

Mededeling Algemeen Bestuur

Sector/afdeling	Sector Bedrijfsondersteuning	ID-nummer	WBL-1581137097-1541
Indiener	Directie WBL	Portefeuillehouder	M. Breugelmans
Onderwerp	Aanpassing planning werkbegroting 2024 en rekenuitgangspunten 2025		
Datum vergadering	20 december 2023	Agendapunt nr.	5.1

Kennisnemen van:

De gewijzigde planning van twee producten in de Planning en Control Cyclus:

- Het DB voorstel Rekenuitgangspunten 2025 ten behoeve van de MJR 2025-2034 stond gepland voor de DB vergadering van 30 november 2023. Voor 2025 zal voor het nieuwe Waterschap één gezamenlijke begroting worden opgesteld. Het opstellen van de rekenuitgangspunten zal integraal worden opgesteld in lijn met de nog af te stemmen planning en scope van de begroting 2025 van Waterschap Limburg.
- Het AB voorstel Werkbegroting 2024 staat gepland voor de AB vergadering 20 december 2023, maar verschuift als gevolg van de 1^e begrotingswijziging MJR 2024-2033 naar de 1^e DB/AB cyclus in 2024.

Toelichting

De rekenuitgangspunten WBL worden jaarlijks ter besluitvorming voorgelegd aan het Bestuur en vormen één van de bouwstenen voor de ontwerp Meerjarenraming (MJR). De rekenuitgangspunten worden altijd ambtelijk afgestemd met Waterschap Limburg.

Als gevolg van het nieuwe Waterschap vervalt de noodzaak om de rekenuitgangspunten apart voor te leggen aan het DB van WBL. De planning en scope van de nieuwe gezamenlijke begroting 2025 wordt op korte termijn besproken. De te hanteren rekenuitgangspunten zullen in ieder geval een onderdeel zijn in dit nieuwe proces en worden voorgelegd aan het DB of AB van Waterschap Limburg. Gezien het feit dat het voorstel rekenuitgangspunten niet verdwijnt maar verschuift zijn hier geen risico's aan verbonden.

De werkbegroting 2024 is een verdere detail uitwerking van de jaarschijf 2024 in de kaderstellende MJR 2024-2033 en wordt door WBL gebruikt in de bedrijfsvoering. Recent is een 1^e begrotingswijziging van de MJR 2024-2033 ingediend. Deze begrotingswijziging is goedgekeurd door het AB van WBL (06-09-2023) en ligt voor uitbrengen van een zienswijze voor bij het AB van WL (29-11-2023). Uitgaande van een positieve zienswijze is de verwachting dat de 1^e begrotingswijziging MJR 2024-2033 in de AB WBL vergadering van 20-12-2023 definitief kan worden vastgesteld.

Het aanhouden van de oorspronkelijke planning in december om, gebaseerd op de oorspronkelijke MJR 2024-2033 (basisbegroting), een werkbegroting 2024 ter goedkeuring voor te leggen aan het AB WBL op 20-12-2023 heeft geen toegevoegde waarde. Deze werkbegroting is, als gevolg van de 1^e begrotingswijziging, achterhaald. Aanvullend heeft WBL tijd nodig om na definitieve besluitvorming de begrotingswijziging in detail uit te werken. Op hoofdlijnen zijn de financiële effecten meegenomen, maar ten behoeve van de werkbegroting 2024 zal dit op een lager detailniveau moeten worden uitgewerkt. Daarom zal het voorleggen van werkbegroting 2024 verschuiven naar de 1^e DB/AB cyclus van 2024. Aan deze verschuiving zijn geen risico's verbonden.