

# Bestuursvoorstel

<b>Onderwerp:</b> Zienswijze ontwerpbegroting 2024 Het Waterschapshuis <b>Nummer:</b> 3763	Agendapunt: 5
---	---------------

<b>DB:</b> Ja 17-01-2023	<b>BPL:</b> Nee	<b>FAZ:</b> Ja 01-02-2023	<b>VVSW:</b> Nee	<b>AB:</b> Ja 15-02-2023
-----------------------------	-----------------	------------------------------	------------------	-----------------------------

<b>Opsteller:</b> Rudi Boets, (0598) 69 3861 Personeelszaken, Financiën en Bedrijfsvoering	<b>Opdrachtgever:</b> Klaas de Veen	<b>Portefeuillehouder:</b> Jakob Bartelds
---	--	--

<b>Ondersteuning van de afdeling:</b> <input type="checkbox"/> Technisch <input type="checkbox"/> Juridisch <input checked="" type="checkbox"/> Financieel <input checked="" type="checkbox"/> Staf <input checked="" type="checkbox"/> Communicatie <input checked="" type="checkbox"/> ICT / Beveiliging
---

<b>Externe betrokkenen:</b>	<b>Reden:</b>

<b>Samenvatting:</b> Als deelnemer in de Gemeenschappelijke Regeling Het Waterschapshuis (GR HWH) nemen we diverse programma's van het Waterschapshuis af. Jaarlijks wordt hiervoor een begroting aangeleverd. Dit jaar is ook de actualisatie begroting 2023 aangeleverd. Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt het algemeen bestuur van de deelnemers de gelegenheid geboden om voor beide begrotingen een zienswijze in te dienen. Hiervoor is een concept zienswijze opgesteld en deze is als bijlage bijgevoegd. Op 20 april 2023 worden de actualisatiebegroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van Het Waterschapshuis vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de GR HWH. Hierin treedt de heer Bartelds op als vertegenwoordiger namens ons waterschap.
--

<b>Duurzaamheidsparagraaf:</b> Nee
------------------------------------

<b>Begrotingsaspecten:</b> Ja Met de uit de geactualiseerde begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 voortvloeiende bijdragen HWH voor ons waterschap wordt rekening gehouden bij het opstellen van de voorjaarsrapportage 2023 en meerjarenraming 2024-2027.
---

<b>AB-voorstel:</b> Instemmen met de zienswijze en deze aanbieden aan het dagelijks bestuur van HWH.
---

<b>Bijlagen:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Brief zienswijze actualisatie begroting 2023 en Ontwerpbegroting 2024 het Waterschapshuis;</li><li>- Actualisatie begroting 2023 HWH;</li><li>- Ontwerpbegroting 2024 HWH.</li></ul>
---

<b>Besluit/opmerkingen bestuur:</b>
-------------------------------------

<b>Paraaf secretaris-directeur:</b>
-------------------------------------

## Inleiding

Hunze en Aa's is deelnemer in de gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis (HWH). Het dagelijks bestuur van HWH moet op basis van artikel 50G, lid 1 Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR) de begroting acht weken vóór de behandeling in het algemeen bestuur van de GR HWH aanbieden aan de algemeen besturen van de deelnemende partijen, zodat deze zienswijzen kunnen indienen bij het dagelijks bestuur van Het Waterschapshuis. Deze zienswijzen zullen voorzien van commentaar door het dagelijks bestuur van HWH voorgelegd worden aan het algemeen bestuur van HWH in haar vergadering op 20 april 2023. De heer Bartelds vertegenwoordigt ons waterschap als lid van het Algemeen Bestuur van de GR HWH.

De Actualisatiebegroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van Het Waterschapshuis zijn op 20 december 2022 ontvangen. Er is verzocht om voor 17 maart 2023 een reactie in te dienen, vanwege de binnen HWH op te stellen reactienota door het dagelijks bestuur van HWH.

Onze zienswijze is opgenomen in de conceptbrief die als bijlage is bijgevoegd. Korthedshalve verwijzen wij u hiernaar.

## Financiën

De begroting van HWH valt grofweg uiteen in twee delen. Enerzijds een deel ten behoeve van de instandhouding van de organisatie die nodig is voor de ondersteuning bij de uitvoering van de projecten. Anderzijds een deel ten behoeve van de inhoudelijke projectuitvoering.

De programma's 1 en 2 in de begrotingen (Bestuur en organisatie en Kennis en verbinden) betreffen het instandhoudingsdeel. In de programma's 3 tot en met 15 zijn de diverse projecten begroot die HWH voor haar deelnemers uitvoert.

De kosten van de instandhouding worden door alle deelnemers gezamenlijk gedragen op basis van een afgesproken verdeelsleutel. De kosten van de projecten worden op basis van deelnameovereenkomsten doorbelast aan de diverse deelnemers/afnemers. Hunze en Aa's neemt op grond van een afweging op basis van kosteneffectiviteit producten van HWH af. Daarnaast neemt ons waterschap producten af als er sprake is van een gezamenlijk in Unieverband afgesproken activiteit of product.

Bovenaan de volgende pagina is een overzicht opgenomen van de begrotingscijfers van HWH en de ontwikkeling hiervan. In het voorjaar voorafgaand aan het begrotingsjaar wordt de primaire begroting opgesteld die in het voorjaar van het begrotingsjaar wordt geactualiseerd.

Ook is hierin de ontwikkeling van de bijdrage van waterschap Hunze en Aa's aan HWH opgenomen en de procentuele deelname van ons waterschap in de totale begroting van HWH.

	2021 begroot primair	2021 begroot actualisatie	2022 begroot primair	2022 begroot actualisatie	2023 begroot primair	2023 actualisatie	2024 begroot primair
Instandhouding	€ 5.103.258	€ 5.103.258	€ 5.492.327	€ 5.668.348	€ 6.340.705	€ 7.307.702	€ 7.642.777
projecten	€ 20.259.184	€ 23.076.033	€ 23.551.463	€ 23.392.206	€ 19.642.105	€ 32.396.795	€ 25.801.133
	€ 25.362.442	€ 28.179.292	€ 29.043.790	€ 29.060.554	€ 25.982.810	€ 39.704.497	€ 33.443.910
Instandhouding HA	€ 190.951	€ 190.949	€ 203.216	€ 203.345	€ 233.972	€ 269.655	€ 278.197
projecten HA	€ 448.501	€ 572.885	€ 637.036	€ 706.323	€ 598.057	€ 774.828	€ 674.320
totale bijdrage HA	€ 639.452	€ 763.834	€ 840.252	€ 909.668	€ 832.029	€ 1.044.483	€ 952.517
Instandhouding HA	3,7%	3,7%	3,7%	3,6%	3,7%	3,7%	3,6%
projecten HA	2,2%	2,4%	2,7%	3,0%	3,0%	2,4%	2,6%

Recent zijn de geactualiseerde begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 van HWH uitgebracht. Hieronder wordt eerst ingegaan op de financiële gevolgen voor 2023 en vervolgens op de gevolgen voor onze meerjarenraming 2024-2027. Voor de leesbaarheid zijn de bedragen afgerond op duizendtallen.

### Geactualiseerde begroting 2023

De ontwerpbegroting 2023 HWH gaf voor ons waterschap een bijdrage aan HWH van € 832.000,-. De geactualiseerde begroting 2023 van HWH geeft voor ons een bijdrage van € 1.045.000,- (€ 213.000,- hoger).

### Toelichting op deze kosten:

- *Programma Instandhouding (+ € 36.000,-)*  
De hogere kosten voor Instandhouding betreffen een uitbreiding van het aantal fte's voor Communicatie en Capaciteitsmanagement, een kostenverhoging voor de uitvoering van functioneel beheer en loonstijging.
- *Programma Organisatie en Samenwerking (+ € 28.000,-)*  
Bij dit programmaonderdeel komt de kostenstijging vanuit:
  - o Aanbesteding van nieuwe software reseller. Dit is een programma voor gezamenlijke inkoop van software voor alle waterschappen waarbij de aanschaf kosten voor software lager zullen uitvallen;
  - o De doorontwikkeling van Wilma (Waterschaps Informatie & Logisch Model Architectuur) De WILMA is een geheel aan architectuurmodellen en –principes die relevant zijn voor de informatievoorziening van alle waterschappen. Ze vormen een referentie voor de waterschappen, in de zin dat de modellen en principes gebruikt kunnen worden om onderling afspraken te maken, en in de zin dat de modellen en principes door de waterschappen als startpunt gebruikt kunnen worden voor het invullen van een enterprise architectuur voor het eigen waterschap.
  - o De stijging van de kosten voor Oracle licenties ten behoeve van de databases die bij de waterschappen worden gebruikt;
  - o De Europese aanbesteding van een strategische cloudpartner voor de ondersteuning van de waterschappen bij de transitie naar de cloud.
- *Programma Informatieveiligheid en Privacy (+ € 31.000,-)*

Bij programmaonderdeel Informatieveiligheid en Privacy zijn de kosten gestegen door hogere interne kosten zoals personeelslasten, Cert WM (Computer Emergency Response Team), het nieuwe programma Opvang van Cyberincidenten en de Audit WPG (Wet Politie Gegevens).

- *Programma Watersysteem (+ € 10.000,-)*  
Bij dit programma komt de kostenstijging door de nieuwe programmaonderdelen die het proces voor de hydrologen ondersteund.
- *Programma Waterketen (+ € 28.000,-)*  
De kosten voor dit programma zijn verhoogd door het nieuwe programma Gezamenlijke prognose AWK (AfwalWaterKeten) en de hogere kosten voor ondersteunende projecten voor de waterketen.
- *Programma Basisdata (+ € 94.000,-)*  
Toen de ontwerpbegroting 2023 werd vastgesteld waren de kosten voor de verlenging van de programma's AHN (Actueel Hoogtebestand Nederland) en Beeldmateriaal nog niet bekend en dus niet meegenomen in de begroting.
- *Overig (- € 14.000,-)*  
De kosten van sommige producten zijn licht gestegen, terwijl de kosten voor andere producten juist zijn gedaald. Deze kostenwijzigingen geven per saldo een daling van € 14.000,-.

In onze begroting 2023 is rekening gehouden met een bijdrage aan HWH van € 820.000,-. De hogere bijdrage van € 225.000,- (€ 1.045.000,- - € 820.000,-) zal niet volledig worden meegenomen in onze voorjaarsrapportage 2023. De afgelopen jaren zien wij namelijk een trend waarbij HWH de (geactualiseerde) begroting verhoogt en bij de jaarrekening een voordeel rapporteert. Achtereenvolgens hebben wij over de jaren 2019 tot en met 2021 respectievelijk € 99.000,-, € 159.000,- en € 89.000,- van onze bijdragen teruggekregen. Deze teruggave komt doordat een aantal programma's goedkoper uitvallen of dat programma's door diverse oorzaken niet zijn doorgegaan.

Gelet op het bovenstaande gaan we voor 2023 uit van een verwachte teruggave van € 100.000,- waardoor een nadeel van € 125.000,- resteert. Dit zal in de voorjaarsrapportage 2023 worden meegenomen als de hogere bijdrage HWH. De geraamde bijdrage aan HWH voor 2023 bedraagt hiermee € 945.000,- (€ 820.000,- + € 125.000,-).

## Ontwerpbegroting 2024

Op pagina 71 van de ontwerpbegroting 2024 wordt de bijdrage van ons waterschap weergegeven. Deze bedraagt € 953.000,-. Dit betekent dat voor 2024 door het Waterschapshuis een verlaagde bijdrage ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2023 (€ 1.045.000,-) is voorzien van € 92.000,-. Dit bedrag komt tot stand door:

- de verwachte verhoging van onze bijdrage in het instandhoudingsdeel met € 9.000,-;
- de verwachte verlaging van onze bijdrage van afgenomen producten € 101.000,-.

## Toelichting op deze kosten:

- *Programma Instandhouding (+ € 9.000,-)*  
De kostenverhoging is ontstaan doordat bij het programmaonderdeel bestuur en organisatie programma's zijn komen te vervallen en andere programma's zijn toegevoegd. De totale stijging van € 9.000,- is grotendeels toe te schrijven aan formatie voor specialistische kennis.
- *Programma Organisatie en Samenwerking (- € 21.000,-)*  
In de actualisatiebegroting 2023 zijn onder andere eenmalige kosten opgenomen voor de aanbesteding van een nieuwe software reseller en de Europese aanbesteding van een strategische cloudpartner voor de ondersteuning van de waterschappen bij de transitie naar de cloud. In de Ontwerpbegroting 2024 komen deze kosten te vervallen.

- *Programma Informatieveiligheid en Privacy (- € 14.000,-)*  
Bij het programmaonderdeel Informatieveiligheid en Privacy zijn in de Actualisatiebegroting 2023 eenmalige kosten opgenomen voor de Audit WPG. Deze zijn bij de Ontwerpbegroting weer komen te vervallen.
- *Programma Watersysteem (- € 37.000,-)*  
Bij dit programma komt de daling door het vervallen van de diverse programmaonderdelen ter ondersteuning van de hydrologen.
- *Programma Basisdata (- € 28.000,-)*  
De kosten voor Beeldmateriaal zijn nog niet bekend en dus niet meegenomen in de ontwerpbegroting
- *Overig (- € 1.000,-)*  
De kosten van sommige producten zijn licht gestegen, terwijl de kosten voor andere producten juist zijn gedaald. Deze kostenwijzigingen geven per saldo een daling van € 1.000,-.

In onze meerjarenraming 2023-2026 is voor het jaar 2024 rekening gehouden met een bijdrage aan HWH van € 830.000,-. De primaire begroting 2024 HWH geeft voor ons waterschap een bijdrage van € 953.000,-. In de meerjarenraming 2024-2027 zal worden uitgegaan van deze bijdrage. Dit betekent dat in de meerjarenraming 2024-2027 de bijdrage HWH structureel met € 125.000,- verhoogd zal worden.

## Samenvattend:

Onze mening is dat er nog steeds onvoldoende prioriteiten worden gesteld door Het Waterschapshuis en dat allerlei nieuwe initiatieven worden geïnitieerd terwijl de basis nog onvoldoende op orde is. Het scherper prioriteren is vanuit ons gezichtspunt van belang. Dit zou moeten uitmonden in een realistische planning die de ontwikkelingen en de ontwikkelingsfasen van de diverse waterschappen beter ondersteunen. We zullen dit ook middels de zienswijze kenbaar maken aan Het Waterschapshuis.

## Voorstel

Instemmen met de zienswijze en deze aanbieden aan het dagelijks bestuur van HWH.

namens het dagelijks bestuur,

Harm Küpers  
secretaris-directeur

Geert-Jan ten Brink  
dijkgraaf