

Informatiebrief BsGW - juli 2023

Aan: De gemeenteraden van de deelnemers in BsGW en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg
Datum: 6 juli 2023

In deze informatiebrief treft u een korte weergave aan van de meest relevante agendapunten, die op 29 juni 2023 in de vergadering van het Algemeen Bestuur (AB) van BsGW zijn besproken. De onderliggende documenten kunt u (via de griffie) bij uw vertegenwoordiger in het AB opvragen.

Vergadering AB BsGW d.d. 29-06-2023

Jaarrekening 2022

De accountant heeft op 20 juni jl. een accountantsverklaring met een goedkeurend oordeel over zowel de getrouwheid als ten aanzien van de rechtmatigheid verstrekt. Het AB heeft de Jaarrekening 2022 vastgesteld en de bestemming van het resultaat van 2022 bepaald. Het positieve resultaat van ad € 812K over 2022 wordt voor een bedrag van € 500K verrekend met de bijdrage in de bestemmingsreserve AHA en het resterende bedrag van € 312K wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Het DB heeft het zinvol geacht om, gelet op de verwachte overschrijding van de proceskostenvergoeding, voor te stellen om € 312K te storten in de algemene reserve. Bij toepassing van de verdeelsleutel gaat het bij de meeste deelnemers om een heel beperkt bedrag aan terugbetaling, terwijl de rekening 2024 betreffende de proceskosten met een aan zekerheid grenzende waarschijnlijkheid erg hoog zal zijn. Het DB dacht hiermee al een buffer te vormen in de algemene reserve, traceerbaar voor de deelnemers, die gebruikt kan worden om het volgend jaar de extra proceskosten mee te financieren.

Het positief resultaat van € 812K bestaat uit meevallers, zoals minder ingediende WOZ-bezwaren (ongeveer € 400K) en de afrekening Generieke Digitale Infrastructuur (GDI, ongeveer € 515K). Deze afrekening hoeft niet plaats te vinden, omdat die nu centraal via het Rijk plaatsvindt en niet via de verrekening door BsGW. Er zijn een paar tegenvallers die tot meer kosten leiden van per saldo € 150K. Dit alles leidt in zijn totaliteit tot een positief jaarresultaat van € 812K. Conform eerdere besluitvorming van het AB wordt daarvan € 500K gestort in de bestemmingsreserve AHA. Het resterende bedrag van € 312K wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Eerste begrotingswijziging 2023

Het AB heeft de eerste begrotingswijziging 2023 vastgesteld. Dit op basis van de (reeds) ontvangen zienswijzen, de commissie-behandeling van de concept-zienswijzen resp. de bij de deelnemers geagendeerde concept-zienswijzen. Voor wat betreft het Ondernemings- en ontwikkelingsplan (OOP) vindt u in de bijlage een nadere toelichting, waarbij de drie fases nog eens nader worden uitgelegd (Bijlage 1). Met de vaststelling van de eerste

begrotingswijziging 2023 is zowel de gezamenlijke als deelnemerspecifieke bijdrage voor de dertig deelnemers definitief bepaald.

Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027

Het AB heeft de ingekomen zienswijzen van een reactie voorzien. Deze reacties heeft het AB voor kennisgeving aangenomen. Elke deelnemer ontvangt een individuele reactie op de door de deelnemer ingediende zienswijze evenals een totaaloverzicht. Het AB heeft de begroting 2024 en de Meerjarenraming 2025-2027 vastgesteld. In de bijlage treft u bovendien de infographic 'Begroting in één oogopslag' aan (Bijlage 2).

Op basis van besluitvorming inzake de 1e begrotingswijziging 2023, de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 én de vaststelling van de jaarrekening 2022 inclusief bestemming van het positieve jaarresultaat 2022, zal een geïntegreerde begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 worden gemaakt en aan de deelnemers worden aangereikt. Het resultaat is dan één eenduidig stuk, waarin alles is verwerkt in plaats van meerdere, separate stukken. Naar de toekomst toe zal, mocht er een begrotingswijziging komen, deze exercitie direct plaatsvinden.

Bestuursrapportage BsGW 1^e kwartaal 2023

Het AB wordt ieder kwartaal geïnformeerd over de (financiële) stand en gang van zaken. In het eerste kwartaal van 2023 heeft BsGW een positief resultaat behaald van € 589 duizend. De gerealiseerde cijfers geven een vertekend beeld, doordat bepaalde kosten niet gelijkmatig over het jaar heen worden gemaakt, terwijl de bijdragen van de deelnemers gelijkmatig over het jaar worden ontvangen.

Het verwachte negatieve resultaat over 2023 van BsGW bedraagt € 881 duizend. Dit negatieve resultaat betreft enerzijds de begrotingswijziging van € 1.044 duizend (negatief effect) en anderzijds het positieve effect van € 167 duizend wegens de renteopbrengsten en de overige opbrengsten.

Jaarverslag BsGW 2022

Het AB heeft het Jaarverslag 2022 en het Jaarverslag in één oogopslag vastgesteld. Het digitaal jaarverslag wordt online aangeboden via <https://2022.jaarverslag-bsgw.nl/>. Het Jaarverslag in één oogopslag vindt u in de bijlage (Bijlage 3).