

Voorstel aan het AB

Van	Dagelijks Bestuur	Corsanr.	pjmans/2015.10454
Onderwerp	Vaststellen kredieten en uitgavenbudget 2016		
Agendapuntnr.	3.6	AB-vergadering	15-12-2015

Besluit

1. Ten aanzien van het uitgavenbudget 2016 in te stemmen met een volume ad € 30.457.000.
2. Ten aanzien van de kredieten:
 - a. verhoging van het kredietvolume ten behoeve van nieuwe projecten startend in het jaar 2016 met in totaal € 8.810.000, bestaande uit
 - paraplu-kredieten, totaalbedrag € 5.910.000 zoals gespecificeerd onder toelichting punt B;
 - het bestuursrelevante project P73036U aanpassingen afstroomgebied Maasbracht € 2.900.000;
 - b. verhoging van het kredietvolume voor bestaande projecten met per saldo € 1.490.000. Een en ander zoals gespecificeerd onder toelichting punt C;
 - c. het afsluiten van kredieten voor afgeronde projecten tot een totaalbedrag van € 30.545.000, waarvan € 22.525.000 bestuursrelevant is. Een en ander zoals gespecificeerd onder toelichting punt D.

Financiële gevolgen

Basis voor het nu voorgestelde uitgavenbudget 2016 en de projectkredieten vormt het MIP 2016-2025 incl. de bijstellingen daarvan t/m de 2^e kwartaalmarap 2015.

Voor het lopende jaar 2015 is bij elke marap aangegeven dat de voor 2015 geplande investeringsuitgaven niet gehaald worden. Uit de marap t/m 2^e kwartaal 2015 blijkt dat de jaaruitgaven volgens prognose ca. € 10 mln. lager zullen zijn dan gepland en dat deze lagere uitgaven grotendeels doorschuiven naar 2016. Daaronder ook de budgetten voor de Verdygoprojecten Simpelveld en Roermond, beide met € 3,2 mln. (reeds besloten bij de 1^e kwartaalmarap 2015).

De oorspronkelijk in het MIP geraamde investeringsuitgaven voor 2016 bedroegen € 21,5 mln., maar nemen als gevolg van het doorschuiven toe tot € 30,5 mln.

Het doorschuiven van investeringsuitgaven van 2015 naar 2016 leidt pas tot wijziging in de geraamde kapitaallasten, wanneer ook het moment van gereedkomen voor de betreffende projecten wijzigt. Het moment van gereedkomen voor de Verdygoprojecten Simpelveld en Roermond is opgeschoven, waardoor de hieraan verbonden kapitaallasten 1 jaar opschuiven. Hierdoor is sprake van een verlaging van de kapitaallasten in 2016.

Strategische relevantie/Beleidsgevoeligheid

De voorliggende ramingen en kredieten zijn volledig gebaseerd op het MIP 2016-2025 incl. de bijstellingen daarvan t/m de 2^e kwartaalmarap 2015. In dit voorstel zijn geen projecten/kredieten opgenomen die gebaseerd zijn op nieuwe strategieën, noch WBL-breed noch op unitniveau.

Bestuursrelevante projecten (voor definitie zie bijlage 3) worden steeds separaat ter goedkeuring en kredietvoting voorgelegd. Bij elk voorstel zal tevens inzicht in de financiële gevolgen worden verschaft.



Momenteel wordt het nieuwe MIP 2017-2026 en de Meerjarenraming 2017-2026 samengesteld, welke in maart 2016 aan uw bestuur ter vaststelling zullen worden voorgelegd. Waar nodig zal daarbij een voorstel worden gevoegd tot bijstelling van de nu vast te stellen kredieten resp. het uitgavenbudget.

In één geval, het project P73036U aanpassingen afstroomgebied Maasbracht, is bij de nu voorgestelde kredietvoting al rekening gehouden met een goedkopere uitvoering dan voorzien werd in het actuele MIP 2016-2025. Daarom wordt nu voorgesteld om voor dit project € 2,9 mln. uitvoeringskrediet te voteren in plaats van de € 3,8 mln. die op basis van het actuele MIP noodzakelijk zou zijn.

Toelichting

A. Uitgavenbudget 2016

Voorgesteld wordt om het uitgavenbudget 2016 vast te stellen op € 30.457.000. Dit is conform het bijgestelde MIP 2016-2025. Het toegestane plafond voor het uitgavenbudget 2016 bedraagt € 33,0 mln., hetgeen het saldo is van het regulier berekende uitgavenplafond ad € 26,6 mln. verhoogd met het doorgeschoven uitgavenbudget van in totaal € 6,4 mln. voor de Verdygoprojecten Sijpeveld en Roermond.

Het "regulier" toegestane plafond voor 2016 ad € 26,6 mln. wordt berekend als optelsom van het 2 jaar geleden afgesproken MIP-plafond ad € 22,5 mln. verhoogd met 2 jaren inflatie (€ 0,9 mln.) alsmede met de toegestane maximale overheveling vanuit 2015 van 10% van het oorspronkelijke MIP-uitgavenbudget 2015 (10% van € 31,9 mln. = € 3,2 mln.). De voor 2015 geraamde onderschrijding op het oorspronkelijke uitgavenbudget is ruim groter dan 10% van het oorspronkelijke budget 2015.

B. Kredietvoting nieuwe projecten

Voorgesteld wordt om, conform de ramingen in het MIP 2016-2025 kredieten te voteren tot een totaalbedrag van € 8.810.000.

Paraplu-kredieten

Ten behoeve van de in 2016 nieuw op te starten niet-bestuursrelevante projecten is het noodzakelijk om vóór aanvang van het jaar de daartoe benodigde paraplu-kredieten te voteren. Voorgesteld wordt om voor deze nieuwe projecten in totaal € 5.910.000 krediet te voteren, bestaande uit:

Kredietcategorie	Bedrag €
A. Paraplukrediet voorbereiding projecten instandhouden ZTW	375.000
B. Paraplukrediet uitvoering projecten < € 2,5 mln. instandhouden ZTW	5.355.000
F. Paraplukrediet overige niet beleidsmatig relevante projecten	180.000
Totaal	5.910.000

Het betreft in totaal 19 projectkredieten met een vooralsnog beperkte omvang en kredietbehoefte. Binnen de paraplu's is het toewijzen van de kredieten aan de individuele projecten gemandateerd aan de Directeur.

Bestuursrelevante projecten

Voorgesteld wordt om in de bestuursrelevante categorie C. (projecten > € 2,5 mln.) een krediet ad € 2.900.000 te voteren voor het project P73036U = aanpassingen afstroomgebied Maasbracht.

Voor dit nieuw krediet is een project-specifiek bestuursbesluit noodzakelijk en is derhalve een apart besluitpunt opgevoerd.

Ter toelichting:

Project P73036U aanpassen afstroomgebied Maasbracht behelst het renoveren en aanpassen van de gemalen Maasbracht, Brachterbeek, Montfort en Linne. De technische staat van enkele gemalen is slecht en een aantal gemalen voldoet niet aan de afnameverplichting. Tevens wordt de vrijvervalleiding Oeveren voor een deel hersteld in verband met aantasting.

Voor de voorbereiding van het project is een krediet beschikbaar gesteld van € 200.000. Hiervan is reeds ruim € 150.000 besteed. Op basis van het programma van eisen is een kostenraming opgesteld voor de uitvoering van het project. Deze raming sluit op € 2.900.000.

C. Wijziging van het kredietvolume van bestaande projecten in paraplu-kredieten

Het voorstel is om van 20 projecten de bestaande kredieten te wijzigen, hetgeen per saldo leidt tot verlaging van het kredietvolume met € 1.490.000.

Kredietcategorie	Bedrag €
A. Paraplu-krediet voorbereiding projecten instandhouden ZTW	-220.000
B. Paraplu-krediet uitvoering projecten < € 2,5 mln. instandhouden ZTW	1.250.000
D. Paraplu-krediet voorbereiding projecten nieuwe ontwikkelingen	125.000
F. Paraplu-krediet overige niet beleidsmatig relevante projecten	335.000
Totaal	1.490.000

Paraplu-krediet A. Van vier voorbereidingsprojecten kan het krediet worden verlaagd en voor één project dient het krediet te worden verhoogd.

Paraplu-krediet B. In totaliteit worden voor 11 projecten kredietwijzigingen aangevraagd, waarvan vijf verlagingen en zes kredietverhogingen.

Paraplu-krediet D. Voor een tweetal projecten wordt een beperkt kredietverhoging aangevraagd.

Paraplu-krediet E. De kredietverhoging betreft het saldo van twee automatiseringsprojecten, een hoger en een lager.

D. Afsluiten van kredieten van afgeronde projecten

Al gedurende het dienstjaar is beoordeeld welke projecten zover gereed zijn gekomen dat de daarvoor bestemde kredieten kunnen worden afgesloten. In de loop van 2015 zijn al projecten afgesloten met een totaal kredietbedrag van € 9,3 mln. Ultimo 2015 kan nog een verder aantal projecten/kredieten tot een totaalbedrag van € 21,3 mln. worden afgesloten.

Het afsluiten van projecten in 2015 leidt tot de volgende verminderingen per kredietcategorie:

Kredietcategorie	Bedrag €
A. Paraplu-krediet voorbereiding projecten instandhouden ZTW	55.000
B. Paraplu-krediet uitvoering projecten < € 2,5 mln. instandhouden ZTW	7.410.000
C. Instandhouding; uitvoering van projecten > € 2,5 mln. en/of bestuursrelevant	20.025.000
D. Paraplu-krediet voorbereiding projecten nieuwe ontwikkelingen	485.000
E. Kredieten uitvoeringsprojecten nieuwe ontwikkelingen ZTW	2.500.000
F. Paraplu-krediet overige niet beleidsmatig relevante projecten	70.000
Totaal	30.545.000

De kredieten van de volgende bestuursrelevante projecten worden afgesloten:

- Categorie C. = project renovatie rwzi Venray, af te sluiten krediet € 18.125.000;
- Categorie C. = project renovatie rwzi Weert, af te sluiten krediet € 1.900.000;
- Categorie E. = project zandverwijdering rwzi Susteren, af te sluiten krediet € 2.500.000.

Tot en met 2015 hebben er op deze af te sluiten projecten voor ca. € 27,8 mln. bestedingen plaatsgevonden.

E. Résumé kredietvoting

Het resterende krediet na de hiervoor beschreven wijzigingen bedraagt € 80.788.000.

Actuele krediet totaal	€ 101.033.000
Wijziging van kredieten	€ 1.490.000
Voting nieuwe kredieten	€ 8.810.000
Af te sluiten kredieten	-€ 30.545.000
Nieuw krediet totaal	€ 80.788.000

Voor de nieuw toegekende projectkredieten zal 1-1-2016 als ingangsdatum gelden.

De directeur,



ing. E.M. Pelzer MMO

De voorzitter,



dr. J.J. Schrijen

Bijlagen:

1. AB-besluit
2. Totaaloverzicht kredietvoting
3. Toelichting met betrekking tot gebruikte begrippen



Toelichting met betrekking tot gebruikte begrippen:

VOORBEELD		jaar 2016	jaar 2017	jaar 2018	jaar 2019	jaar 2020	Totaal
Project A	financiële ramingen	100.000	200.000	1.500.000	1.500.000	400.000	3.700.000
Project A	start in 2016						
	gereed in 2020						
	looptijd is dan 5 jaar						

(bedragen x € 1)

Krediet voor project:

Dit betreft het totale bedrag dat benodigd is voor de realisatie van een project. In bovenstaand voorbeeld is het benodigde krediet derhalve € 3.700.000.

Uitgaven budget per project:

Het uitgavenbudget betreft het bedrag dat in enig jaar wordt uitgegeven voor het betreffende project. In bovenstaand voorbeeld bedraagt het uitgavenbudget in jaar 2016 derhalve € 100.000

MeerjarenInvesteringsProgramma (MIP):

Het MIP bevat een verzameling en planning over de jaren 2016 t/m 2025 van alle projecten die door het WBL voor die jaren worden voorzien.

Kredietvotering:

Elk jaar wordt op basis van het MIP een voorstel gedaan tot het toekennen van kredieten voor projecten die van start gaan in het eerste jaar van de planperiode; in dit geval is dat het jaar 2016.

Soorten kredieten:

De aard van de projecten die zijn opgenomen in het MIP is verschillend. Er wordt onderscheid gemaakt tussen projecten die bestuurlijk relevant zijn en in projecten welke niet bestuurlijk relevant zijn.

- De projecten die niet bestuurlijk relevant zijn – bedoeld voor het ongestoord laten verlopen van de dagelijkse bedrijfsvoering, zonder dat er bestuurlijk relevante keuzes gemaakt dienen te worden – worden verzameld in zogenaamde paraplu-kredieten (voornamelijk kredieten gericht op voorbereiding van projecten en instandhouding van installaties). De toewijzing binnen een paraplu-krediet aan individuele projectkredieten is gemandateerd aan de directeur.
- De projecten die wel bestuurlijk relevant zijn betreffende projecten waarvan de totale omvang per project groter is dan € 2.500.000 dan wel die vanwege hun inhoudelijkheid resp. hun effecten besluitvorming door het bestuur vereisen. Kredieten voor deze projecten dienen steeds per individueel project door het bestuur te worden vastgesteld.

Uitgavenbudget voor alle projecten per jaar:

Samen met het voorstel dat elk jaar wordt gedaan voor het toekennen van kredieten voor projecten die van start gaan in het eerste jaar van de planperiode (in dit geval jaar 2016), wordt tevens een voorstel gedaan tot het vaststellen van het totale budget voor de uitgaven gepland in 2016 op de projecten die onderdeel uitmaken van het MIP.

Het betreft in dezen de optelsom van de uitgaven die volgens het MIP plaatsvinden in 2016.

Totaaloverzicht kredietvotering

Bijlage 2.

(bedragen x € 1)	Krediet voor	afgesloten	voorstel	voorstel	voorstel	Krediet na
Samenvattend overzicht	wijziging	bij Marap	afsluiten	wijziging	nieuw krediet	wijziging
Paraplu-kredieten:						
categorie A	3.680.000	0	-55.000	-220.000	375.000	3.780.000
categorie B	25.409.000	-4.505.000	-2.905.000	1.250.000	5.355.000	24.604.000
categorie D	2.935.000	-385.000	-100.000	125.000	0	2.575.000
categorie F	5.608.000	0	-70.000	335.000	180.000	6.053.000
	37.632.000	-4.890.000	-3.130.000	1.490.000	5.910.000	37.012.000
Bestuursrelevante projecten:						
categorie C						
- renovatie rwzi Venray	18.125.000	0	-18.125.000	0	0	0
- renovatie rwzi Weert	1.900.000	-1.900.000	0	0	0	0
- aanp. afstroomgebied Maasbrach	0	0	0	0	2.900.000	2.900.000
- overig categorie C	18.761.000	0	0	0	0	18.761.000
	38.786.000	-1.900.000	-18.125.000	0	2.900.000	21.661.000
categorie E						
- zandverwijdering rwzi Susteren	2.500.000	-2.500.000	0	0	0	0
- overig categorie E	22.115.000	0	0	0	0	22.115.000
	24.615.000	-2.500.000	0	0	0	22.115.000
Totaal kredietvolume	101.033.000	-9.290.000	-21.255.000	1.490.000	8.810.000	80.788.000
legenda kredietcategorieën:						
categorie A (paraplukrediet)	Instandhouden ZTW: voorbereiding projecten					
categorie B "	Instandhouden ZTW: uitvoering projecten < € 2,5 mln					
categorie D "	Nieuwe ontwikkelingen: voorbereiding projecten					
categorie F "	Overige niet beleidsmatig relevante projecten					
categorie C (bestuursrelevant)	Instandhouding ZTW: uitvoering projecten > € 2,5 mln en/of bestuursrelevant					
categorie E "	Nieuwe ontwikkelingen: uitvoering projecten					

Besluit

Van	Stafunit Financiën, Planning, Concerncontrol (Peter Mans)		
Onderwerp	Kredietvoting + uitgavenbudget 2016		
Datum	15 december 2015	Corsanr.	pjmans/2015.10473

Het Algemeen Bestuur van het Waterschapsbedrijf Limburg;
Gelet op de bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling "Waterschapsbedrijf Limburg" en gelet op het gestelde in het delegatiebesluit;
Gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 25-11-2015;

B E S L U I T :

1. Vaststelling van het uitgavenbudget 2016 met een volume ad € 30.457.000;
2. Ten aanzien van de kredieten:
 - a. verhoging van het kredietvolume ten behoeve van nieuwe projecten startend in het jaar 2016 met in totaal € 8.810.000, bestaande uit
 - verhoging van het volume voor paraplu-kredieten met in totaal € 5.910.000;
 - een uitvoeringskrediet ad € 2.900.000 voor het bestuursrelevante project P73036U = aanpassingen afstroomgebied Maasbracht;
 - b. verhoging van het kredietvolume voor bestaande projecten met per saldo € 1.490.000;
 - c. het afsluiten van kredieten voor afgeronde projecten tot een totaalbedrag van € 30.545.000, waarvan € 22.525.000 bestuursrelevant.

Als gevolg van deze wijzigingen zullen de totalen per kredietcategorie als volgt wijzigen:

Kredietcategorie	Wijziging €	Na wijziging €
A. Paraplu-krediet voorbereiding projecten instandhouden ZTW	100.000	3.780.000
B. Paraplu-krediet uitvoering projecten < € 2,5 mln. instandhouden ZTW	-805.000	24.604.000
C. Instandhouding; uitvoering van projecten > € 2,5 mln. en/of bestuursrelevant	-17.125.000	21.661.000
D. Paraplu-krediet voorbereiding projecten nieuwe ontwikkelingen	-360.000	2.575.000
E. Kredieten uitvoeringsprojecten nieuwe ontwikkelingen ZTW	-2.500.000	22.115.000
F. Paraplu-krediet overige niet beleidsmatig relevante projecten	445.000	6.053.000
Totaal	-20.245.000	80.788.000

De directeur

De voorzitter,

ing. E.M. Pelzer MMO

dr. J.J. Schrijen

