

Samenwerking in de Waterketen Groningen – Noord Drenthe.

Rekening 2022 en begroting 2023

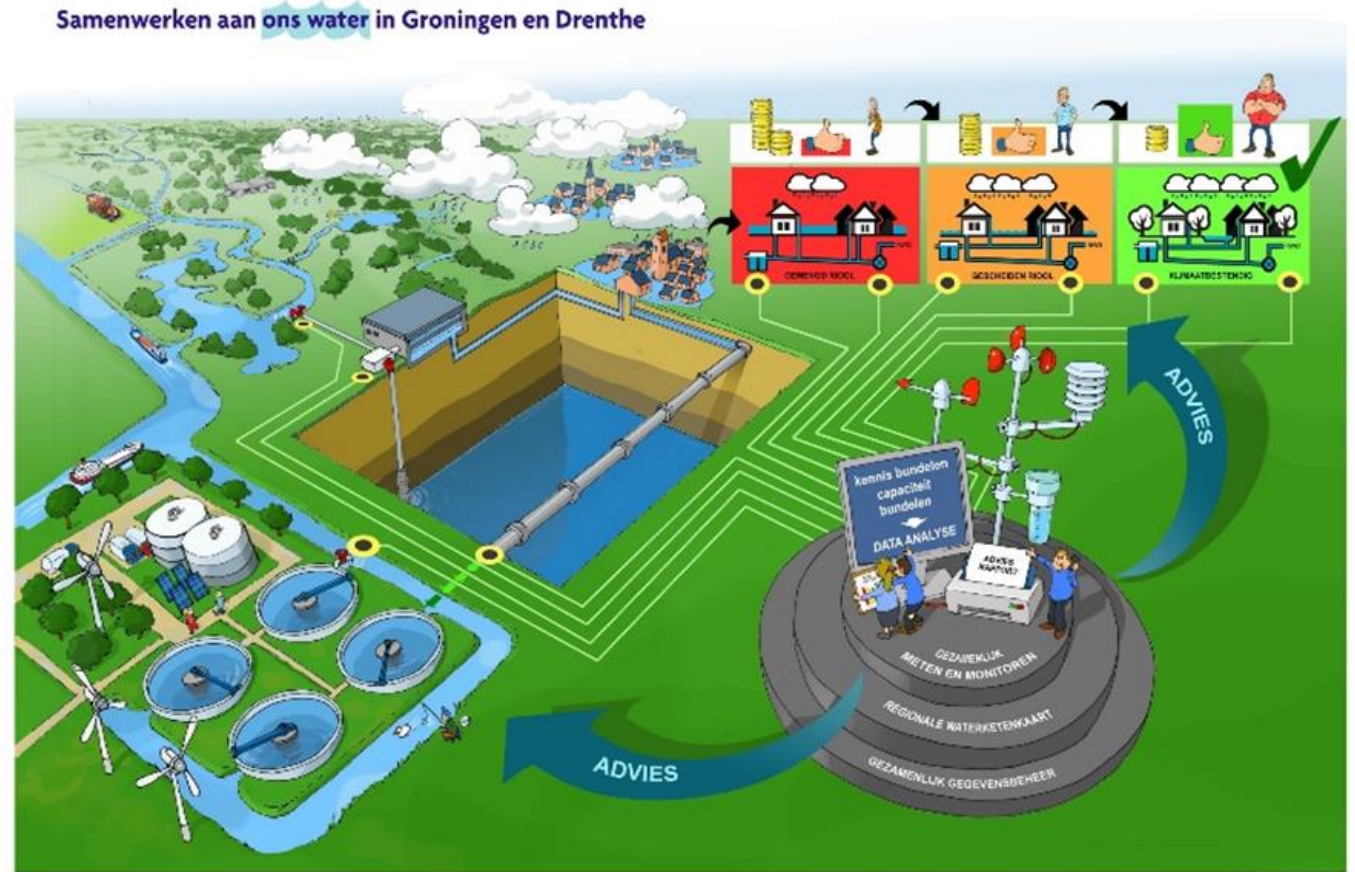
Dries Jansma

- Waterregisseur

André Hammenga,

- AH Waterconsultant

Bestuurlijk overleg 17 mei 2023.



Samenwerken aan ons water in Groningen en Drenthe

Rekening 2022 en begroting 2023 WKGD: Anders dan anders?

Ons Water centraal

Verlenging uitvoeringsprogramma 2020-2025



Bijlage D bij aanbiedingsbrief 2019-004/ALG/PG

Bijlage 2 bij samenwerkingsovereenkomst WKGD 2019

Ten Boer,

11 april 2019

- Duidelijkheid scheppen voor (nieuwe) bestuurders/managers
- Wat is er afgesproken in het bestuursakkoord 2020 – 2025
- Inclusief/exclusief BTW onduidelijk
- Beter inzicht in de uitvoeringsprogramma's/projecten
- Er is veel uitgevoerd.

In het bestuursakkoord zijn twee kostenposten genoemd:

1. Een regionaal budget

In het regionale budget zijn jaarlijkse kostenposten opgenomen die alle deelnemers jaarlijks betalen met een vastgestelde verdeling per deelnemer.

2. Het uitvoeringsprogramma

In het uitvoeringsprogramma zijn projecten opgenomen die ieder een eigen financiering hebben vanuit de bronhouders of reserve.



1. regionaal budget

De raming van kosten per jaar voor het regionale budget		
Onderdeel	Kosten excl. btw (€)	Incl. BTW (€)*
Regie	110.000	€ 126.000
VGG	15.000	€ 17.000
Bijeenkomsten: bestuurlijk en ambtelijk	6.000	€ 7.000
Communicatie, website en nieuwsbrieven	1.500	€ 1.700
Uniex, jaarlijkse monitoring	20.000	€ 23.000
Stelpost voor incidentele projecten: cybercriminaliteit, duurzaamheid en Omgevingswet, personeelsplanning	20.000	€ 23.000
Waterketenkaart	27.500	€ 31.700
Totale kosten regionaal budget	200.000	€ 229.400
Toelichting:		
1. De verdeling van het jaarlijkse regionale budget is bepaald aan de hand van een evenwichtige verdeling tussen de verschillende partners. Hierbij is rekening gehouden met:		
a. Waterschappen: Noorderzijlvest en Hunze en Aa's globaal even groot gebied		
b. Waterbedrijven: Waterbedrijf Groningen globaal twee keer zo groot gebied als WMD.		
c. Gemeenten: verdeling onderling naar inwonertal met behulp van CBS-gegevens per 1/1/2018.		
d. Op basis van het bovenstaande wordt de volgende verdeelsleutel gehanteerd:		
• De gemeenten in Groningen en Noord-Drenthe	62,50%	
• Waterschap Noorderzijlvest	15%	(incl. BTW)*
• Waterschap Hunze en Aa's	15%	(Incl.BTW)*
• Waterbedrijf Groningen	5%	
• WMD drinkwater	2,50%	
• Totaal	100%	

2. Het uitvoeringsprogramma

Uitvoeringsprogramma origineel	Kosten excl. BTW	Verdeling	Financiering
Duurzaamheid	€ 50.000	Over meerdere jaren	Regionaal budget
Strategische personeelsplanning	€ 20.000	Over meerdere jaren	Regionaal budget
Meten en Monitoren	€ 308.000	Per jaar	Projectfinanciering waterketen samenwerking :80% gemeenten (w.v. 25% vast en 75% variabel m.b.v. aantal rioleringsaansluitingen) 20% waterschappen
Gezamenlijk Gegevens Beheer	€ 90.000	Per jaar	Verrekening op basis van uren en overhead
Waterketenkaart projectleiding	€ 27.500		
Waterketenkaart beheer en onderhoud GKG	€ 45.000	Per jaar	Gelijke verdeling over participanten; Excl. Bronhouders
Kostenbeheersing Unix model	€ 20.000	Per jaar	Regionaal budget
Klimaat adaptatie	€ 10.000	Over meerdere jaren	Regionaal budget
Cybercriminaliteit	€ 10.000	Over meerdere jaren	Regionaal budget
Nieuw:			
Neerslag dashboard	€ 16.500	2021-2024	Apart verrekend over Gemeenten en Waterschappen
Cursus klimaatadaptatie Hanze	€ 48.264	2022	€ 500 per deelnemer en bijdrage uit reserve RWKK (€ 16.000)
Strategische personeelsplanning	€ 45.800	2022-2023	Verrekening per gemeente

Afspreken doe je samen. Niet nakomen van afspraken ook!



Gemaakte VGG afspraken 2023-2025.

- De verrekening zal plaatsvinden op basis van het inwonertal van 2018. Voor de fusiegemeenten tellen we de inwoners van de voormalige gemeenten op.
- In de rapportages VGG worden alle bedragen inclusief BTW vermeld.
- In de rekening zijn enkele memoriaal boekingen doorgevoerd.
- Afgesproken om in het VGG grootboek ook de kostensoorten en kostenplaatsen individueel en per project op te nemen. Projectleiders/regisseur geven aan waarop geboekt moet worden.
- Voorstel: Extra kosten voormalige waterregisseur opnemen uit de reserves van regionaal budget en uitvoeringsprogramma's.
- Voorgesteld wordt om op de geraamde bedragen van het regionale budget een inflatiecorrectie van 10% te laten plaatsvinden.

Grootboek	Omschrijving	Verantwoordelijk	Grootboek	Omschrijving	Verantwoordelijk
5200	Regionaal budget	Dries Jansma	5201	Gezamenlijk Gegevens Beheer	Dries Jansma
5210	Loonkosten waterregisseur	Jan Drent	5211	Loonkosten	
5220	Onderhoud website		5221	Secretariele ondersteuning	
5230	Vergaderkosten		5231	Vergaderkosten	
5240	Ondersteuning VGG-Bureau		5241	Ondersteuning VGG-Bureau	
5250	Unix monitoring	Bureau Schepers	5251	Kantoorkosten	
5260	Projectleiding waterketenkaart	André Hammenga	5261		
5270	Stelpost onvoorzien	Dries Jansma	5271		
5280			5281		
5290			5291		

Grootboek	Omschrijving	Verantwoordelijk	Grootboek	Omschrijving	Verantwoordelijk
5202	Metten & Monitoren	Kees van Nes	5203	Uitvoeringsprogramma overig	Dries Jansma
5212	Loonkosten		5213	Loonkosten	
5222	Secretariele ondersteuning		5223	Secretariele ondersteuning	Mieke Riezebos
5232	Vergaderkosten		5233	Vergaderkosten	
5242	Ondersteuning VGG-Bureau		5243	Neerslag dashboard	André Hammenga
5252	Abonnementen software		5253	Inrichting en beheer GKG	André Hammenga
5262	Optimalisatie rapportage M&M		5263	Strategische personeelsplanning	Dries Jansma
5272			5273	Duurzaamheid	Dries Jansma
5282			5283	Kwetsbaarheid	Dries Jansma
5292			5293		

Regionaal budget

REGIONAAL BUDGET							
Lasten regionaal budget WKGD	Begroting 2022	Rekening 2022	Saldo Begroot <> Rekening		Saldo Rekening en Baten		Begroting 2023
			2022	Baten 2022			
Regie-Waterregisseur	€ 126.000	€ 116.985	€ 9.015				€ 140.470
Ondersteuning VGG-bureau	€ 17.000	€ 12.000	€ 5.000				€ 13.200
Bijeenkomsten ambtelijk/bestuur	€ 7.000	€ 10.222	€ -3.222				€ 7.700
Onderhoud website	€ 1.700	€ 4.323	€ -2.623	€ 3.005	€ -1.318		€ 3.300
Uniex monitoring Schepers	€ 23.000	€ 26.463	€ -3.463				€ 26.400
Waterketenkaart projectleiding	€ 31.700	€ 34.244	€ -2.544				€ 34.870
Stelpost/onvoorzien projecten en diversen	€ 23.000	9.286	€ 13.714				€ 26.400
Duurzaamheid	€ -	€ -	€ -				€ 10.000
Kwetsbaarheid	€ -	€ -	€ -				€ 7.000
Correctie memoriaal grootboek	€ -	€ 27.803	€ -27.803		€ -27.803		
Totaal incl. BTW	€ 229.400	€ 241.325	€ -11.925	€ 254.488	€ -29.121		€ 269.340
					Baten 2023:	€	252.340
					Uit reserve 2023:	€	17.000

Uitvoeringsprogramma

UITVOERINGSPROGRAMMA						
Lasten uitvoeringsprogramma	Begroting 2022	Rekening 2022	Saldo Begroot	Baten 2022	Saldo Rekening	Begroting 2023
			<> Rekening 2022		en Baten	
Meten en Monitoren	€ 372.680	€ 265.346	€ 107.334	€ 390.482	€ 125.137	€ 350.000
Optimalisatie beheer en rapportage M&M 2023	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 80.000
Gezamenlijk Gegevens Beheer	€ 108.900	€ 195.523	€ -86.623	€ 146.388	€ -49.135	€ 190.000
strategische personeelsplanning (Sweco)	€ 55.418	€ 38.055	€ 17.364	€ -	€ -38.055	€ 30.000
Waterketenkaart Inrichting en beheer GKG	€ 54.450	€ 53.657	€ 793	€ 52.444	€ -1.213	€ 54.500
Neerslagdashboard: abonnement	€ 19.965	€ 19.965	€ -	€ 20.004	€ 39	€ 20.000
Hanze Hogeschool: training	€ 58.400	€ 68.191	€ -9.791	€ 33.000	€ -35.191	€ -
Secretariele ondersteuning en communicatie	€ -	€ -	€ -	€ 2.748	€ 2.748	€ 25.000
Correctie memoriaal grootboek	€ -	€ -26.337	€ 26.337	€ -	€ 26.337	
Totaal incl. BTW	€ 669.813	€ 640.736	€ 29.077	€ 645.067	€ 30.667	€ 749.500

Status van de reserves.

Opbouw reserve per 31 december				
Uitvoering regionaal en projecten	Balans 2019	Balans 2020	Balans 2021	Balans 2022
Regionaal budget	€ 35.331	€ 86.499	€ 77.928	€ 48.807
Uitvoeringsprogramma overig	€ -	€ -	€ 63.943	€ 18.108
Totaal	€ 35.331	€ 86.499	€ 141.871	€ 66.915
Gezamenlijk gegevensbeheer	€ -28.274	€ -24.236	€ 328.635	€ 280.000
Meten en Monitoren	€ 218.447	€ 116.460	€ 139.863	€ 265.000
Totaal	€ 225.504	€ 178.723	€ 610.369	€ 611.915

Saldo resultaat per 31 december				
		Saldo 2020	Saldo 2021	Saldo 2022
Saldo Regionaal budget		€ 51.168	€ -8.571	€ -29.121
Saldo Uitvoeringsprogramma overig		€ -	€ 63.943	€ -45.835
Totaal		€ 51.168	€ 55.372	€ -74.956
Saldo GGB		€ 4.038	€ 352.871	€ -48.635
Saldo Meten en Monitoren		€ -101.987	€ 23.403	€ 125.137
Totaal resultaat		€ -46.781	€ 431.646	€ 1.546

- Regionaal budget en uitvoeringsprogramma overig gesplitst.
- De eindafrekening van het jaar is het budget voor het jaar daarop volgend.

Prognose reserves eind 2023:



RESERVE Regionaal budget	
Beschikbaar budget voorgaande jaren	
Status 2019	€ 35.331
Resultaat 2020	€ 51.168
Resultaat 2021	€ -8.571
Resultaat 2022	€ -29.121
Onttrekking tbv training Hanze 2022	€ -16.000
Beschikbaar per 1-1-2023	€ 32.807
Tevoeging Prognose resultaat 2023	€ 10.000
Onttrekking Duurzaamheid en kwetsbaarheid	€ -17.000
Onttrekking extra kosten vorige waterregisseur	€ -20.000
Beschikbaar per 31-12-2023	€ 5.807

RESERVE Meten en Monitoren	
Beschikbaar budget voorgaande jaren	
Status 2019	€ 218.447
Resultaat 2020	€ -101.987
Resultaat 2021	€ 23.403
Resultaat 2022	€ 125.137
Beschikbaar per 1-1-2023	€ 265.000
Onttrekking optimalisatie beheer en rapportage 2023	€ -80.000
Prognose resultaat 2023	€ 20.000
Uitwerken verhard oppervlak met BGT inlooptool	€ -10.000
Onttrekking tekort vorige waterregisseur	€ -30.000
Beschikbaar per 31-12-2023	€ 165.000

RESERVE overig uitvoeringsprogramma	
Beschikbaar budget voorgaande jaren	
Resultaat 2021	€ 63.943
Resultaat 2022	€ -45.835
Beschikbaar per 1-1-2023	€ 18.108
Toevoeging baten strategische personeelsplan. 2022	€ 38.000
Onttrekking secretariele ondersteuning	€ -25.000
Onttrekking extra kosten vorige waterregisseur	€ -40.000
Beschikbaar per 31-12-2023	€ -8.892

RESERVE Gezamenlijk Gegevens Beheer	
Beschikbaar budget voorgaande jaren	
Status 2019	€ -28.274
Resultaat 2020	€ 4.038
Resultaat 2021	€ 352.871
Resultaat 2022	€ -48.635
Beschikbaar per 1-1-2023	€ 280.000
Toevoeging verrekening 2022	€ 54.000
Prognose resultaat 2023	€ 10.000
Onttrekking retourboeking overschot deelnemers	€ -160.000
Onttrekking extra kosten vorige waterregisseur	€ -30.000
Beschikbaar per 31-12-2023	€ 154.000

Te besluiten.

Te besluiten:

1. In het vervolg de begroting en rekening inclusief BTW op te stellen en vast te stellen.
2. De inwonerverdeling van 2018 als uitgangspunt te gebruiken, waarbij we de inwoneraantallen van de fusiegemeenten per voormalige gemeente optellen. Over de begroting van de regionale kosten en baten een inflatiecorrectie toe te passen van 10%.
3. Inkomsten en uitgaven per kostensoort en kostenplaats vastleggen, om zo de voortgangsrapportage eenvoudig weer te geven. Vervolgens de voortgang per kwartaal rapporteren.
4. Voor *Meten en Monitoren* een extra bedrag van € 80.000 uit het overschot 2022 te besteden aan het verbeteren en optimaliseren van het beheer, de rapportage en een beter inzicht in de werking van de rioolstelsels.
5. De kosten voor de *WaterKetenkaart* van € 4.950 evenredig over de gemeenten te verdelen. De bronhouders van het *Gegevens Knooppunt Groningen* zijn hiervan uitgezonderd.
6. In te stemmen met de rekening 2022 van de regionale kosten en baten, en ook in te stemmen met de kosten en baten van het uitvoeringsprogramma met een positief resultaat 2022 van totaal € 5146.
7. In te stemmen met de begroting voor 2023 van de regionale kosten en baten, en ook in te stemmen met de kosten en baten van het uitvoeringsprogramma, respectievelijk € 269.340 en € 749.500.
8. De extra kosten als gevolg van de voormalige waterregisseur voor 2023 te onttrekken aan de reserves.
9. Voor *Gezamenlijk Gegevens Beheer (GGB)* € 160.000 terug te betalen aan de gemeenten die hebben bijgedragen aan de opleiding van de GGB medewerkers.

**SOMS HEB JE VAN
DIE DROMEN
DIE JE WAKKER
HOUDEN**

TOT JE ZE UITVOERT

Loesje

