

**VOORSTEL AB**

**DATUM DB VERGADERING** : 4 juni 2019  
**DATUM AB VERGADERING** : 25 juni 2019  
**PORTEFEUILLEHOUDER** : K.H. Odink  
**REGISTRATIENUMMER** : Z/19/026162-111859  
**OPSTELLER** : Auke de Ridder, telefoonnummer +31882331618

**CATEGORIE:** Hamerstuk

**ONDERWERP**

Waterschapslaboratorium Aqualysis: Jaarstukken 2018, Ontwerpbegroting 2020 (inclusief meerjarenraming 2021 - 2023)

**VOORSTEL**

1. Kennis te nemen van de jaarstukken Aqualysis 2018 (bijlage 1);
2. In te stemmen met de ontwerpbegroting Aqualysis 2020 inclusief meerjarenraming 2021 - 2023 (bijlage 2 en 3) en geen zienswijzen in te dienen;
3. De Ontwerpbegroting 2020 inclusief meerjarenraming 2021 - 2023 Aqualysis verwerken in de meerjarenbegroting 2020 – 2023 van WDODelta.

**SAMENVATTING**

Aqualysis is het gemeenschappelijke waterschapslaboratorium voor de waterschappen in Rijn-Oost sinds 1 januari 2014. De deelnemers zijn de waterschappen Vechtstromen, Rijn en IJssel, Vallei en Veluwe, Zuiderzeeland en WDODelta. Aqualysis heeft het boekjaar 2018 afgesloten met een nadelig resultaat van € 47.928 (0,8% afwijking van de totale begroting Aqualysis).

Dit resultaat zal worden verrekend met de deelnemende waterschappen op basis van de afgenomen diensten. Voor het waterschap Drents Overijsselse Delta betekent dit € 91.921 meer kosten dan begroot. Hier staat een terugbetaling van de ww-premie 2014-2018 groot € 91.519 tegenover. Per saldo heeft Aqualysis € 402 te vorderen.

Op 8 april 2019 is de Ontwerpbegroting 2020 voorlopig vastgesteld door het Bestuur van Aqualysis. Deze ontwerpbegroting is aan de deelnemende waterschappen aangeboden en wordt conform reglement door hen ter inzage gelegd (zie aanbiedingsbrief Aqualysis bijlage 2 en 3).

Het Algemeen Bestuur van WDODelta heeft de bevoegdheid om bij het Bestuur van Aqualysis een zienswijze in te dienen t.a.v. de begroting. Deze is in concept bijgevoegd (bijlage 4).

De kosten voor WDOOD stijging in de periode 2020 t/m 2023 met 9%/€ 154.000 ten opzichte van de meerjarenraming 2019-2022.

**BESTUURLIJKE AANDACHTSPUNTEN**

Door deze samenwerking beogen de deelnemende waterschappen een kwalitatief hoog product tegen maatschappelijk verantwoorde kosten. Om te bewerkstelligen dat de waterschappen zich verbonden voelen met deze gemeenschappelijke regeling is ervoor gekozen om de kostprijs daadwerkelijk af te laten hangen van de gemaakte kosten in het desbetreffende jaar. Hiermee wordt de begrote afname en daadwerkelijke afname met elkaar in relatie gebracht en bepaald zo de kostprijs. Mocht een waterschap zonder steekhoudende argumenten de begrote afname temperen dan zal de kostprijs hierdoor toenemen. Door het voorgaande te doen wordt gestimuleerd dat de waterschappen zich houden aan de begrote hoeveelheden.

**OMGEVING EN PARTNERS**

Tijdpad:

- WDODelta heeft de Ontwerpbegroting 2020 inclusief de meerjarenraming 2021-2023 van 6 mei tot 27 mei ter inzage gelegd.
- Tijdens de AB vergadering van 25 juni 2019 wordt de definitieve reactie om geen zienswijze in te dien t.a.v. van de voorliggende stukken van Aqualysis voorgelegd.
- Vooruitlopend hierop is door het DB een schriftelijke reactie gestuurd aan Aqualysis waarbij onder voorbehoud van instemming van het AB van WDODelta is ingestemd met de Ontwerpbegroting 2020 inclusief de meerjarenraming 2021-2023. Zie bijlage 4.
- Het bestuur van Aqualysis vergadert op 1 juli 2019 over ingekomen zienswijzen c.q. reacties, waarna de begroting 2020 wordt vastgesteld.

**FINANCIËN****Bijdrage WDODelta 2018 t/m 2023**

	2018 (werkelijk)	2018 (begroot)	2019 (begroot)	2020 (begroot)	2021 (begroot)	2022 (begroot)	2023 (begroot)
WDODelta	1.608.710	1.516.789	1.597.388	1.646.742	1.764.610	1.888.058	1.882.260
Totaal Aqualysis €	5.892.928	5.845.000	6.291.502	6.823.800	7.038.600	7.242.000	7.357.400

**\*ILOW-punten WDODelta**

	2018 (werkelijk)	2018 (begroot)	2019 (begroot)	2020 (begroot)	2021 (begroot)	2022 (begroot)	2023 (begroot)
Chemie	884.105	745.000	745.000	763.000	766.000	794.000	820.000
Hydrobiologie	183.227	171.000	171.000	110.000	145.000	170.000	155.000
Innovatie				15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal ILOW	1.067.332	916.000	916.000	888.000	926.000	979.000	990.000

Het aandeel chemie is 25% en het aandeel hydrobiologie WDODelta is 35% van de totale afname door alle deelnemers.

**Toelichting**

De jaarrekening 2018 sluit met een tekort van € 47.928. Dit is 0,8% afwijking van de totale begroting Aqualysis. Voor het waterschap Drents Overijsselse Delta betekent dit € 91.921 meer kosten dan begroot. Hier staat een terugbetaling van de ww-premie 2014-2018 van € 91.519 tegenover. Per saldo te betalen door WDODelta € 402. De extra ILOW punten voor WDODelta zijn veroorzaakte door droogte en projectmatig onderzoek in samenwerking met andere partijen waar bijdragen tegenover staan.

**De belangrijkste punten uit de Ontwerpbegroting 2020 inclusief meerjarenraming 2021 - 2023**

- De nieuwbouw van Aqualysis is in 2019 afgerond. Als gevolg van de verbouwing en de kwaliteitsimpuls en de daarmee samenhangende formatie uitbereiding zal de prijs van de ILOW-punten stijgen, hier wordt in de begroting van het WDODelta rekening gehouden.
- De kosten voor WDOD stijging in de periode 2020 t/m 2023 met 8%/€ 154.000 ten opzichte van de meerjarenraming 2019-2022. Dit wordt deels veroorzaakt door de verwachte toename van 74.000 begrote ILOW-punten voor WDODelta ten opzichte van de begroting 2019 Aqualysis. De gevraagde productie in ILOW door WDOD wisselt over de jaren afhankelijk van de projectmatige werkzaamheden en de monitoringsplannen. Daarnaast is er voor het eerst rekening gehouden met ILOW-punten om innovatie mogelijk te maken. Dit past binnen de doelstellingen en ambitie van het waterschap.

### **RISICO'S**

Een gemeenschappelijke regeling als deze kent een sterke afhankelijkheid tussen de verschillende deelnemers. Deze afhankelijkheid maakt dat er goed begroot moet worden door de deelnemers zodat de kostprijs op een evenredig correcte wijze kan worden toegedeeld. Mocht een deelnemer minder betrokken raken dan heeft dit zowel financieel als voor de bedrijf continuïteit op de lange termijn gevolgen. Het verminderen van innovatiekracht en doorontwikkeling/optimalisatie kunnen door het voorgaande onder druk komen te staan.

### **BIJLAGEN**

1. Jaarstukken Aqualysis 2018 inclusief controleverklaring Deloitte en aanbiedingsbrief Aqualysis.
2. Aanbiedingsbrief bij ontwerpbegroting 2020 Aqualysis.
3. Ontwerpbegroting 2020 inclusief meerjarenraming 2021-2023 Aqualysis.
4. Reactie op Ontwerpbegroting 2020 WDO Delta aan het bestuur van Aqualysis.

Het dagelijks bestuur van het Waterschap Drents Overijsselse Delta

de secretaris,  
ir. E. de Kruijk

de waarnemend dijkgraaf,  
P.A. Zoon