

Voorstel aan het AB

Van	Dagelijks Bestuur	Corsanr.	zander/2017.09771
Onderwerp	Werkbegroting 2018 / 1e wijziging Begroting 2018 / Vaststellen uitgavenbudget 2018		
Agendapuntnr.	3.7	AB-vergadering	20 december 2017

Voorstel

Overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur:

- Vaststellen van de 1^e wijziging Begroting 2018 resulterend in de Werkbegroting 2018 welke als basis wordt gebruikt voor de management-rapportage 2018.
- Vaststellen van het uitgavenbudget 2018 met een volume ad € 24.995.000.

Toelichting

In 2017 zijn door het Bestuur en door de Directeur reeds een aantal budgettair neutrale besluiten genomen die effect hebben op de Werkbegroting 2018. Onderstaand de besluiten met de financiële en formatieve gevolgen:

Bedragen in euro's	Kosten	Baten	Netto-kosten	Formatie
Besluiten Algemeen Bestuur				
-Slibeindverwerking	-/-167.977	19.000	-/- 186.977	+ 2,75
Effect naar Onvoorzien Directeur	186.977	0	186.977	
-Evaluatie van het financieel beleid	-/-861.958	-/- 437.900	-/- 424.058	
Effect naar Onvoorzien Bestuur	424.058	0	424.058	
Besluiten Dagelijks Bestuur				
-Samenwerking rioleringszorg met de gemeente Schinnen	66.730	66.730	0	+ 0,70
-Samenwerking rioleringszorg met de gemeente Sittard-Geleen	108.151	108.151	0	+ 1,50
-Samenwerking rioleringszorg met de gemeente Beek	41.200	41.200	0	+ 0,50
-Meten, monitoren en rekenen rioolstelsels voor gemeenten	82.400	82.400	0	+ 1,00
-Samenwerking rioleringszorg met de gemeente Horst aan de Maas	82.400	82.400	0	+ 1,00
Besluiten Directeur				
-Toename formatie OPPIT bij verlaging (vanaf 2019) van de netto-kosten WBL	0	0	0	+ 2,00
Totaal netto-effect wijzigingen 2018	-/- 38.019	-/- 38.019	0	+ 9,45

Toelichting besluiten Bestuur:

- Slibeindverwerking: Het effect van het open houden van de droger en het continueren van de afzet van gedroogd slib onder gelijke condities resulteert in een daling van de netto-kosten met € 186.977. Dit bedrag is toegevoegd aan Onvoorzien Directeur. Als gevolg van het open houden van de droger en het vergroten van de verwerkingscapaciteit wordt de formatie uitgebreid met 2,75 fte (de capaciteit voor het bedienen van de droger komt daarmee op 4 fte).
- Evaluatie van het financieel beleid: Aanpassing van de afschrijvingstermijnen, verhogen van het grensbedrag voor een investering en het beperken van het activeren van uren en bouwrente resulteert voor 2018 in een exploitatie voordeel van per saldo € 424.058 welk is toegevoegd aan Onvoorzien Bestuur:
 - lagere kapitaallasten van € 1.061.958 als gevolg van lagere afschrijvingskosten door aanpassing afschrijvingstermijnen;
 - hogere exploitatiekosten € 637.900 als gevolg van het niet langer activeren van uren en adviesdiensten besteed aan beoordeling en selectie van investeringsprojecten voorafgaande aan de uitvoeringsfase van projecten bestaande uit lagere baten door minder geactiveerde bouwrente (€ 139.900), minder geactiveerde personeelslasten (€ 298.000) en een verhoging van de post personeel derden (€ 200.000).
- Samenwerking met de gemeenten op het vlak van rioleringszorg is verder uitgebreid en geschied budgetneutraal. Als gevolg van de samenwerking wordt de formatie uitgebreid met 4,70 fte.

Overheveling budget tussen units:

- Marap 2^e kwartaal 2017 + 3^e begrotingswijziging: Dit betreft een structurele overheveling van budget tussen units bestaande uit verhoging van het budget van BDP voor communicatie, juridische ondersteuning en advieskosten ten laste van advieskosten Directie.

Toelichting besluiten Directeur:

- De formatie bij OPPIT-PP wordt uitgebreid met 1,0 fte energie coördinator en 1,0 fte senior technoloog. De inzet van extra formatie is dienstbaar aan een hogere focus op energie. Daardoor wordt een besparing op de netto kosten bereikt, met een kostenneutraal effect in 2018. De hogere focus zal vanaf 2019 jaarlijks ca. 2% energiebesparing opleveren (structureel ca. € 77.000 lagere netto kosten als saldo van hogere personeelskosten en lager energiekosten). Dit effect wordt meegenomen in de Meerjarenraming 2019-2028.

Overheveling budget/fte tussen units:

- Er heeft een budget neutrale overheveling plaatsgevonden van 1,0 fte van OPPIT-IT naar BDP. De werkzaamheden content- en applicatiebeheer kantoorautomatisering sluiten beter aan bij de stafwerkzaamheden van de stafunit BDP.

Na wijziging op grond van dit voorstel bedraagt de post Onvoorzien Directie € 359.565.

Het beschikkingsrecht van de post Onvoorzien Directeur is gemandateerd aan de Directeur. Deze post onvoorzien is bedoeld om de budgetten per unit zo dicht mogelijk te laten aansluiten bij de middelen benodigd voor de operationele bedrijfsvoering. Op basis van een unit-voorstel kan daartoe budget worden overgeheveld vanuit dit budget onvoorzien. Elk kwartaal wordt in de Marap verantwoording afgelegd aan het Bestuur omtrent het gebruik van deze post onvoorzien.

Beoogd effect in relatie tot strategische doelen

De voorliggende Werkbegroting 2018 sluit aan bij de geformuleerde strategische doelen van het WBL.

De uitbreiding van de samenwerking met gemeenten draagt bij aan het vergroten van de maatschappelijke waarden van het WBL.

De wijziging met betrekking tot de slibeindverwerking waarbij de droger open blijft sluit aan bij de positieve ontwikkeling van de netto-kosten. Door actualisatie van het financieel beleid zijn afschrijvingstermijnen, het beleid voor het activeren van kosten en het minimum bedrag voor een investering, meer in lijn gebracht met het landelijke beleid bij grote zuiveringschappen.

Risico's

N.v.t.

Financiële consequenties

Exploitatie-begroting 2018

Navolgend is zowel op WBL-niveau als per unit een overzicht gepresenteerd van de Bestuursbegroting, de 1e begrotingswijziging en de voorgestelde nieuwe begroting.

Netto-kosten	Bestuurs- begroting 2018	1e Begrotings- wijziging	Actuele begroting 2018
Bedragen in Euro's			
Bouw, Renovatie en Onderhoud	10.669.616	735.498	11.405.114
Operations, Product- en Procesontwikkeling, IT	24.845.904	-386.357	24.459.547
Human Resource Management	2.472.808	6.094	2.478.902
Financiën, Planning, Concenrcontrol	1.108.489	8.889	1.117.378
Bestuurs- Directieondersteuning, Programmamanagement	1.557.154	123.839	1.680.993
Directie	480.992	-60.631	420.361
Budget Onvoorzien (besluitvorming directie)	291.638	67.927	359.565
Bestuur	105.716		105.716
Budget Onvoorzien (besluitvorming bestuur)		424.058	424.058
Bovenformatief	150.401	1.341	151.742
Kapitaallasten	26.661.383	-920.658	25.740.725
Totaal netto-kosten units	68.344.101	0	68.344.101
Bijdrage Waterschap Limburg	68.344.101		68.344.101
Exploitatie-saldo WBL-totaal	0	0	0

Uitgavenbudget 2018

Voorgesteld wordt om het uitgavenbudget 2018 vast te stellen op € 24.995.000. Bij de vastgestelde MJR 2018-2027 werd voor de jaarschijf 2018 nog uitgegaan van een uitgavenbudget van € 12.345.000.

De verhoging met in totaliteit € 12.650.000 bestaat uit door het Bestuur genomen besluiten (€ 12.350.000) en twee door de Directeur toegekende kredieten (€ 300.000).

Bepaling Jaaruitgavenbudget (JUB) 2018	
1. MJR/MIP 2018-2027	€ 12.345.000
2. Projecten waarvoor AB in 2017 kredietbesluiten nam:	
P11280U zonne-energie	€ 10.000.000
P64052U rwzi Susteren, instandhouding droger	€ 1.700.000
P11286U toegangscontrolesysteem	€ 500.000
P64044U/P64051U rwzi Susteren slibgistingstank	€ 150.000
3. Projecten waarvoor Directeur in 2017 kredietbesluiten nam:	
P11310U aanbesteden werken spec. opdrachten	€ 50.000
P56020U rwzi Limmel zeebandpers	€ 250.000
Totaal	€ 24.995.000

Ter toelichting op de projecten waarmee het JUB 2018 wordt uitgebreid:

- P11280U zonne-energie. Voor dit project heeft het algemeen bestuur in de vergadering van 5-4-2017 in totaal € 14.500.000 krediet beschikbaar gesteld. Conform de projectplanning worden in 2018 investeringsuitgaven tot een totaalbedrag van € 10.000.000 verwacht;
- P64052U rwzi Susteren, instandhouding droger. Voor dit project heeft het algemeen bestuur in de vergadering van 20-9-2017 in totaal € 2.900.000 krediet gevoteerd. De voor 2018 geraamde investeringsuitgave bedraagt € 1.700.000;
- Voor het project P11286U toegangscontrolesysteem is in de AB-vergadering van 20-9-2017 € 1.150.000 krediet beschikbaar gesteld met een geraamde uitgave ad € 1.000.000 in 2018. In het actuele MIP was in 2018 voor dit project een uitgave ad € 500.000 gepland; een toename derhalve met € 500.000;
- P64044U/P64051U rwzi Susteren slibgistingstank. Voor dit project is € 1.010.000 krediet beschikbaar gesteld in de AB-vergadering van 20-9-2017 als onderdeel van een totaalkrediet ad € 1.998.000 voor een viertal niet-bestuursrelevante projecten. Naar verwachting wordt in 2018 € 150.000 uitgegeven;
- Daarnaast heeft de Directeur in de loop van 2017 ingestemd met een tweetal projecten/kredieten waarvoor in 2018 de volgende uitgaven worden verwacht: € 50.000 voor project P11310U, aanbesteden werken specifieke opdrachten, en € 250.000 voor project P56020U, rwzi Limmel zeefbandpers.

Een geactualiseerd MIP voor de periode 2018-2028 zal bij de nieuwe MJR 2019-2028 in het komende jaar worden gepresenteerd en toegelicht.

Communicatie

N.v.t.

Ondernemingsraad

N.v.t.

Evaluatie en borging

N.v.t.

De directeur,



ing. E.M. Pelzer MMO

De voorzitter,



drs. ing. P.F.C.W. van der Broeck



Besluit

Van	Stafunit Financiën, Planning, Concerncontrol (Maurice Schoenmakers)		
Onderwerp	Werkbegroting 2018 / 1e wijziging Begroting 2018 / Vaststellen uitgavenbudget 2018		
Datum	20 december 2017	Corsanr.	schoen/2017.09967

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. 06-12-2017

B E S L U I T :

Overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur:

- Vaststellen van de 1^e wijziging Begroting 2018 resulterend in de Werkbegroting 2018 welke als basis wordt gebruikt voor de management-rapportage 2018.
- Vaststellen van het uitgavenbudget 2018 met een volume ad € 24.995.000.

Aldus vastgesteld op 20-12-2017 door het Algemeen Bestuur van het Waterschapsbedrijf Limburg.

De directeur

De voorzitter,

ing. E.M. Pelzer MMO

drs.ing. P.F.C.W. van der Broeck

