

Contactpersoon/opsteller

Koos Beurskens
06 50245631
kbeurskens@aaenmaas.nl

Datum

16 december 2020

Aan: leden Oprachtgeversoverleg DPMAas
Van: Koos Beurskens

memo Financieel en Personeel beheer Deltaprogramma Maas m.i.v. 2021

Afronden van het financieel en personeel beheer bij Waterschap Limburg.

Voor de periode 2015 – 2020 heeft Waterschap Limburg het financieel en personeel beheer gefaciliteerd voor het Deltaprogramma Maas (DPMAas). Dit wordt beëindigd per 31 december 2020. Aanleiding is dat er geen detachering vanuit WS Limburg meer tot stand is gekomen na het vertrek van Wido Derks per 1 juli 2020. Hiermee is de liaison-rol van Wido voor DPMAas naar de afdelingen financiën en hrm van WS Limburg afgebouwd. Zonder deze liaison-rol wordt voortzetting van deze taken bij WS Limburg bemoeilijkt.

In samenspraak met de leden van het opdrachtgeversoverleg DPMAas is besloten de faciliterende rol voor financieel en personeel beheer voor DPMAas met ingang van januari 2021 vanuit WS Aa en Maas vorm te geven.

Dit betekent dat:

- in samenwerking met WS Limburg tot een zorgvuldige financiële afronding wordt gekomen (sluiten van werkbudget, financieel jaarverslag DPM, afsluiting van DPMAas-krediet binnen WS Limburg);
- de verwachting is dat kosten en werkbudget nagenoeg in evenwicht kunnen worden afgesloten en er geen sprake is van overdracht van middelen of verplichtingen van WS Limburg naar WS Aa en Maas;
- de detachingscontracten van medewerkers van DPMAas met WS Limburg aflopen (Koos Beurskens en Nicolette Knols), dan wel worden afgesloten per 31 december 2020 (Xander de Gans).

Nieuwe start 2021

Financieel beheer

Vorming werkbudget

Het Deltaprogramma Maas is een samenwerkingsverband van bevoegde en verantwoordelijke partijen voor de inrichting en het beheer van het Nederlandse deel van het hoofdwatersysteem Maas. De Stuurgroep Deltaprogramma Maas heeft in 2015 het procesontwerp voor deze samenwerking vastgesteld¹. In de afgelopen jaren hebben de acht regionale partijen (3 provincies, 4 waterschappen en RWSzuid) de middelen en capaciteit bijeengebracht voor het ondersteunende programmateam, gebruik makend van een kostenverdeling, gebaseerd op het globale aandeel rivierkilometers Maas in 'beheer' bij de betreffende organisatie.

In het Deltaprogramma Maas wordt gewerkt aan de beleidsontwikkeling en coördinatie van projectontwikkeling voor de uitvoering van maatregelen, inclusief de rapportages hierover in het kader van het nationale Deltaprogramma, het Programma Integraal Riviermanagement en MIRT.

¹ Procesontwerp Deltaprogramma Maas, 2015.

Er is geen sprake van een directe relatie tussen de bijdrage in de financiering van het werkbudget DPMAas en het nut dat dit oplevert voor de individuele partijen. Het te ontwikkelen rivierbeleid is voor alle partijen van gelijk belang, toedeling van projectinitiatieven vindt plaats op grond van inhoudelijke prioritering.

De afwezigheid van een directe relatie tussen de kosten voor partijen en nut/baten voor deze partijen maakt het mogelijk om de financiering van het programma tot stand te laten komen door zgn. bijdrage verzoeken vanuit Waterschap Aa en Maas/Deltaprogramma Maas naar de 8 deelnemende partijen. Deze bijdrage verzoeken zijn niet BTW-belastingplichtig.

In afwijking van de eerdere routine waarbij na afloop van halfjaarperiodes tot facturatie door Waterschap Limburg werd gekomen, zal met ingang van 2021 het werkbudget van het programmateam tot stand komen door halfjaarlijkse voorfinanciering. De basis vormt de goedgekeurde begroting in het Werkplan², inclusief de kostenverdeling naar de acht partijen.

De leden van het OGO DPMAas wordt gevraagd in te stemmen met:

- een halfjaarlijkse voorfinanciering van het werkbudget van DPMAas op basis van een bijdrageverzoek in de maanden januari en juli.

Bij instemming leidt dit tot het volgende werkproces:

- de leden van het OGO maken intern een order- cq opdracht nummer aan (op basis van dit memo/werkplan 2021) en mailen dit naar Koos, inclusief vermelding van het adres waaraan een bijdrageverzoek dient te worden gestuurd/gemaid (veelal wordt gewerkt met een digitaal loket voor facturen);
- het eerste bijdrage-verzoek van DPMAas volgt eind januari 2021 (bijdrage-brief bevat het ordernr),
- budgethouder/lid OGO geeft akkoord en betaling aan WS Aa en Maas/ DPMAas volgt;
- bijdrage van Aa en Maas komt tot stand door een interne boeking.

Voor het eerste half jaar wordt uitgegaan van de begroting en kostenverdeling uit het werkplan DPMAas 2021, onderstaande bedragen zijn op jaarbasis:

	percentage		basisbedrag*	surplus	surplus kosten 2021	totaal kosten 2021		2020
		factor	in k€	factor		in k€		
Provincie Limburg	18%	0,18	99,9	0,21	10,0	110		120
Provincie N-Brabant	18%	0,18	99,9	0,21	10,0	110		120
Provincie Gelderland	5%	0,05	27,75	0,06	2,8	31		33
Rijkswaterstaat	18%	0,18	99,9	0,21	10,0	110		120
Waterschap Limburg	18%	0,18	99,9	0,21	10,0	110		120
Waterschap Aa en Maas	9%	0,09	49,95	0,10	5,0	55		60
Waterschap Brabantse Delta	6%	0,06	33,3	0	0,0	33		33
Waterschap Rivierenland	8%	0,08	44,4	0	0,0	44		44
								0
totale kosten (in k€)	100%		555		48	603		652

Personeel beheer

De detachingscontracten naar Aa en Maas betreffen:

Nicolette Knols (0,6 fte), vanuit provincie Limburg

Xander de Gans (0,6 fte), vanuit Rijkswaterstaat

Dit betekent dat provincie Limburg en Rijkswaterstaat, conform de afspraken in de detachingscontracten, aan het einde van de halfjaarperiodes facturen (incl. BTW) uitbrengen aan Waterschap Aa en Maas/Deltaprogramma Maas.

De kosten voor de inzet van Koos Beurskens (1,0 fte) worden middels een halfjaarlijkse interne boeking vanuit het werkbudget DPMAas voldaan.

² Werkplan Deltaprogramma Maas 2021