



ALGEMEEN BESTUUR

Vergadering d.d.: 28 november 2012 Agendapunt: ---
Betreft: besluitvormend Proces:
Datum: 2 november 2012 Programma:
Portefeuillehouder: [REDACTED] Opsteller: [REDACTED]
Onderwerp: ontwerp Jaarplan 2013

Onderwerp

Ontwerp Jaarplan 2013

Inleiding

Hierbij bieden wij u aan het ontwerp Jaarplan 2013. Dit ontwerp Jaarplan 2013 is een nadere uitwerking van de eerste jaarschijf van de Perspectiefnota 2013 – 2016. Een uitwerking naar de tarieven laat zien dat volgend jaar, met de inzet van reserves, de zuiveringsheffing gelijk blijft aan die van 2012. Het tarief van de watersysteemheffing stijgt 4%.

Bij de uitwerking van de perspectiefnota naar het ontwerp Jaarplan 2013 zijn tevens de effecten van autonome ontwikkelingen, van onvolledige berekeningen van de sociale lasten en van een nadere uitwerking in detailplannen verwerkt. In het ontwerp Jaarplan is op hoofdlijnen aangegeven wat de verschillen zijn met het jaarplan 2012.

In separate voorstellen wordt u de ontwerp Tarievennota 2013 en Investeringskredieten 2013 voorgelegd. Daarnaast treft u ter informatie als bijlage aan voorbeeldberekeningen waterschapheffingen 2013 waterschap Noorderzijlvest.

Het ontwerp Jaarplan 2013 ligt inclusief de ontwerp tarievennota vanaf maandag 12 november gedurende 14 dagen, ter inzage.

Verder wordt in deze notitie in grote lijnen het proces weergegeven van het tot stand komen van het thans voorliggende Jaarplan 2013.

Voorstel

Voorgesteld wordt:

- het ontwerp Jaarplan 2013 vast te stellen

Proces totstandkoming ontwerp Jaarplan 2013

Van beleidskader tot perspectiefnota

Begin 2012 heeft het dagelijks bestuur het financiële beleidskader voor de op te stellen perspectiefnota aangegeven. Dit kader ging uit van een zogenaamde 0 – begroting; in deze maatschappelijk-economische tijd waarbij elke overheidslaag besparingen en bezuinigingen moet doorvoeren zouden we voor de burger in 2013 in principe geen tariefstijgingen willen doorvoeren.

Met dit kader is door de organisatie gewerkt aan het opstellen van de perspectiefnota. Enerzijds worden door effectiviteitslagen besparingen verwacht in 2013. Anderzijds zijn bezuinigingen doorgevoerd in het personeels- en goederen- en dienstenbudget. Zo is onder andere voor € 800.000 bezuinigd op het personeelsbudget door het budget voor de tijdelijke inhuur van personeel te schrappen (€ 650.000) en door zorgvuldige afwegingen te maken bij vertrek van personeelsleden en de eventuele vervanging daarvan (€ 150.000). Het goederen en dienstenbudget is in de perspectiefnota voor het jaar 2013 ten opzichte van het jaarplan 2012 met ruim € 1,2 miljoen verlaagd (= 4%). Besparingen en bezuinigingen zijn in alle programma's opgenomen. Onder andere kunnen genoemd worden:

- minder onderhoud door derden aan primaire kering;
- minder onderhoud door derden voor het onderhouden van de watergangen;
- het tijdelijk niet meer opstellen van nieuwe peilbesluiten;
- het tijdelijk minder baggeren van kanalen;
- verlaging beheer- en onderhoudsbudget zuiveringstechnische werken;
- fasering onderhoudsplan onderhoud bruggen;

Ondanks de besparingen en effectiviteitslagen van de afgelopen jaren en de te verwachten besparingen voor de komende jaren, zien we voor de toekomst (ook in 2013) in zijn totaliteit onze saldolasten stijgen. De stijging van de saldolasten wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de stijging van onze kapitaallasten. Besluiten uit het verleden zoals bijvoorbeeld de aanleg van de waterberging Peize en de realisatie van rwzi Garmerwolde komen in 2013 en 2014 in de exploitatie. Om, over de jaren heen, sterke tarief schommelingen te voorkomen is in de perspectiefnota voorgesteld tariefegalisatie toe te passen. Hierdoor wordt met een inzet vanuit de algemene reserves voor de taak waterzuiveren meerjarig een 0%-lijn gerealiseerd. Voor de taak watersysteem kan met een inzet vanuit de algemene reserves de tariefstijging worden beperkt tot 4% per jaar. Voor de taak watersysteem moest in 2013 volgens de perspectiefnota hiervoor circa € 750.000 vanuit de algemene reserves worden ingezet.

Van perspectiefnota tot jaarplan

De Perspectiefnota 2013 – 2016 geeft de financiële koers aan voor de komende jaren. Dit meerjarenperspectief is als zodanig gebruikt om nader invulling te geven aan het Jaarplan 2013. De uitwerking van de perspectiefnota naar het jaarplan 2013 laat echter wel een aantal verschillen zien. Zo was in de perspectiefnota nog geen rekening gehouden met autonome ontwikkelingen, zoals de verhoging van de assurantiebelasting en de BTW. Tevens is de stijging van de personeelslasten ten gevolge van afspraken in de CAO 1% hoger dan bij de perspectiefnota rekening was gehouden. Ook is de afschrijvingstermijn van onze bijdrage in het Hoogwaterbeschermingsprogramma (HWBP) conform landelijke afspraken verlaagd van 35 jaar naar 5 jaar. Bij de uitwerking naar het jaarplan 2013 bleek ook dat in de perspectiefnota de berekening van de sociale lasten onvolledig c.q. onvoldoende was doorgerekend. Al deze

elementen leiden er toe dat de totale lasten in 2013 hoger zijn dan bij de perspectiefnota voor het jaar 2013 rekening was gehouden. Omdat er ten opzichte van de perspectiefnota meer uren geraamd worden voor investeringsprojecten, zullen door activering hiervan de kosten voor het jaar 2013 lager worden.

De personeelslasten stijgen in 2013 met ruim € 1,0 miljoen ten opzichte van het jaar 2012. Dit komt voor ongeveer de helft voor rekening van de CAO-afspraken en een stijging van de pensioenpremies. De andere helft is in afwijking van de eerstejaarschijf van de Perspectiefnota 2013-2016: er heeft een overheveling van € 525.000 plaatsgevonden van het goederen en dienstenbudget naar het budget voor personeel. Dit om een kwaliteitsimpuls van het personeel te bewerkstelligen. In de organisatie bestaat een mismatch tussen benodigd en aanwezig personeel. In de afgelopen jaren werd, om dit gat te dichten, personeel ingehuurd. In 2014 zal het personeelsbudget weer naar het normale niveau zijn teruggebracht.

De totale saldolasten stijgen ten opzichte van de perspectiefnota met circa € 700.000. Toch kan hiermee het tarief in 2013 voor de zuiveringsheffing op de zogenaamde 0%-lijn gehandhaafd blijven. Voor de taak watersysteem kan met een hogere inzet vanuit de algemene reserves de tariefstijging nog steeds worden beperkt tot 4% per jaar. Hiervoor moet in 2013 circa € 1,1 miljoen vanuit de algemene reserves worden ingezet. Dit is circa € 350.000 meer dan bij de perspectiefnota was berekend.

Bijlage(n)

- ontwerp Jaarplan 2013