



HetWaterschapshuis

Jaarstukken 2017

Het Waterschapshuis

Versie 005

Kenmerk: V0388/CONCEPT

Inhoudsopgave

1	Voorwoord	4
2	Leeswijzer	6
3	Bestuurlijke samenvatting	7
3.1.	Jaarrekening in één oogopslag	7
3.2.	Financiële analyse begroting 2017 en realisatie 2017	7
3.3.	Inhoudelijke verantwoording van de activiteiten 2017	8
4.	Programma 1 Instandhouding	11
4.1.	Wat wilden we bereiken?	11
4.2.	Wat hebben we daarvoor gedaan?	11
5.	Programma 2 Waterketen	14
5.1.	Wat wilden we bereiken?	14
5.2.	Wat hebben wij daarvoor gedaan?	14
6.	Programma 3 Bedrijfsfuncties	15
6.1.	Wat wilden we bereiken?	15
6.2.	Wat hebben we daarvoor gedaan?	15
7.	Programma 4 Uitvoering Diensten	18
7.1.	Wat wilden we bereiken?	18
7.2.	Wat hebben we daarvoor gedaan?	18
8.	Programma 5 Derden AHN, BM en SAW@	22
8.1.	Wat wilden we bereiken?	22
8.2.	Wat hebben we daarvoor gedaan?	22
9.	Programma 6 Informatiehuis Water	23
9.1.	Wat wilden we bereiken?	23
9.2.	Wat hebben we daarvoor gedaan?	23
10.	Paragrafen	25
10.1.	Paragraaf: Ontwikkelingen sinds het vorige begrotingsjaar	25
10.2.	Paragraaf: Incidentele baten en lasten	25
10.3.	Paragraaf: Onttrekkingen aan overige bestemmingsreserves en voorzieningen	25

10.4. Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	25
10.4.1. Algemeen	25
10.4.2. Inventarisatie van de risico's	26
10.4.3. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit	27
10.5. Financiering	27
10.6. Verbonden partijen	28
10.7. Bedrijfsvoering	28
10.8. EMU Saldo	30
11. Jaarrekening 2017	31
11.1. Exploitatierekening 2017 naar programma's	31
11.2. Exploitatierekening naar kosten – en opbrengstensoorten	32
11.3. Toelichting exploitatierekening	33
11.4. Balans	34
11.5. Waarderingsgrondslagen	36
11.6. Toelichting balans	38
11.7. Topinkomens	42
Besluit Algemeen bestuur	45
Controleverklaring	46
12. Bijlagen	47
12.1. EMU saldo	47

1 Voorwoord

Voor u liggen de jaarstukken 2017 van Het Waterschapshuis (HWH). Het jaar 2017 wordt afgesloten met een positief projectsaldo van € 5.558.235. Na de saldoafwikkeling bedraagt het exploitatieresultaat van 2017 nihil.

Hunze en Aa's

In 2017 is Hunze en Aa's opnieuw deelnemer geworden van Het Waterschapshuis en daarmee is Het Waterschapshuis weer de ICT uitvoerende organisatie van en voor **alle** waterschappen geworden.

Tussentijdse evaluatie HWH 2.0

Aan het einde van het eerste kwartaal van 2017 werd het rapport "Tussentijdse evaluatie HWH 2.0" opgeleverd. De conclusie van de commissie was dat HWH op koers ligt met de implementatie van HWH 2.0 en dat daarmee ook het vertrouwen van de waterschappen herstellende is. De conclusies waren verder:

- Pak de Regie: zet digitalisering stevig op de agenda.
- Stuur vanuit kaders met scherpe prestatieafspraken.
- Maak werk van de kwaliteitsimpuls

Op alle genoemde onderwerpen/verbeterpunten zijn al flinke vorderingen gemaakt.

Pak de Regie

In de 2^e helft van 2017 is een koerscommissie met een brede samenstelling actief geweest. Deze commissie heeft ultimo 2017 het koersplan Het Waterschapshuis "Wijzer naar 2020" opgeleverd. Maar 2017 is ook het jaar van de start van de "Digitale transformatie". Samen met koplopers van waterschappen, het BKI en Het Waterschapshuis en de STOWA is het de Unie van Waterschappen gelukt om de "Digitale transformatie" ook op de agenda van de bestuurstafel te krijgen. Dit leidde o.a. tot de opdracht van de CBCF aan Het Waterschapshuis (in samenwerking met de Unie van Waterschappen) tot het uitvoeren van de "sectorscan digitalisering waterschappen".

Stuur vanuit kaders

De opdrachtgeverstafel (OGT) heeft in 2017 met hulp van het I-platform en HWH een Strategienota "Digitale transformatie van de waterschappen" opgesteld met daarbij een aangepaste meerjarenprogramma 2018-2020.

Maak werk van de kwaliteitsimpuls

In 2017 is door HWH, naast de verbetering van de facilitering binnen het kantoor, hard gewerkt aan sfeer en cultuur. Dit alles om een prettige omgeving te zijn waar talenten vanuit de waterschappen tot bloei kunnen komen en kwaliteit kunnen leveren binnen de programma's en projecten die voor de waterschappen worden uitgevoerd. Medewerkers vanuit de waterschappen oordelen hier steeds positiever over. Mede hierdoor lukt het in toenemend mate om vacatures door inleen vanuit de waterschappen ingevuld te krijgen.

Programmatisch werken

Waar mogelijk zijn projecten al samengebracht in programma's met hiervoor één Uitvoerend Overleg (UO). Vanuit deze programma's wordt gewerkt met een visie, jaarplan en jaarverslag. De visie wordt gedeeld met de opdrachtgeverstafel en na goedkeuring gaat het UO samen met HWH aan de slag om deze visie te realiseren.

Meten is weten

Daar waar nodig worden resultaten geaudit. Zo heeft in het najaar in het kader van het programma Informatieveiligheid een audit op de invoering van de BIWA door de waterschappen plaatsgevonden.

Samenwerken binnen de sector

Maar ook in de samenwerking met andere partijen wordt de vergaande professionalisering en kwaliteitsverbetering van HWH door de waterschappen als positief ervaren. Zo is het programma Informatiehuis Water inmiddels tot 2020 verlengd en de verwachting is dat binnenkort wordt besloten om in elk geval tot 2022 door te gaan. Verder heeft dit programma op verzoek van het HWBP het waterveiligheidsportaal gebouwd en in beheer genomen.

Soortgelijke positieve ervaringen zijn o.a. ook bij beeldmateriaal, SAW@ etc. te bespeuren. Om deze informatie met waterschappers maar ook breder binnen de sector te delen is aan het einde van het jaar het initiatief genomen tot een verbetering van de communicatie o.a. door de uitgifte van een digitaal magazine. Ultimo 2017 is hiervoor opdracht gegeven.

Financieel

Het financiële beeld op instandhouding en de projecten blijft in brede zin binnen de budgettaire kaders. In de eindafrekening van 2017 is een meer kritische houding aangenomen, zodat zo min mogelijk budget wordt overgeheveld naar het volgende jaar. De gewijzigde opzet van de geactualiseerde begroting 2018, die meer dan voorgaande jaren nadrukkelijk is gebaseerd op de uit te voeren activiteiten, ondersteunt dit uitgangspunt. Dit zou er toe moeten leiden dat de (hoge) bedragen die jaarlijks worden overgeheveld naar het nieuwe jaar en de bedragen die we ieder jaar terugbetalen beperkt worden. Waterschappen hoeven op die manier minder voor te financieren.

- Het voorstel is om € 2.829.999 aan de waterschappen terug te betalen vanuit de projecten en instandhouding.
- Het voorstel is om € 1.742.389 over te hevelen naar 2018. Dit saldo zal als voorschot worden verrekend met de gevraagde bijdrage voor de geactualiseerde begroting 2018.
- Het voorstel is de uitgaven in 2017 ten behoeve van HWH 2.0 te onttrekken uit de bestemmingsreserve HWH 2.0 voor een bedrag van € 37.255. De bestemmingsreserve is dan volledig aangewend.
- Het voorstel is een saldo van € 1.023.102 te muteren op de projectrekeningen. Voor het saldo op de projectrekening zijn vooralsnog geen activiteiten begroot en/of is nog geen besluit genomen over de aanwending dan wel afwikkeling hiervan.

In hoofdstuk 3 en in de programma's wordt een samenvatting gegeven van de belangrijkste inhoudelijke en financiële resultaten.

2 Leeswijzer

De opbouw van de jaarstukken 2017 volgt de opbouw zoals opgenomen in het Waterschapsbesluit.

Jaarverslag

- Bestuurlijke samenvatting
- Programmaverantwoording
- Paragrafen

Jaarrekening

- Exploitatierekening naar programma's
- Exploitatierekening naar kosten- en opbrengstensoorten
- Balans en toelichting op de balans

De begrotingsprogramma's betreffen:

1. Instandhouding
2. Nog beschikbare capaciteit
3. Bedrijfsfuncties
4. Uitvoering Diensten
5. Diensten Data
6. Informatiehuis Water

Per Programma wordt een vaste opzet gehanteerd volgens de bekende 3 W vragen:

- Wat wilden we bereiken?
- Wat hebben we daarvoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?

In de bijlage bestuursrapportage 2017-3 treft u diverse overzichten aan, waaronder de budgetten per kostenplaats en de overzichten met bijdragen per product/per waterschap.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden: 

3 Bestuurlijke samenvatting

3.1. Jaarrekening in één oogopslag

De financiële resultaten 2017 worden in onderstaande cirkeldiagrammen in hoofdlijn weergegeven. De analyse ten opzichte van de begroting komt vanaf hoofdstuk 4 aan de orde.



3.2. Financiële analyse begroting 2017 en realisatie 2017

Hieronder wordt het totaal van de programma's weergegeven op basis van de geactualiseerde begroting 2017, de begroting na wijziging en de realisatie.

Programma	Saldo 1/1/2017	Begroting 2017	Begrotings- wijzigingen SGROAP1	Begrotings- wijzigingen SGROAP2	Begrotings- wijzigingen SGROAP3	Saldo begroting 2017	Gerealiseerde lasten 2017	%
Programma 1. Instandhouding	0	3.243.178	0	0	0	3.243.178	2.947.965	91%
Programma 2. Waterketen	315.717	1.142.691	257.559	0	375	1.716.342	1.181.700	69%
Programma 3. Bedrijfsfuncties	340.567	1.064.172	405.446	226.634	1.180	2.037.999	1.281.458	63%
Programma 4. Uitvoering Diensten	361.203	5.789.090	401.907	431.473	135	6.983.808	4.989.856	71%
Programma 5. Derden AHN, BM en SAW@	913.630	4.876.116	38.720	0	0	5.828.465	4.917.980	84%
Programma 6. Informatiehuis Water	684.235	1.576.801	0	711.514	0	2.972.549	2.227.302	75%
Totaal Programma's	2.615.352	17.692.047	1.103.633	1.369.620	1.690	22.782.341	17.546.260	77%
Saldo kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	137.656	na
Incidentele Baten & Lasten	0	0	0	0	0	0	-2	na
Totaal	2.615.352	17.692.047	1.103.633	1.369.620	1.690	22.782.341	17.683.914	78%

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrokking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

In onderstaand overzicht wordt het totaal van de baten en lasten en de afwikkeling van de saldi gepresenteerd.

Programma	Saldo begroting 2017	Baten 2017	Lasten 2017	Saldo 2017	1. Afrekenen deelnemers	2. Naar 2018 voorstel budgettoel. heffing	3. Mutatie bestemmings reserve	4. Mutatie project-rekening	Totaal exploitatie- resultaat
Programma 1. Instandhouding	3.243.178	3.474.410	2.947.965	526.445	563.700	0	-37.255	0	0
Programma 2. Waterketen	1.716.342	1.716.342	1.181.700	534.642	373.383	161.259	0	0	0
Programma 3. Bedrijfsfuncties	2.037.999	2.037.999	1.281.458	756.541	362.841	393.701	0	0	0
Programma 4. Uitvoering Diensten	6.983.808	7.241.859	4.989.856	2.252.002	1.145.865	1.106.137	0	0	0
Programma 5. Derden AHN, BM en SAW@	5.828.465	5.873.599	4.917.980	955.619	531.896	0	0	423.724	0
Programma 6. Informatiehuis Water	2.972.549	2.885.238	2.227.302	657.937	-22.734	81.292	0	599.378	0
Totaal Programma's	22.782.341	23.229.447	17.546.260	5.683.187	2.954.951	1.742.389	-37.255	1.023.102	0
Saldo kostenplaatsen	0	12.938	137.656	-124.718	-124.718	0	0	0	0
Incidentele Baten & Lasten	0	-236	-2	-234	-234	0	0	0	0
Totaal	22.782.341	23.242.149	17.683.915	5.558.235	2.829.999	1.742.389	-37.255	1.023.102	0

3.3. Inhoudelijke verantwoording van de activiteiten 2017

3.3.1 Bestuur

"Tussentijdse evaluatie HWH 2.0" en invloed hiervan op voortgang nieuwe werkwijze HWH

De conclusie van de evaluatiecommissie was dat HWH op koers ligt met de implementatie van HWH 2.0 en dat daarmee ook het vertrouwen van de waterschappen in HWH herstellende is. De conclusies waren verder:

- Pak de Regie: zet digitalisering stevig op de agenda. Deze aanbeveling is door het bestuur van HWH meteen opgepakt met het instellen van een koerscommissie met een brede samenstelling. Deze commissie heeft ultimo 2017 het koersplan Het Waterschapshuis "Wijzer naar 2020" opgeleverd.
- Stuur vanuit kaders met scherpe prestatieafspraken. De evaluatiecommissie was van mening dat de regeldichtheid was doorgeschoten. Zowel de opdrachtgeverstafel zelf als ook de koerscommissie hebben dit onderwerp meegenomen in hun adviezen richting HWH 3.0. Daarnaast heeft de OGT met hulp van het I-platform en HWH een Strategienota "Digitale transformatie van de waterschappen" opgeleverd met daarbij een aangepaste meerjarenprogramma 2018-2020. Hierbij is reeds zoveel als mogelijk gebruik gemaakt van de beschikbare informatie uit digikompass, koersplan en sectorscan.
- Maak werk van de kwaliteitsimpuls: Belangrijke knelpunten in de huidige organisatie van HWH zijn inleen, kwaliteit van de kantoorautomatisering en gebruikte systemen en applicaties en het ontbreken van communicatie. Voor zowel kantoorautomatisering als communicatie zijn waterschappen HWH behulpzaam geweest. De verbetering van de kantoorautomatisering is in meerdere stappen opgeknapt met het doel om in 2017 het plaats onafhankelijk werken te realiseren. In de jaren daarna kunnen dan de systemen worden gemoderniseerd, als eerste het financieel systeem. Nadat HWH met de hulp van Vechtstromen haar basis kantoorautomatisering op orde heeft gebracht heeft Vechtstromen het beheer van deze omgeving overgenomen. De laatste loodjes omtrent plaats onafhankelijk werken zullen in het eerste kwartaal van 2018 worden afgerond.

15 MRT 2018

betrekking heeft.



Het Waterschapshuis

Jaarstukken 2017

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Brabantse Delta heeft HWH ondersteund met het opnieuw opzetten van Communicatie. Met HWBP zijn afspraken gemaakt voor de ondersteuning bij de uitvoering van het communicatieplan.

De ondersteuning door De Dommel op gebied van HRM is uitgebreid. Ook op gebied van inleen wordt er door HWH samen met de waterschappen hard gewerkt aan een oplossing. De waterschappen combineren dit met hun eigen bezettingsproblemen.

Aandachtspunten en risico's

- De inleen vanuit de waterschappen blijft aandachtspunt. Maar door het toenemend besef dat een deel van de digitalisering sector breed moet worden opgepakt en dat hiervoor extra middelen nodig zijn, biedt dit mogelijkheden voor HWH. Neem daarbij de verbetering van sfeer en cultuur en professionalisering en de gestage toename in mogelijkheden om vacatures middels inleen van waterschappers in te vullen.
- Ondanks diverse acties en resourceplanning heeft het toch tot eind 2017 geduurd alvorens de bemensing van het Informatiehuis Water is ingevuld.
- Bij de implementatie en bouw van applicaties wordt nog te weinig rekening gehouden met standaarden.

3.3.2 Inhoudelijke voortgang projecten

- Na de succesvolle implementatie van de basismodules van eHRM zijn in de tweede helft van 2017 de deelnemende waterschappen met elkaar in gesprek gegaan om ook de plus en top modules geharmoniseerd te implementeren.
- Voor het programma informatieveiligheid was 2017 een druk en succesvol jaar. Het CERT draait goed en de samenwerking met RWS gaat goed. In het laatste kwartaal van 2017 heeft een BIWA-audit plaatsgevonden om te zien hoever de waterschappen zijn met het invoeren van de baseline informatieveiligheid. Inmiddels is op verzoek van de Unie van Waterschappen ook Privacy aan het programma toegevoegd.
- Zoals veel overheidsorganisaties hebben ook de waterschappen besloten om zich bij GOVROAM (éénmaal inloggen en overal binnen aangesloten overheidsorganisaties veilig online kunnen werken) aan te sluiten. In mei tekende Het Waterschapshuis namens de waterschappen de overeenkomst. Inmiddels is het al bij vele waterschappen uitgerold.
- Het primaire proces binnen de waterschappen heeft in 2017 ook haar weg naar Het Waterschapshuis gevonden. Er heeft een succesvolle aanbesteding van Weerinformatie plaatsgevonden.
- In 2017 hebben ook de laatste waterschappen besloten om aan het NDFF (Nationale Databank Flora en Fauna) deel te nemen.
- De overgang van GVOV naar DROP is zonder problemen verlopen.
- De uitlevering van Beeldmateriaal was nog nooit zo snel. Tevens is er in 2017 geïnvesteerd in de verbinding met de gemeenten. Dit heeft er toe geleid dat een 70 tal gemeenten zich hebben aangemeld om aan de aanbesteding Beeldmateriaal 4 deel te nemen.
- Het programma Datastromen was in 2017 de pilot in de gewenste manier van werken voor HWH (HWH 3.0). Werken in een programma met een visie en jaarplannen. De OGT keurt de visie en jaarplannen goed en het Uitvoerend Overleg draagt zorg dat de projecten binnen het programma worden uitgevoerd. OGT bepaalt de strategie en het UO bepaalt de uitvoering.
- Bij IHW is het Waterveiligheidsportaal in 2017 opgeleverd en in beheer genomen.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



3.3.3 Faciliterende diensten

Het vergadercentrum kent nog steeds een hoge bezettingsgraad en de kosten blijven ruim binnen het budget.

Ten aanzien van de Oracle Tech loopt samenwerking tussen HWH en Waterschappen goed. Er zijn positieve resultaten in het contractmanagement.

3.3.4 Bedrijfsvoering

De Planning & Control cyclus is in 2017 conform de richtlijnen uitgevoerd. Door de krappe bezetting van de instandhouding en hoge werkdruk heeft HWH over de hele breedte van de bedrijfsvoering moeite om 'in control' te blijven.

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Jaarstukken 2017

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



4. Programma 1 Instandhouding

4.1. Wat wilden we bereiken?

Het programma instandhouding betreft de basisinfrastructuur van Het Waterschapshuis, waarvan de kosten niet worden toegerekend aan taken en waarvan de kosten worden gedragen door alle deelnemers.

Bestuur

Het Dagelijks bestuur en Algemeen bestuur in staat te stellen om op een goede wijze sturing te geven aan organisatie Het Waterschapshuis zodat de doelstellingen worden gerealiseerd binnen de daarvoor gestelde beleidsmatige en financiële kaders.

Organisatie

De basis organisatie die er voor zorgt dat de projecten door de Opdrachtgeverstafel opgedragen conform opdracht kunnen worden uitgevoerd. Zij zorgt o.a. voor de juiste werkomgeving, dat de projecten bemenst worden, strategische inkoop en financiële administratie beschikbaar is.

Kennis en Verbinden

HWH is verkenner en verbinder bij veranderingen en articuleert vragen vanuit de business. Het brengt kennis samen, om kansen te benutten en veranderingen te bewerkstelligen. Daarnaast vervult HWH in de uitvoering van gezamenlijke projecten de rol van deskundig begeleider.

Mobiliteit

Naast het ramen van de kosten van personeel dat niet geplaatst is, is ook het personeel dat op basis van vrijwilligheid meewerkt aan flexibilisering opgenomen. Hiermee wordt duidelijk wat de echte beschikbare capaciteit voor projecten is.

Business cases

In opdracht van de opdrachtgeverstafel uitwerken van nieuwe ontwikkelingen en onderzoeken van kansen om te komen tot samenwerking in nieuwe ICT projecten.

Interne projecten

Met het reorganisatieprogramma HWH 2.0 is ook een professionaliseringsslag ingezet. Tevens is in het plan opgenomen dat er na ruim een jaar tussentijds geëvalueerd moet worden. Maar ook onderwerpen als informatieveiligheid vragen de aandacht van HWH.

4.2. Wat hebben we daarvoor gedaan?

Na enkele jaren waarin belangrijke besluiten moesten worden genomen om HWH weer op de rails te krijgen, kwam de tussentijdse evaluatie met het positieve bericht dat HWH op de goede weg is en het vertrouwen van de waterschappen in HWH weer groeiende is. Dit werd nog eens bekrachtigd door het herintreden van Hunze en Aa's. Een aanpassing van de koers is voor de toekomst gewenst.

Daarnaast kwamen er nog enkele verbeterpunten uit de evaluatie. Het bestuur heeft de opdrachtgeverstafel verzocht om werk te maken van de grote regeldruk en de directie van HWH om nog meer werk te maken van de professionalisering van de interne organisatie en daarbij speciale aandacht te schenken aan communicatie.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



Om een nieuwe koers uit te zetten heeft het bestuur een breed gedragen koerscommissie ingesteld bestaande uit bestuurders, directeuren, i-managers en een vertegenwoordiging van de Unie van Waterschappen. Zij hebben zich vervolgens breed laten informeren door visionairs uit het primaire proces, STOWA, RWS, en markt maar ook door de eigen organisaties zoals opdrachtgeverstafel, uitvoerend overleg en i-platform. Ultimo 2017 heeft de commissie haar Koersplan opgeleverd.

Door de bevindingen uit de medewerkerstevredenheid onderzoek, en uit de tussentijdse evaluatie werd nogmaals bevestigd dat de ICT-werkplekken van HWH niet voldeden aan de normen anno 2017. Ook was in 2016 duidelijk geworden dat HWH door de krappe bezetting van de instandhouding en hoge werkdruk over de hele breedte van de bedrijfsvoering moeite heeft om 'in control' te blijven en de gewenste kwaliteit te leveren. Besloten is om op meer organisatie ondersteunende onderdelen de samenwerking met de waterschappen te zoeken. Voor kantoorautomatisering is dit uiteindelijk Vechtstromen geworden. Maar op deze zoektocht moesten wel enkele hobbels worden genomen waardoor de kosten hoger uitgevallen zijn dan oorspronkelijk begroot.

Tevens waren er in de organisatie nieuwe rollen gedefinieerd. Zo is HWH in opdracht van het bestuur weer op zoek gegaan naar een communicatieadviseur en een officemanager. Echter de invulling van deze rollen heeft langer op zich laten wachten dan voorzien.

Capaciteitsmanagement heeft in 2017 direct een sprint in professionalisering moeten maken. Met het invullen van 59 vacatures (ultimo 2017 nog 16 openstaand), 34 verlengingen en de exit van 33 medewerkers scoren zij aantallen waar menig detacheringsbureau jaloers op is. Zij deden dit zo efficiënt dat de tarieven naar beneden toe zijn bijgesteld. Al luisterend naar waterschappen en andere mensen uit het vak zijn ook de wervingsteksten verbeterd. Door begeleiding van inleen en inhuur en door veel aandacht te schenken aan cultuur en positiviteit is er ook op de vloer bij HWH een enorme omslag in sfeer gerealiseerd waardoor HWH nog aantrekkelijker is geworden voor medewerkers uit de waterschappen. Maar de waterschappen en dus ook HWH beginnen het aantrekken van de markt en de mogelijkheden om weer van baan te wisselen reeds te voelen.

In 2017 had de verbetering van de business cases tot stand gebracht moeten worden. De plannen opgezet met Maastricht School of Management leken daarvoor de grootste kans op succes te geven. Echter uiteindelijk kon MSM niet de juiste kandidaat leveren om deze klus te klaren. Daarom heeft HWH zich op dit onderwerp moeten beperken tot een afgeslankt project samen met ingehuurd externe expertise in het najaar van 2017. De resultaten hiervan waren ultimo 2017 nog niet beschikbaar.

In 2016 is er samen met de De Stichtse Rijnlanden en Vallei en Veluwe een start gemaakt om de informatieveiligheid van HWH op het gewenste niveau te brengen. Volgens plan is daar in 2017 mee verder gegaan en dit zou in 2018 moeten leiden tot een eerste niveau van de zaak op orde. De BIWA-audit is eind 2017 ook bij HWH uitgevoerd. De uitkomst hiervan wordt in februari 2018 verwacht. Ook het project privacy is opgepakt.

Vanuit Kennis en Verbinden is naast de ondersteuning van Business Cases ook veel energie gestopt in de ondersteuning van Opdrachtgeverstafel, Uitvoerend Overleggen en i-platform. Hun steun bij opstellen van Strategienota, Meerjarenplan en Visiedocumenten werd zeer gewaardeerd. Zij op hun beurt hebben weer regelmatig een beroep op ondersteuning en klankborden gedaan op het coördinatieteam van HWH.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Daarnaast hebben zij samen met het coördinatieteam hard gewerkt aan de realisatie van meer samenwerkingsverbanden met derde partijen (UvW, STOWA, RWS/CIV, IPO/BIJ12, VNG/KING, ICTU/Logius, Kadaster en leveranciers). De in 2016 ingezette minisymposia zijn door het drukke programma in 2017 komen te vervallen.

Op het gebied van mobiliteit zijn er voor diverse mensen loopbaantrajecten opgezet en ingevuld en waar mogelijk is kosten dekkend gewerkt. Waar dat niet mogelijk was is gekeken naar een maatschappelijk verantwoorde inzet.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



5. Programma 2 Waterketen

5.1. Wat wilden we bereiken?

Het Waterschapshuis draagt bij aan efficiënte ICT ondersteuning op de bedrijfsfuncties afvalwaterketen. De producten gerelateerd aan Afvalwaterketen dragen, vanuit verbondenheid met de waterpartners, bij aan de gemeenschappelijke informatievoorziening ter ondersteuning van een doelmatige en duurzame (afval)waterketen.

5.2. Wat hebben wij daarvoor gedaan?

BVZ

De werkzaamheden voor de BVZ zijn met wederzijds goedkeuren beëindigd per 31 december 2017. Uitgevoerd is het regiewerk voor deze beëindiging en de begeleiding van het formele proces tot bekrachtiging ervan.

Z-Info

Alle werkzaamheden betreffende het Centraal Functioneel Beheer ten behoeve van de gebruikersondersteuning, het contractmanagement, de doorontwikkeling van functionaliteit van requirements management tot tests en releases. Het aanvullend verder ontsluiten van informatie van en naar externe partijen (o.a. BVZ, slibregistratie- en transportsystemen). Een optimalisatie in het beheer- en onderhoudsproces van het systeem en verbeterde leverancierscontracten.

Rioleringsinformatiesysteem (BC)

In periode 2 is door het UO besloten om de business case op te leveren in 2 delen. Het eerste deel is een voorstel voor de realisatie van DAMO Afvalwaterketen Logisch en Fysiek en is in september opgeleverd inclusief een positief besluit door de OGT. Het tweede deel betreft een nadere uitwerking van mogelijkheden, nut en noodzaak van de landelijke samenwerking met gemeenten. Dit deel wordt als onderdeel van de Business Case met het Uitvoerend Overleg verder opgepakt. Resultaat hiervan wordt in de 1e helft van 2018 verwacht.

Marktverkenning opvolging Rioken

De werkzaamheden voor deze BC lopen. Georganiseerd wordt de inbreng van de waterschappen voor de vereiste functionaliteit, eigen interne oplossingen en die vanuit de markt.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrokking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



6. Programma 3 Bedrijfsfuncties

6.1. Wat wilden we bereiken?

Het Waterschapshuis draagt bij aan efficiënte ICT ondersteuning op de bedrijfsfuncties watersysteembeheer, waterveiligheid en vergunning en handhaving.

- De producten gerelateerd aan Watersysteembeheer dragen bij aan een efficiënte ICT ondersteuning van het watersysteembeheer van de waterschappen met een bij voorkeur uniforme datalaag en functionaliteit en flexibiliteit in de mogelijkheid van maatwerk voor de waterschappen.
- De producten gerelateerd aan Waterveiligheid dragen bij aan een efficiënte ICT ondersteuning voor het beheeren van de kerngegevens, die nodig zijn voor het primaire proces Waterveiligheid, die zo dicht mogelijk aansluit op de eisen en wensen die daar wettelijk en organisatorisch aan worden gesteld.
- De producten gerelateerd aan Vergunningverlening en Handhaving dragen bij aan een efficiënte ICT ondersteuning van de primaire processen Vergunningverlening en Handhaving.

6.2. Wat hebben we daarvoor gedaan?

Koppelvlak WBI-parameters

In periode 2 is de eindrapportage opgeleverd en is besloten door de OGT om geen vervolgvactiteiten te ondernemen.

B&O DAMO Keringen

Deze set maakt het onder andere mogelijk de gegevens (kenmerken, niet meetgegevens) die nodig zijn voor het Wettelijk Beoordelings Instrumentarium 2017 (WBI) vast te leggen. Voor de voorziening wordt het beheer, onderhoud, contractmanagement en het functioneel beheer voor de doorontwikkeling gecoördineerd richting leverancier en waterschappen.

DAMO Metingen K (BC)

In periode 2 is door de OGT positief besloten over het realiseren van DAMO Metingen K Logisch. Voor DAMO Metingen K Fysiek is afgesproken om met de waterschappen een verdiepingsslag uit te voeren als onderdeel van de Business Case.

De verdiepingsslag is eind 2017 afgerond en begin 2018 is het resultaat teruggekoppeld aan het UO, Deze heeft het resultaat geaccepteerd. De OGT wordt geïnformeerd over het resultaat.

DAMO Metingen Keringen Logisch

Projectleider wordt op dit moment geworven. Door de latere start van het project wordt het saldo doorgeschoven naar 2018.

Vangstregistratie

Het informatiesysteem is stabiel en succesvol in productie. De Unie van Waterschappen heeft de wens geuit om in 2017 te starten met de realisatie van een nieuw systeem. Het contract eindigt oktober 2018. De businesscase voor het vervolg wordt momenteel opgesteld samen met de waterschappen.

DijkDataService Centrum

De stichting Flood Control IJkdijk, bestaande uit 5 waterschappen en Rijkswaterstaat hebben de intentie om de software van het Dijk Data Service Centrum in beheer te geven bij HWH.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrokking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden: 

De huidige DDSC-voorziening wordt door HWH gedurende 2018 gecontinueerd en er wordt een nieuwe BC opgesteld waarin de toepassingsmogelijkheden van Dynamische dijkdata en de hiervoor benodigde / gewenste oplossing en daarbij het oorspronkelijke doel van DDSC, centraal staan.

Beheer en onderhoud DijkDataService Centrum

Het afsluiten van een eenjarige overeenkomst voor 2018 tussen HWH en leverancier om de huidige DDSC-voorziening in afwachting van de nieuwe BC te continueren. De contractering is afgerond, de DDSC-voorziening wordt gedurende 2018 gecontinueerd.

Digitale Watertoets

Het beheer wordt conform afspraken uitgevoerd. In verband met de verwachte impact van de Omgevingswet worden er geen grote updates uitgevoerd. Het contract is verlengd tot 1-10-2018.

NDFF Nationale Databank Flora en Fauna

Kassiersfunctie, contractmanagement en gebruikersoverleg faciliteren (geen functioneel beheer). Het informatiesysteem is stabiel in productie. Per 1-1-2018 zijn alle waterschappen aangesloten aan de NDFF.

B&O DAMO Water systeem

Voor de voorziening wordt het beheer, onderhoud, contractmanagement en het functioneel beheer voor de doorontwikkeling gecoördineerd richting leverancier en waterschappen.

Digitale Aangifte Bedrijven

Informatiesysteem voor aangifte voor zuiveringsheffing en/of verontreinigingsheffing. Systeem functioneert naar tevredenheid. Het beheer en onderhoud van dit systeem is verlengd.

Project DAMO Transport

Het projectbudget is in de eerste 2 perioden van 2017 ingezet voor het opstellen van de BC DAMO Afvalwaterketen. Over de realisatie van DAMO Afvalwaterketen is in september positief besloten door de OGT. DAMO Afvalwaterketen omvat ook DAMO Transport. Het project DAMO Transport kan daarmee worden afgesloten.

B&O DAMO Transport

De DAMO Afvalwaterketen omvat ook de DAMO Transport. Het beheer van DAMO Transport kan daarmee worden afgesloten.

Modelcontract Clouddiensten

Het opstellen van modelovereenkomsten en contracten: inmiddels is een projectgroep een visie op cloud en sourcing aan het opstellen.

Govroam

De implementatie bij de deelnemers verloopt traag. In samenspraak met Govroam is de termijn verlengd. Het project loopt door in 2018.

Nationale regenradar

De aanbesteding is gegund én uitgevoerd binnen de gestelde kaders. Gereed in het voorjaar van 2018. Project gaat over naar beheer en onderhoud.

Sectorscan

Het project heeft op 22 september een succesvolle i-awareness lunch voor bestuurders en directies georganiseerd. Hiermee is het project formeel afgesloten.

Handreikingen Stuurgroep Zorgplicht

Dit project is afgerond. De eindrapportage is opgeleverd aan de Stuurgroep Zorgplicht.

Flynth Audit B.V.

Gewaarmerkt als staat waarop onze
verklaring d.d.

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:





7. Programma 4 Uitvoering Diensten

7.1. Wat wilden we bereiken?

Het programma draagt bij aan efficiënte ondersteuning van de waterschappen met door HWH geleverde gemeenschappelijke voorzieningen voor de ondersteunende bedrijfsprocessen. Het programma brengt kennis samen over landelijke ontwikkelingen omtrent de elektronische dienstverlening en databeheer.

- Conform wettelijke verplichtingen verbeteren van toegankelijkheid en transparantie van waterschapsinformatie. En tegelijkertijd de kosten minimaliseren door bij deze diensten optimaal op de bedrijfsprocessen aan te sluiten.
- Gegevenshuishouding: De waterschappen willen met hun gegevenshuishouding op tijd klaar zijn voor nieuwe wettelijke datastromen en andere externe dataverplichtingen. HWH draagt bij aan kennis om deze ambitie waar te maken.
- Licentiemanagement: Faciliteren en managen van gezamenlijke inkoop van ICT licenties ten behoeve van de ondersteuning van meerdere primaire processen van de waterschappen; rendement door gezamenlijke inkoop en licentiemanagement.
- Vergadercentrum: Onderlinge samenwerking tussen waterschappen en aanverwante partijen uit de watersector faciliteren en bevorderen.

7.2. Wat hebben we daarvoor gedaan?

B&O WION portaal

De WION-dienstverlening aan de waterschappen is conform de SLA verlopen. In periode 3 is, conform besluitvorming van de OGT van september 2017 gestart met de activiteiten in verband met het aflopen van de DVO en het beheer en onderhoudscontract met de leverancier in 2018. In 2018 wordt in een separaat traject een Business Case opgesteld voor een opvolger.

Ondersteuning OGT/I-platform

De ondersteuner i-platform is inmiddels structureel ingevuld en de vergaderingen lopen conform planning.

Project eHRM

Nadat per 1-1-2016 6 waterschappen (inmiddels 5 door fusie) een belangrijke deel van de eHRM applicatie Workforce van ADP in productie hebben genomen, zijn op 1-1-2017 nog eens 10 waterschappen aangesloten. Per 1-1-2018 sluit Delfland voorlopig als laatste aan. Het in productie brengen van de resterende functionaliteiten wordt in 2018 afgerond. Merkbaar is dat alle partijen (waterschappen, HWH en ADP) moeten wennen en in een leertraject zitten. Het systeem en interne processen bij waterschappen lopen nog niet altijd gelijk. De beheerorganisatie HWH zit in een leertraject t.a.v. de juiste rolinvulling en communicatie tussen waterschappen en ADP. ADP is gewezen op het nakomen van afspraken en moet communicatie en verwachttingsmanagement verbeteren.

B&O eHRM

Met de aansluiting van Delfland per 1-1-2018 zijn nu 16 deelnemers in beheer. Het beheer krijgen we beter in de vingers maar de coördinatie over de samenwerking het kost het HWH-team nog erg veel tijd. Met de proces/product eigenaren van de deelnemers wordt in een bijeenkomst begin 2018 opnieuw naar de beheerorganisatie gekeken.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



Op basis hiervan zal een bijgestelde aanpak, organisatie en benodigde inzet worden uitgewerkt. Het overgebleven budget van 2017 kan bovenop een regulier jaarbijdrage een eventuele extra inzet of doorontwikkeling ambities dekken.

CDL

De opgeleverde Centrale Distributielaag met INSPIRE-data in de DAMO's voldoet aan de aanvullende INSPIRE verplichtingen van geharmoniseerde datasets. Het Waterschapshuis zorgt vanaf de oplevering voor het gebruiksbeheer, functioneel beheer, contractmanagement en doorontwikkeling van de Centrale Distributielaag.

IPv6

Dit betreft het invoeren van nieuwe IP reeksen conform het nieuwe protocol voor alle waterschappen. Het project is verlaat opgestart in 2017. De eind 2017 aangestelde technisch manager is gestart met de inventarisatie. De uitvoering loopt door naar het 1e kwartaal van 2018.

DROP

Het product Decentrale Regelgeving en Officiële Publicaties (DROP) is de samenvoeging van CVDR (Centrale Voorziening Decentrale Regelgeving) voor integrale publicatie van algemeen verbindende voorwaarden (verordeningen) en de GVOP (Gemeenschappelijke Voorziening Officiële Publicaties) voor alle overige bekendmakingen. Met DROP wordt het consolidatieproces van de CVDR geïntegreerd met het publicatieproces van de GVOP, in een gebruiksvriendelijker user interface. HWH is verantwoordelijk voor het Behoeft- en Contractmanagement.

NieuwWaterschapsNet

In 2014 is Nieuw Waterschapsnet, het nieuwe gezamenlijke web content management systeem (CMS) voor Waterschappen, in gebruik en beheer genomen. Vanaf 1 januari 2017 is dit CMS nog bij 5 waterschappen en HWH in gebruik. Het contract is met één jaar verlengd tot 31-07-2018 en wordt mogelijk nog een jaar verlengd. Omdat er een nieuw CMS wordt verwacht (BC is gestart) is het beheer en onderhoud tot een minimum teruggebracht en worden er geen upgrades uitgevoerd.

B&O Wilma

De activiteit B&O Wilma is "vervangen" voor een nieuw project "Doorontwikkeling en gebruik van Wilma" (zie hieronder).

Doorontwikkeling gebruik WILMA

De bemensing van het project(team) is vertraagd. De start van het project is verlaat c.q. uitgesteld. Een Project Integraal manager is aangesteld per begin 2018.

Softwarecatalogus

Doel is het implementeren van een Landelijke Software Catalogus conform model KING. De bemensing van het project(team) is vertraagd. De start van het project is verlaat c.q. uitgesteld. Een Project Integraal manager is aangesteld voor begin 2018.

Zaaktypecatalogus

Gezien alle ontwikkelingen op het gebied van Zaak Type is eerst een herdefinitie van het project aan de orde. De ZTC is verlaat en sluit nu beter aan bij het project Wilma.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarderingsdoeleinden:

Project informatieveiligheid

In 2017 is het CERT-WM (Computer Emergency Response Team-Watermanagement, een gespecialiseerd team van ICT-professionals, dat in staat is snel te handelen in het geval van een beveiligingsincident) operationeel en zijn alle waterschap aangesloten. De samenwerking hierin met RWS loopt heel goed. Het CERT-WM monitort dagelijks 4500 soft- en hardware-producten van de waterschappen.

In het CIW (Coördinatoren informatieveiligheid Waterschappen), georganiseerd vanuit het programma, is weer veel kennis uitgewisseld op het dynamische terrein van informatieveiligheid. Daarnaast heeft het CIW een tweetal producten ontwikkeld: een instrumentarium voor het uitvoeren van interne audits en een raamwerk om binnen de P&C-cyclus te rapporteren.

Vanuit het programma is de aanbesteding en organisatie van een sector brede audit op de BIWA-norm georganiseerd. Dit heeft een groot impuls binnen de waterschappen gegeven aan de opgave om een weerbaar waterschapsector te realiseren.

Omgevingswet

De kwartiermakers voor het Informatiehuis Water voor de Omgevingswet hebben dit jaar een conceptvoorstel van informatieproducten opgeleverd. De verwachting is dat het gezamenlijke jaarplan van de 10 Informatiehuizen uitloopt tot het tweede kwartaal van 2018, zo ook de definitieve besluitvorming over de komst van de Informatiehuizen voor de Omgevingswet. De kosten hiervoor zijn grotendeels gedragen door RWS. Volgens onze business liaison manager staan de waterschappen goed vooraan bij het meedoen/mee-ontwikkelen van het Digitale Stelsel Omgevingswet d.m.v. inzet en Proof of Concepts die mede uit dit project worden gefinancierd. UIVO-W heeft deels via deze DVO gelopen en heeft mooie resultaten opgeleverd.

Programma privacy

Het Programma Privacy is halverwege 2017 gestart. Als eerste is een Contactpersonenoverleg Privacy Waterschappen (CPW) opgericht. Het CPW heeft inmiddels veel werk verricht. Er zijn verschillende modellen en notities met betrekking tot privacy opgesteld die onderling worden gedeeld en waar alle waterschappen van kunnen profiteren. Ook heeft het programma schematisch de stand van zaken in kaart gebracht. Uit het overzicht volgt dat de helft van waterschappen behoorlijke stappen hebben gezet om de organisatie klaar te stomen voor de inwerkingtreding van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) op 25 mei 2018. Het programma Privacy ondersteunt de waterschappen door de bevordering van kennisdeling tussen de waterschappen en door het ontwikkelen van gezamenlijke producten.

Gartner

In 2015 is een raamovereenkomst met Gartner gesloten (Gartner for IT-professionals). Op grond hiervan kregen alle waterschappen, de Unie van Waterschappen en HWH, in 2016 en 2017, toegang tot Gartner documenten en diensten. HWH voerde hiervoor het contractmanagement uit. Bij het verwerken van dit contract in de begroting ontbrak een bedrag voor contractmanagement (€ 6000/jaar) welke door HWH werd uitgevoerd en waarvoor ook overeenstemming is bereikt met de deelnemers. Rekening houdend met deze correcties is sprake van een sluitende begroting in 2017.

Inmiddels is het contract beëindigd. Met Gartner wordt gesproken over een eventueel nieuw contract in een andere opzet. In het geval dit leidt tot een nieuw contract zal hiervoor een nieuw project worden gestart met een nieuw DVO.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Vergadercentrum

Jaarlijks maken ruim 20.000 bezoekers gebruik van het vergadercentrum. Vooral op dinsdag, woensdag en donderdag is het centrum goed bezet. Soms moet er zelfs uitgeweken worden naar Seats2meet of andere zalen in Amersfoort.

Oracle

In 2017 is een licentiemeting uitgevoerd op de geïnstalleerde basis van producten uit het huidige Oracle Tech contract. Deze meting is uitgevoerd bij alle aan het contract deelnemende organisaties. Daarnaast is gecontroleerd of er producten geïnstalleerd staan waarvoor geen licenties zijn aangeschaft, een zogenaamde non compliancy. In een aantal gevallen is inderdaad een non compliancy geconstateerd welke direct door de betrokken organisaties zijn gecorrigeerd door het deïnstalleren van betreffende producten. Op basis van de resultaten van de meting is vastgesteld dat de geïnstalleerde basis inmiddels lager ligt dan het aantal licenties dat binnen het contract valt.

In overleg met het I-platform is besloten in 2018 een werkgroep samen te stellen welke bestaat uit vertegenwoordigers van de waterschappen. Deze werkgroep heeft als opdracht te onderzoeken hoe toekomstbestendig het huidige contract is, met andere woorden hoe lang het nog gelegitimeerd is het huidige contract voort te zetten. De onderhandelingen met Oracle over het inruilen van licenties ten behoeve van het verlagen van de onderhoudskosten zijn ondertussen on hold gezet.

In 2016 hebben investeringen plaats gevonden om op de langere termijn het onderhoud op Oracle te kunnen verlagen. Deze investeringen zijn in 2017 verrekend met de waterschappen waardoor een overschrijding is ontstaan op de begroting voor 2017. Voor 2018 en latere jaren wordt het rendement van deze investeringen zichtbaar door een lagere onderhoudsbijdrage.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

8. Programma 5 Derden AHN, BM en SAW@

8.1. Wat wilden we bereiken?

De programma's uit het Programmaplan Diensten Data dragen bij aan de ontwikkeling en het beheer van generieke voorzieningen ten behoeve van de informatievoorziening in de diverse bedrijfsfuncties van de waterschappen en eventuele derden.

- Actueel Hoogtebestand 2014-2019: het gezamenlijk met RWS en provincies vervaardigen van een landsdekkend hoogtebestand voor goed watersysteem- en waterkeringen-beheer.
- Beeldmateriaal 2016-2018: het jaarlijks beschikbaar stellen van landelijke set luchtfoto's in een hoge en een lage resolutie ten behoeve van de primaire processen van de deelnemende overheden.

8.2. Wat hebben we daarvoor gedaan?

In 2017 hebben we binnen de programma's de volgende activiteiten ontplooit:

AHN

In 2018 worden de gebieden Valei en Veluwe en Limburg ingewonnen, waarmee circa 85% van Nederland gereed zal zijn. In 2017 zijn pilots gestart waarin onderzoek gedaan wordt naar alternatieven voor de inwinning en bijhouden van het AHN. Daarnaast wordt een plan gemaakt voor de doorontwikkeling van AHN, in samenwerking met Beeldmateriaal en andere partijen.

Beeldmateriaal

Binnen het programma beeldmateriaal zijn er twee landelijke sets luchtfoto's in een hoge (10 centimeter) en een lage resolutie (25 centimeter) gemaakt.

SAW@

Na afrekening met Rijkswaterstaat (als beheerder van het gezamenlijke budget voor SAW@) komen de saldo-bedragen allemaal op 0 euro. Dit is te verklaren uit het feit dat HWH voor het samenwerkingstraject SAW@ de kassiersfunctie vervuld namens de deelnemende waterschappen. In 2017 zijn binnen SAW@ twee waterschappen live gegaan. Daarnaast is het programma 'data op orde' gestart om klaar te zijn voor de DSO.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



9. Programma 6 Informatiehuis Water

9.1. Wat wilden we bereiken?

De activiteiten in het kader van het Programmaplan Informatiehuis Water dragen bij aan de volgende missie van het Informatiehuis Water:

Het Informatiehuis Water heeft als missie waterinformatie efficiënt en effectief te laten stromen tussen waterbeheerders en deze beschikbaar te stellen aan derden.

Het IHW is een samenwerkingsverband van Rijk, provincies en waterschappen. Samen met de waterbeheerders wordt gekomen tot uniforme, toegankelijke én bruikbare informatie over water. IHW vormt de digitale schakel tussen waterbeheerders, stimuleert de onderlinge samenwerking & interactie en ontlast de waterbeheerder bij de structurele informatiebehoeftes van buitenaf. In 2022 stroomt de informatie als water in de Rijn.

1. Doelmatig waterbeheer: besparing in tijd en geld
2. Bevorderen samenwerking van waterbeheerders: efficiënte & effectieve informatie-uitwisseling door gebruik Aquo-standaard
3. IHW verbetert zich continu in het voordeel van de waterbeheerders
4. Duurzame informatievoorziening middels een gezamenlijk vastgestelde doelarchitectuur
5. IHW vervult een makelaarsfunctie tussen vraag en aanbod van waterinformatie
6. Waterbeheerders worden bij hun wettelijke rapportageverplichtingen door IHW ondersteund met goed functionerende systemen en informatieprocessen.

9.2. Wat hebben we daarvoor gedaan?

Basistaken IHW

De basistaken van het IHW worden uitgevoerd in opdracht van en gefinancierd door de waterschappen, de provincies en met ministerie van I&M/Rijkswaterstaat. Door het wegvallen van meerdere ingewerkte medewerkers konden de basistaken van het IHW in 2017 niet volledig worden uitgevoerd. Het merendeel van de benodigde medewerkers is eind 2017 geworven. De doorontwikkeling en verbetering van bestaande informatiesystemen is hierdoor sterk vertraagd.

Bijkomende projecten

IHW voert ook projecten uit voor derden, waarbij de rol van het HWH zich beperkt tot de kassiersfunctie en eventueel contract- en capaciteitsmanagement.

In opdracht van RWS en op kosten van RWS wordt de uitbreiding van het waterkwaliteitsportaal KRW voor de Kaderrichtlijn Marien beheerd door het IHW.

In 2016 is het IHW gestart met de ondersteuning van de werkgroep Datamanagement binnen Slim Watermanagement om de uitwisseling van (operationele) data tussen waterschappen en Rijkswaterstaat Aquoconform vorm te geven. In 2017 zijn deze werkzaamheden gecontinueerd en is de scope herzien.

De waterschappen/UvW en Rijkswaterstaat hebben het IHW gevraagd een korte verkenning uit te voeren naar het gewenste beheer van de Digitale Delta API-standaard. De financiering loopt via RWS. Het rapport verkenning is opgeleverd. Vervolg wacht op besluit opdrachtgever.

Jaarstukken 2017 , 15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



In opdracht van het Ministerie van Infrastructuur en Milieu wordt een functioneel ontwerp voor het ROR-maatregelenportaal opgesteld. De samenwerkingspartners van het IHW zijn de belangrijkste gebruikers van het portaal. Het functioneel ontwerp van het maatregelenportaal is opgeleverd.

IHW werkt vanaf 2016 aan de realisatie van het waterveiligheidsportaal (WVP). De programma-directie HWBP is hiervoor gedelegeerd opdrachtgever, namens de stuurgroep HWBP. De realisatiefase is afgerond volgens plan. Inmiddels is de doorontwikkeling gestart.

Het beheer en onderhoud van het Waterveiligheidsportaal is gestart in 2017 na oplevering van de eerste 2 incrementen van het WVP. IHW zal de komende 4 jaar het functioneel beheer uitvoeren in opdracht van het HWBP.



15 MRT 2018

betrekking heeft.

10. Paragrafen

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

10.1. Paragraaf: Ontwikkelingen sinds het vorige begrotingsjaar

Van HWH 2.0 naar HWH 3.0

HWH 2.0 is tussentijds geëvalueerd en de koers voor HWH 3.0 is uitgezet. In 2018 kunnen de waterschappen oordelen of dit de juiste koers is en kan deze worden verfijnd en geïmplementeerd. Intussen blijft de verdere professionalisering van de eigen organisatie maar vooral van het kwalitatief optimaal uitvoeren van de projecten het belangrijkste aandachtspunt van HWH. Samen met de Opdrachtgeverstafel, i-platform, Unie van Waterschappen en STOWA wordt hard gewerkt aan het meer programmatisch uitvoeren van de wensen van de waterschappen. De huidige opzet van aansturing van projecten heeft zijn nut bewezen maar veroorzaakt ook hoge regeldruk een devaluatie van het systeem. Door verschuiving binnen hetzelfde bestel naar programmatische sturing en meer stuurkracht bij het Uitvoerend Overleg neer te leggen kan dit gecorrigeerd worden.

De waterschappen blijven verwachten van Het Waterschapshuis dat het zo compact mogelijk, dienstbaar, vaardig en effectief is. Om de kwaliteit van de ondersteunende processen te verbeteren is daarom ondersteuning door de waterschappen noodzakelijk. HRM wordt al jaren ondersteund door De Dommel waardoor HWH in 2017 ook geruisloos deelnemer kon worden in eHRM. Verder is een stap gezet m.b.t. kantoorautomatisering en communicatie en zal de komende jaren ook nog financiële administratie, DIV, BHV, etc. moeten volgen.

10.2. Paragraaf: Incidentele baten en lasten

Deze paragraaf bevat een overzicht van de baten en lasten die als eenmalig ten opzichte van voorgaande en komende begrotingsjaren moeten worden beschouwd.

In de jaarrekening is een post incidentele baten en lasten opgenomen van € -234.

10.3. Paragraaf: Onttrekkingen aan overige bestemmingsreserves en voorzieningen

Eind 2016 is een voorziening gevormd van € 30.000. In 2017 is hier een bedrag van € 305.884 aan toegevoegd. Dit betreft een voorziening voor nog te verwachten kosten in het kader van HWH 2.0.

In 2017 is de laatste bestemmingsreserve (HWH 2.0) volledig aangewend. De onttrekking aan de bestemmingsreserve bedraagt in 2017 € 37.255.

10.4. Paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing

10.4.1. Algemeen

Het Waterschapshuis wil op gestructureerde wijze risico's beheersen. Om die reden is het van belang om inzicht te hebben in de risico's zodat passende beheermaatregelen getroffen kunnen worden.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmakingsdoeleinden:

Conform artikel 4.19 van Het Waterschapsbesluit bevat de paragraaf betreffende het weerstandsvermogen ten minste:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, met daarbij een beschouwing over de stand aan het begin, de mutaties en de stand aan het eind van het begrotingsjaar van de algemene reserves en de voorzieningen;
- een inventarisatie van de risico's;
- het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.

10.4.2. Inventarisatie van de risico's

Met de inwerkingtreding van de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling per maart 2015 worden programma/project specifieke risico's door de deelnemers aan het betreffende programma/project gedragen. Dit betreft de zogenaamde "Ioden deur". Dit belangrijke principe is verankerd in de Gemeenschappelijke regeling (artikel 4, 5, 36) en verder uitgewerkt in het Dienstverleningshandvest (vrijwaringsbepaling) en de Dienstverleningsovereenkomsten. Aangezien de programma/projectrisico's bij de deelnemers liggen, worden de risico's niet meer opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Wel wordt in de bestuursrapportage (per 30 april, 31 augustus en 31 december) inzicht gegeven in de risico's per project.

Naast projectspecifieke risico's zijn er ook programma overstijgende risico's die het geheel van Het Waterschapshuis betreffen. In onderstaande tabel zijn deze risico's opgenomen. Gelet op het algemene karakter van deze risico's is een financiële vertaling niet mogelijk.

		Risico	Mitigatiemaatregelen
1	Risico uittreding	Het risico dat waterschappen uittreden uit (onderdelen van) programma's. Uittreding van waterschappen kan lopende activiteiten in gevaar brengen en kan tot kostenstijging voor andere waterschappen leiden.	Procedure uittreding opgenomen in Gemeenschappelijke Regeling en Dienstverleningshandvest. M.b.t. programma's worden waterschappen contractueel verbonden middels een Dienstverleningsovereenkomst.
2	Financiële positie Waterschappen	Bezuinigingen en financiële positie bij waterschappen. Het Waterschapshuis wordt gefinancierd door de deelnemende waterschappen. Bij verdergaande noodzaak tot bezuinigingen en bij een verslechterende financiële positie van waterschappen zal dat invloed kunnen hebben op de financiële huishouding van Het Waterschapshuis.	Door de doorgevoerde flexibilisering van HWH 2.0, kan HWH eenvoudig krimpen en groeien. Voor de instandhouding is echter een zekere minimale bezetting noodzakelijk.
3	Projectcapaciteit	De invulling van projectcapaciteit met deskundige en professionele medewerkers. Het niet kunnen aantrekken dan wel inhuren van deskundig personeel leidt tot kwaliteitsverlies bij de uitvoering van projecten.	Binnen HWH 2.0 veel aandacht voor competenties en in beeld brengen van beschikbare capaciteit binnen waterschappen. In dienstverleningshandvest en model dienstverleningsovereenkomst verplichting vanuit Waterschap opgenomen om projectcapaciteit beschikbaar te hebben. Aanvullend hierop heeft HWH een eigen capaciteitsmanagement bureau opgezet.
4	Urenverantwoording	Medewerkers vanuit de vaste kern en de flexibele schil schrijven uren op producten/projecten. Als urenrealisatie beneden de norm is of uren blijken niet declarabel te zijn betekent dit een financieel risico voor Het Waterschapshuis.	Bewaking via maandrapportage en bestuursrapportage. Veel aandacht voor wekelijkse indiening en autorisatie van urenstaten.
5	Mobiliteitsuren	Enkele medewerkers van HWH zijn bij de flexibilisering niet bij een andere partij geland en worden beschermd door de SAW tot 1 juli 2021. Hun profiel past ook niet op de vacatures die HWH binnen haar projecten heeft.	Voor deze medewerkers is een dienst ingeregeld om ze elders (bij andere overheden) op uitleen of detachingsbasis werkzaamheden te laten verrichten die passen bij hun profiel en vermogen.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

6	DVO	Tijdens de uitvoering van projecten en programma's vinden zaken plaats die niet zijn voorzien. De meest voorkomende is overschrijding van de opleverdatum. In overleg met UO en waar nodig OGT wordt Project wel afgemaakt maar de DVO niet aangepast.	Digitale handtekening invoeren zodat aanpassen DVO en ophalen handtekening na besluit OGT een eenvoudige handeling is. Waar mogelijk ruimte in DVO creëren zodat grenzen minder snel worden overschreden.
---	-----	--	---

10.4.3. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit structurele weerstandscapaciteit en incidentele weerstandscapaciteit.

Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit bestaat in de begroting van Het Waterschapshuis uitsluitend uit de post onvoorzien. In de Gemeenschappelijke regeling (artikel 37 lid 2) is opgenomen dat de begroting een bedrag voor onvoorzien uitgaven bevat. In de begroting 2017 is een bedrag van € 300.000 opgenomen voor onvoorzien.

Incidentele weerstandscapaciteit

Er is geen incidentele weerstandscapaciteit aanwezig bij HWH.

Uiteindelijk zullen de waterschappen op grond van artikel 41 van de Gemeenschappelijke regeling er steeds voor zorg dragen dat Het Waterschapshuis te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. De waterschappen zijn daarmee risico drager voor eventuele risico's en tekorten die ontstaan bij HWH.

10.5. Financiering

Deze paragraaf geeft inzicht in de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

Treasurystatuut

Op 17 december 2012 heeft het Algemeen bestuur van de Gr HWH het treasurystatuut vastgesteld. Op 8 februari 2018 staat de vaststelling van het herijkte treasurystatuut door het Algemeen bestuur geagendeerd. Hierin is het beleid rondom treasury opgenomen. Met de introductie van schatkistbankieren zijn andere uitzettingen niet meer van toepassing.

Algemene ontwikkelingen inzake de treasuryfunctie en vermogensbehoefte

Het Waterschapshuis wordt gefinancierd door de waterschappen. Op dit moment is er geen kredietfaciliteit bij de NWB. De geldstromen die HWH aan leveranciers betaald worden zo goed mogelijk afgestemd op de geldstromen die HWH van waterschappen ontvangt. In de achterliggende jaren is het beeld dat op basis van deze uitgangspunten HWH voldoende liquiditeiten heeft om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

Renterisiconorm en kasgeldlimiet

Renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal van het openbare lichaam bij aanvang van het jaar. In de uitvoeringsregeling Financiering Decentrale Overheden is dit percentage voor gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 20% van het primaire begrotingstotaal van circa € 16,0 miljoen is € 3,2 miljoen. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal van het openbare lichaam bij aanvang van het jaar. In de uitvoeringsregeling Financiering Decentrale Overheden is dit percentage voor gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 8,2% van het primaire begrotingstotaal van circa € 16,0 miljoen is € 1,3 miljoen. De gemiddelde netto-vlottende schuld per kwartaal mag de kasgeldlimiet niet overschrijden.

In 2017 is het banksaldo het gehele jaar positief geweest en er is geen sprake van kasgeldleningen, kredietfaciliteiten of andere uitzettingen van gelden. Derhalve geen overschrijdingen van de renterisiconorm en kasgeldlimiet. Het positieve saldo is ondergebracht bij de schatkist.

Risicobeleid

Het risicobeleid is in het treasurystatuut vastgelegd: risicomijdend.

Op dit moment heeft HWH geen derivaten of andere complexe financiële producten en is er uitsluitend een bankrekening bij de NWB en de Rabobank.

Treasury organisatie

De treasury organisatie is opgezet conform de uitgangspunten die in het treasurystatuut zijn vastgelegd.

10.6. Verbonden partijen

Deze paragraaf geeft inzicht in:

- De visie op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van doelstellingen die zijn opgenomen in de begroting;
- De Beleidsvoornemens omtrent Verbonden Partijen.

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarmee Het Waterschapshuis een bestuurlijke en financiële band heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van het stemrecht. Er is sprake van een financieel belang wanneer Het Waterschapshuis middelen ter beschikking heeft gesteld en het risico die kwijt te raken bij faillissement. Hiervan is ook sprake als financiële problemen bij verbonden partijen verhaald kunnen worden op Het Waterschapshuis.

Het Waterschapshuis kent in 2017 geen verbonden partijen zoals bedoeld in het Waterschapsbesluit en het BBVW.

10.7. Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.

Financiën

- De jaarrekening 2016 is op 3 april 2017 voorzien van een controleverklaring. Dit betreft een oordeel met beperking tot de financiële rechtmatigheid.
- De herziene begroting 2017 en de Begroting 2018 zijn tijdig voor een zienswijze procedure aangeboden aan de waterschappen en op 6 juli 2017 door het AB vastgesteld.
- Er heeft afstemming met de belastingdienst over de vrijstelling voor Vennootschapsbelasting (VPB) plaatsgevonden.

15 MRT 2018

betrekking heeft.



Het Waterschaps Huis

Jaarstukken 2017

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

- In het proces om tot definitieve afspraken inzake BTW te komen met de belastinginspecteur zijn belangrijke stappen gezet maar helaas nog niet afgerond.
- De eerste stappen zijn gezet om de tooling financiën te vernieuwen.

ICT

- Bij de voorbereiding van de overgang naar Vechtstromen kwamen er nog een aantal verbeterpunten aan het licht:
 - WIFI diende vernieuwd te worden
 - Diverse applicaties diende naar de Cloud versie gemigreerd te worden
 - SharePoint samenvoegen 2 omgevingen in één Cloud omgeving
 - Opschonen Active Directory en autorisaties
- Bij de overgang naar Vechtstromen is niet alleen de office omgeving verplaatst maar ook de Firewall en na de overgang is ook GOVROAM beschikbaar gekomen voor HWH.
- Er is een start gemaakt met de herinrichting van de Helpdesk en VDI/portaal. Zodat vanaf dat moment "any how, any where" gewerkt kan worden.
- De BIWA audit is uitgevoerd.

Communicatie

- In 2017 is er minimaal met stakeholders gecommuniceerd. De inmiddels minimaal uitgevoerde instandhouding waar de rol van communicatieadviseur nog niet was ingevuld had niet de ruimte om hier naast hun huidige werk aandacht aan te schenken. Ook de speciale informatiesessies door kennis en verbinden zijn komen te vervallen.
- Met behulp van Brabantse Delta is communicatie in de tweede helft van 2017 weer opgepakt. De resultaten hiervan zullen in 2018 zichtbaar worden.

Inkoop

- Omdat inkoop een kernactiviteit voor HWH 2.0 is, is een plan, samen met de Maastricht School of Management, ontwikkeld om hier in 2017 een verbetering te maken. Helaas heeft MSM dit niet waar kunnen maken, waarna een deel van dit plan met Vtrek is uitgevoerd.
- Een spendanalyse over 2017 is uitgevoerd
- In 2017 zijn diverse aanbestedingen succesvol afgerond.

Organisatie

- In 2016 is hard gewerkt aan de verdere ombouw van HWH naar HWH 2.0. Op basis van vrijwilligheid is een flexibiliseringsprogramma samen met de waterschappen uitgevoerd.

Dit programma liep ook het 1^e kwartaal van 2017 nog door. Het eindresultaat moest worden dat HWH geen eigen/vast personeel meer heeft in de categorie flexibele schil. Aan het einde van het 1^e kwartaal van 2017 zal 90% van de beoogde flexibele schil ook flexibel zijn. In 2017 is de schaarste in de ICT markt reeds voelbaar geworden. In 2 specifieke situaties heeft het bestuur besloten tot nieuwe tijdelijke aanstellingen.

DIV

- In 2017 is de migratie van Decos naar haar opvolger Join uitgevoerd.

Jaarstukken 2017 : 15 MRT 2018
betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



Aantal medewerkers en Ziekteverzuim

Het aantal medewerkers bij HWH bedroeg op 31 december 2017 91 (31 december 2016: 84). HWH heeft 19 medewerkers op de payroll. Omgerekend in FTE's is dat 16,6 FTE op 31 december 2017 (17,8 FTE gemiddeld in geheel 2017).

In aantallen ziet de capaciteit op 31 december 2017 er als volgt uit:

	Vaste bezetting	Inleen van waterschappen	Inhuur van de markt	Totaal 31-12-2017
Instandhouding	11	0	3	14
Flexibele schil	5	36	33	74
Mobiliteit (boventallig/niet geplaatst)	2	0	0	2
Uitleen naar waterschappen en derden	1	0	0	1
Totaal	19	36	36	91

HWH hanteert een norm voor het ziekteverzuim van 4%. Het ziekteverzuim percentage in 2017 bedroeg 9,6% voor de medewerkers op de payroll.

10.8. EMU Saldo

In de paragraaf betreffende het EMU-saldo wordt het EMU-saldo gespecificeerd overeenkomstig de bij ministeriële regeling gestelde regels. In bijlage 12.1 is het EMU saldo berekend op € 312.000.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



11. Jaarrekening 2017

11.1. Exploitatierekening 2017 naar programma's

Het totaal van de programma's in 2017 laat het volgende financiële resultaat zien.

Programma	Saldo begroting 2017	Baten 2017	Lasten 2017	Saldo 2017	1. Afrekenen deelnemers	2. Meen naar 2018: voorstel budgetover heveling	3. Mutatie bestemmings reservo	4. Mutatie project-rekening	Totaal exploitatie- resultaat
Programma 1. Instandhouding	3.243.178	3.474.410	2.947.965	526.445	563.700	0	-37.255	0	0
Programma 2. Waterketen	1.716.342	1.716.342	1.181.700	534.642	373.383	161.259	0	0	0
Programma 3. Bedrijfsfuncties	2.037.999	2.037.999	1.281.458	756.541	362.841	393.701	0	0	0
Programma 4. Uitvoering Diensten	6.983.808	7.241.859	4.989.856	2.252.002	1.145.865	1.106.137	0	0	0
Programma 5. Derden AHN, BM en SAW@	5.828.465	5.873.599	4.917.980	955.619	531.896	0	0	423.724	0
Programma 6. Informatiehuis Water	2.972.549	2.885.238	2.227.302	657.937	-22.734	81.292	0	599.378	0
Totaal Programma's	22.782.341	23.229.447	17.546.260	5.683.187	2.954.951	1.742.389	-37.255	1.023.102	0
Saldo kostenplaatsen	0	12.938	137.656	-124.718	-124.718	0	0	0	0
Incidentele Baten & Lasten	0	-236	-2	-234	-234	0	0	0	0
									0
Totaal	22.782.341	23.242.149	17.683.915	5.558.235	2.829.999	1.742.389	-37.255	1.023.102	0

Onder de mutatie projectrekening is in 2017 een bedrag van AHN opgenomen van € 307.685 (last), welke in mindering wordt gebracht op de 'Gelden derden AHN'.

Het totale saldo op de projectrekeningen zoals vermeldt in de balans bedraagt hierdoor ultimo 2017 € 3.073.176. Dit bedrag bestaat uit het voorschot op de begroting 2018 van € 1.742.389, plus de mutatie projectrekeningen van € 1.023.102, minus AHN van € 307.685.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

11.2. Exploitatierekening naar kosten – en opbrengstensoorten

	Realisatie	Omgebouwde 1e herziene begroting	Realisatie
Exploitatie	2017	2017	2016
Baten			
Bijdrage waterschappen	13.836.050	15.044.857	12.778.462
Overige opbrengsten	3.810.945	2.647.191	4.743.983
Incidentele baten en lasten	-335	-	-449
Wijziging in onderhanden projecten	-	-	-
Subtotaal	17.646.660	17.692.048	17.521.997
Lasten			
Kapitaallasten	105.107	106.750	98.064
Personeelskosten	7.128.443	6.691.199	7.375.325
Duurzame gebruiksgoederen	100.804		78.645
Gebruiks- en verbruiksgoederen	74.134		96.600
Huren en rechten	285.747	287.000	409.109
Belasting en verzekering	6.974		14.056
Overige diensten door derden	9.982.672	10.607.099	10.035.452
Subtotaal	17.683.881	17.692.048	18.107.250
Bedrijfsresultaat	-37.220	0	-585.254
Financiële baten en lasten	-34	0	-2.709
Bijzondere baten		-	
Bijzondere lasten		-	0
Subtotaal	0	0	0
Resultaat	-37.255	0	-587.963
Resultaatbestemming: Algemene reserve	-		0
Resultaatbestemming: Business case	-		143.985
Resultaatbestemming: Kantoormeubilair	-		-10.800
Resultaatbestemming: HWH2.0	-37.255		-721.148
Resultaat na resultaatbestemming	0	0	0

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



Het Waterschapshuis

Jaarstukken 2017

11.3. Toelichting exploitatierekening

Personeelskosten

	Realisatie	Omgebouwde 1e herziene begroting	Realisatie
Personeelskosten	2017	2017	2016
Lonen en salarissen	1.514.186	1.552.614	1.946.393
Sociale lasten	143.749		155.489
Pensioenlasten	219.319		173.121
Personeel van derden	5.133.382	5.138.585	4.932.984
Studiekosten	37.863		35.041
Overige personeelskosten	79.944	0	132.297
Totaal	7.128.443	6.691.199	7.375.325

Voor een toelichting op het aantal FTE wordt verwezen naar paragraaf 10.7 Bedrijfsvoering.

Overige diensten door derden

Dit betreft met name de 'out of pocket' kosten op de diverse producten en ingehuurd/ingeleend personeel. Zoals in de toelichtingen op de programma's is opgenomen vertonen veel producten een financieel positief resultaat. De gemaakte kosten voor programma's worden gedekt door (aanvullende) opbrengsten.



15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

11.4. Balans

Balans per 31 december 2017

Activa

Na voorstel resultaatbestemming	31-12-2017	31-12-2016
Materiele Vaste activa	€	€
Materiële vaste activa met economisch nut	219.509	262.220
Totaal vaste activa	219.509	262.220
Viottende activa		
Voorraden - onderhanden werk	-	-
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	1.494.580	1.626.989
Overige vorderingen	0	0
Saldo schatkistbankieren	6.790.470	4.912.249
Totaal uitzettingen korter dan 1 jaar	8.285.049	6.539.238
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	2.743.178	2.740.028
Liquide middelen		
Kassaldi	610	136
Bank- en girosaldi	41.678	84.502
Totaal liquide middelen	42.288	84.638
Totaal viottende activa	11.070.515	9.363.904
Totaal activa	11.290.025	9.626.124

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



Het Waterschapshuis



Passiva

Na voorstel resultaatbestemming	31-12-2017	31-12-2016
<i>Eigen vermogen</i>	€	€
Algemene reserve	-	-
Bestemmingsreserves	-	37.255
Resultaat na bestemming	-	-
Totaal eigen vermogen	-	37.255
<i>Voorzieningen</i>		
Overige voorzieningen	335.884	30.000
<i>Vaste schulden met een looptijd van 1 jaar of langer</i>		
Overige langlopende schulden	296.240	346.868
Totaal vaste passiva	632.124	414.123
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</i>		
Overige schulden (crediteuren)	2.034.529	1.307.917
<i>Overlopende passiva</i>		
Afrekening Waterschappen e.o.	2.947.126	2.018.261
Saldo projectrekeningen	3.073.176	2.615.350
Overige passiva	2.603.070	3.270.474
Totaal overlopende passiva	8.623.372	7.904.084
Totaal vlottende passiva	10.657.902	9.212.001
Totaal passiva	11.290.025	9.626.124

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



11.5. Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het waterschapsbesluit en de regeling Beleidsvoorbereiding en verantwoording waterschappen.

Stelselwijziging

Het Waterschapshuis heeft de verwerking van de resultaten op het begrotingsprogramma instandhouding aangepast. In voorgaande jaren werd het saldo van het begrotingsprogramma instandhouding administratief via het exploitatieresultaat van het boekjaar verwerkt en in het jaar daarop volgend afgerekend met de waterschappen. Om te komen tot een beter inzicht in de jaarrekening en een betere aansluiting met de daadwerkelijke afhandeling van het saldo instandhouding, worden overschotten of tekorten van het begrotingsprogramma instandhouding met ingang van boekjaar 2017 direct afgerekend met de waterschappen. Hierdoor zal het exploitatieresultaat van Het Waterschapshuis altijd nihil bedragen. De vergelijkende cijfers zijn in de jaarrekening 2017 aangepast aan deze methode. Het gevolg van deze stelselwijziging is een afname van het resultaat vóór mutatie bestemmingsreserves in 2017 van € 438.748 en een toename in 2016 van € 32.873. De stelselwijziging is retrospectief verwerkt en leidt tot een toename van het eigen vermogen op 1-1-2017 € 47.300 en een toename op 1-1-2016 van € 14.427.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. Voor investeringen in het vergadercentrum is rekening gehouden met de einddatum van het huurcontract per 2019.

Vlottende activa

De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien noodzakelijk wordt een voorziening voor oninbaarheid gevormd. De vlottende activa zijn direct opeisbaar en de financiële risico's zijn laag.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd op nominale waarde en staan ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het saldo van de rekening baten en lasten. De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarderingsdoeleinden:



Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Pensioenregelingen

De medewerkers van HWH zijn aangesloten bij het pensioenfonds APB. De belangrijkste kenmerken van de pensioenregeling zijn:

- Toepassing van middellood regeling;
- Het bestuur van ABP beoordeelt per jaar of indexatie mogelijk is;
- De actuele dekkingsgraad van ABP was op 31 december 2017 104,4%.
- De beleidsdekkingsgraad van ABP was op 31 december 2017 101,5%.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan ABP betaald door HWH. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Vaste schulden met een looptijd van 1 jaar of langer

De schulden op lange termijn zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende passiva

De schulden met een looptijd van korter dan 1 jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Opbrengsten en kosten verantwoording

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten wordt slecht genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Deels worden de kosten doorbelast aan de waterschappen op basis van de ook door de Unie van waterschappen gehanteerde 45/55 regel. Hierbij wordt 45% van de kosten gelijkelijk over de waterschappen omgeslagen en 55% verdeeld naar rato van de belastingopbrengsten van de waterschappen. Verder worden de verdeelsleutel naar oppervlakte, de evenredige kostenverdeelsleutel en een verdeelsleutel op vervuilingseenheden gehanteerd.

Opbrengsten van diensten wordt opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend. De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

11.6. Toelichting balans Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2016	Aanschaf waarde 1-1- 2017	Investering/ desinvestering	Cum. Afschrijving t/m 2016	Afschrijving 2017	Duurzame waarde verminderingen	Boekwaarde 31-12-2017
Gebouwen / verbouw / inrichting	123.255	557.632	0	-434.378	38.975	0	84.280
Gebouwen / inventaris	100.857	266.192	0	-165.335	40.757	0	60.100
Machines, apparaten en installaties / hardware	38.108	198.607	62.395	-160.499	25.374	0	75.129
Totaal	262.220	1.022.432	62.395	-760.212	105.107	0	219.509

Dit betreft de geactiveerde kosten van verbouwing en inrichting van het kantoor in Amersfoort, kantoorinventaris en hardware. Het kantoor is per 1 januari 2010 voor een periode van tien jaar gehuurd. De kosten van verbouwing en inrichting van het kantoor worden eveneens in tien jaar afgeschreven. Kosten van IHW verbouwing en inrichting worden in 5 jaar afgeschreven. Kantoorinventaris wordt in 5 jaar afgeschreven, hardware in 3 jaar. De investeringen in 2017 betreffen hoofdzakelijk ICT middelen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	31-12-2017	31-12-2016
Vorderingen op openbare lichamen	1.494.580	1.626.989
Overige vorderingen	0	0
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
NWB schatkist	6.790.470	4.912.249
Totaal	8.285.049	6.539.238

De vorderingen op openbare lichamen zijn gedaald ten opzichte van 2016. Gelet op de ouderdomsanalyse is er geen reden om een voorziening voor dubieuze debiteuren te treffen. Onder de vorderingen op openbare lichamen zijn alle vorderingen opgenomen op de waterschappen en RWS. Deze vorderingen zijn direct opeisbaar en de financiële risico's zijn laag.

Als gevolg van schatkistbankieren dient Het Waterschapshuis alle middelen boven de drempel van € 250.000 af te romen. Tot en met september werd minimaal 1 keer per week de stand gecontroleerd en indien nodig afgeroomd naar de schatkist. Ontvangsten gedurende de week kunnen leiden tot een tijdelijke overschrijding van de drempel. Vanaf september wordt gebruik gemaakt van de faciliteit van de NWB om het saldo automatisch af te romen naar de schatkist. Het saldo schatkistbankieren is direct opeisbaar en de financiële risico's zijn laag.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrokking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

De gemiddelde stand op de NWB betaalrekening per kwartaal bedroeg:

1 ^e kwartaal 2017	€ 122.831
2 ^e kwartaal 2017	€ 135.023
3 ^e kwartaal 2017	€ 171.863
4 ^e kwartaal 2017	€ 168.184

Hiermee heeft Het Waterschapshuis voldaan aan de regeling schatkistbankieren in 2017.

Overlopende activa

Overlopende activa	31-12-2017	31-12-2016
Te ontvangen bedragen	786.592	507.020
Vooruitbetaalde bedragen	1.883.750	1.983.678
Te vorderen BTW	72.836	249.330
Totaal	2.743.178	2.740.028

De nog te ontvangen bedragen betreffen nog te factureren opbrengsten aan openbare lichamen.

De vooruitbetaalde bedragen betreft voornamelijk de Oracle licenties. De Oracle licenties voor 2018 dienen vooruitbetaald te worden in december.

De BTW aangifte heeft tot gevolg dat er een te vorderen post is opgenomen.

De overlopende activa zijn direct opeisbaar. De financiële risico's ten aanzien van de overlopende activa zijn laag.

Liquide middelen

Liquide middelen	31-12-2017	31-12-2016
Kas (Amersfoort)	610	136
Rabobank	2.183	5.122
NWB	39.495	79.380
Totaal	42.288	84.638

De liquide middelen zijn vrij opneembaar. In 2012 is de borgstelling van de waterschappen beëindigd. Door het schatkist bankieren is het saldo aan liquide middelen laag.

Algemene reserve

Het Algemeen Bestuur heeft bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 op 6 juli 2017 besloten het niet bestemde resultaat van 2016 ad € 32.873 af te rekenen met de waterschappen. Dit heeft in 2018 plaatsgevonden. Als gevolg van de in 2017 verwerkte stelselwijziging, is dit bedrag niet zichtbaar in de algemene reserve, maar onder de post 'afrekening waterschappen'.

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrokking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves	31-12-2016	Toevoeging 2017	Onttrekking 2017	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Terugbetaling bestemmings- reserves	31-12-2017
HWH 2.0	37.255	-	37.255	-	-	0
Totaal	37.255	-	37.255	-	-	0

De bestemmingsreserve HWH 2.0 is bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 gevormd. In 2017 zijn de gemaakte kosten ad € 37.255 in het kader van HWH2.0, vooruitlopend op het formele besluit van het Algemeen bestuur, onttrokken aan de bestemmingsreserve.

Over de bestemmingsreserves wordt geen rente berekend.

Onverdeeld resultaat

In hoofdstuk 3 en in de programma's geven wij een samenvatting van de belangrijkste inhoudelijke en financiële resultaten. Het saldo onverdeeld resultaat aan het einde van het boekjaar betreft het exploitatieresultaat na verwerking van de mutaties in de bestemmingsreserves. Als gevolg van de in 2017 verwerkte stelselwijziging, worden ook de resultaten op het begrotingsprogramma instandhouding direct met waterschappen afgerekend en is er in 2017 geen onverdeeld exploitatieresultaat aanwezig.

Voorzieningen

Overige voorzieningen	31-12-2016	Toevoeging 2017	Onttrekking 2017	31-12-2017
Voorziening personeel	30.000	305.884	0	335.884
Totaal	30.000	305.884	0	335.884

De voorziening is gevormd voor verwachte personeelskosten. Over de voorziening wordt geen rente berekend. Gezien de verwachte korte looptijd is de voorziening gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden met een looptijd van 1 jaar of langer

Vaste schulden met een looptijd van 1 jaar of langer	31-12-2016	Toevoeging 2017	Onttrekking 2017	31-12-2017	Vervalt binnen 1 jaar	Vervalt binnen 2-5 jaar	Vervalt na 5 jaar
Langlopende schulden personeel	346.868	0	50.628	296.240	50.210	190.799	55.231
Totaal	346.868	0	50.628	296.240	50.210	190.799	55.231

De langlopende schuld betreft aangegane verplichtingen voor personeel. Over de langlopende schuld wordt geen rente vergoed.

Overige schulden (crediteuren)

Kortlopende schulden	31-12-2017	31-12-2016
Crediteuren	2.034.529	1.307.917
Totaal	2.034.529	1.307.917

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



Jaarstukken 2017

De crediteuren ultimo 2017 hebben voornamelijk betrekking op werkzaamheden door waterschappen en derden ten behoeve van projecten. In de crediteuren is een schuld aan openbare lichamen opgenomen van € 1.073.989.

Afrekening waterschappen

Afrekening waterschappen	31-12-2017	31-12-2016
Afrekening waterschappen 2014	150.000	150.000
Afrekening waterschappen 2015	0	-14.427
Afrekening waterschappen 2016	-32.873	1.882.688
Afrekening waterschappen 2017	2.829.999	0
Totaal	2.947.126	2.018.261

De afrekening waterschappen zijn gelden die worden gerestitueerd aan de waterschappen. Van het bedrag van 2014 is een bedrag van €150.000 gereserveerd als restitutie IPO inzake deelname AHN3.

De afrekening waterschappen 2016 betreft het exploitatieresultaat 2016, dat verrekend wordt met de waterschappen.

Saldo Projectrekeningen

Saldo projectrekeningen	31-12-2017	Mutatie	31-12-2016
Programma waterketen	161.259	161.259	0
Programma bedrijfsfuncties	393.701	-262.583	656.284
Programma uitvoering diensten	1.106.137	744.934	361.203
Programma diensten data	731.410	-182.218	913.628
Programma IHW	680.669	-3.566	684.235
Totaal	3.073.176	457.826	2.615.350

Voor projecten heeft Het Waterschapshuis een regie- en beheerfunctie. HWH werkt met geïnde gelden waaraan door de betrokken deelnemers een specifieke doelbestemming is gegeven. HWH zet hiervoor projectmanagement in. Prestaties worden op basis van een vooraf vastgestelde verdeelsleutel omgeslagen over de betrokken deelnemers. Verschillen tussen realisatie en begroot leiden tot een saldo op een projectrekening.

Overige passiva

Overige passiva	31-12-2017	31-12-2016
Te betalen salaris/loonheffing	90.532	101.378
Verlofuren	63.011	55.879
Te betalen BTW	0	0
Gelden derden AHN	941.993	1.249.679
Nog te betalen kosten	1.507.535	1.863.537
Totaal	2.603.070	3.270.474

Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

De overgebleven gelden van AHN kaartverkoop zijn opgenomen als 'gelden derden AHN'. Het AHN project zit inmiddels in de fase van open data. De resterende projectgelden zijn van RWS en de waterschappen. De stuurgroep AHN gaat over de bestemming van deze gelden.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

In de tabel hieronder worden de grootste contracten weergegeven die zijn aangegaan door de Gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis.

nr.	Contractomschrijving	Eind datum	Jaarlijks contract bedrag
1	CDL, SLA	2019	63.162
2	Contract beheer en onderhoud waterschapsnet	2019	189.681
3	AHN, digitaal visitekaartje	2018	19.911
4	Z-info, hosting	2021	22.651
5	Z-info, technisch beheer	2020	27.225
6	Oracle support	2018	1.651.576
7	Huur kantoorruimte IHW	2018	79.267
8	Huur kantoorruimte HWH/vergadercentrum	2019	255.629
9	BM 2018 perceel 1	2018	450.962
10	BM 2018 perceel 2	2018	695.184
11	BM 2018 perceel 3	2018	398.142
12	BM 2018 perceel 4	2018	476.740
13	AWBIT – 2016 Weer Informatie Waterbeheer (WIWB)	2020	33.013
14	Contractmanagement beheer DAMO/CDL	2019	13.716
15	Internet 1 GBps verbinding	2020	13.888
Totaal			4.390.747

11.7. Topinkomens

Ingevolge artikel 4.30 van Het Waterschapsbesluit wordt in de jaarrekening een paragraaf over topinkomens opgenomen. De Wet Normering Topinkomens (WNT) is met ingang van 2013 van toepassing en verbiedt organisaties met topfunctionarissen in de (semi)publieke sector beloningen en ontslagvergoedingen overeen te komen hoger dan de geldende WNT norm. Daarnaast is sprake van een openbaarmakingsverplichting voor alle topfunctionarissen en overige medewerkers die een bezoldiging genieten boven de geldende bezoldigingsnorm.

De bezoldiging van bestuurders en hoogste leidinggevendenden mag niet uitstijgen boven een beloningsmaximum, gebaseerd op het brutosalaris van een minister. Voor 2017 is dit bedrag (inclusief onkostenvergoedingen en werkgeversdeel pensioen) bepaald op € 181.000, gebaseerd op het algemene bezoldigingsmaximum.



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden: 

Voor Het Waterschapshuis is het volgende van toepassing.

- De secretaris-directeur van Het Waterschapshuis wordt op grond van de Wet Normering topinkomens aangemerkt als topfunctionaris. Er vindt geen overschrijding van de WNT norm plaats.
- Ook voor de bestuurders vindt publicatie plaats, de bestuurders vervullen hun functie echter onbezoldigd.
- Naast de hier vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Specificatie bezoldiging topfunctionarissen:

bedragen x C 1	G.J.A. Smits
Functiegegevens	Secretaris directeur
Aanvang en einde functieervulling in 2017	1/1 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	124.772
Beloningen betaalbaar op termijn	16.958
Subtotaal	141.730
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	141.730
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functieervulling in 2016	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	126.037
Beloningen betaalbaar op termijn	11.883
Totale bezoldiging 2016	137.920

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



Specificatie bezoldiging bestuurders:

Functie	Naam	Beloning	Opmerking
Voorzitter	H.H.G. Dijk	Onbezoldigd	Drents Overijsselse Delta
Lid Dagelijks bestuur	H. Pluckel	Onbezoldigd	Rijnland
Lid Dagelijks bestuur	G.J.A. Nieuwenhuis	Onbezoldigd	Rivierenland
Lid Dagelijks bestuur	R.L.M. Sleijpen	Onbezoldigd	Limburg
Lid Dagelijks bestuur	G.P. Beugelink	Onbezoldigd	De Stichtse Rijnlanden
Lid Algemeen bestuur	P.C.M. Ketelaars	Onbezoldigd	Aa en Maas
Lid Algemeen bestuur	P.A.M. Hoog	Onbezoldigd	Amstel, Gooi en Vecht ¹
Lid Algemeen bestuur	P. Smit	Onbezoldigd	Amstel, Gooi en Vecht ¹
Lid Algemeen bestuur	Th.J.J.M. Schots	Onbezoldigd	Brabantse Delta
Lid Algemeen bestuur	M. Smits	Onbezoldigd	Delfland
Lid Algemeen bestuur	E.H.T. Stravens	Onbezoldigd	De Dommel
Lid Algemeen bestuur	P.A.E. van Erkelens	Onbezoldigd	Fryslân
Lid Algemeen bestuur	J.D. Kramer	Onbezoldigd	Hollands Noorderkwartier
Lid Algemeen bestuur	P. Robijn	Onbezoldigd	Hollandse Delta
Lid Algemeen bestuur	J. Batelaan	Onbezoldigd	Hunze en Aa's ²
Lid Algemeen bestuur	E. Luitjens	Onbezoldigd	Noorderzijlvest
Lid Algemeen bestuur	B.J. Bussink	Onbezoldigd	Rijn en IJssel
Lid Algemeen bestuur	A. van Zoelen	Onbezoldigd	Schieland en de Krimpenerwaard
Lid Algemeen bestuur	B. van Vreeswijk	Onbezoldigd	Vallei en Veluwe
Lid Algemeen bestuur	W. Stegeman	Onbezoldigd	Vechtstromen
Lid Algemeen bestuur	A.J.G. Poppelaars	Onbezoldigd	Scheldestromen
Lid Algemeen bestuur	C.A.A.A. Maenhout	Onbezoldigd	Zuiderzeeland
¹	Mevrouw A. Hoog is vanaf 14 juni 2017 geen lid meer van het AB; de heer P. Smit is per 30 november 2017 lid van het AB.		
²	Hunze en Aa's is per 1 april 2017 toegetreden tot de Gr HWH; de heer J. Batelaan is per die datum lid van het AB.		



Jaarstukken 2017

15 MRT 2018

betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Besluit Algemeen bestuur

BESLUIT

Het Algemeen bestuur van de Het Waterschapshuis;

Gezien het voorstel van het Dagelijks bestuur d.d. 27 maart 2018;

Gelet op artikel 42 van de Gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis;

BESLUIT

1. De jaarrekening 2017 van de Gemeenschappelijke Regeling Het Waterschapshuis vast te stellen.
2. Ten aanzien van voordelen op afgesloten werkzaamheden en/of activiteiten die niet meer worden uitgevoerd een bedrag van € 2.829.999 terug te betalen aan de deelnemers.
3. Een bedrag van € 1.742.389 als voorschot in mindering gebracht op de voor de begroting 2018 te factureren bedragen aan de deelnemers.
4. Een bedrag van € 37.255 te onttrekken uit de bestemmingsreserve HWH 2.0 (kosten 2017).
5. Een bedrag van € 1.023.102 toe te voegen aan het saldo projectrekeningen. In 2018 zijn hiervoor geen activiteiten gepland en/of afrekening met deelnemers is (nog) niet wenselijk. Dit betreft enkele projecten waarin derden betrokken zijn (programma 5 en 6).

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering d.d. 19 april 2018.

Het Algemeen bestuur voornoemd,

Ir. H.H.G. Dijk, voorzitter
directeur

drs. G.J.A. Smits, secretaris

Controleverklaring

12. Bijlagen

12.1. EMU saldo



Centraal Bureau voor de Statistiek
Sector Overheidsfinanciën en consumentenprijzen
Antwoordnummer 25000, 2490 XA Den Haag

Berekening EMU-saldo
Gemeenschappelijke regeling

Algemene gegevens:		
Naam gemeenschappelijke regeling	Het Waterschapshuis	
Numerieke gemeenschappelijke regeling		
Jaar:	2017	
Naam contactpersoon:		
Telefoon:		
E-mail:		
Bestandsnaam:	EMU17005.XLS	

Omschrijving	2017	2016
	x € 1000,- Volgens realisatie 2017	x € 1000,- Volgens realisatie 2016
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-37	-588
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	105	98
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	306	30
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	62	33
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4		
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord		
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)		
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord		
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen		
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten		
11 Verkoop van effecten:	☐ ja ☒ nee ☐ ja	
a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)		
b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?		
Berekend EMU-saldo	312	-493

