

Bestuursvoorstel

Onderwerp: Najaarsrapportage 2023 Nummer: 3926	Agendapunt: 5
---	---------------

DB: Ja 17-10-2023	BPL: Ja 01-11-2023	FAZ: Ja 01-11-2023	VVSW: Ja 01-11-2023	AB: Ja 15-11-2023
-----------------------------	------------------------------	------------------------------	-------------------------------	-----------------------------

Opsteller: Remco Hennipman, (0598) 69 3794 Personeelszaken, Financiën en Bedrijfsvoering	Opdrachtgever: Klaas de Veen	Portefeuillehouder: Jakob Bartelds
--	--	--

Ondersteuning van de afdeling: <input type="checkbox"/> Technisch <input type="checkbox"/> Juridisch <input type="checkbox"/> Financieel <input checked="" type="checkbox"/> Staf <input type="checkbox"/> Communicatie <input type="checkbox"/> ICT / Beveiliging
--

Externe betrokkenen:	Reden:

Samenvatting: De najaarsrapportage (NJR) 2023 geeft beleidsmatige ontwikkelingen aan en geeft de financiële stand van zaken weer. De najaarsrapportage sluit met een nadelig resultaat van € 339.000,-. Dit betreft € 1.299.000,- aan per saldo negatieve bijstellingen bij de voorjaarsrapportage en € 960.000,- per saldo positieve bijstellingen bij deze najaarsrapportage. Het voordeel voor de taak watersysteembeheer bedraagt € 504.000,- en het nadeel voor de taak zuiveringsbeheer bedraagt € 843.000,-. De begroting 2023 sluit met een onttrekking aan de algemene reserve van de taak watersysteembeheer van € 2.075.000,-. Door de positieve uitkomst van deze NJR kan de bij de begroting 2023 geraamde onttrekking aan de algemene reserve watersysteembeheer worden verlaagd met € 504.000,-. De uitkomst van de NJR is derhalve een nadelig resultaat van € 843.000,- (nadeel taak zuiveringsbeheer). Bij de vaststelling van het uiteindelijke rekeningresultaat bij de jaarrekening 2023 zal dit nadeel aan de algemene reserve worden onttrokken.
--

Duurzaamheidsparagraaf: Nee

Begrotingsaspecten: Ja Zie de tweede begrotingswijziging 2023.
--

AB-voorstel: <ul style="list-style-type: none">- Kennisnemen van de najaarsrapportage 2023;- De tweede begrotingswijziging 2023 vaststellen;- De bij de begroting 2023 geraamde onttrekking aan de algemene reserve watersysteembeheer van € 2.075.000,- verlagen met € 504.000,-;- € 1.200.000,- te doteren aan de bestemmingsreserve HWBP;- Een krediet van € 76.000,- beschikbaar stellen voor het vervangen van windketels.
--

Bestuursvoorstel

Bijlagen:

- Bijlage I: Overzicht voor- en nadelen NJR 2023;
- Bijlage II: Toelichting op overzicht voor- en nadelen NJR 2023;
- Bijlage III: Tweede begrotingswijziging 2023.

Besluit/opmerkingen bestuur:**Paraaf secretaris-directeur:**

Hierbij bieden wij de najaarsrapportage 2023 (NJR 2023) aan. De inhoudsopgave van deze najaarsrapportage ziet er als volgt uit:

1. Inleiding
2. Beleidsmatige voortgang 2023
3. Verloop financieel beheer, fiscale aangelegenheden, investeringsprogramma en treasury
4. Voorstel
5. Bijlagen:
 - I: Overzicht voor- en nadelen najaarsrapportage 2023
 - II: Toelichting op overzicht voor- en nadelen najaarsrapportage 2023
 - III: Tweede begrotingswijziging 2023

1. Inleiding

Met het uitbrengen van de NJR geeft het dagelijks bestuur een prognose van de uitkomsten van de aanstaande jaarrekening. Deze prognose wordt gebruikt en verwerkt bij het aanbieden van de begroting. Daarnaast worden belangrijke (beleids)ontwikkelingen benoemd. Uiteindelijk zal in het jaarverslag bij de jaarrekening een integraal beeld gegeven worden van de uitvoering van onze beleidsvoornemens en de bedrijfsvoering.

Net als bij de voorjaarsrapportage (VJR) proberen wij als dagelijks bestuur ook deze rapportage zo beknopt mogelijk, overzichtelijk en leesbaar te houden.

De inflatie is begin 2022 als gevolg van de oorlog in Oekraïne sterk toegenomen. Met name op de energie- en oliemarkt zijn de prijzen in eerste instantie sterk gestegen. Maar de inflatie heeft zich verbreed, eerst stegen de voedselprijzen en de prijzen van andere goederen, en daarna ook de prijzen van diensten. Ook afgesloten cao's laten een fors hogere loonstijging zien. Ter bestrijding van de hoge inflatie heeft de Europese Centrale Bank (ECB) inmiddels de rente sterk verhoogd. Het is onduidelijk op welke wijze de (economische) situatie zich verder zal ontwikkelen de komende tijd.

In deze NJR worden in paragraaf "3. Verloop financieel beheer" en de bijlagen I en II de financiële gevolgen hiervan in 2023 voor ons waterschap uiteengezet.

In deze NJR 2023 staan een aantal voor- en nadelen ten opzichte van de begroting 2023 met per saldo een nadeel van € 339.000,-. De voor- en nadelen staan met een toelichting in de bijlagen I en II. Dit saldo is inclusief de in de VJR 2023 al gemelde voor- en nadelen. In de VJR 2023 werd uitgegaan van een nadeel van € 1.299.000,- (NJR voordeel € 960.000,-). Het voordeel voor de taak watersysteembeheer bedraagt € 504.000,- en het nadeel voor de taak zuiveringsbeheer bedraagt € 843.000,-. De begroting 2023 sluit met een onttrekking aan de algemene reserve van de taak watersysteembeheer van € 2.075.000,-. Door de positieve uitkomst van deze NJR kan de bij de begroting 2023 geraamde onttrekking aan de algemene reserve watersysteembeheer worden verlaagd met € 504.000,-. De uitkomst van de NJR is derhalve een nadelig resultaat van € 843.000,- (nadeel taak zuiveringsbeheer).

Samenvattend:

Bijstellingen begroting	
Bijstellingen voorjaarsrapportage 2023	- € 1.299.000
Bijstellingen najaarsrapportage 2023 (excl. lagere onttrekking reserve)	+ € 960.000
Nadelig saldo	- € 339.000
Verlaging onttrekking reserve watersysteembeheer (voordeel watersysteembeheer)	- € 504.000
Uitkomst najaarsrapportage 2023 (nadeel zuiveringsbeheer)	- € 843.000

Het voorgaande leidt tot een bijgestelde stand van de algemene reserves. De stand van de reserves nemen we mee bij het bepalen van de begroting 2024. Eventuele structurele effecten verwerken we in de begrotingscijfers voor 2024.

2. Beleidsmatige voortgang 2023

Algemeen

Ten aanzien van het coalitieakkoord 2023 - 2027, het beheerprogramma 2022-2027 (jaarplan 2023) en onze bedrijfsvoering zijn de volgende ontwikkelingen te melden:

a. Coalitieakkoord 2023 - 2027

Voortgang Coalitieakkoord 2023 – 2027 “Samen leven met water”

In mei 2023 is een nieuw coalitieakkoord in het algemeen bestuur besproken. Over het algemeen zijn de activiteiten vanuit het waterbeheerprogramma 2022 – 2027 leidend voor deze coalitie. Dat is in het coalitieakkoord ook onderschreven. Omtrent de geplande activiteiten en de voortgang daarvan wordt in de reguliere stukken van de planning & control cyclus verslag uitgebracht. De coalitie heeft in het coalitieakkoord ook een aantal accenten gelegd welke niet rechtstreeks te koppelen zijn aan actiepunten van het waterbeheerprogramma 2023 - 2027. Het gaat hierbij om:

1. De provincies moeten blijvend gewezen worden op de verantwoordelijkheid ten aanzien van het toekennen van functies in het beheer gebied.
2. We staan open voor initiatieven van ingelanden om onder voorwaarden zelf water vast te houden.
3. Blijvende inzet is gewenst op maatregelen die gericht zijn op het verbeteren van de beschikbaarheid van water, inclusief het onder de aandacht brengen van de urgentie van deze problematiek bij derden.
4. Voor de NPLG opgaven moeten we als volwaardige partner meedoen en in de uitwerking (PPLG) meer signalerend, agenderend en sturend zijn.
5. We staan open voor aanvullende beheer- en inrichtingsmaatregelen door derden ten aanzien van de KRW doelstellingen.
6. Er komen geen windmolens op het traject “Punt van Reide – Nieuwe Statenzijl”.
7. Er moet onderzocht worden welke maatregelen we moeten treffen om onze emissiereductie te halen als methaan en lachgas worden meegerekend.
8. Er moet blijvend worden ingezet op waterbewustzijn. Ons cultureel (water)erfgoed en onze assets (samen hotspots genoemd) spelen hierbij een belangrijke rol. We brengen in beeld in hoeverre onze hotspots aansluiten op ons communicatiebeleid (zichtbaarheid).

9. We willen laten onderzoeken hoe we watervriendelijk gedrag bij particulieren kunnen stimuleren.
10. We maken een integrale afweging over ons kwijtscheldingsbeleid.

In deze najaarsrapportage is over de volgende punten een toelichting te geven:

7. Duidelijk is intussen dat het meetellen van methaan en lachgas betekent dat onze CO₂-reductie daalt van 69% naar 36%. Dit betreft de gerealiseerde daling in 2021 ten opzichte van 2015.
10. De integrale afweging van ons kwijtscheldingsbeleid is gekoppeld aan het in werking treden van het aangepaste stelsel van de waterschapsbelastingen in 2025. Over het nieuwe stelsel bent u in de informerende bijeenkomst van september jl. geïnformeerd. Door het demissionaire karakter van het kabinet Rutte IV is op het moment van schrijven van deze najaarsrapportage nog onduidelijk of het wetgevingstraject haalbaar is.

Duurzaamheid / innovatie etc.

In het coalitieakkoord 2023 – 2027 is afgesproken de nog beschikbare middelen uit de voorgaande coalitieperiode 2019 - 2023 voor duurzaamheid, zichtbaarheid, biodiversiteit en cultuur historisch erfgoed de komende jaren hiervoor te blijven inzetten.

Financieel gezien zijn de volgende middelen nog beschikbaar:

	Beschikbaar op 1 januari 2023	Besteed / claims	Nog beschikbaar
Duurzaamheidsmaatregelen			
- Investerings	€ 1.724.000,-		€ 1.724.000,-
- Exploitatie	€ 553.000,-	€ 233.000,-	€ 320.000,-
Vergroten zichtbaarheid	€ 62.000,-	€ 62.000,-	€ 0,-
Biodiversiteit	€ 74.000,-	€ 44.000,-	€ 30.000,-
Cultuur historisch erfgoed	€ 79.000,-	€ 26.000,-	€ 53.000,-

b. programmaplan 2023

We voeren de acties uit het waterbeheerprogramma (WBP) 2022 - 2027 voor een groot deel conform de planning uit. Eventuele kleine afwijkingen in de planning zijn in het programmaplan 2024 (onderdeel begroting 2024) verwerkt. Er zijn verder geen bijzonderheden te melden.

c. bedrijfsvoeringsparagraaf 2023 / verbonden partijen

Voortgang baseline informatiebeveiliging overheid (BIO) en algemene verordening gegevensbescherming (AVG / Privacy)

Vanaf medio 2022 tot en met het derde kwartaal van 2023 is er veel werk verzet om de BIO en de AVG verder te implementeren. Er zijn forse stappen gemaakt, zo is de documentatie die de norm vereist op orde gebracht en hebben er diverse informatiebeveiligingsprojecten plaatsgevonden om verbeteringen te realiseren. Sinds kort heeft het waterschap een Information Security Management Systeem (ISMS) ingericht zoals de norm vereist. Een ISMS kan men het beste zien als een proces om te monitoren op informatiebeveiliging en daar waar nodig verbeteringen te realiseren. Hoewel er veel is gebeurd zijn we er nog niet, daarmee zullen in 2024 en 2025 nog een aantal verbeteringen gerealiseerd moeten worden. In oktober dit jaar neemt het waterschap evenals in 2021 deel aan de waterschap sector brede audit voor informatiebeveiliging en privacy.

In januari 2023 hebben alle waterschappen afgesproken voor procesautomatisering (procesautomatisering is de bediening van objecten zoals b.v. een pomp, een sluis etc.) te gaan voldoen aan de Cybersecurity Implementatierichtlijn Objecten (CSIR). Dit is een informatiebeveiligingsnorm die initieel is opgezet door Rijkswaterstaat. In 2024 wil het waterschap hiervoor een plan van aanpak opstellen. De implementatie zal in de jaren erna plaats gaan vinden. De CSIR is een aanvulling/verdieping op informatiebeveiligingsmaatregelen vanuit de BIO. Daarmee is het zaak om eerst de BIO implementatie af te ronden waarna het waterschap kan starten met de opgave voor de Cybersecurity Implementatierichtlijn Objecten.

In oktober 2024 zal de wet Beveiliging Netwerk- en Informatiesystemen (WNBI-2) in werking gaan treden. Hiermee wordt het gehele waterschap door de overheid als vitaal gezien voor cybersecurity. Een vitaal verklaring wil zeggen dat de overheid de werkzaamheden van het waterschap als een belangrijk taak ziet voor de werking van Nederland. Hierdoor zullen er extra verplichtingen gaan gelden op het gebied van informatiebeveiliging. Eind 2023 wordt de concept tekst van deze wet verwacht, waarmee het waterschap een inschatting kan gaan maken wat dit gaat betekenen voor de werkzaamheden.

Voor de AVG is eveneens verder gewerkt om te voldoen aan de normen voor privacy. In tegenstelling tot de BIO zijn er voor privacy voor de korte termijn geen ingrijpende wijzigingen aangekondigd.

d. overige beleidsmatige ontwikkelingen

Invoering Omgevingswet

De invoeringsdatum van de Omgevingswet is definitief vastgesteld op 1 januari 2024, doordat ook de Eerste Kamer dit voorjaar heeft ingestemd met invoering op die datum.

Op 1 Januari 2024 moeten we werken conform de nieuwe wetgeving. Dat betekent naast werken met het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), ook dat onze processen ten aanzien van vergunningverlening gaan veranderen. Er wordt gesproken over van 'Nee, tenzij' naar 'Ja, mits'. Oftewel denken in mogelijkheden in plaats van bezwaren. Dit betekent een andere houding en ander gedrag van onze adviseurs en vergunningverleners. De laatste maanden richting inwerkingtreding worden gebruikt om met de betrokken collega's de nieuwe processen eigen te maken en er wordt nog getest met het DSO, zowel intern als met de ketenpartners. Qua techniek moeten de Waterschapsverordening en de koppelingen met onze interne systemen nog naar de productieomgeving worden gemigreerd.

Het bestuur is in een informerende bijeenkomst in september jl. bijgepraat.

De inwoners en bedrijven in ons gebied zullen via verschillende kanalen worden geïnformeerd over de aanstaande veranderingen. Het gaat om landelijke en regionale communicatiecampagnes.

3. Verloop financieel beheer, fiscale aangelegenheden, investeringsprogramma en treasury

Verloop financieel beheer

Financiële afwijkingen

In deze NJR 2023 staan een aantal voor- en nadelen ten opzichte van de begroting 2023 met per saldo een nadeel van € 339.000,-. De voor- en nadelen staan met een toelichting in de bijlagen I en II. Dit saldo is inclusief de in de VJR 2023 al gemelde voor- en nadelen. In de VJR 2023 werd uitgegaan van een nadeel van € 1.299.000,- (NJR voordeel € 960.000,-). Het voordeel voor de taak watersysteembeheer bedraagt € 504.000,- en het nadeel voor de taak zuiveringsbeheer bedraagt € 843.000,-.

De begroting 2023 sluit met een onttrekking aan de algemene reserve van de taak watersysteembeheer van € 2.075.000,-. Door de positieve uitkomst van deze NJR kan de bij de begroting 2023 geraamde onttrekking aan de algemene reserve watersysteembeheer worden verlaagd met € 504.000,-. Deze verlaging is dan ook in de begrotingswijziging bij de NJR meegenomen. Uiteindelijk blijft er dan een verwacht nadelig saldo bij de jaarrekening 2023 over van € 843.000,-, zijnde het verwacht nadelig rekeningresultaat van de taak zuiveringsbeheer. Het verwacht rekeningresultaat van de taak watersysteembeheer is dan € 0,-, na onttrekking aan de algemene reserve van € 1.571.000,- (€ 2.075.000 - € 504.000).

Het voorgaande leidt tot een bijgestelde stand van de algemene reserves zuiveringsbeheer en watersysteembeheer. De stand van de reserves nemen we mee bij het bepalen van de begrotingsuitkomsten 2024. Eventuele structurele effecten verwerken we in de begrotingscijfers voor 2024.

Overige ontwikkelingen

In de bijlagen I en II worden de financiële wijzigingen toegelicht. Hieronder wordt een toelichting gegeven op een aantal bijzondere ontwikkelingen.

Prijsstijgingen onderhoud technische installaties

Jaarlijks zijn budgetten opgenomen voor onderhoudswerkzaamheden aan zuiveringstechnische werken en kwantiteitsobjecten. Door aanhoudende prijsstijgingen lopen de kosten echter niet meer in lijn met de beschikbare budgetten. De extra onderhoudskosten in verband met prijsstijgingen voor de zuiveringstechnische werken bedragen over het gehele jaar 2023 naar verwachting € 300.000,- en voor de kwantiteitsobjecten € 150.000,-.

Inzet noodpompen

Om binnen het waterschap te zorgen voor een goede waterverdeling tijdens de droge periode in de maanden mei en juni zijn extra pompen geplaatst bij de gemalen Vennix (in Musselkanaal) en Veendam. Op een aantal andere plekken zijn kortdurend extra maatregelen getroffen. De totale kosten hiervan bedragen € 60.000,-.

Personeelslasten

In de begroting 2023 was rekening gehouden met een stijging van de salarissen en sociale lasten van 4%. Eind december 2022 is een akkoord bereikt over een nieuwe cao. De cao heeft een looptijd van 1 jaar van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023. De extra personeelslasten in 2023 bedragen € 819.000,-. Dit is opgenomen in de voorjaarsrapportage 2023.

In de najaarsrapportage 2023 is er geen verdere bijstelling gedaan aan de personeelsbegroting.

HWBP

In de voorjaarsrapportage 2016 hebben we voorgesteld jaarlijks het verschil tussen de geraamde HWBP-bijdrage en de werkelijke HWBP-bijdrage te reserveren. Deze bestemmingsreserve willen we gebruiken om in de toekomst (na 2024) ons aandeel (10%) in de kosten van nHWBP-projecten te financieren. Het verschil bedraagt dit jaar € 1.200.000,- en wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

Onvoorziene uitgaven

Het beschikbare budget voor “onvoorzien” is € 118.000,-; € 65.000,- voor de taak watersysteembeheer en € 53.000,- voor de taak zuiveringsbeheer. Er is nog geen beroep gedaan op de post onvoorzien.

Reservepositie

Aangevuld met de informatie uit deze NJR ziet onze (algemene) reservepositie er als volgt uit:

	Stand 01.01.2023	Onttrekking (-) toevoeging (+) 2023	Saldo NJR 2023	Stand 31.12.2023	Minimum- Niveau
Watersysteembeheer	12.084.000	- 2.075.000	504.000	10.513.000	1.842.000
Zuiveringsbeheer	4.394.000	- 916.000	- 843.000	2.635.000	691.000
Totalen	16.478.000	- 2.991.000	- 339.000	13.148.000	2.533.000

De stand van de algemene reserve voor de beide taken is hoger dan het gewenste minimumniveau.

Fiscale aangelegenheden

Aanpassing belastingstelsel

Ondanks de val van het kabinet Rutte IV gaat de voorbereiding van de aanpassing van het belastingstelsel voor de waterschappen door. Het wetsvoorstel is intussen bij de Tweede kamer ingediend en niet controversieel verklaard.

De planning voor de invoering is strak. Het ministerie gaat er nog steeds van uit dat in 2025 de belastingaanslagen volgens het nieuwe stelsel kunnen worden opgelegd. Onze voorbereiding is hier nog steeds op gebaseerd.

Als algemeen bestuur bent u in september op de hoogte gebracht van de belangrijkste voorgestelde aanpassingen en de mogelijke gevolgen voor ons waterschap.

Investeringsprogramma

In de begroting is voor 2023 rekening gehouden met kapitaallasten behorende bij een totaal investeringsvolume van € 17 miljoen.

Uitvoering investeringsprogramma

Met betrekking tot de uitvoering van het investeringsprogramma wordt alleen gerapporteerd over afwijkingen waarvan u op de hoogte gebracht moet worden. Dit kunnen te verwachten afwijkingen van de door u beschikbaar gestelde kredieten zijn, verschuivingen tussen kredieten of onvoorziene gebeurtenissen. Zo mogelijk kan een rapportage vergezeld gaan van een te nemen besluit door het algemeen bestuur.

In 2023 zijn meerdere projecten in uitvoering en in voorbereiding. Voor de komende jaren zijn veel projecten gepland voor onderhoud en versterking van keringen, voor onderhoud aan onder meer rioolgemaal en zuiveringen en inrichtingsprojecten binnen ons beheergebied. Ondanks de effecten van de oorlog in Oekraïne (met name de sterke fluctuaties in energieprijzen en beschikbaarheid van materialen) verloopt een groot deel van de projecten voorspoedig.

Om de exceptionele prijsstijgingen te kunnen betalen heeft het AB ingestemd met de 'regeling prijsstijgingen' en een verzamelkrediet van € 2,1 miljoen beschikbaar gesteld (d.d. 29 juni). Ondertussen zijn bij diverse projecten door marktpartijen claims ingediend aangaande de sterke prijsstijgingen. Op projectniveau vinden hierover gesprekken plaats. Het restantkrediet bedraagt € 1.441.000,-.

Het restantkrediet is als volgt opgebouwd:

Beschikbaar gesteld verzamelkrediet	2.100.000
Claims	
Project Steendam-Tjuchem	- 330.000
Project P-verwijdering RWZI Gieten	- 114.000
Project De Branden	- 62.000
Project Tussenklappenpolder	- 28.000
Project Kadeverbetering Drentsche Aa	- 125.000
<i>Totaal claims</i>	<i>- 659.000</i>
Restantkrediet	1.441.000

In de afgelopen maanden zijn er geen claims meer ingediend. De verwachting is dat er mogelijk nog enkele claims worden ingediend. Over de verdere uitputting van het verzamelkrediet zal via de voor- en najaarsrapportages aan het AB worden gerapporteerd.

Prognose investeringsvolume 2023

In de voorjaarsrapportage hebben we aangegeven dat we rekening houden met kapitaallasten horende bij een investeringsvolume tussen € 17 en € 18 miljoen. We verwachten dit jaar hoger uit te komen. In 2023 is er namelijk een inhaalslag gemaakt met de uitlevering van materieel ter waarde van € 1,4 miljoen. Daarnaast verloopt de uitvoering van het project kadeversterking Lappenvoort-Oosterland dusdanig voorspoedig dat we het geplande budget voor 2024/2025 nu grotendeels inzetten in 2023. De verwachting ten aanzien van het investeringsvolume is dat we tussen de € 19 en € 20 miljoen uitkomen.

Windketels vervangen

In de begroting 2023 is een krediet van € 120.000,- beschikbaar gesteld voor het vervangen van windketels. De windketel van Borger is inmiddels vervangen. Het geraamde bedrag was echter onvoldoende. De uitvoeringskosten bedragen namelijk € 196.000,-.

De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- Doordat de windketel en voorzieningen ondergronds zaten, kon vooraf niet alles in kaart gebracht worden. Hierdoor zijn er onvoorziene uitgaven geweest, die niet meegenomen waren in de raming.

- Tijdens de uitvoering is gebleken dat de tijd tussen de verschillende fases van de uitvoering niet haalbaar was. Deze uitloop heeft gevolgen gehad voor de huur van een tijdelijke voorziening. Dit heeft kostenverhogend gewerkt.

Voorgesteld wordt om een extra krediet van € 76.000,- beschikbaar te stellen.

Treasury

Jaarlijks wordt een liquiditeitsbegroting opgemaakt met als doel inzicht te verkrijgen of en wanneer eventuele geldleningen moeten worden aangetrokken. De liquiditeitsbegroting wordt in de loop van het jaar regelmatig geactualiseerd. In de liquiditeitsbegroting wordt een inschatting gemaakt van de uitgaven en inkomsten per maand.

In juni 2023 is een langlopende lening afgesloten van € 20 miljoen met een looptijd van 10 jaar tegen een rentepercentage van 3,16%.

De verdere renteontwikkelingen zijn sterk afhankelijk van de hoogte van de inflatie en de economische ontwikkelingen binnen Europa. Momenteel (september 2023) is de ECB rente opgelopen tot 4%.

Voorstel

- Kennis nemen van de najaarsrapportage 2023;
- De tweede begrotingswijziging 2023 vaststellen;
- De bij de begroting 2023 geraamde onttrekking aan de algemene reserve watersysteembeheer van € 2.075.000,- verlagen met € 504.000,-;
- € 1.200.000,- te doteren aan de bestemmingsreserve HWBP;
- Een krediet van € 76.000,- beschikbaar stellen voor het vervangen van windketels.

namens het dagelijks bestuur,

Harm Küpers
secretaris-directeur

Geert-Jan ten Brink
dijkgraaf