

VOORSTEL

Onderwerp:	Voorstel zienswijze gewijzigde begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 hWh
Aandachtsveldhouder:	F. Wissing-Kunst
Informatie bij:	ir. B.J. Veurman, manager ICT
Zaaknummer	84710
Openbaarheid:	Openbaar
Bijlage(n):	1. Gewijzigde begroting 2023 hWh 2. Ontwerpbegroting 2024 hWh

Advies Commissie Financiën en Bestuurlijke Zaken:

De commissie heeft het voorstel in de vergadering van 21 februari besproken. De commissie adviseert het voorstel ter besluitvorming voor te leggen aan het algemeen bestuur. Er is een toelichting gegeven op de wijziging in de bijdrage van ons waterschap en op de begrotingssystematiek. Naar aanleiding van de vragen zal het voorstel aangevuld worden.

In zijn algemeenheid naar aanleiding van diverse voorstellen van de middag, vraagt de commissie extra aandacht voor het omgaan met onzekerheden en kostenstijgingen.

Reactie college van dijkgraaf en heemraden:

Het college neemt kennis van het advies van de commissie. Naar aanleiding van het advies is het voorstel aangevuld, zie [de blauwe markering](#).

Het voorstel wordt doorgeleid naar de vergadering van het algemeen bestuur van 14 maart a.s.

Advies

1. Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis te berichten dat we instemmen met de gewijzigde begroting 2023.
2. Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis te berichten dat we instemmen met de ontwerpbegroting 2024.

Inleiding

Het Waterschapshuis (hierna: hWh) is de regie- en uitvoeringsorganisatie voor de waterschappen op het gebied van Informatie en Communicatie Technologie (ICT). hWh heeft als doel het bevorderen en faciliteren van samenwerking op het gebied van informatievoorziening tussen de waterschappen en de andere overheden.

hWh heeft een voorstel ingediend voor de gewijzigde begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024. De begroting van hWh is opgesplitst in een 'instandhoudingsdeel' (programma 1 en 2) en een programmadeel (programma's 3 t/m 15). In de 'Gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis' is bepaald dat de algemeen besturen van de deelnemende waterschappen (alleen) zienswijzen in kunnen dienen op (wijzigingen van) de programma's 1 (bestuur & organisatie) en 2 (kennis & verbinden) van de begroting. De kosten voortvloeiend uit deze programma's worden naar evenredigheid gedragen door de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

De kosten voor overige programma's (3 t/m 15) worden gedragen door de partijen die in die programma's participeren en daar hun vraag inbrengen. De kosten voortvloeiend uit deze programma's worden naar rato, van de producten die de waterschappen afnemen, verdeeld. Een afvaardiging uit de directies van de waterschappen vormen gezamenlijk de opdrachtgeverstafel (OGT) voor HWH en zijn verantwoordelijk voor de verstrekking van opdrachten en de sturing op de programma's 3 t/m 15.

Eerder genomen besluiten

Het algemeen bestuur heeft in de vergadering van 5 juli 2022 besloten:

1. Een gericht advies te formuleren over het collegebesluit om het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis te berichten dat we instemmen met de ontwerpbegroting 2023.

Onderbouwing

1.1 De groei van projecten zet in 2023 naar verwachting door.

In de afgelopen jaren is het aantal projecten reeds gestaag toegenomen bij het hWh. Daarnaast merkt het hWh dat er bij de waterschappen een verdere versnelling plaatsvindt van de digitale transformatie. Dit heeft een opwaarts effect op de stroom van nieuwe projecten in 2023. Men verwacht dat deze ontwikkeling zich in de komende jaren verder zal doorzetten.

De ondersteuning vanuit de instandhouding groeit mee met deze ontwikkeling. In de voorgaande jaren was reeds merkbaar deze onder druk kwam te staan. Om deze verwachte toename beheersbaar te houden wordt ingezet op een gecontroleerde groei van het aantal benodigde uren en financiële middelen.

1.2 De recente economische ontwikkelingen hebben een opwaarts effect op de gewijzigde begroting 2023 en de jaren daarna.

Bij het opstellen van de gewijzigde begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 zijn ook de onderliggende financiële uitgangspunten herijkt. Door de recente economische ontwikkelingen nemen deze toe. Voor 2023 hanteert men nu onderstaande uitgangspunten:

- De inflatiecorrectie wordt geraamd op 4,3% op basis van de CPB-raming van december 2022 (was 1,8% begroot);
- De personele kosten worden geïndexeerd met 7,5% o.b.v. de nieuwe CAO afspraken voor de waterschappen (was 2,4% begroot);
- Ontwikkelingen in lopende projecten zijn verwerkt;
- Nieuwe projecten zijn toegevoegd.

Conform de vigerende afspraken begroot hWh alleen de kosten voor projecten waar een, door de deelnemende waterschappen, getekende dienstverleningsovereenkomst (DVO) aan ten grondslag ligt. In de voorliggende begrotingswijziging 2023 zijn de kosten verwerkt van verlengde of nieuwe DVO's welke zijn getekend na vaststelling van de primaire begroting 2023.

Door bovenstaande ontwikkelingen stijgt de gewijzigde begroting 2023 naar € 32,8 mln. Ook voor 2024 verwacht men dat het inflatiecijfer en de loonindex hoger zullen uitvallen dan eerder was ingeraamd.

2.1 De financiële gevolgen zorgen voor een hogere deelnemersbijdrage voor waterschap Rijn en IJssel.

Door de toegenomen kosten in de gewijzigde begroting 2023 neemt ook de deelnemersbijdrage voor waterschap Rijn en IJssel toe. Voor 2023 wordt een deelnemersbijdrage verwacht van afgerond € 1,3 mln.

Voor 2024 wordt een deelnemersbijdrage van afgerond € 1,2 mln. verwacht. Hierbij moet worden aangetekend dat kosten voor verlenging van lopende programma's of deelname aan nieuwe projecten nog niet zijn verdisconteerd in deze deelnemersbijdrage. Dit kan nog leiden tot een eventuele aanpassing van de deelnemersbijdragen middels een begrotingswijzing in de loop van 2024. Het verwachte financiële effect hiervan op onze eigen verwachte deelnemersbijdrage wordt verdisconteerd in onze eigen ramingen voor 2024 en de jaren daarna.

Kosten

De deelnemersbijdrage 2023 voor waterschap Rijn en IJssel stijgt met € 0,3 mln. ten opzichte van de primaire begroting. De stijging van kosten, als gevolg van verlengde of nieuwe projecten, was bij de primaire begroting al aangekondigd. Daarom was bij het opstellen van onze eigen ramingen ook al grotendeels rekening gehouden met deze verwachte stijging. De aanvullende kosten worden verwerkt in de aankomende bestuursrapportage 2023-1.

Ook bij de verwachte deelnemersbijdrages over 2024 en de jaren daarna wordt in onze eigen ramingen al rekening gehouden met de verwachte toename als gevolg van nieuwe projecten welke nu nog niet formeel zijn opgenomen in de ontwerpbegroting 2024 van hWh.

Kanttekeningen en risico's

Niet van toepassing

Juridische consequentie

Niet van toepassing

Communicatie

De ontwerpbegroting 2024 van Het Waterschapshuis moeten op basis van artikel 50g van de Wet gemeenschappelijke regelingen door ieder waterschap gedurende een periode van twee weken ter inzage worden gelegd.

Volgens artikel 41 lid 3 van de gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis wordt de ontwerpbegroting door de zorg van de deelnemende waterschappen voor eenieder ter inzage gelegd en tegen betaling van kosten algemeen verkrijgbaar gesteld. Van de terinzagelegging en de verkrijgbaar stelling geschiedt openbare kennisgeving.

Volgens artikel 41 lid 5 is het 3^e lid van overeenkomstige toepassing op besluiten tot wijziging van de begroting, met uitzondering van die wijzigingen waarbij geen verandering wordt gebracht in de bijdragen van een of meerdere waterschappen in de kosten, bedoeld in artikel 39, eerste lid.

Publicatie vindt plaats voor de behandeling in het algemeen bestuur van ons waterschap.

De algemene besturen van de deelnemende waterschappen hebben tot 17 maart 2023 de tijd om hun zienswijze kenbaar te maken aan het bestuur van het Waterschapshuis.

Uitvoering

De gewijzigde deelnemersbijdrage over 2023 voor waterschap Rijn en IJssel wordt verwerkt in de eerste bestuursrapportage 2023. In de perspectievennota 2024-2027 en later in de begroting 2024 worden de verwachte toekomstige deelnemersbijdragen aan hWh ingeraamd.