

Besluitenlijst Algemeen Bestuur

Datum	29 mei 2024
Locatie	Roerzaal
ID-nummer	WBL-1231132188-319
Aanwezig	S.M.M. Borgers (voorzitter) F. Bongers, M. Hilders, M. Breugelmans, C. Driessen, M. Richter (leden) N. Hendrix (plv. directeur)
Afwezig	G. Pelzer, A. Jansen
Notulist	Notuleerservice Nederland

Nr.	Onderwerp / voorstel	Besluit
1.	<u>Opening en vaststellen agenda</u>	De agenda is vastgesteld.
2.	<u>Vaststellen Besluitenlijsten vergadering Algemeen Bestuur 24 april 2024 en Onderwerpenlijst</u>	Er zijn geen opmerkingen. De besluitenlijst van 24 april 2024 wordt conform vastgesteld. De onderwerpenlijst wordt ter kennisname vastgesteld.
3.	<u>Voorstellen (besluitvormend)</u>	
3.1	<u>Jaarrekening 2023 + toelichting door BDO</u> Voorstel: Overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur: <ol style="list-style-type: none"> 1. De voorliggende Jaarrekening 2023 (inclusief Jaarverslag) conform vast te stellen. 2. Voorstel resultaatbestemming: <ol style="list-style-type: none"> a. De overschrijding van het innovatiebudget (€ 0,20 miljoen) te dekken door een onttrekking aan de daartoe gevormde bestemmingsreserve innovatie. Deze reserve daalt naar € 0; b. Het Waterschap Limburg te verzoeken om het resterende exploitatietekort ad € 3,52 miljoen aan te zuiveren. 	De <u>accountant</u> van BDO heeft een controle uitgevoerd. Verder zijn de controleverklaring en het accountantsverslag verstrekt. Er volgt een toelichting op het dashboard op pagina 5. Er wordt begonnen met de strekking van de controleverklaring, welke goedkeurend is voor zowel getrouwheid, als rechtmatigheid. De toleranties zijn genoemd, namelijk 1 miljoen euro voor fouten en ruim 3 miljoen euro voor onzekerheden. In het jaarverslag is vermeld een tekstuele toelichting over alle activiteiten en realisaties, welke verenigbaar zijn met de cijfers. De BBVW en WNT zijn geleverd. Het stuk moet het politieke debat kunnen doorstaan qua wet- en regelgeving. Een aantal andere bevindingen is genoemd. Deze gaan onder andere over begrotingsrechtmatigheid. Er is op een programma een lastenoverschrijding, maar deze telt niet mee in het rechtmatigheidsoordeel, gelet op het passen daarvan in het bestaande beleid. Ten aanzien van de factuurcontrole is een opmerking gemaakt, namelijk dat er ongeveer 98.000 euro met de jaarrekening moet worden afgesloten. Wellicht komen er nog facturen na. Deze zitten in 2024 en hadden in 2023 een plek moeten krijgen. Dat is ook gerapporteerd in het stuk. Verder is het resultaat vermeld van 3,7 miljoen euro negatief. De ontwikkelingen van de afgelopen jaren zijn wat dat betreft helder. Het tekort wordt ook door het waterschap in 2024 aangezuiverd. De link met de weerstandscapaciteit spreekt voor zich. Er is een aantal risico's. Deze worden waar mogelijk gekwantificeerd in de stukken. Er is geen risicoreserve. Aan de andere kant

		<p>is door het bestuur bepaald dat de komende twee jaar worden benut om de risicocapaciteit naar de nieuwe organisatie te gaan opbouwen. Verder wordt een verwijzing genoemd naar de managementletter die in het najaar wordt uitgebracht en dat wordt gerapporteerd op bedrijfsvoering, de processen die worden bekeken et cetera. Er worden tips en tricks vermeld. Richting de nieuwe organisatie gaat het veranderen qua processen. Wat betreft de aandachtspunten voor het komend jaar is er iets gerapporteerd over de ICT. Er staan behoorlijke uitdagingen op de agenda. Er moet worden geprobeerd deze op een goede manier te benutten, ook voor de nieuwe organisatie, zodat de voordelen hiervan worden genomen. De rechtmatigheidsverantwoording is een behoorlijk belangrijke ontwikkeling, welke ertoe moet leiden dat de interne controlefunctie verder vorm wordt gegeven om ervoor te zorgen, dat straks aan de regelgeving kan worden voldaan. Er is al een paar jaar ervaring met de rechtmatigheidsverantwoording, zodat de meeste “ellende” achterwege moet kunnen blijven. Ook is er ESG en CSRD als het gaat om de ontwikkelingen in Europa, ook voor de private bedrijven in Nederland. Er komt veel op de organisaties af om verantwoording af te kunnen gaan leggen over dat soort activiteiten. Het waterschapsbedrijf heeft hiermee nog niet veel te maken, in zoverre dat er nog geen regelgeving voor overheidsorganisaties is. Er wordt deel uitgemaakt van de keten van veel andere bedrijven, waardoor ook bij het waterschapsbedrijf terecht wordt gekomen. Het is een belangrijk punt waarop in de bijlage verder wordt ingezoomd.</p> <p>Portefeuillehouder de heer <u>Breugelmans</u>, vertelt dat de begroting in lijn is met de kwartaalrapportages. Voor het algemeen bestuur zijn er dus geen verrassingen. Over het positievere resultaat, wat uiteraard nog altijd negatief is, is een aantal opmerkingen gedeeld. Dat maakt dat in de forecast is te zien dat het verbeterde slechte resultaat van 2023 gaat helpen in wellicht een versnelling van het verbeteren van het weerstandsvermogen. Het wordt een andere begroting, omdat deze na de integratie in het nieuwe WL zal landen voor 2025 en verder.</p> <p>Portefeuillehouder de heer <u>Breugelmans</u>, wil de accountant bedanken voor de bijdrage en uitleg. Het is altijd fijn als dat fysiek kan gebeuren. Het is bekend hoe weerbarstig het proces voor de totstandkoming van een jaarverslag is. Het is redelijk gemakkelijk gegaan, maar aan de andere kant van de organisatie is nog een stap te zetten. Dat is nog een uitdaging.</p> <p>Het voorstel is conform vastgesteld door de voorzitter.</p>
3.2	<p><u>Aanvraag aanvullend krediet voor P78008 Renovatie rwzi Rimborg</u> Voorstel: 1. Een aanvullend krediet van € 17,0 miljoen beschikbaar te stellen voor fase 3 van de renovatie RWZI Rimborg.</p>	<p>Er zijn geen vragen of opmerkingen. Het voorstel is conform vastgesteld.</p>
4.	<p><u>Opinie (meningsvormend)</u></p>	<p>N.v.t.</p>
5.	<p><u>Mededelingen (informerend)</u></p>	

5.1	<p><u>Update voldoen aan afnameafspraken – effectgerichte redeneerlijn</u> Kennisnemen van: We informeren u elk half jaar over de stand van zaken van het voldoen aan de afnameafspraken. Dat doen we aan de hand van de twee belangrijkste mijlpalen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De eindmijlpaal, de realisatie van maatregelen uiterlijk eind 2027. 2. De tussenmijlpaal, het maken van afnameafspraken uiterlijk medio 2025. 	<p>Er zijn geen vragen of opmerkingen. De mededeling wordt ter kennisgeving aangenomen.</p>
5.2	<p><u>Status koopopties perceel 6 van World Biobased Centre Zevenellen</u> Kennisnemen van: De gang van zaken en status omtrent de koopoptie van perceel 6 op het World Biobased Centre Zevenellen ten behoeve van een eventuele slibeindverwerking.</p>	<p>Mevrouw <u>Hilders</u>, heeft gezien dat in 2021 een optie is genomen op een grondstuk in Zevenellen. De optie is verlopen, zonder dat op tijd is gereageerd. De optie is aan iemand anders toegewezen, zonder dat dit is medegedeeld. Hoe gaat een koopoptie in zijn werk? Wie besluit dat? Had het algemeen bestuur op de hoogte gesteld moeten worden en misschien ook het algemeen bestuur van het waterschap? Voor deze optie is 78.000 euro betaald en deze verloopt zomaar, zonder aan te geven of hiervan wel of geen gebruik wordt gemaakt. Dat is bevreemdend. Zevenellen is een extreem vervuild bedrijfsterrein. Wordt hiermee rekening gehouden als een optie wordt genomen? Wordt dan onderzoek gedaan? Kan worden verteld hoe dit in zijn werk is gegaan?</p> <p>De heer <u>Richter</u>, heeft begrepen dat de optie is komen te vervallen, omdat het waterschapsbedrijf niet is geïnformeerd door de verkopende partij. Het is niet aan de organisatie te verwijten dat de koopoptie is verlopen.</p> <p>Portefeuillehouder de heer <u>Breugelmans</u>, gaat aan de voorkant een winstwaarschuwing geven voor zover mogelijk. Het moet duidelijk zijn dat het algemeen bestuur WBL destijds is meegenomen over het feit dat de optie werd genomen. Het voornemen daartoe had alles te maken met hetgeen op die locatie in de breedte ontwikkeld zou worden, namelijk een biobased centre waar veel partijen zouden komen te zitten die op dat gebied allerlei ontwikkelingen voorstonden, waarvan werd verwacht dat het een gelegenheid zou zijn om mee te kunnen liften. In de verzameling van bedrijven was het een mooie plek om daar ook het eigen initiatief te laten landen. Uiteindelijk is het niet tot een overeenkomst gekomen en hiermee zijn kosten gemoeid, want het geeft een voorkeurspositie als het zou zijn doorgegaan. Dat er andere ontwikkelingen waren welke hebben ingegeven dat het niet tot een overeenkomst heeft geleid, wordt buiten gestaan. Als er nog verdere vragen zijn, dan wordt verzocht deze op papier te zetten, zodat voor een goede schriftelijke afhandeling van de vragen met betrekking tot het dossier kan worden gezorgd.</p> <p>Mevrouw <u>Hilders</u>, vermeldt dat het in eerste instantie gaat om het feit dat een optie wordt genomen van 78.000 euro en het is bekend wanneer deze afloopt. Er wordt</p>

		<p>echter geen besluit gezien. Er is alleen een besluit van de wederpartij dat zij het hebben ingetrokken. Dan is de vraag of de organisatie in control is, want 78.000 euro is een behoorlijk bedrag wat daarvoor wordt betaald en dan moet het niet zomaar verlopen. Hoe zit het met de enorme verontreiniging op Zevenellen? Wat is gedaan aan onderzoek op het gebied van de bodemvervuiling?</p> <p>Portefeuillehouder de heer <u>Breugelmans</u>, antwoordt dat de vervuiling ter kennisgeving wordt aangenomen. Daarover is veel discussie, ook in de publieke opinie. Met dat soort zaken wordt altijd op een zorgvuldige manier omgegaan. De ontwikkelaar Ontwikkelmaatschappij Midden-Limburg staat aan de lat voor de ontwikkeling. Het moet duidelijk zijn dat als daar onoverkomelijke problemen zouden zijn geweest, dan was niet op deze manier daarin gestapt en zou niet aan de lat zijn gestaan voor maatregelen die genomen hadden moeten worden om dat weg te laten halen. Dat lag bij de ontwikkelaar.</p> <p>Dhr. Tummers komt in de vergadering om een toelichting te geven. Er is niet betaald voor de optie, want het is niet tot een uiteindelijke overeenkomst gekomen. Er is niet betaald, juist omdat er een aantal onderzoeken liep naar de geschiktheid van het terrein, waarvan onder andere de bodem een van de onderdelen was. Ondertussen heeft de partij de optie aan een andere partij gegeven. Er was nog geen overeenkomst en er is niet betaald.</p> <p>Mevrouw <u>Hilders</u>, zal van de mogelijkheid gebruikmaken die de portefeuillehouder heeft geboden om een aantal schriftelijke vragen te stellen.</p> <p>De heer <u>Driessen</u>, zegt dat in het stuk duidelijk wordt gemaakt dat een risicoanalyse is gedaan en dat blijkt dat weinig risico's kunnen worden weggenomen. Het is een verstandig besluit dat daarmee niet in zee wordt gegaan.</p> <p>De <u>voorzitter</u> stelt vast dat conform de toezegging vragen kunnen worden gesteld, waarna deze worden beantwoord.</p>
5.3	<p><u>Managementletter 2023 incl. voortgang aanbevelingen</u> Kennisnemen van: De managementletter 2023, welke opgesteld is door onze accountant BDO.</p>	Ter kennisname aangenomen.
6.	<u>Ingekomen stukken (informerend)</u>	N.v.t.
7.	<u>Rondvraag</u>	De heer <u>Driessen</u> , komt terug op punt 5.3. Er is nogal wat te doen over digitalisering en automatisering. Dit gaat een zwaar thema worden. Het zou fijn zijn om daarover meer te worden geïnformeerd in eventueel een aparte bijeenkomst, zodat het mogelijk is een beter beeld te vormen van de enorme kosten die hiermee gemoeid zijn. Het is belangrijk dat dit op een goede manier wordt gedaan, er geen zaken worden overgeslagen en geen

zaken dubbel worden gedaan. Daarbij gaat het speciaal over hacking en dergelijke.

De voorzitter vindt het een goed idee. Het is mogelijk hierover een informatiebijeenkomst te houden, zodat iedereen goed is geïnformeerd.

Portefeuillehouder de heer Breugelmans, vult aan dat als het over financiën gaat met betrekking tot ICT, dan is in de kaderbrief reaal, wat een gezamenlijke kaderbrief is van WBL en WL, al informatie gegeven over de ICT-ontwikkelingen. In het kader van de samenvoeging van WL en WBL, wordt binnenkort met een stuk gekomen waarin is te zien wat op basis van de actuele informatie de stand van zaken is van het samenvoegingsproces en wat dat van de ICT-ontwikkeling vraagt. Het onderwerp gaat komen in de vergadering van het algemeen bestuur van WL. Het algemeen bestuur wordt in alle opties meegenomen. Er is ook een speciale werkgroep die kijkt naar de samenvoegingsaspecten in het opheffen van de gemeenschappelijke regeling WBL. Begin juli komt de werkgroep bij elkaar om de stand van zaken met betrekking tot dit soort processen te bespreken. Naast de toezegging van de voorzitter, gaat dit ook plaatsvinden. Het algemeen bestuur wordt volop meegenomen in de actuele ontwikkelingen, ook op ICT-gebied.

De heer Driessen, vindt al deze zaken duidelijk. De vinger wordt extra gelegd op het hacking-verhaal. Het gaat over cybercriminaliteit, wat steeds actueler gaat worden. Verder is gevraagd hoe het zou zijn als het internet uit zou vallen, want dan is er een probleem.

Portefeuillehouder de heer Breugelmans, neemt kennis van de opmerkingen van de heer Driessen, maar daarvan wordt ook enigszins afstand genomen. Op het gebied van cybersecurity is er een sterk team dat elk kwartaal een cybersecurity board kent. Ook op dat gebied wordt overigens al samengewerkt met WL. Het is indrukwekkend hoe in de cybersecurity board onderwerpen worden behandeld die bedreigend zijn en risico's kunnen betekenen voor het waterschap in het geheel, maar voor WBL in het bijzonder, omdat zeventien installaties in de lucht moeten worden gehouden. Dat vraagt ook op dat gebied een juiste beveiliging. Hierin bestaat veel vertrouwen. Ook als zich bepaalde scenario's voordoen, dan liggen er bepaalde maatregelen klaar. Laatst is een bijeenkomst gehouden over informatieveiligheid in WL, wat ook is bedoeld voor WBL. Er wordt boven op de informatieveiligheid en cybersecurity gezeten. Er mag op de organisatie worden vertrouwd dat daarin grote stappen worden gezet. Vorig jaar zijn op het gebied van AVG en informatieveiligheid audits geweest, waarbij landelijk hoog wordt gescoord. Het is goed om het algemeen bestuur in de periodieke verslagen hierin mee te nemen. Als er andere vragen of

		<p>behoefden zijn, kan worden nagegaan of thematisch hieraan in het najaar aandacht kan worden besteed.</p> <p>De <u>voorzitter</u> zegt toe daarop terug te komen met een informatiebijeenkomst.</p>
8.	<u>Sluiting</u>	<p>De <u>voorzitter</u> bedankt de aanwezigen voor de inbreng en sluit de vergadering om 09.25 uur.</p>

Aldus vastgesteld in de vergadering van het AB van 26 juni 2024.

De plv. directeur,

De voorzitter,

N.M.H. Hendrix

S.M.M. Borgers