dan gepland. Deze schuiven door naar 2023.

3.6.3 Programmalijn: Regulering en dienstverlening

Doel: Een effectieve en efficiënte regulerings- en dienstverleningsketen als schakel tussen buiten en binnen. De reguleringsketen vormt de transparante en efficiënte schakel tussen buiten en binnen. Toezicht en handhaving worden effectief ingezet om het naleefgedrag te bevorderen en waar mogelijk structureel te verbeteren. Met de implementatie van de Omgevingswet verbeteren we onze dienstverlening, borgen we het waterbelang in onze eigen instrumenten en in die van andere overheden, en maken wij de participatie van inwoners in onze besluitvorming eenvoudiger.

Prestatie-indicator: Vergunningen verstrekken binnen wettelijke termijn

Prestatie-indicator	Streefwaarden		
	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
De vergunningen worden binnen de wettelijke termijn van 8 weken verstrekt	87%	95%	85%

Door de complexiteit van een deel van de vergunningaanvragen en handhavingsacties is de termijn soms niet haalbaar. Daarom geldt een streefwaarde van 95%.

Regulering

Activiteiten 2022:

Met de huidige bezetting en omstandigheden is de verwachting dat ca 85% van de aanvragen binnen de gestelde termijn kan worden afgehandeld. Alle mogelijke middelen worden op dit moment ingezet om de bezetting op orde te brengen en de medewerkers op te leiden. De omstandigheden op de arbeidsmarkt maken dat lastig.

Toezicht en Handhaving

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.6.4 Programmalijn: Interne dienstverlening en bestuursondersteuning

Doel: Een betrouwbare, wendbare en efficiënte interne product- en dienstverlening en een juiste, tijdige en transparante besluitvorming.

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten.

3.6.5 Programmalijn: Communicatie

Doel: Communicatie draagt bij aan de reputatie van Delfland als deskundige, betrouwbare en transparante overheid en partner.

Prestatie-indicator: Gemiddelde klanttevredenheidsscore 7 of hoger

Prestatie-indicator	Streefwaarden		
	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Rapportcijfer voor het contact met het Hoogheemraadschap van Delfland	Niet beschikbaar	7,5	~*

*In de periode september/oktober 2022 wordt het klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd, waarna de resultaten aan de dijkgraaf en vervolgens VV worden voorgelegd.

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten 2022.

3.6.6 Programmalijn: Personeel

Doel: Een toekomstgerichte, aantrekkelijke en veilige werkgever.

Delfland blijft in beweging: wij zijn extern georiënteerd en zetten in op continue verbetering. Kennisdeling en duurzame inzetbaarheid staan centraal. We houden oog op veiligheid en gezondheid van medewerkers. Daarnaast willen we een aantrekkelijke werkgever zijn.

Prestatie-indicatoren: Medewerkersmotivatie en Total Recordable Case Frequency (TRCF)

Streefwaarden			
Prestatie-indicator	Rekening 2021	Begroting 2022	Prognose 2022
Medewerkersmotivatie	7,3	7,2	7,3
TRCF	2,5	5	2,5

TRCF = aantal ongelukken per miljoen gewerkte uren

Activiteiten 2022:

- De uitvoering van het Plan van Aanpak Veiligheid uit met als doel niveau 3 van de veiligheidsladder is in 2022 niet haalbaar. Uit de audit op veiligheid blijkt dat we momenteel staan op niveau 2 van de veiligheidsladder. Om op niveau 3 te komen moeten op verschillende onderdelen nog acties gerealiseerd worden die het nodige vragen van de organisatie en het management en niet realiseerbaar zijn in 2022;
- De visie op talentmanagement wordt ontwikkeld in tweede helft 2022. Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt investeren we extra in capaciteit op het gebied van arbeidsmarktcommunicatie en recruitment. We zetten extra in op campusrecruitment, continue werving, inzet eigen medewerkers bij het zichtbaar maken van Delfland en wat we doen en bij het binnenhalen van nieuwe medewerkers.

3.6.7 Programmalijn: Digitale transformatie

Doel:

Delfland hanteert digitale transformatie als strategisch instrument voor verbetering van primaire en ondersteunende werkprocessen en systemen.

Ondersteunen van de transitie van Delfland om in 2029 minder handmatig werk uit te voeren en te werken met veiligere en intelligentere systemen die medewerkers ondersteunen met advies en het voorspellen van werk (bijvoorbeeld voorspellend onderhoud).

Activiteiten 2022:

Er zijn geen afwijkingen in de voorgenomen activiteiten 2022.

3.6.8 Programmalijn: Innovatie

Doel: Ontwikkeling van kennis en stimuleren van innovaties gericht op het creëren van maatschappelijke meerwaarde.

Activiteiten 2022:

Door de hoge werkdruk in de organisatie worden nauwelijks nieuwe innovatieve projecten door de organisatie aangedragen. De lopende projecten worden voortgezet, maar er is nu onvoldoende tijd en ruimte om nieuwe initiatieven te nemen.

3.6.9 Exploitatie Organisatie en Bedrijfsvoering

Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Begroting 2022	Mutatie Burap 2022	Bijgestelde begroting 2022
Organisatie	10,3	-1,7	8,6
Informatievoorziening	14,2	1,8	16,0
Regulering en dienstverlening	9,7	0,0	9,7
Interne dienstverlening en bestuursondersteuning	7,4	2,0	9,4
Communicatie	1,7	0,2	1,9
Personeel	1,3	-0,2	1,1
Digitale transformatie	0,4	0,0	0,4
Innovatie	2,8	-0,1	2,7
Totaal	47,8	2,0	49,8

Het exploitatiesaldo van het programma stijgt met € 2,0 miljoen. De belangrijkste oorzaken worden per programmalijn toegelicht.

Programmalijn Organisatie

- Lagere kapitaallasten van € 1,9 miljoen voor de huisvesting. Deze kapitaallasten maken onderdeel uit van de programmalijnen Interne dienstverlening en bestuursondersteuning en Personeel. Abusievelijk zijn deze in de begroting opgenomen als onderdeel van de programmalijn Organisatie. Deze verschuiving is neutraal binnen het programma;
- Hogere kosten van € 0,1 miljoen voor de inkoopprocedures. De kosten hangen samen met het aantal inkooptrajecten. Dit was eerder niet opgenomen in de begroting;
- Hogere kosten voor het maken van een impact analyse BIO en bewustwordingscampagne informatieveiligheid van de organisatie van € 0,1 miljoen.

Programmalijn Informatievoorziening

- Hogere kosten voor informatiebeveiliging van € 1,9 miljoen, waarvan € 1,1 miljoen voor het zogenoemde security operations centrum (SOC), € 0,7 miljoen extra inzet voor betrouwbare en veilige GEO- en ICT-diensten en € 0,1 miljoen voor de validatie van de versterking van de informatiebeveiliging waaronder een extra pen-test;
Voor € 0,9 miljoen betreft dit uitgaven die oorspronkelijk voor 2021 waren voorzien, voor dit bedrag vindt een onttrekking aan de reserve kostenegalisatie plaats.
Deze kosten werken structureel door in de begroting 2023 en zijn in de Kadernota 2023 opgenomen;
- Lagere kosten van € 0,1 miljoen voor ontwikkeling databasebeheer watersysteem vanwege het ontbreken van een projectleider door problemen met werving.

Programmalijn Interne dienstverlening en bestuursondersteuning

- Hogere kapitaallasten voor de huisvesting van € 1,9 miljoen. Dit is een verschuiving vanuit de programmalijn Organisatie en budget neutraal binnen het programma.
- Per saldo afgerond € 0,1 miljoen hogere kosten opgebouwd uit vier ontwikkelingen:
Hogere kosten voor het wagenpark door uitbreiding en prijsontwikkeling van € 0,2 miljoen, hogere kosten voor schoonmaak van € 0,2 miljoen als gevolg van een aangescherpt programma van eisen en prijsontwikkeling, lagere kosten voor de catering van € 0,1 miljoen en de beveiliging van € 0,2 miljoen.

Programmalijn Communicatie

- Hogere kosten van € 0,2 miljoen door extra inzet op het Klantcontactcentrum, de aanpassing van het samenwerkingsportaal en arbeidsmarktcommunicatie om de wervingskracht van Delfland te vergroten.

Programmalijn Personeel

- Lagere kosten voor arbeidsparticipatie van € 0,3 miljoen. Doordat de kosten worden gemaakt bij de afzonderlijke afdelingen is dit per saldo budget neutraal.
- Hogere uitgaven van € 0,1 miljoen, voor afschrijvingen welke abusievelijk waren begroot in de programmalijn Organisatie.

Programmalijn Innovatie

Lagere kosten van € 0,1 miljoen doordat er weinig nieuwe projecten voor het innovatiefonds zijn.

3.6.10 Investeringsuitgaven Organisatie en Bedrijfsvoering

Programmalijn (bedragen * € 1 miljoen)	Investeringsvolume		
	Begroting 2022	Mutaties Burap 2022	Begroting na Burap 2022
vervangingsinvesteringen ICT en facilitair	2,8	-2,6	0,2
Totaal	2,8	-2,6	0,2

Toelichting op de afwijking:

In 2022 vindt alleen de vervanging van mobiele devices plaats conform het door de VV verleende krediet. De lage bezetting binnen de bedrijfsvoering heeft geleid tot het achterblijven van de overige projecten.

3.7 Exploitatieresultaat per taak

De exploitatiebegroting bestaat uit twee hoofdtaken, Watersysteembeheer en Waterzuivering, die ook financieel gescheiden zijn. Overeenkomstig de nota kostenverdeling worden de kosten voor overhead (extra inspanningen in het kader van informatievoorziening en krapte op de arbeidsmarkt) verdeeld over beide exploitaties.

In de toelichting onder de tabel wordt verwezen naar de rij waar de toelichting betrekking op heeft.

	Jaarstukken 2021	Begroting 2022	Mutatie	Bijgestelde begroting 2022
Bedragen x € 1 miljoen				
Watersysteembeheer				
A Kosten	116,1	127,4	3,6	131,0
B Belastingopbrengsten	-100,8	-115,5	-0,6	-116,1
C Dividenden en overige algemene opbrengsten	-5,2	-3,2	-0,2	-3,4
D Resultaat vóór bestemming	10,1	8,7	2,8	11,5
E Reserve tariefdemping WS	0,1	-8,7	0,0	-8,7
F Reserve kostenegalisatie 2021	3,0	0,0	-2,6	-2,6
G Inzet reserve tariefdemping	-0,2	0,0	-0,2	-0,2
H Algemene reserve WS	-0,1	0,0	0,0	0,0
I Reserve niet vrij besteedbaar WS	-12,9	0,0	0,0	0,0
J Mutatie reserves watersysteembeheer	-10,1	-8,7	-2,8	-11,5
K Resultaat watersysteembeheer na bestemming	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuiveringsbeheer				
L Kosten	126,7	131,1	19,1	150,2
M Belastingopbrengsten	-135,4	-126,9	2,4	-124,5
N Dividenden en overige algemene opbrengsten	-26,2	-23,4	-7,6	-31,0
O Coronaschadeuitkering	0,0	0,0	-2,2	-2,2
P Resultaat vóór bestemming	-34,9	-19,2	11,7	-7,5
Q Dotatie reserve Harnaschpolder	5,2	5,2	0,0	5,2
R Reserve kostenegalisatie 2021	1,2	0,0	-0,5	-0,5
S Dotatie toekomstige kapitaallasten	0,0	14,0	-11,2	2,8
T Reserve tariefdemping ZH	-1,3	0,0	0,0	0,0
U Algemene reserve ZH	5,5	0,0	0,0	0,0
V Reserve niet vrij besteedbaar ZH	24,3	0,0	0,0	0,0
W Mutatie reserves zuiveringsbeheer	34,9	19,2	-11,7	7,5
X Resultaat zuiveringsbeheer na bestemming	0,0	0,0	0,0	0,0

Watersysteembeheer

De meerkosten voor Watersysteembeheer worden voor het grootste deel veroorzaakt door de uitvoering in 2022 van oorspronkelijk voor 2021 geplande werkzaamheden (A ter grootte van F). Bij de vaststelling van de jaarstukken 2021 is ingestemd met het alsnog in 2022 uitvoeren van nog niet in 2021 afgeronde werkzaamheden. Daarvoor is bij de bestemming van het resultaat 2021 een dotatie gedaan aan de reserve kostenegalisatie. In 2022 leidt dit enerzijds een stijging van de kosten (A) en tegelijkertijd een onttrekking aan de reserve kostenegalisatie (F) als dekking voor deze kosten. Voor het overige zijn de meerkosten het gevolg van prijsontwikkelingen en het aandeel van bovengenoemde overheadkosten.

De hogere belastingopbrengsten (B) hebben een complex aan oorzaken waarbij de trend van de afgelopen jaren dat minder kwijtschelding nodig is het grootste onderdeel is.

Voorgestelde resultaatsbestemming

De resterende verslechtering van het resultaat op de watersysteemtaak is € 0,2 miljoen. Voorgesteld wordt om deze, analoog aan de verwerking in 2021, te verwerken door € 0,2 miljoen te onttrekken aan de tariefdepingsreserve watersysteembeheer (G).

Zuiveringsbeheer

De belangrijkste oorzaak van de verwachte verslechtering van het exploitatieresultaat (P) is de sterke stijging van de prijzen voor energie en grondstoffen (L). Deze stijging raakt vooral de zuiveringstaak van Delfland zowel vanuit de eigen energiecontracten als vanuit het PPS-contract met Delfluent. Dat laatste wordt voornamelijk veroorzaakt door de stijging van de CBS-indices per 1 januari 2022 die voor een belangrijk deel de door Delfland aan Delfluent verschuldigde dienstverleningsvergoeding van het PPS contract bepalen.

Ook worden voor € 0,5 miljoen voor 2021 geplande taken uitgevoerd in 2022 (R), waarvoor bij de bestemming van het resultaat 2021 een dotatie is gedaan aan de reserve kostenegalisatie.

Aan de opbrengstenkant van de exploitatie komen voor een deel de gestegen energieprijzen terug. Dat zien we in extra opbrengsten uit de verkoop van groengas en duurzaamheidscertificaten en in opbrengsten uit de overeenkomsten voor de behandeling van grensoverschrijdend afvalwater (N).

Naast toegenomen opbrengsten is ook sprake van een verwachte toekenning van de rijksoverheid als vergoeding voor in 2020 geleden aan Coronaschade (O).

Tot slot moeten tegelijk met de kostenstijgingen de belastingopbrengsten naar beneden worden bijgesteld (M) overeenkomstig de analyse van de jaarrekening 2021 als gevolg van te hoog begrote vervuilingseenheden huishoudens wat overigens voor een deel wordt gecompenseerd door minder optredende oninbaarheid.

Voorgestelde resultaatsbestemming

De verslechtering van het resultaat op de zuiveringstaak saldeert (P en R) op € 11,2 miljoen. Voorgesteld wordt om deze verslechtering in de resultaatsbestemming te verwerken door de begrote dotatie aan de reserve toekomstige kapitaallasten zuiveringen te verlagen van € 14 miljoen naar € 2,8 miljoen (S).

4. Risicomanagement

Medio 2022 is nagegaan welke risico's zijn opgetreden in de eerste zeven maanden van 2022. Op basis hiervan en op basis van de ontwikkelingen per risico zijn de risico's en beheersmaatregelen geactualiseerd. De updates, ingedeeld naar nieuwe, gewijzigde en vervallen risico's en beheersmaatregelen, zullen bij begroting 2023 worden gerapporteerd.

Centrale risico's

In de eerste zeven maanden van 2022 zijn er situaties geweest die vallen onder de centrale risico's met mogelijk hoog tot zeer hoog risico.

Risico Restrictie normering waterkeringen

Op 30 januari 2022 (storm Corrie) en 21 februari 2022 (storm Franklin) is vanwege hoge waterstanden opgeschaald naar fase 1. Extra dijkbewaking is ingezet langs de Delflandsedijk en de kust. Verder is de keersluis bij Maassluis dichtgezet om water tegen te houden. Uiteindelijk werd duidelijk dat er geen schades waren aan de Delflandse dijk en de zeewering.

– Risico Ongeval tijdens werkzaamheden

Het aantal incidentmeldingen is in de rapportageperiode van 2022 nagenoeg gelijk ten opzichte van 2021 (37 meldingen tot en met juli van dit jaar ten opzichte van 36 meldingen in dezelfde periode vorig jaar). Er zijn daarvan een zevental incidenten geregistreerd waarbij een EHBO (5) of doktersbehandeling (2) nodig was. Er is geen sprake van blijvend letsel noch is verzuimd als gevolg van het incident. De kosten van materiële schade dan wel voorgestelde maatregelen als gevolg van gemelde bijna incidenten en/of gevaarlijke situaties zijn van dien aard dat deze vanuit de bestaande budgetten kan worden ingevuld.

– Risico Lokale verontreiniging watergang

Op 21 april 2022 is Delfland opgeschaald naar fase 1 in verband met een rioolwater overstort bij gemeentelijk rioolgemaal Berkel- gemeente Lansingerland. De riool overstort vond plaats omdat rioolgemaal Berkel niet uitgezet was, terwijl dit wel de afspraak is vanwege de aansluiting van de persleiding op gemaal Slauerhoflaan in Delft. De watergang waarop de overstort plaatsvond is tijdig afgedamd, zodat de rest van het watersysteem geen overlast heeft ondervonden. Het vervuilde water is afgevoerd met vrachtwagens. De overstort heeft stankoverlast veroorzaakt en lokaal tot waterkwaliteitsproblemen geleid. De werkzaamheden (ca. €0,02 miljoen) zijn opgevangen in de exploitatiebegroting.

– Risico Pandemie

We hebben de landelijke coronamaatregelen gevolgd: thuiswerken, beperkte bezetting op locatie, maatregelen voor ergonomie, hybride werken en geestelijke gezondheid. Mede als gevolg van Covid is er nog sprake van verhoogd verzuim, zowel kortdurend als langdurend verzuim. De kosten zijn binnen de begroting opgevangen.

– Risico Aanscherping van de normering van de primaire keringen

De trajecten 14-3 en 14-4 langs de Nieuwe Waterweg (opgeleverd in juni 2022) blijken niet te voldoen aan de in de Waterwet vastgestelde nieuwe normen voor de primaire waterkeringen, terwijl deze trajecten wel voldeden aan de oude normen. Delfland gaat samen met het Hoogwaterbeschermingsprogramma bepalen welke vervolgmaatregelen op termijn nodig zijn. In 2022 leidt dit niet tot extra uitgaven.

– Risico Dienstverleningsvergoeding PPS

Door de stijging van de olieprijs, die gekoppeld is aan de elektriciteitsindex, is de dienstverleningsvergoeding aan Delfluent ca. € 14 miljoen hoger dan begroot.

Bijlagen

Bijlage I Overzicht prestatie-indicatoren 2022

3.1.1 Programmalijn: Waterkeringen	Streefwaarden	
Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
Primaire waterkeringen (55 kilometer)	100%	87%
Regionale waterkeringen (437 kilometer)	85%	87%

3.2.1 Programmalijn: Waterkwaliteit	Streefwaarden	
Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
1) Zomergemiddelde stikstofgehalte West- en Oostboezem*	2,3 & 2,0 mg/l	2,3 & 2,0 mg/l
2) ESF' s: aantal verbeterstappen m.b.t. de 8 ESF' s in de KRW-waterlichamen t.o.v. 2021	14	14
3) Toxiciteit: percentage metingen gewasbeschermingsmiddelen dat geen belemmeringen geeft voor ecologie	92	92

Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
Zwemwaterkwaliteit		
Maximaal aantal locaties met een negatief zwemadvies van meer dan 3 weken	6	6

3.3.1 Programmalijn: Waterkwantiteit	Streefwaarden	
Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
Voldoet aan normering voor inundatie (in hectare).	39.925 (98,3%)	39.925 (98,3%)

3.4.1 Programmalijn: Waterketen	Streefwaarden	
Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
Verwijderingsrendement stikstof %	80%	80%
Verwijderingsrendement fosfaat %	80%	80%

Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
Vermindering rioolvreemd water in %	1	1

3.4.3 Programmalijn: Energie- en klimaatneutraal		
Prestatie-indicatoren:	Begroting 2022	Prognose 2022
Energieneutraal in %	85**	93

** geprognosticeerde waarden

Waarden conform rekenmethodiek Klimaatmonitor		
Prestatie-indicatoren:	Begroting 2022	Prognose 2022
Hoeveelheid CO2-uitstoot (in tonnen)	4.500**	6.752**

**bijgestelde geprognosticeerde waarden gebaseerd op de methodiek van de Klimaatmonitor, conform huidige ontwikkelingen

3.4.4 Programmalijn: Circulaire economie		
Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
GWW-opdrachten met duurzame/ circulaire ambitie (conform Grondstoffenakkoord)	90%	90%
(Advies)diensten en leveringen met duurzaam/circulaire ambitie*	-	40%

*In de oorspronkelijke begroting 2022 werd deze PI gesaldeerd en gemiddeld weergegeven voor de inkoopstromen GWW- projecten en (advies) diensten. Ter verduidelijking zijn de waarden voor beide inkoopstromen apart opgenomen.

3.5.1 Programmalijn: Financiën		
Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
Netto schuldquote (schuldpositie gerelateerd aan omzet in %)	232%	237%
Externe financiering in % vaste activa	79%	79%
Vrije kasstroom (in € mln.)	3,9	-8,4

Programmalijn: Regulering en dienstverlening		
Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
De vergunningen worden binnen de wettelijke termijn van 8 weken verstrekt	95%	85%

Programmalijn: Communicatie		
Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
Rapportcijfer voor het contact met het Hoogheemraadschap van Delfland	7,5	-*

*In de periode september/oktober 2022 wordt het klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd, waarna de resultaten aan de dijkgraaf en vervolgens VV worden voorgelegd.

Streefwaarden		
Prestatie-indicator	Begroting 2022	Prognose 2022
Medewerkersmotivatie	7,2	7,3
TRCF	5	2,5