

VOORSTEL AB
DATUM DB VERGADERING : 5 mei 2020
DATUM AB VERGADERING : 26 mei 2020
PORTEFEUILLEHOUDER : K.H. Odink
REGISTRATIENUMMER : Z/20/032848-136917
OPSTELLER : Auke de Ridder, telefoonnummer +31882331618

CATEGORIE: Hamerstuk

ONDERWERP

Aqualysis: Jaarstukken 2019 en Ontwerpbegroting 2021

VOORSTEL

1. Kennis te nemen van de jaarstukken Aqualysis 2019 (bijlage 1a en 1b).
2. In te stemmen met de ontwerpbegroting Aqualysis 2021 inclusief meerjarenraming 2022 – 2024 (bijlage 2 en 3) en geen zienswijzen in te dienen.

SAMENVATTING

Het gemeenschappelijk waterschapslaboratorium Aqualysis heeft het boekjaar 2019 afgesloten met een voordelig resultaat van € 111.266 (1,8% afwijking van de totale begroting Aqualysis). Voor waterschap Drents Overijsselse Delta betekent dit € 88.801 aan lagere kosten.

Op 6 april 2020 heeft het bestuur van Aqualysis de Ontwerpbegroting 2021 voorlopig vastgesteld. U 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 WDOD stijgen in de periode 2021 t/m 2024 met 4,5%/€ 80.000 per jaar. Ten opzichte van de meerjarenraming 2020-2023 is dit nagenoeg een zelfde stijging.

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 af te laten hangen van de daadwerkelijk gemaakte kosten in het desbetreffende jaar. Hiermee wordt de begrote afname en werkelijke afname met elkaar in relatie gebracht en bepaalt de werkelijke afname de kostprijs. Mocht een waterschap zonder steekhoudende argumenten de begrote afname temperen dan zal de kostprijs hierdoor toenemen. Door deze afspraak wordt gestimuleerd dat de waterschappen zich houden aan de begrote hoeveelheden.

OMGEVING EN PARTNERS

Tijdpad:

- a. WDODelta heeft de Ontwerpbegroting 2021 inclusief de meerjarenraming 2022-2024 van 17 april tot 8 mei 2020 ter inzage gelegd. Hier zijn geen reacties op ingekomen.
- b. In deze vergadering besluit u over uw reactie aan Aqualysis over de Ontwerpbegroting 2021 inclusief de meerjarenraming 2022-2024.
- c. Het bestuur van Aqualysis vergadert op 6 juli 2019 over ingekomen zienswijzen c.q. reacties, waarna dat bestuur de begroting 2021 vaststelt.

RISICO'S

Een gemeenschappelijke regeling als deze kent een sterke afhankelijkheid tussen de verschillende deelnemers. Deze afhankelijkheid maakt dat de deelnemers hun afname goed plannen, 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.

FINANCIËN

Bijdrage WDODelta 2019 t/m 2024

	2019 (werkelijk)	2019 (begroot)	2020 (begroot)	2021 (begroot)	2022 (begroot)	2023 (begroot)	2024 (begroot)
WDODelta	1.508.587	1.597.388	1.646.742	1.777.369	1.907.879	1.918.446	2.019.722
Totaal Aqualysis €	6.180.236	6.291.502	6.823.800	7.152.400	7.380.800	7.580.500	7.776.400

*ILOW-punten WDODelta¹

	2019 (werkelijk)	2019 (begroot)	2020 (begroot)	2021 (begroot)	2022 (begroot)	2023 (begroot)	2024 (begroot)
Totaal ILOW-punten WDODelta	922.741	916.000	888.000	926.000	979.000	990.000	985.000

Toelichting

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.

De jaarrekening 2019 sluit met een overschot van € 111.266. Dit is 1,8% afwijking op de totale begroting van Aqualysis. Het overschot is nagenoeg gelijk aan de post onvoorzien van € 100.000). Met andere woorden: de werkelijke kosten waren vrijwel gelijk aan de begrote kosten. Voor het waterschap Drents Overijsselse Delta betekent dit € 88.801 (-5,6%) minder kosten dan begroot ondanks dat we 6.741 ILOW punten (+1,8%) meer hebben afgenomen. Het resultaat zal worden verrekend met de deelnemende waterschappen op basis van de afgenomen diensten.

Daarnaast krijgt WDODelta een bedrag van € 5.647,40 i.v.m. de ontvangen rente van de belastingdienst over de ten onrechte afgedragen WW-premie over de boekjaren 2014 t/m 2018. Het waterschap ontvangt in totaal dus € 94.448,40 terug (€ 88.801+€ 5.647,40) over 2019.

¹ ILOW-punten zijn een maatstaf voor de omvang van laboratoriumwerkzaamheden

De belangrijkste punten uit de Ontwerpbegroting 2021 inclusief meerjarenraming 2022 - 2024
Op 6 april 2020 heeft het bestuur van Aqualysis de Ontwerpbegroting 2021 voorlopig vastgesteld. Deze ontwerpbegroting is aan de deelnemende waterschappen aangeboden en wordt conform reglement door hen ter inzage gelegd (zie aanbiedingsbrief Aqualysis bijlage 2 en 3).

De formatie is structureel uitgebreid om uitvoering te kunnen geven aan het productaanbod m.b.t. innovatie, o.a. onderzoek naar eDNA, en ten behoeve van de verdere professionalisering op het gebied van ondersteunende functies (bijv. inkoop, assetmanagement, HRM en financieel beleid & beheer). Deze ontwikkelingen zijn bij de begroting 2020 reeds ingezet.

De geprognoseerde afname van het aantal ILOW punten wijkt voor de jaren 2021 t/m 2023 niet af met de begroting 2020. De kosten stijgen in de jaren 2021 t/m 2024 met gemiddeld € 80.000 (4,5%). (Ten opzichte van de meerjarenraming 2020-2023 is dit nagenoeg een zelfde stijging nl. € 78.000 per jaar.)

De ontwerpbegroting en meerjarenraming zijn in lijn met eerdere ramingen. Wij stellen daarom voor in te stemmen met deze stukken en geen zienswijze in te dienen

Het coronavirus heeft wel impact op Aqualysis, maar vormt geen bedreiging voor de continuïteit. Wel zullen over 2020 de deelnemende waterschappen minder productie krijgen voor hetzelfde geld.

BIJLAGEN

- 1a Aanbiedingsbrief Jaarstukken Aqualysis 2019
- 1b Jaarstukken Aqualysis 2019
- 1c goedkeurende accountantsverklaring jaarrekening 2019
2. Aanbiedingsbrief bij ontwerpbegroting 2020 Aqualysis.
3. Ontwerpbegroting 2020 inclusief meerjarenraming 2021-2023 Aqualysis.

Het dagelijks bestuur van het Waterschap Drents Overijsselse Delta

de secretaris,
ir. E. de Kruijk

de waarnemend dijkgraaf,
P.A. Zoon