

Bestuursvoorstel

Onderwerp: Zienswijze actualisatie begroting 2024 en begroting 2025 HWH Nummer: 4032	Agendapunt: 5
--	---------------

DB: Ja 13-02-2024	BPL: Nee	FAZ: Ja 28-02-2024	VVSW: Nee	AB: Ja 13-03-2024
-----------------------------	-----------------	------------------------------	------------------	-----------------------------

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

Ondersteuning van de afdeling: <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

Externe betrokkenen:	Reden:

Samenvatting: 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. Daarnaast is ook de Actualisatie Begroting 2024 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 24 april 2024 worden de actualisatiebegroting 2024 en de begroting 2025 van Het Waterschapshuis vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de GR HWH. Hierin treedt de heer J. Bartelds op als vertegenwoordiger namens ons waterschap.

Duurzaamheidsparagraaf: Nee

Begrotingsaspecten: Ja Met de uit de geactualiseerde begroting 2024 en ontwerpbegroting 2025 voortvloeiende bijdragen HWH voor ons waterschap wordt rekening gehouden bij het opstellen van de voorjaarsrapportage 2024 (+ € 27.000) en meerjarenraming 2025-2029.
--

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

Bijlagen: <ul style="list-style-type: none">- Brief zienswijze actualisatiebegroting 2024 en Ontwerpbegroting 2025 het Waterschapshuis- Actualisatie Begroting 2024 HWH- Ontwerpbegroting 2025 HWH

Ter inzage AB: Nee
Onderwerp(en): -

Bestuursvoorstel

Besluit/opmerkingen bestuur:

Paraaf secretaris-directeur:

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 twaalf 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 24 april 2024. De heer J. Bartelds vertegenwoordigt ons waterschap als lid van het Algemeen Bestuur van de GR HWH.

De Actualisatiebegroting 2024 en de ontwerpbegroting 2025 van Het Waterschapshuis zijn op 21 december 2023 ontvangen. Er is verzocht om voor 15 maart 2024 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 die HWH voor haar deelnemers uitvoert begroot.

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.

Voor de leesbaarheid zijn de bedragen afgerond op duizendtallen.

	2022 begroot actualisatie	2023 begroot primair	2023 actualisatie	2024 begroot primair	2024 actualisatie	2025 primair
Instandhouding	€ 5.668.000	€ 6.341.000	€ 7.308.000	€ 7.643.000	€ 7.643.000	€ 8.446.000
Projecten	€ 23.392.000	€ 19.642.000	€ 32.397.000	€ 25.801.000	€ 38.097.000	€ 31.300.000
Totaal	€ 29.060.000	€ 25.983.000	€ 39.705.000	€ 33.444.000	€ 45.740.000	€ 39.746.000
Instandhouding HA	€ 203.000	€ 234.000	€ 270.000	€ 278.000	€ 278.000	€ 305.000
Projecten HA	€ 706.000	€ 598.000	€ 775.000	€ 674.000	€ 832.000	€ 711.000
Totale bijdrage HA	€ 909.000	€ 832.000	€ 1.045.000	€ 952.000	€ 1.110.000	€ 1.016.000
Instandhouding HA	3,6%	3,7%	3,7%	3,6%	3,6%	3,6%
Projecten HA	3,0%	3,0%	2,4%	2,6%	2,2%	2,3%

Recent is de geactualiseerde begroting 2024 van HWH uitgebracht. Hieronder wordt eerst ingegaan op de financiële gevolgen voor 2024 en vervolgens op de ontwerpbegroting 2025 en de gevolgen voor onze meerjarenraming 2025-2029. Voor de leesbaarheid zijn de bedragen wederom afgerond op duizendtallen.

Geactualiseerde begroting 2024

Op pagina 70 van de geactualiseerde begroting 2024 wordt de bijdrage van ons waterschap weergegeven. Deze bedraagt € 1.110.000, -. Dit betekent dat voor 2024 door het Waterschapshuis een verhoogde bijdrage ten opzichte van de ontwerpbegroting 2024 (€ 952.000) is voorzien van € 158.000. Dit bedrag komt tot stand door:

- De verhoging van bijdrage van afgenomen producten € 158.000, -

Toelichting op deze kosten:

- *Programma Informatieveiligheid en Privacy (+ € 6.000, -)*
Bij programmaonderdeel Informatieveiligheid en Privacy zijn de kosten gestegen de dienstverlening van het Security Operations Center (SOC) Het SOC ondersteunt waterschappen bij het signaleren en analyseren van cybersecurity incidenten.
- *Programma Watersysteem (+ €22.000,-)*
Bij dit programma komt de kostenstijging door de uitbreiding van programmaonderdelen OOMDH (Betreft het doorgeven van Meteo en Hydrodata van verschillende bronnen aan de beheerssystemen van de waterschappen) en Hydamo NHI (het standaard datamodel voor het modelleren van oppervlaktewatersystemen).
- *Programma Diensten en beheer (+ € 83.000, -)*
De kosten voor dit programma zijn verhoogd door nieuwe programma's zoals Modernisering vangstregistratie V3, Kenniscentrum, Software Reseller Onboarding en beheer, uitbreiding kenniscentrum en inzicht presentatiegegevens decentrale Sanitaire systemen.
- *Programma Basisdata (+ € 32.000, -)*

Binnen het programma Basisdata wordt Nederland in kaart gebracht vanuit de lucht. De kosten voor dit programma zijn verhoogd door het nieuwe programma Beeldmateriaal.

- *Overig (+ € 15.000, -)*

De kosten van sommige producten zijn licht gestegen, terwijl de kosten voor andere producten juist zijn gedaald. Deze kostenwijzigingen geven per saldo een stijging van € 15.000, -

In onze begroting 2024 is rekening gehouden met een bijdrage aan HWH van € 983.000, -. De geactualiseerde begroting 2024 van HWH geeft voor ons een bijdrage van € 1.110.000, - (€ 127.000, - hoger). Deze hogere bijdrage van € 127.000 zal niet volledig worden meegenomen in onze voorjaarsrapportage 2024. 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 2022 respectievelijk € 99.000, € 159.000, € 89.000, €148.000 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 2024 uit van een verwachte teruggave van € 100.000, - waardoor een nadeel van € 27.000, - resteert. Dit zal in de voorjaarsrapportage 2024 worden meegenomen als de hogere bijdrage HWH. De geraamde bijdrage aan HWH voor 2024 bedraagt hiermee € 1.010.000, - (€ 983.000, - + € 27.000, -).

Ontwerpbegroting 2025

Op pagina 66 van de ontwerpbegroting 2025 wordt de bijdrage van ons waterschap weergegeven. Deze bedraagt € 1.016.000, -. Dit betekent dat voor 2025 door het Waterschapshuis een verlaagde bijdrage ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2024 (€ 1.110.000) is voorzien van € 94.000. Dit bedrag komt tot stand door:

- De verhoging van bijdrage in het instandhoudingsdeel met € 20.000,-
- De verlaging van bijdrage van afgenomen producten € 114.000,-, doordat in de primaire begroting nog geen rekening is gehouden met deelname overeenkomsten die nog niet verlengd zijn.

Toelichting op deze kosten:

- *Programma Instandhouding (+ € 20.000, -)*
De hogere kosten voor Instandhouding betreffen met name de verhoging van salaris kosten en het opnemen van de vacatureruimte in de begroting.
- *Programma Informatieveiligheid en Privacy (+ € 7.000, -)*
Bij het programmaonderdeel Informatieveiligheid en Privacy is in de begroting een bedrag van € 15.000 opgenomen, terwijl de kosten voor de SOC-dienstverlening zijn afgenomen met € 6.000, -. Tevens zijn er nog wat kleinere bedragen naar beneden bij gesteld. Per saldo leidt dit tot een verhoging van € 7.000, -.
- *Programma Waterketen (- € 24.000, -)*
De kosten voor de gezamenlijke prognose AWK zijn nog niet bekend en dus nog niet meegenomen in de begroting.
- *Programma Diensten en beheer (- € 57.000, -)*
Bij dit programma komt de daling door het vervallen van de programmaonderdelen Modernisering Vangstregistratie, Tooling SE en Inzicht presentatie gegevens decentrale sanitaire systemen. Wel zijn er ook aantal programma's verhoogd zoals NHI Instrumentarium, Onder aan de streep bedraagt de verlaging € 57.000, -.

Bestuursvoorstel

- *Programma Basisdata* (- € 29.000, -)
De kosten voor Beeldmateriaal zijn nog niet bekend en dus nog niet meegenomen in de ontwerpbegroting.
- *Overig* (- € 11.000, -)
De kosten van sommige producten zijn licht gestegen, terwijl de kosten voor andere producten juist zijn gedaald. Deze kostenwijzigingen geven per saldo een stijging van € 11.000, -

In onze meerjarenraming 2024-2027 is voor het jaar 2025 rekening gehouden met een bijdrage aan HWH van € 1.013.000, -. De primaire begroting 2025 HWH geeft voor ons waterschap een bijdrage van € 1.016.000, -. Voorlopig verwachten we derhalve dat we voor 2025 met onze geraamde bijdrage aan HWH van € 1.013.000, - kunnen volstaan.

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 niet goed op orde is. Het beter prioriteren is vanuit ons gezichtspunt een vereiste. 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