

ALGEMENE VERGADERING

ONDERWERP
Begroting 2020
Aqualysis

PROGRAMMA
schoon water

PORTEFEUILLEHOUDER
Klavers, H.C.

Voorstel

1. Kennisnemen van de Ontwerpbegroting 2020 met de Meerjarenbegroting 2021-2023 en de Jaarrekening 2018 van Aqualysis.
2. Vaststellen van de zienswijze van Waterschap Zuiderzeeland zoals verwoord in antwoordbrief.

Samenvatting

Op 9 april 2019 is de Ontwerpbegroting 2020 en Meerjarenraming 2021-2023 van Aqualysis vastgesteld in het bestuur van Aqualysis.

Op basis van de gemeenschappelijke regeling worden de deelnemende waterschappen uitgenodigd uiterlijk voor 6 juni 2019 een zienswijze op de begroting uit te brengen.

In de begroting en meerjarenbegroting wordt ruimte gevraagd voor doorontwikkeling en groei van Aqualysis, vooral op het gebied van innovatie, professionalisering van de bedrijfsvoering en kwalitatief hoogwaardige dienstverlening.

Wij onderschrijven deze doorontwikkeling, alleen vinden we dat dit met een goede begrotingsdiscipline vergezeld moet gaan en maken we bezwaar tegen de verdeelsleutel tussen de waterschappen van de innovatie.

De groei en doorontwikkeling betekent dat de financiële bijdrage van ons waterschap aan Aqualysis toeneemt (meerjarig gemiddeld € 85.000,--). Deze financiële bijdrage kan niet in de eigen begroting worden opgevangen en wordt meegenomen in de meerjarenbegroting.

Relevante kaders

Gemeenschappelijke regeling Aqualysis
Wet gemeenschappelijke regelingen

Lelystad, 14 mei 2019

het college van Dijkgraaf en Heemraden,

de secretaris-directeur,

de dijkgraaf,

ing. W. Slob MSc.

ir. H.C. Klavers.

Toelichting

Algemene informatie Aqualysis

Het waterlaboratorium Aqualysis verricht, onder een gemeenschappelijke regeling, chemische en biologische onderzoeks-/analysewerkzaamheden voor de waterschappen Drents Overijsselse Delta, Rijn en IJssel, Vallei en Veluwe, Vechtstromen en Zuiderzeeland (en GBLT).

Proces zienswijze

Op 8 april 2019 heeft het bestuur van Aqualysis de ontwerpbegroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 vastgesteld. Deze is op 10 april verzonden naar de deelnemende waterschappen van de gemeenschappelijke regeling om hun zienswijze op te geven. Waterschap Zuiderzeeland heeft tot 6 juni de tijd een zienswijze te geven.

Zuiderzeeland ontvangt over 2018 € 8920,-- terug en een eenmalige uitkering van € 54.595,-- .

Het bestuur van Aqualysis heeft de jaarrekening 2018 vastgesteld. In de bijlage vindt u deze jaarrekening, die u ter kennisname wordt aangeboden.

De jaarrekening Aqualysis 2018 is voor Zuiderzeeland positief. Voor Aqualysis was 2018 een druk jaar, naast de verbouwing moesten de lopende zaken op tijd en zorgvuldig afgehandeld worden. De verbouwing is goeddeels binnen de begroting gebeurd. Daar waar zaken anders zijn gegaan dan in de begroting voorzien was is dit keurig onderbouwd en verantwoord.

Op basis van de werkelijke kosten en de door ons gevraagde onderzoeksomvang ontvangt Zuiderzeeland totaal € 8920,-- terug. Deze terugbetaling komt ten gunste van de beheerbegroting 2019.

Naast het resultaat uit de reguliere activiteiten, is begin 2019 gebleken dat Aqualysis recht heeft op restitutie van reeds betaald WW-premie over de boekjaren 2014 t/m 2018. Deze eenmalige bijzondere bate, wordt naar rato van het aandeel van ons waterschap in de productie van Aqualysis uitbetaald. Wij ontvangen in totaal € 54.595,-- terug en dit bedrag gaat naar de algemene reserve.

De ontwerpbegroting 2020 vraagt ruimte voor innovatie en doorontwikkeling van de dienstverlening.

In de bijlage vindt u de concept zienswijze waarop u gevraagd wordt in te stemmen. De kern van de zienswijze is dat wij de in begroting herkennen dat Aqualysis ruimte vraagt voor doorontwikkeling en innovatie. We vragen evenwel dat deze doorontwikkeling in de bestaande producten en dienstverlening gepaard gaat met een begrotingsdiscipline die we ook voor onze eigen begroting hanteren. Verder maken we bezwaar tegen een gelijkmatige kostenverdeling van innovatie (iedere deelnemer 20%). Wij vinden dat dit aandeel gelijk is aan de bijdrage in andere producten (historisch gezien 15%).

Onze financiële bijdrage aan Aqualysis in 2020 stijgt naar €1.025.071,--. Dit is een stijging van € 100.857,-- ten opzichte van de eerdere begroting.

Vorig jaar leek het meerjarenperspectief van de bijdrage van Zuiderzeeland in lijn met onze eigen beheerbegroting. Tussen onze eigen beheerbegroting en huidige begrote bijdrage aan Aqualysis ontstaat een verschil, waarvoor wordt voorgesteld dit als een begrotingsaanpassing mee te nemen.

Belangrijkste verklaringen van de verandering (stijging)	2020
autonome ontwikkeling en inflaties	€ 38.500
stijging van de productie	€ 40.000
toename door innovatie /klantenservice	€ 29.000

Ad 1) De opgenomen tariefswijziging en inflatiekosten zijn in lijn met de begrotingscijfers die ons waterschap hanteert. Het betreft hier het verwerken van de cao-resultaten in de personeelslasten en de inflatie op goederen en diensten.

Ad 2) Al enige jaren is de werkelijke productie (onderzoeksomvang) door Aqualysis groter dan de vooraf geprognoseerde onderzoeksomvang vanuit de waterschappen. Voor ons eigen waterschap hebben we de onderzoeksomvang naar boven bijgesteld (5% toename chemie t.o.v. 2019 en 1% afname biologie t.o.v. 2019). Ons procentuele aandeel in Aqualysis blijft gelijk omdat meerdere waterschappen hun productieomvang hebben bijgesteld. De toegenomen vraag die (structureel) bij Aqualysis wordt neergelegd betekent meer analisten, meer onderzoekskosten.

Ad 3) Vanaf 2020 is innovatie expliciet meegenomen in de begroting. Bij de fusieafspraken (2013) was de intentie opgenomen om circa 2% van de begroting van Aqualysis te besteden aan innovatie. In 2020 wil Aqualysis een nieuwe fase ingaan waarin innovatie en professionalisering van de klantenservice speerpunten zijn. Hiervoor is extra personele inzet benodigd en dit leidt tot een kostenontwikkeling.

Personele consequenties

Geen

Financiële consequenties

Op basis van de ontwerpbegroting 2020 en meerjarenbegroting 2021-2023 en de ons aandeel in de onderzoeksomvang wordt onze bijdrage aan Aqualysis in de komende jaren als volgt.

	2020	2021	2022	2023
Bijdrage Zuiderzeeland (in euro's)	€ 1.025.071	€ 1.058.987	€ 1.077.879	€ 1.149.039
o.b.v ontwerpbegroting 2020				
Bijdrage Zuiderzeeland (in euro's) o.b.v. meerjarenbegroting 2020-2022	€ 924.214	€ 955.945	€ 982.785	--
Aandeel Zuiderzeeland (in percentage)	15,0%	15,0%	14,9%	15,6%

In onze eigen beheerbegroting hebben we rekening gehouden met de meerjarenbegroting zoals vorig jaar afgegeven.

Op basis van de huidige ontwerpbegroting 2020 Aqualysis en de bestaande budgetten in de begroting Zuiderzeeland leidt dit tot verschil met de eigen beheerbegroting van € 122.321,-- (2020), € 156.237,-- (2021) , € 175.129,-- (2022) en € 246.289,-- (2023).

Voor de begrotingswijziging worden de inflatie/autonome ontwikkelingskosten (op goederen/diensten en personeelskosten) afgetrokken. Deze kosten bedragen in 2018 € 38.500 en in de daarop volgende jaren gemiddeld circa € 21.000. Verder houden we rekening met een beperkt deel financiering van de laboratoriumkosten uit projecten. Deze kosten zijn in de beheerbegroting apart begroot en worden volgend jaar uit deze post gecompenseerd.

Op basis van de huidige ontwerpbegroting 2020 en meerjarenperspectief 2021-2023 stijgt onze bijdrage. Dit kan niet volledig worden opgevangen in de huidige budgetten en leidt tot een ophoging van de budgetten in het programma Schoon van € 73.800 (2020), € 86.700 (2021), € 84.100 (2022) en € 133.200 (2023).

	2020	2021	2022	2023
Budget in MJB	€ 902.750	€ 902.750	€ 902.750	€ 902.750
Benodigd budget voor Aqualysis	€ 1.025.071	€ 1.058.987	€ 1.077.879	€ 1.149.039
verschil (tekort) benodigd en huidig budget	€ 122.321	€ 156.237	€ 175.129	€ 246.289
andere dekkingsbronnen	€ 48.521	€ 69.537	€ 91.029	€ 113.089
Financiële consequenties	€ 73.800	€ 86.700	€ 84.100	€ 133.200

Voorgaanden financiële consequenties worden meegenomen in de meerjarenbegroting 2020 - 2023.

De meerkosten van Aqualysis in 2020 (en volgende jaren) worden verdeeld over vier beleidsvelden (beheersing van lozingen, inrichting en onderhoud van watersystemen, exploitatie en beheer van zuiveringstechnische werken en heffing en invordering) en zes onderliggende beheerproducten. De meerkosten worden tevens verdeeld over twee tarieven (watersysteemheffing 85% en zuiveringsheffing 15%).

In onze zienswijze maken we bezwaar tegen de gelijkmatige onderlinge verdeling van de kosten voor innovatie. Indien ons bezwaar door Aqualysis wordt gehonoreerd zal dit leiden tot een financieel voordeel van ongeveer € 7000,-- en tot een verlaging van de begrotingswijziging. U wordt hierover geïnformeerd indien dit het geval is.

Begrotingswijziging

De eenmalige bate van € 54.595,-- heeft een verlagend effect op de netto lasten van programma schoon. Deze baten komen voor circa 85% ten gunste van de watersysteemtaak en voor circa 15% ten gunste van de zuiveringstaak.

Juridische consequenties

Op grond van artikel 17, lid 1 van de gemeenschappelijke regeling Aqualysis biedt het bestuur van de gemeenschappelijke regeling jaarlijks, aan de besturen van de deelnemende waterschappen, een ontwerpbegroting aan. De vertegenwoordigende organen (deelnemende waterschappen) kunnen bij het bestuur van Aqualysis binnen een termijn van 8 weken hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen.

Het bestuur van Aqualysis betreft deze zienswijzen bij het opstellen van de definitieve begroting. Deze begroting dient voor 1 augustus aangeboden te worden aan de provincie Overijssel.

Volgens artikel 17, lid 2 van de gemeenschappelijke regeling Waterschapslaboratorium Aqualysis moet de ontwerpbegroting ter inzage worden gelegd. Van de ter inzage legging en de verkrijgbaarstelling geschiedt openbare kennisgeving. Als er binnen de termijn externe zienswijzen zijn ingebracht wordt dit voorafgaand aan de vergadering kenbaar gemaakt.

Consequenties voor Communicatie

Geen

Bijlagen

- Jaarrekening Aqualysis 2018 (incl. controleverklaring van de accountant van Aqualysis)
- Ontwerpbegroting 2020 Aqualysis, inclusief meerjarenraming 2021-2023
- Concept zienswijze op de ontwerpbegroting 2019