

Voorstel aan het AB

Van	Dagelijks Bestuur	Corsanr.	porten/2016.10073
Onderwerp	Werkbegroting 2017 / 1e wijziging Begroting 2017 / Vaststellen uitgavenbudget 2017		
Agendapuntnr.	4.4	AB-vergadering	7-12-2016

Besluit

Overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur:

- Vaststellen van de 1e wijziging Begroting 2017 waaronder begrepen een uitbreiding van de formatie met 1,5 fte, resulterend in de werkbegroting 2017 welke als basis wordt gebruikt voor de managementrapportage 2017. Als gevolg van deze begrotingswijziging wordt de bijdrage 2017 van Waterschap Limburg verlaagd met € 2.066.200 tot € 69.114.477;
- Het Algemeen Bestuur van Waterschap Limburg te informeren omtrent de verlaging van de waterschapsbijdrage verbonden aan deze 1^e wijziging van de Begroting 2017;
- Ten aanzien van het uitgavenbudget 2017 in te stemmen met een volume ad € 19.279.000

Financiële gevolgen

In 2016 zijn door het Algemeen Bestuur reeds een aantal besluiten genomen die effect hebben op de bijdrage van Waterschap Limburg. Deze besluiten zijn:

- Verlenging looptijd leningenportefeuille, resulterend in een besparing op de rentelasten 2017 ad € 1.414.311;
- Meten, Monitoren en Rekenen in BOSS-gemeenten, resulterend in een éénmalige verhoging van de bijdrage van het Waterschap Limburg in 2017 met € 53.111. Als gevolg van dit besluit is de formatie met 1 fte gestegen.

Daarnaast was in de Begroting 2017 nog geen rekening gehouden met de huuropbrengst door verhuur kantoorgebouw aan Waterschap Limburg. Afgestemd is dat het Waterschap vooralsnog een huur betaalt overeenkomend met de door BsGW betaalde huur. Nadat de verbouwing gereed is, zal door een externe makelaar een objectieve marktconforme huurprijs worden bepaald. Voor 2017 wordt als gevolg van deze afspraak een huuropbrengst geraamd van € 705.000 welke gepaard gaat met een dienovereenkomstige verlaging van de bijdrage van Waterschap Limburg.

Per saldo leiden deze effecten middels de voorgestelde 1^e wijziging van de Begroting 2017 tot een verlaging van de bijdrage van Waterschap Limburg met € 2.066.200 tot € 69.114.477.

Voor de gewijzigde Werkbegroting 2017 geldt dat de netto kapitaallasten worden verlaagd met € 1.414.311 en de netto bedrijfsvoeringkosten dalen met € 651.889; in totaliteit dalen de netto kosten met € 2.066.200.

Gecorrigeerd voor de bovenstaand toegelichte verlaging van de waterschapsbijdrage met € 2.066.200 is het effect op de netto kosten neutraal.

Behalve de wijzigingen met effect op de waterschapsbijdrage, zijn er ook wijzigingen doorgevoerd als gevolg van genomen besluiten directeur én worden diverse budgettair neutrale wijzigingen doorgevoerd. Ten gevolge van de voorliggende begrotingswijzigingen daalt het budget onvoorzien, waarvan het beschikkingsrecht is gemandateerd aan de directeur, van € 291.694 naar € 105.731. Deze post onvoorzien is bedoeld om de budgetten per unit zo dicht mogelijk te laten aansluiten bij de middelen benodigd voor de operationele bedrijfsvoering. In geval van bijzondere omstandigheden welke de benodigde flexibiliteit in de operationele bedrijfsvoering te boven gaan, kan op basis van een unit-voorstel budget worden overgeheveld vanuit dit budget onvoorzien. Elk kwartaal middels de Marap wordt verantwoording afgelegd aan het Bestuur omtrent het gebruik van deze post onvoorzien.



Strategische relevantie/Beleidsgevoeligheid

De vaststelling van de werkbegroting 2017 gaat gepaard met een verlaging van de bijdrage van Waterschap Limburg. Deze verlaging van de bijdrage 2017 met € 2.066.200 is ambtelijk reeds gecommuniceerd met het Waterschap ten behoeve van de tariefberekening 2017 door het Waterschap Limburg.

Toelichting

Exploitatie-begroting

Naast de bovenstaand toegelichte verlaging van de begroting gepaard gaande met een dito verlaging van de waterschapsbijdrage voor totaal € 2.066.200 zijn er een aantal door de directeur goedgekeurde begrotingswijzigingen doorgevoerd.

De door de directeur goedgekeurde begrotingswijzigingen ten laste van budget onvoorzien, betreffen:

- verhogen van het communicatiebudget voor het doorvoeren van een verdere intensivering- en professionaliseringslag op het vlak van excursies en Open dagen, gerichte communicatie vanuit WBL naar gespecificeerde externe doelgroepen. Intensivering en professionalisering kan zorgen voor bewustwording c.q. positieve gedragsbeïnvloeding (milieuverantwoord) en draagt op de lange termijn bij aan het betaalbaar houden van onze Zuiveringskosten. Aan deze taakuitbreiding is een formatieverhoging verbonden met 0,5 fte (zie de mededeling DB 1-6-2016);
- verhoging van het budget unit BDP voor juridische ondersteuning;
- verhoging budget Team Veiligheid en Crisisbeheersing om de introductie van de High Level Structure (HLS = nieuwe basis voor ISO normering) te faciliteren. Hiermee wordt het voldoen aan wet- en regelgeving kwalitatief gefaciliteerd;
- budgettair neutraal overhevelen van formatie tussen de units BDP, HRM en BRO in verband met herverdeling van de aansturing van medewerkers.

Naast de reeds besloten wijzigingen worden bij deze begrotingswijziging een aantal budgettair neutrale wijzigingen doorgevoerd, op basis van verbeterde ramingen voor budgetten voor het komende boekjaar.

Het totaal van de besloten resp. opgevoerde wijzigingen, leidt per saldo tot wijziging van het budget onvoorzien waarover de directeur kan beschikken van € 291.694 naar € 105.731.

Onderstaand is zowel op WBL-niveau als per unit een financiële vergelijking gepresenteerd tussen de Bestuursbegroting, de 1e wijziging en de voorgestelde nieuwe begroting.

Netto Kosten	Bestuurs- begroting	Actuele begroting	wijziging directeur	wijziging Bestuur	Begroting na wijziging dec-2016
Bedragen x 1.000 euro					
Bouw, Renovatie en Onderhoud	10.999	10.999	172	61	11.232
Operations, Product- en Procesontwikkeling , IT	23.474	23.474	-105	-210	23.160
Human Resource Management	3.137	3.137	-47	-685	2.405
Financiën, Planning, Concercontrol	1.201	1.201	-20	4	1.185
Bestuurs-, Directie-ondersteuning, Programmamanagement	1.294	1.294	308	23	1.625
Directie	479	479	0	-9	470
budget onvoorzien (besluitvorming directie)	292	292	-255	69	106
Bestuur	104	104	0	0	104
Bovenformatief	50	50	0	41	91
Kapitaallasten	30.151	30.151	0	-1.414	28.736
Totaal netto kosten Units	71.181	71.181	53	-2.119	69.114
Bijdrage Waterschap Limburg	71.181	71.181	53	-2.119	69.114
Exploitatiesaldo WBL-totaal	0	0	0	0	0



Uitgavenbudget 2017

Voorgesteld wordt om het uitgavenbudget 2017 vast te stellen op € 19.279.000. Bij de vastgestelde MJR 2017-2026 werd voor de jaarschijf 2017 nog uitgegaan van een uitgavenbudget van € 21.404.000.

De verlaging met € 2.125.000 is het gevolg van een geactualiseerde planning van de investeringsprojecten, onder andere bestaande uit de volgende effecten:

- verhoging met € 3,8 mln voor de uitgaven voor verbouw kantoorgebouw incl. vervangen kozijnen laagbouw (overeenkomstig besluit AB van 28-9-2016);
- verlaging met € 3,0 mln door opschuiven start realisatie verdygo Maastricht naar 2018 (overeenkomstig mededeling aan DB van 1-6-2016);
- verlaging met € 1,45 mln door vervallen van project reinigen AT's Venlo;
- verlaging met € 0,62 mln door vervallen project vervangen gascompressor Limmel;
- verlaging met € 0,86 mln als een saldo van meerdere bijstellingen op bestaande onderhanden projecten.

In lijn met de berichtgeving bij de MJR 2017-2026 is het meerjaren investeringsprogramma inmiddels afgestemd op een aangepaste systematiek voor sturen en beheersen van de investeringsuitgaven, zodat grote verschillen tussen planning en realisatie tot het verleden gaan behoren. Volgens deze systematiek vindt voorafgaand aan het opvoeren van projecten op de investeringskalender een intensieve en brede projectspecificatie en voorselectie plaats. In het verleden gebeurde dit veelal in de voorbereidingsfase van een project. Gevolg hiervan is dat aan de projecten die worden opgevoerd in het MIP een harde onderbouwing en realisatieplanning ligt. Daarnaast worden prognoses opgevoerd voor nog op te starten projecten, welke eerst door de fase van projectspecificatie en voorselectie moeten, alvorens ze als harde projectraming worden opgenomen in het MIP. In 2017 zal deze aangepaste systematiek middels een presentatie worden toegelicht aan het Algemeen Bestuur.

Het voorgestelde uitgavenbudget 2017 is gebaseerd op de op deze wijze tot stand gekomen harde projectramingen. Afhankelijk van de beoordeling op impact en urgentie van de prognose-projecten kan het volume van het uitgavenbudget nog wijzigen. Die wijzigingen zullen echter steeds middels een bestuursakkoord moeten worden bekrachtigd. Omtrent de voortgang en eventuele wijzigingen zal steeds via de Marap worden gecommuniceerd.

Het voorgestelde uitgavenbudget 2017 is lager dan het normatief gestelde MIP-plafond ad € 22,5 mln (prijspeil 2014) per jaar. Een geactualiseerd MIP voor de periode 2017-2027 zal bij de nieuwe MJR 2018-2027 in het komende jaar worden gepresenteerd en toegelicht.

De directeur,



ing. E.M. Pelzer MMO

de voorzitter,



G.H.M. Driessen

Besluit

Van	Stafunit Financiën, Planning, Concerncontrol (Wil Pörteners)		
Onderwerp	Werkbegroting 2017 / 1e wijziging Begroting 2017 / Vaststellen uitgavenbudget 2017		
Datum	7 december 2016	Corsanr.	porten/2016.10091

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. 23-11-2016

B E S L U I T :

Overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur:

- Vaststellen van de 1e wijziging Begroting 2017 waaronder begrepen een uitbreiding van de formatie met 1,5 fte, resulterend in de werkbegroting 2017 welke als basis wordt gebruikt voor de managementrapportage 2017. Als gevolg van deze begrotingswijziging wordt de bijdrage 2017 van Waterschap Limburg verlaagd met € 2.066.200 tot € 69.114.477;
- Het Algemeen Bestuur van Waterschap Limburg te informeren omtrent de verlaging van de waterschapsbijdrage verbonden aan deze 1^e wijziging van de Begroting 2017;

Netto Kosten	Bestuurs- begroting	Actuele begroting	wijziging directeur	wijziging Bestuur	Begroting na wijziging dec-2016
Bedragen in euro					
Bouw, Renovatie en Onderhoud	10.999.383	10.999.383	171.524	61.382	11.232.289
Operations, Product- en Procesontwikkeling , IT	23.474.044	23.474.044	-104.573	-209.507	23.159.964
Human Resource Management	3.136.655	3.136.655	-46.868	-685.063	2.404.724
Financiën, Planning, Concerncontrol	1.201.336	1.201.336	-19.870	3.791	1.185.257
Bestuurs-, Directie-ondersteuning, Programmamanagement	1.293.923	1.293.923	307.783	23.027	1.624.733
Directie	478.594	478.594		-8.540	470.054
budget onvoorzien (besluitvorming directie)	291.694	291.694	-254.885	68.922	105.731
Bestuur	104.096	104.096			104.096
Bovenformatief	50.394	50.394		40.988	91.382
Kapitaallasten	30.150.558	30.150.558	0	-1.414.311	28.736.247
Totaal netto kosten Units	71.180.677	71.180.677	53.111	-2.119.311	69.114.477
Bijdrage Waterschap Limburg	71.180.677	71.180.677	53.111	-2.119.311	69.114.477
Exploitatiesaldo WBL-totaal	0	0	0	0	0

- Ten aanzien van het uitgavenbudget 2017 in te stemmen met een volume ad € 19.279.000

Aldus vastgesteld op 7-12-2016 door het Algemeen Bestuur van het Waterschapsbedrijf Limburg.

De directeur

De voorzitter,

ing. E.M. Pelzer MMO

G.H.M. Driessen

