



## *Bestuurlijk voortgangsrapport 2019*

versie: algemeen bestuur 27 november 2019



Het bestuurlijk voortgangsrapport 2019 (BVR 2019) is de prognose voor de realisatie van de doelstellingen uit de programmabegroting 2019-2022 van het waterschap Vechtstromen.

De BVR 2019 wordt gespiegeld aan de programmabegroting 2019-2022 die nog door het vorige bestuur is vastgesteld en gebaseerd is op de kaders van het vorige bestuursakkoord 2014-2019 *“Door water verbonden”*.

De BVR 2019 richt zich op bestuurlijke relevante afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2019-2022. De BVR geeft inzicht in hoeverre we dit jaar op koers liggen met betrekking tot de voortgang van de doelstellingen en de besteding van de middelen in 2019. Deze informatie is samenvattend gepresenteerd in een bestuurlijk dashboard met kernindicatoren. Aanvullend hierop worden toelichtingen gegeven op de afwijkingen in de programma's en op de financiën. De financiële bijsturing wordt geëffectueerd door middel van het besluit tot de 2e begrotingswijziging 2019.

| Programma Waterysteem         | Overige keringen op orde* | Voortgang ZON programma 2017-2021 | Renovatie hooggeprioriteerde kunstwerken | KRW: heringerichte waterlopen | KRW: aantal opgeheven visbarrières | Investerings |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|--------------|
| <b>Tussendoel 2019</b>        | ntb                       | 6.500 ha.                         | 180                                      | 15 km. (cum. 230 km.)         | 3 (cum. 103)                       | 21,5 miljoen |
| <b>Prognose 2019</b>          | ntb                       | 6.000 ha.                         | 180                                      | 13 km. (cum. 228 km.)         | 3 (cum. 103)                       | 20,0 miljoen |
| <b>Einddoel</b>               | ntb                       | 14.115 ha.                        | 180                                      | 347 km.                       | 187                                | 18,9 miljoen |
| <b>Jaartal einddoel</b>       | ntb                       | 2021                              | 2018                                     | 2027                          | 2027                               | 2019         |
| <b>Status t.o.v. einddoel</b> |                           | ①                                 | ①                                        | ②                             | ②                                  | ①            |

\* Voor de overige keringen geldt dat eerst normen moeten worden bepaald. Op basis daarvan kan een inspectie plaatsvinden. De verwachting is dat in 2020 eventuele maatregelen kunnen worden geformuleerd.

| Programma Waterketen          | Fosfaatverwijdering | Stikstofverwijdering | Duurzame eigen opwekking | Besparingen BAW | Energie-efficiency | Investerings |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|--------------------|--------------|
| <b>Tussendoel 2019</b>        | 83%                 | 85%                  | 38%                      | 169%            | 28%                | 21,9 miljoen |
| <b>Prognose 2019</b>          | 87%                 | 85%                  | 38%                      | 167%            | 28%                | 21,0 miljoen |
| <b>Einddoel</b>               | 83%                 | 85%                  | 40%                      | 100%            | 30%                | 22,7 miljoen |
| <b>Jaartal einddoel</b>       | doorlopend          | doorlopend           | 2020                     | 2020            | 2020               | 2019         |
| <b>Status t.o.v. einddoel</b> | ①                   | ①                    | ①                        | ①               | ①                  | ①            |

| Programma Besturen en Organiseren | Communicatie/ bestuurlijke vernieuwing                                                                                                                                         | Samenwerkingsgerichtheid                                                                                                                       | Digitale transformatie                                                                                                 | Toekomstbestendige organisatie                                                                                                  | Investerings |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Tussendoel 2019</b>            | -Waterschapsverkiezingen organiseren en faciliteren<br>-Afscheid bestaand bestuur en installatie nieuw bestuur organiseren<br>-Overdracht van bestuur naar bestuur faciliteren | -Verder implementeren Omgevingswet<br>-Uitrollen inkoop strategie<br>-Verder implementeren Fieldlab Camino<br>-Actief deelnemen aan Pioneering | -Veranderagenda digitale transformatie 2019 uitvoeren<br>-Opstellen uitvoeringsplan ICT<br>-Opstellen iveiligheidsplan | -Faciliteren duurzame inzetbaarheid en vitaliteit<br>-Uitbouwen traineeprogramma<br>-Onderzoek participatiebanen<br>-Opstellen, | 5,2 miljoen  |

| Programma<br>Besturen en Organiseren | Communicatie/ bestuurlijke<br>vernieuwing                                                                                                | Samenwerkingsgerichtheid                                                                                                                                                                                      | Digitale transformatie                                                                                       | Toekomstbestendige<br>organisatie                                                                                                                                                                                                                         | Investerings |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                                      | -Visie op communicatie herijken op nieuw bestuursakkoord<br>-Meetbaar versterken van de positionering van het waterschapswerk (1 meting) | -Blue Deal operationaliseren in 2019<br>-Externe dienstverlening efficiënter en klantgericht organiseren (1 loket)<br>-Netcentrische werkwijze implementeren                                                  | conform nieuwe BIO norm                                                                                      | implementeren, realiseren HR visie<br>-Realiseren huisvesting en ICT fase 2<br>-Implementeren aangescherpte programmasturing<br>-Ontwikkelen duurzaam financieel beleid<br>-Implementeren nieuwe bedrijfsvoeringsconcept Planning en Control              |              |
| <b>Prognose 2019</b>                 | -Verkiezingen en bestuursoverdracht gefaciliteerd.<br>-1 Meting uitgevoerd en geëvalueerd.                                               | -Omgevingswet: betrekken partners bij afstemming watervisie<br>-Inkoopstrategie geëvalueerd en vervolg afgestemd<br>-Externe dienstverlening: 1 loket georganiseerd<br>-Netcentrische werkwijze implementeren | -Veranderagenda digitale transformatie in uitvoering<br>-Plan informatie beveiliging conform BIO norm gereed | -Traineeprogramma begonnen<br>-Ambitiebepaling participatiebanen gereed<br>-Huisvesting deels uitgevoerd<br>-Programmasturing aangescherpt<br>-Procesplan financieel beleid gereed<br>-Nieuwe bedrijfsvoeringsconcept Planning en Control geïmplementeerd | 3,4 miljoen  |
| <b>Einddoel</b>                      | - De organisatie is communicatiever in 2021                                                                                              | - Bestendige leeromgeving + competenties ontwikkeld<br>- Omgevingswet klaar in 2021                                                                                                                           | - Vechtstromen benut kansen digitale transformatie in 2021                                                   | - De organisatie is toekomstbestendiger in 2021                                                                                                                                                                                                           | 5,7 miljoen  |
| <b>Jaartal einddoel</b>              | 2021                                                                                                                                     | 2021                                                                                                                                                                                                          | 2021                                                                                                         | 2021                                                                                                                                                                                                                                                      | 2019         |
| <b>Status t.o.v. einddoel</b>        | 1                                                                                                                                        | 1                                                                                                                                                                                                             | 1                                                                                                            | 1                                                                                                                                                                                                                                                         | 1            |

| Financiën                     | Gemiddelde ontwikkeling lastendruk | Besparingen Fusie & Bestuursakkoord | Ontwikkeling reserves | Omvang netto schulden | Netto bedrag investeringen |
|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| <b>Tussendoel 2019</b>        | 3,4%                               | 17 miljoen                          | 27,6 miljoen          | 460 miljoen           | 48,6 miljoen               |
| <b>Prognose 2019</b>          | 3,4%                               | 17 miljoen                          | 34,2 miljoen          | 449 miljoen           | 44,4 miljoen               |
| <b>Einddoel</b>               | 3,4%                               | 17 miljoen                          | pm                    | 460 miljoen           | 47,3 miljoen               |
| <b>Jaartal einddoel</b>       | 2019                               | 2019                                | ntb                   | 2019                  | 2019                       |
| <b>Status t.o.v. einddoel</b> | ①                                  | ①                                   | ①                     | ①                     | ①                          |

① de einddoelen worden gehaald (90%-100%) ② de einddoelen worden grotendeels gehaald (75%-90%)  
 ③ de einddoelen worden gedeeltelijk gehaald (50%-75%) ④ de einddoelen worden niet gehaald (minder dan 50%)

#### Toelichting soorten doelen

Voor doelbereiking geldt dat het tussendoel 2019 het doel is volgens de programmabegroting 2019-2022; de prognose 2019 is gebaseerd op de verwachte eindstand op basis van de realisatie bij de BVR 2019; het einddoel is het uiteindelijk te behalen resultaat gerelateerd aan het jaartal van het einddoel.

Voor de Financiën geldt dat het tussendoel 2019 het doel is conform de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019; de prognose 2019 gebaseerd is op de verwachte eindstand op basis van de realisatie bij de BVR 2019; het einddoel is het oorspronkelijke (primitieve) begrote bedrag volgens de programmabegroting 2019-2022.

### 3 Toelichting afwijkingen

| Speerpunt Thema                                                                                                                                                                                      | Prognose afwijking einddoelen | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toelichting omvang en oorzaak afwijking</li> <li>• Gevolgen voor de doelen</li> <li>• Voorstel voor bijsturing</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Programma Watersysteem:</b><br><b>zorg voor veilig water, voldoende water afgestemd op onze gebruikers en goede kwaliteit van het water t.b.v. volksgezondheid, landbouw, industrie en natuur</b> |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1. Juiste hoeveelheid                                                                                                                                                                                | 1                             | <p>In 2019 is de droogtesituatie vergelijkbaar met de droogte van 2018. In mei 2019 is een richtlijn vastgesteld voor het instellen van een verbod op onttrekking uit grondwater binnen 200 meter van kwetsbare, grondwaterafhankelijke natuur. Die grens betreft een neerslagtekort van 250 mm.</p> <p>De realisatie van het ZON-programma ligt op koers. Met de Provincie Overijssel en Drenthe is afgesproken voor € 15,4 miljoen aan ZON waardige maatregelen te treffen in de periode 2017-2021. Tot en met 2018 is hiervan € 8,8 miljoen gerealiseerd. Echter, de interne prestatie met hectares blijft nog wat achter op planning. Oorzaak hiervan is dat het invloedgebied vooraf lastig in te schatten blijkt en na realisatie dus wat afwijkt.</p> <p>Het onderzoeken van de kwaliteit van de fundatie en constructie van stuw Junne is in 2019 niet gelukt. De resultaten van het geotechnisch bodemonderzoek waren te laat beschikbaar om tijdig de stuw droog te kunnen zetten (in het laagwater seizoen) en zonder risico op schade aan gebouwen en voorzieningen in de omgeving. Dit onderzoek wordt nu in 2020 uitgevoerd waarna definitief zal worden besloten over de aanpak van de stuw.</p> <p>Het project Beken Hengelo loopt wat uit in de tijd. Dit heeft met name te maken door vertraging bij gemeentelijke herinrichtingsprojecten waar het waterschap bij aansluit.</p> <p>De uitspraak van de Raad van State (mei 2019) over het niet langer kunnen gebruiken van het Programma Aanpak Stikstof (PAS) als basis voor toestemming voor activiteiten en projecten, raakt ook Vechtstromen. Deze uitspraak heeft consequenties voor 27 van onze projecten. Vechtstromen anticipeert hierop door de voorbereiding van projecten zover mogelijk te continueren. Verder wordt onderzocht of werkzaamheden die niet te maken hebben met de buitenwerkingstelling van het PAS eerder kunnen worden uitgevoerd dan gepland.</p> |
| 2. Goede kwaliteit                                                                                                                                                                                   | 2                             | <p>In 2019 wordt 13 kilometer heringerichte waterlopen opgeleverd conform de KRW. Dat betekent dat eind dit jaar cumulatief 228 kilometer is heringericht sinds de start van de KRW (2009). Met name het Reggedal Enter levert in 2019 een grote bijdrage. Een klein deel van de oorspronkelijk begrote kilometers voor dit jaar schuift echter door omdat een deelproject in het Vechtpark later wordt opgeleverd dan gedacht.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 3. Veilig water                                                                                                                                                                                      | 1                             | <p>De provincie heeft besloten om de status van de regionale waterkeringen langs de Vecht en het Afwateringskanaal te laten vervallen. Dat betekent dat Vechtstromen zelf bevoegd is om te bepalen aan welke veiligheidsnorm de waterkering moet voldoen. Vechtstromen heeft besloten voorlopig de huidige</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

veiligheidsnorm te blijven hanteren. De komende periode (tot 2021) wordt onderzocht welke norm het beste past bij de gebruiksfuncties van het gebied achter de kering.

| Speerpunt Thema                                                                                                           | Prognose afwijking einddoelen | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toelichting omvang en oorzaak afwijking</li> <li>• Gevolgen voor de doelen</li> <li>• Voorstel voor bijsturing</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Programma Waterketen:</b><br><b>zorg voor een klimaatbestendige afvalwaterketen en duurzame en veilige zuiveringen</b> |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1. Behandeling van afvalwater                                                                                             | 1                             | <p>De rwzi's presteren qua verwijdering van stikstof en fosfaat tot nu toe naar behoren. Het gebiedsrendement ligt daarom op of iets boven de streefwaarde. We voldoen aan onze (soms verruimde) vergunningen zodat bestuurlijke aanschrijvingen niet aan de orde zijn. Door het toegenomen prijsniveau en de gemiddelde leeftijd van onze assets stijgen de kosten die we moeten maken om de renovaties en het onderhoud goed uitgevoerd te krijgen. Dit heeft een structureel karakter dat gaat doorwerken in komende begrotingen. Doordat de afgelopen jaren de nodige bezuinigingen zijn doorgevoerd, ligt het zuiveringstarief ruim onder het niveau dat is afgesproken in het (landelijk) Bestuursakkoord Water (BAW).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                           | 1                             | <p>Het project RWZI Vissedijk is later gestart dan gepland dit als gevolg van een verhoogde aanbesteding. Kritisch beschouwing heeft uitgewezen deze verhoogde kostenbegroting onvermijdbaar blijkt te zijn. De technische voorbereiding van de vernieuwing van rwzi Vriezenveen vraagt meer tijd zodat nog niet in 2019 kan worden gestart met de bouw. Door uitbreiding van de scope van de vernieuwing van rioolgemaal Klazienaveen is het gevraagde investeringsvolume toegenomen. Dit behoeft bestuurlijke goedkeuring en daaropvolgend kan het rioolgemaal alsnog (in de eerste helft van 2020) worden vernieuwd. Het project vervanging van de persleiding van Emmen naar de rwzi heeft als tussen resultaat een nieuw tracé opgeleverd waarvoor middelen versneld moeten worden ingezet. Bij de vaststelling van de herprioritering is hierop geanticipeerd. Voor de aanpak van Electro&amp;ProcesAutomatisering wordt een businesscase opgesteld. Deze moet duidelijk maken op welke wijze we structureel om willen gaan met de vervanging van verouderde systemen en (meer centrale) sturing van de zuiveringen van Vechtstromen. In de tussenliggende periode worden alleen de risico's beperkt.</p> |
| 2. Terugwinning (Circulaire economie)                                                                                     | 1                             | <p>De bouw van de Energiefabriek bevindt zich in de laatste fase. De engineering blijkt qua tijdbesteding omvangrijker en leidt tot kostenverhoging. Niettemin ligt de oplevering op schema. Mits het meerwerk in de resterende bouwtijd beperkt blijkt te zijn, is de verwachting dat overschrijding van het beschikbare budget kan worden voorkomen. Het project "optimalisatie slibgisting tanks" ondervindt enige vertraging als gevolg van leveranties op onderdelen, maar zal wel conform bijgestelde planning in de zomer van 2020 opgeleverd kunnen worden. Toepassing van de Richtlijn drukapparatuur en het aanbrengen van gasveiligheid PLC's veroorzaken een verhoogde budgetbehoefte, welke in de begroting 2020 wordt meegenomen. De voorbereiding van de aanleg van zonnenvelden is in 2019 voortvarend opgepakt en heeft inmiddels 9 beschikte locaties opgeleverd zodat in het voorjaar van 2020 de eerste velden operationeel zullen zijn. Samen met een volledig functionele Energiefabriek zal de doelstelling van 40% duurzame eigen opwekking worden overtroffen.</p>                                                                                                                     |

| Speerpunt                                                                                                                                          | Thema                                    | Prognose<br>afwijking<br>einddoelen | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toelichting omvang en oorzaak afwijking</li> <li>• Gevolgen voor de doelen</li> <li>• Voorstel voor bijsturing</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Programma Besturen en organiseren:</b>                                                                                                          |                                          |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>samen met partners maatschappelijke meerwaarde creëren en taken uitvoeren vanuit een lerende/innovatieve organisatie en goed werkgeverschap</b> |                                          |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.                                                                                                                                                 | Communicatie en bestuurlijke vernieuwing | ①                                   | <p>De verkiezingen zijn inmiddels voorbij en er is een financiële meevaller te verwachten door wijziging van de verrekening van de kosten voor het meeliften bij de provinciale verkiezingen. Er is een begin gemaakt met de beweging van “communicatie als kunstje van enkelen” naar “communicatie als een organisatiebrede kunde”. Die beweging wordt uitgewerkt in een visie en zal einde 2019 gereed zijn. Ook is een 1-meting over bekendheid van het waterschapswerk uitgevoerd en de resultaten worden de 2e helft 2019 aan het bestuur voorgelegd. De educatieactiviteiten worden erg goed ontvangen; de vraag is groter dan de beschikbare capaciteit.</p> <p>Met betrekking tot bestuurlijke vernieuwing is bij het uitvoering geven aan de verkiezingen ook gekeken naar diversiteit, duidelijk maken wat er te kiezen valt en de bestuurlijke werkwijze (onderdelen van de driehoek kwaliteit openbaar bestuur). Het AB heeft in september 2019 een nieuwe bestuurlijke werkwijze vastgesteld, waarmee vanaf oktober 2019 wordt gewerkt. Evaluatie vindt plaats medio 2020.</p> |
| 2.                                                                                                                                                 | Samenwerkingsgerichtheid                 | ①                                   | <p>Het proces om te komen tot een watervisie als onderdeel van de Omgevingswet is met het bestuur besproken. Vechtstromen werkt samen met andere overheden in een interbestuurlijke praktijkproef om tijdig in te kunnen spelen op de impact van de invoering van de Omgevingswet. De opstelling van de watervisie wordt afgestemd met andere partners. Landelijke keuzes voor ICT oplossingen voor de Omgevingswet hebben meer tijd nodig waardoor de gereserveerde middelen voor dit jaar doorschuiven naar volgend jaar. De verwachting blijft dat wij net als andere organisaties op tijd zijn aangesloten om conform de Omgevingswet te werken.</p> <p>Voor de internationale samenwerking onder de Dutch Water Authorities is door Vechtstromen voor Eswatini een projectvoorstel opgesteld en ingeleverd bij de Blue Deal. In 2020 en verder zullen de plannen worden uitgevoerd.</p> <p>De Netcentrische werkwijze is grotendeels geïmplementeerd en geborgd en enkele onduidelijkheden worden nog nader geduid in 2020.</p>                                                        |
| 3.                                                                                                                                                 | Digitale transformatie                   | ①                                   | <p>Een concept roadmap voor 2019 is opgeleverd. Er is gestart met een project Architectuur om een goed fundament te bouwen voor de digitale transformatie en er zijn experimenten gestart. Er is een stuurgroep opgericht om in samenwerking met de portefeuillehouder richting te geven aan het vervolg, zoals versterken van digitaal leiderschap. Dit jaar wordt een plan opgesteld voor de noodzakelijke stappen om te werken conform te landelijke-informatie veiligheidsnorm Baseline Informatie Overheden.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|    |                                |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----|--------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4. | Toekomstbestendige organisatie | 1 | <p>Het traineeprogramma is met 12 deelnemers begonnen. Deze opzet wordt geëvalueerd om te komen tot vervolg voor Vechtstromen. De mogelijkheden voor regionale samenwerking rondom participatiebanen met daartoe gespecialiseerde organisaties zijn in beeld gebracht. Eind 2019 wordt het bestuurlijk gesprek over participatiebanen voorbereid voor agendering begin 2020.</p> <p>De huisvestingsstrategie is aangepast aan de ontwikkelingen van de afgelopen 2 jaren waarin de locatie Almelo steeds meer het vergadercentrum is geworden. De opgestelde visie is akkoord bevonden, aanvullende middelen zijn beschikbaar gesteld en einde 2020 zullen alle aanpassingen gerealiseerd zijn. De komende jaren worden gebruikt om de lastendrukstijging te beperken en de schuldpositie te stabiliseren, waarbij tevens ruimte voor beleidsintensivering is. Er is in 2019 een procesplan gereed met als doel dat in 2023 een duurzaam financieel beleid is gerealiseerd.</p> <p>Met betrekking tot assetmanagement is een pilot Klein Vechtstromen afgerond en zijn voorbereidingen getroffen voor het implementatieplan.</p> |
|----|--------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Speerpunt                                                       | Thema                                           | Prognose afwijking einddoelen | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toelichting omvang en oorzaak afwijking</li> <li>• Gevolgen voor de doelen</li> <li>• Voorstel voor bijsturing</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Financiën:</b>                                               |                                                 |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>zorg voor beperkte lastendruk en financiële continuïteit</b> |                                                 |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.                                                              | Beperkte lastendruk/<br>Financiële continuïteit | 1                             | <p>De prognose reserves 2019 valt € 6,6 miljoen hoger uit dan in de raming van de Begroting 2019, vanwege met name:</p> <p>(i) het gunstige rekeningresultaat van € 4,1 miljoen bij de jaarrekening 2018, dat destijds is toegevoegd aan de bestemmingsreserves tariefseglisatie;</p> <p>(ii) het voorstel om bij de 2e begrotingswijziging 2019 het bedrag van € 2,6 miljoen aan dividenduitkering NWB toe te voegen aan de nieuw in te stellen bestemmingsreserve dividend NWB. Hieruit worden dan in latere jaren middelen onttrokken voor een jaarlijkse beleidsimpuls voor innovatie, alsmede voor verlaging lastendruk, conform het bestuursakkoord 2019-2023.</p> <p>In het kader van Duurzaam Financieel Beleid wordt in de eerste helft van 2020 bepaald wat de wenselijke minimum-omvang is voor de reserves, vandaar dat het einddoel op p.m. staat.</p> |

## 4 Tweede begrotingswijziging 2019

Voor de tweede begrotingswijziging 2019 is een totaalprognose over 2019 opgesteld, gebaseerd op de realisatie tot en met juli. Naar verwachting zal 2019 sluiten met een klein overschot van € 124.000. De prognose is als volgt opgebouwd:

| Prognose 2019                          | Toelichting                          | Bedragen<br>(x € 1.000) |
|----------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| <b>Directe kosten/opbrengsten</b>      | externe kosten programma's           | -700                    |
| <b>Doorbelasting</b>                   | personeelskosten                     | -217                    |
|                                        | geactiveerde lasten                  | -2.124                  |
|                                        | Hulpkostenplaatsen (excl kap lasten) | -1.107                  |
| <b>Kapitaallasten</b>                  | Rente en afschrijvingen              | 767                     |
| <b>Onttrekkingen aan voorzieningen</b> | per saldo                            | 0                       |
| <b>Saldo programma's</b>               |                                      | <b>-3.381</b>           |
| <b>Onvoorzien</b>                      |                                      | 980                     |
| <b>Saldo baten/lasten</b>              |                                      | <b>-2.401</b>           |
| <b>Belastingen</b>                     |                                      | 2.525                   |
| <b>Totaal saldo 2019</b>               |                                      | <b>124</b>              |

De externe kosten vallen hoger uit door enerzijds een hogere bijdrage HWBP (eenmalig € 1 miljoen) en werkplan onderhoud (€ 0,5 miljoen) en anderzijds enkele voordelen op kosten verkiezingen (€ 0,4 miljoen) en energiekosten (€ 0,4 miljoen).

De personeelskosten vallen hoger uit door meer inhuur (nadeel € 0,6 miljoen) en hoger opbrengsten uit detacheringen (voordeel € 0,4 miljoen). Het aandeel van de personeelskosten dat wordt toegerekend aan investeringsprojecten is naar verwachting veel lager. De geactiveerde lasten blijven achter op de begroting. Veel bedrijfsvoeringskosten worden via hulpkostenplaatsen verantwoord. De kosten van informatie en automatisering, groenonderhoud en het wagenpark vallen hoger uit. Op de kapitaallasten (rente en afschrijving) wordt een voordeel van € 0,8 miljoen verwacht. Door gunstiger financiering dan begroot zijn de rentelasten lager. De afschrijvingen zijn lager door latere oplevering van enkele projecten.

Ter dekking van de hogere kosten worden hogere belastingopbrengsten voorzien van € 2,5 miljoen. Hiervan is € 0,9 miljoen structureel. Daarnaast is de inzet van de budgetten onvoorzien nodig. De prognose is verwerkt in de tweede begrotingswijziging 2019.

De begroting is ingedeeld naar drie programma's. Hieronder worden de mutaties per programma toegelicht:

#### **Toelichting op programma 1 watersysteem:**

Dit programma laat een stijging zien van € 686.000. Deze stijging wordt veroorzaakt door onderstaande posten:

- Kosten voor NBW-toetsing (€ 85.000);
- Kosten voor innovatie die in 2019 niet waren begroot (tot en met 2018 via bestemmingsreserve) (€ 142.000);
- Extra waterinlaatkosten door droogte in 2018 (€ 359.000);
- Hogere bijdrage aan HWBP dan begroot (€ 1 miljoen);
- Hogere kosten Aqualysis voor afgenomen diensten (€ 153.000);
- Naar verwachting minder kosten voor maaien door de droogte en minder regiekosten (- € 271.000);
- Minder onderhoudskosten in verband met minder eigen materieel, minder groenonderhoud en minder kosten recreatieve voorzieningen (- € 159.000);
- (eenmalig) lagere energielasten door een historisch te hoog geraamd verbruik in kWh (- € 125.000).

Andere mee- en tegenvallers vallen in het programma tegen elkaar weg.

#### **Toelichting op programma 2 waterketen:**

Dit programma laat een stijging zien van € 1.907.000. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door:

- hogere (werkplanmatige) onderhoudskosten en hogere industriële schoonmaakkosten (€ 943.000);
- hogere doorbelaste personeels- en overheadlasten (€ 1.076.000) door lagere geactiveerde lasten van de vaste formatie, meer ingehuurde formatie dan waarvoor (vacature)ruimte bij de vaste formatie beschikbaar is en hogere kosten voor ICT, huisvesting en interne faciliteiten;
- (eenmalig) lagere energielasten (- € 213.000) door een historisch te hoog geraamd verbruik in kWh;
- lagere doorbelaste rentelasten (- € 173.000) door gunstigere tarieven voor kortlopende financiering en het later aangaan van langlopende financiering;
- een hogere zuiveringsheffing bedrijfsruimten zorgt voor een per saldo positief geprognosticeerd resultaat en leidt tot een toevoeging aan onvoorzien van € 312.000.

#### **Toelichting op programma 3 besturen en organiseren:**

Het resultaat van de mutaties voor programma 3 is per saldo beperkt. Zo vindt een herschikking van het budget voor verkiezingen (€ 365) als gevolg van een gewijzigde kostensystematiek plaats. Ook worden verschillende budgetten geheralloceerd op grond van actuele ontwikkelingen (- € 105). Verder bepalen uitzettingen van leasekosten (€ -355) en onderhoud groen (€ -345) enerzijds en lagere kapitaallasten (€ 440) anderzijds de mutatie voor dit programma.

| <b>Programma (bedragen in duizenden euro's)</b> | <b>Mutaties</b> |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| Programma 1: Watersysteem                       | 686             |
| Programma 2: Waterketen                         | 1.907           |
| Programma 3: Besturen en organiseren            | -2              |
| Oninbaar                                        | -66             |
| <b>Mutatie netto-lasten</b>                     | <b>2.525</b>    |