

Voorstel aan het AB

Van	Dagelijks Bestuur	Corsanr.	porten/2017.09946
Onderwerp	Herijken delegatie bevoegdheden van AB aan DB op financieel gebied		
Agendapuntnr.	3.9	AB-vergadering	20 december 2017

Voorstel

Overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur te besluiten:

- Aan het Dagelijks Bestuur de bevoegdheid te delegeren tot het verschuiven van budgetten voor netto kosten tussen de units zonder dat het door het Algemeen Bestuur vastgestelde begrotingstotaal voor netto kosten van het lopende jaar op WBL-niveau wijzigt.
- Aan het Dagelijks Bestuur de bevoegdheid te delegeren tot het in het lopende begrotingsjaar verschuiven van uitgavenbudgetten voor investeringsprojecten zonder dat het vastgestelde jaarbudget voor investeringsuitgaven wordt overschreden. Deze bevoegdheid is dan overeenkomstig artikel 9.3 van de Verordening Beleids- en Verantwoordingsfuncties WBL.
- Aan het Dagelijks Bestuur de bevoegdheid te delegeren tot het verschuiven van kredieten tussen de voor investeringsprojecten vastgestelde paraplu-kredieten, zonder dat het totale volume aan vastgesteld krediet voor alle paraplu-kredieten tezamen wijzigt.

Toelichting

Bestaande mandatering exploitatie-begroting

De bestaande mandatering van bevoegdheden is gekoppeld aan de organisatiestructuur naar de onderscheiden units.

Door het Algemeen Bestuur van het Waterschapsbedrijf Limburg is op 9 juni 2009 het (gewijzigde) **delegatiebesluit** vastgesteld, waarmee bevoegdheden van het Algemeen Bestuur worden gedelegeerd aan het Dagelijks Bestuur. Het betreffende besluit is als bijlage bijgevoegd.

Met betrekking tot begrotingswijzingen staat in het gewijzigde delegatiebesluit (van AB aan DB) het volgende vermeld:

“Artikel 5: Af- en overschrijving

Onverminderd het bepaalde in artikel 20, tweede lid, van de gemeenschappelijke regeling Waterschapsbedrijf Limburg wordt het dagelijks bestuur gemachtigd tot af- en overschrijving van begrotingsbedragen binnen het aan een unit toegekende budget.

Artikel 6: Post onvoorzien

Het dagelijks bestuur wordt gemachtigd om over de post onvoorzien van de begroting te beschikken.”

In de DB-vergadering van 10-3-2004 is het **mandaatbesluit** genomen, waarmee door het Dagelijks Bestuur mandaat is verleend aan de directeur, welke mandaat niet is gewijzigd bij de bovengenoemde wijziging van het delegatiebesluit.

Met betrekking tot begrotingswijzigingen is in het mandaatbesluit van 10-3-2004 opgenomen:

- Het af- en overschrijven van begrotingsbedragen binnen het unitbudget mits dit niet leidt tot een overschrijding van het unitbudget.
- Het beschikken over de post onvoorzien – ander dan de post onvoorzien bestuur - van de begroting.

Daarmee heeft het Dagelijks Bestuur haar mandaat volledig gemandateerd aan de directeur, met uitzondering van het beschikken over de post onvoorzien bestuur.

Wijzigingen ten opzichte van delegatiebesluit in 2009

Door de afslanking van de WBL-organisatie (privatisering van het laboratorium, afsplitsing BsGW) heeft het budget onvoorzien vanaf 2009 alleen nog maar betrekking op de taken van de voormalige unit Zuiveringsbedrijf en de daarvoor benodigde ambtelijke ondersteuning.

De huidige opbouw van de organisatie is als volgt:

- unit Bouw, Renovatie, Onderhoud (BRO)
- unit Operations, Product- en Procesontwikkeling, IT (OPPIT)
- staf-unit Human Resource Management (HRM)
- staf-unit Financiën, Planning, Concerncontrol (FPC)
- staf-unit Bestuurs-, Directieondersteuning, Programmamanagement
- Directie
- Bestuur
- Bovenformatief

Door de ontwikkelingen binnen de organisatie is er geen apart budget voor de post onvoorzien bestuur meer ingevuld, waardoor het Dagelijks Bestuur geen zelfstandige bevoegdheid meer heeft voor het doorvoeren van begrotingswijzigingen.

Het bovenstaande heeft ertoe geleid dat begrotingswijzigingen waarbij budgetbedragen tussen de units worden overgeheveld, ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur moeten worden voorgelegd.

Bestaande mandatering investeringsprojecten

De volgende bevoegdheden liggen bij het Algemeen Bestuur en zijn niet gedelegeerd:

- Het vaststellen van het jaartotaal aan uitgavenbudget voor investeringsprojecten.
- Het wijzigen van uitgavenbudgetten op projectniveau binnen het jaartotaal aan uitgavenbudget voor investeringsprojecten.
- Het vaststellen van investeringskredieten voor bestuursrelevante investeringsprojecten.
- Het vaststellen van investeringskredieten voor de onderscheiden paraplu-kredieten betreffende de niet bestuursrelevante investeringsprojecten.

Beoogd effect in relatie tot strategische doelen

Met ingang van het jaar 2018 is op verzoek van het Algemeen Bestuur de indeling van de MJR en begroting omgevormd van een opstelling naar de onderscheiden units naar een insteek vanuit de strategische doelen en thema's. Het onderscheid naar de units is wel beschikbaar, maar wordt op door deze insteek ondergeschikt gemaakt aan de realisatie van de strategische doelen en thema's.

De strategische doelen en thema's zijn:

1. Schoon en ecologisch gezond water
Thema's:
1a Kwaliteitsdoelstelling zuiveren
1b Ontwikkelen en toepassen van innovaties
2. Vergroten Duurzaamheid
Thema's:
2a Energieneutraal werken binnen WBL;
2b Energieneutraal werken binnen de (afval)waterketen;
2c Hergebruik van grondstoffen en water.
3. Vergroten Maatschappelijke Waarde
Thema's:
3a Kostenontwikkeling WBL;

3b Kostenontwikkeling (afval)waterketen;

3c Samenwerking in de gouden driehoek.

4. Randvoorwaardelijk: de Kritische succesfactoren:

4a de organisatie (incl. de bedrijfsvoeringprocessen)

4b de bedrijfsmiddelen

De gewijzigde insteek van de MJR en begroting heeft (nog) niet geleid tot een wijziging in de delegatie van bevoegdheden van AB naar DB.

Het valt te overwegen om, vanuit de optiek van bedrijfsmatig werken en afgestemd op het werken met een begroting naar strategische doelen en thema's, de delegatie en mandatering te herzien. Hierbij valt te denken aan het delegeren aan het DB van de handelingsvrijheid binnen de door het AB op totaalniveau vastgestelde begroting.

Dit kan worden ingevuld door het DB de bevoegdheid te verlenen tot het, binnen het totaal van de goedgekeurde begroting, verschuiven van budgetten tussen de onderscheiden units van WBL, dienstbaar aan de realisatie van de gestelde strategische doelen.

Eenzelfde insteek kan worden gevolgd bij de voor investeringsprojecten vastgestelde kredieten resp. het op totaalniveau vastgestelde uitgavenbudget.

Dit kan worden ingevuld door het DB bevoegdheid te verlenen tot:

- tot het in het lopende begrotingsjaar verschuiven van uitgavenbudgetten voor investeringsprojecten zonder dat het vastgestelde jaarbudget voor investeringsuitgaven wordt overschreden. Deze bevoegdheid is dan overeenkomstig artikel 9.3 van de Verordening Beleids- en Verantwoordingsfuncties WBL;
- tot het verschuiven van kredieten tussen de voor investeringsprojecten vastgestelde paraplu-kredieten, zonder dat het totale volume aan vastgesteld krediet voor alle paraplu-kredieten tezamen wijzigt.

Risico's

Niet van toepassing.

Financiële consequenties

Geen.

Communicatie

Communicatie binnen de organisatie vindt plaats door publicatie van het voorstel op intranet.

Ondernemingsraad

Niet van toepassing.

Evaluatie en borging

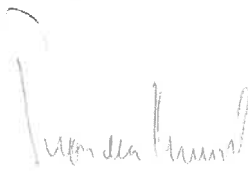
Borging vindt plaats door bij actualisering van het delegatiebesluit van AB naar DB de besloten wijzigingen door te voeren in het nieuwe delegatiebesluit.

De directeur,



ing. E.M. Pelzer MMO

De voorzitter,



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

