

ALGEMENE VERGADERING

ONDERWERP

Zienswijze actualisatie begroting 2020 en ontwerpbegroting 2021 Gr Het Waterschapshuis

PROGRAMMA

financiën, organisatie en informatie

PORTEFEUILLEHOUDER

J. Caris

Voorstel

1. Kennisnemen van de actualisatie begroting 2020 en ontwerpbegroting 2021 van de Gemeenschappelijke regeling (Gr) Het Waterschapshuis,
2. De door het college ingediende voorlopige zienswijze bekrachtigen,
3. Instemmen met een begrotingswijziging van € 63.000 voor het programma Financiën, organisatie en informatie,
4. Kennisnemen van de nog te behandelen wijzigingen van de Gr Het Waterschapshuis naar aanleiding van de Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (Wnra).

Samenvatting

Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Het Waterschapshuis (HWH) heeft de geactualiseerde begroting 2020 en de ontwerpbegroting 2021 aangeboden aan de waterschappen met het verzoek om hun zienswijzen in te dienen. Op basis van de ingebrachte zienswijzen wordt een reactienota geschreven die eind maart 2020 wordt aangeboden aan het Algemeen bestuur HWH ten behoeve van de vergadering op 16 april 2020. Op basis van Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (Wnra) zal de Gemeenschappelijke regeling op meerdere vlakken worden aangepast. De Gr wordt in een later stadium gewijzigd en behandeld in een bredere evaluatie van de Gr HWH.

Het Waterschapshuis laat in zijn begroting zien dat waterschappen vertrouwen hebben in de samenwerking. De hoeveelheid gezamenlijke projecten neemt ook dit jaar toe en wordt er conform het Koersplan "Wijzer naar 2023" blijvend ingezet op het werken aan innovatie en digitale transformatie. Waterschap Zuiderzeeland onderschrijft het belang van deze landelijke ICT samenwerking. Gezamenlijke prioriteitstelling en balans tussen groei en realisatiekracht zijn hierbij de kernbegrippen.

De groei van diverse projecten leidt ten opzichte van de ontwerp begroting 2020 tot een hogere bijdrage van de waterschappen, die niet volledig in de eigen begroting opgevangen kan worden. U wordt daarom voorgesteld in te stemmen met een begrotingswijziging voor het programma Financiën, organisatie en informatie van € 63.000.

Relevante kaders

- Wet Gemeenschappelijke Regeling
- Gemeenschappelijke Regeling het Waterschapshuis
- Informatiestrategie Waterschap Zuiderzeeland 2017-2020
- Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (Wnra) per 01-01-2020

Lelystad, 25 februari 2020

het college van Dijkgraaf en Heemraden,

de secretaris-directeur,

de dijkgraaf,

ing. W. Slob MSc.

ir. H.C. Klavers.

Toelichting

Proces

Op 8 januari jl. heeft het bestuur van Gemeenschappelijke Regeling Het Waterschapshuis (HWH) de begroting 2020 en 2021 verzonden aan de waterschappen. De waterschappen moeten uiterlijk 6 maart 2020 een (voorlopige) zienswijze indienen. Na behandeling door de Algemene Vergadering op 24 maart 2020 wordt de zienswijze, met eventuele aanvullende opmerkingen, als definitieve zienswijze aan HWH aangeboden. Waterschap Zuiderzeeland werkt bij de samenstelling van de zienswijzen samen met de Waterkracht waterschappen. Net als vorig jaar kiest ons waterschap ervoor om in de zienswijze brief ons vertrouwen uit te spreken in de samenwerking met Het Waterschapshuis.

Het Waterschapshuis

Het Waterschapshuis is de gezamenlijke regie- en uitvoeringsorganisatie op het gebied van informatie- en communicatietechnologie voor de waterschappen in Nederland. De heer Caris is namens Waterschap Zuiderzeeland lid van het algemeen bestuur van HWH. In 2021 zal HWH verder inzetten op kwaliteitsverbetering van de organisatie en de digitale transformatie. Het AB van HWH heeft ingestemd met verlenging van het koersplan 'Wijzer naar 2023', waarbij een stijging van het aantal projecten zichtbaar is. Door het toenemend vertrouwen in HWH zal deze ontwikkeling zich ook de komende jaren voordoen.

Krachten bundelen door samenwerken

Werken aan innovatie en digitale transformatie vraagt dat we krachten en talenten bundelen in het voordeel van onze sector. Daarom neemt het waterschap deel aan diverse projecten onder regievoering van HWH. We realiseren daarmee kostenverlaging, kwetsbaarheid vermindering en kwaliteitsverbetering. Enkele voorbeeld hiervan voor 2020 en 2021 zijn:

- Kennisplatform innovatie: Kwaliteitsverbetering doordat we beter in staat zijn kennis te delen en elkaar op te zoeken waarbij versterking, verbinding of leren onderdeel wordt bij innovatieve projecten.
- Informatieveiligheid en privacy: Kostenverlaging door gezamenlijke aanbesteding van bijvoorbeeld de 0-meting procesautomatisering en kwaliteitsverbetering door een gezamenlijke aanpak te kiezen voor de invoering van een standaardnorm voor beveiliging van het primaire proces.
- Datastromen: Waterschappen worden ondersteund om hun gegevens geharmoniseerd aan te leveren op landelijke en Europese portalen (PDOK en Aquo-standaard). Dit betekent minder inspanning, dus minder kosten voor het individuele waterschap. Ons waterschap vervult hierbij een trekkende rol.
- Watersysteem: De bij het waterbeheer betrokken partijen wordt toegang gegeven tot actuele en accurate data. Dit zorgt voor een effectieve samenwerking met bijvoorbeeld partners binnen de veiligheidsregio.
- Oracle-licenties: Er zijn mantelovereenkomsten gesloten die alle waterschappen kosten bespaard hebben. Dit jaar start, in navolging van rijksoverheid en gemeenten een traject met Microsoft licenties.

Scenario voor samenwerken

In opdracht van het college worden scenario's uitgewerkt voor diverse vormen van samenwerken. Het Waterschapshuis is een samenwerkingspartner die in alle scenario's voor samenwerken een rol speelt; één ervan gaat over het bewust inzetten op het intensiveren van deze samenwerking in HWH met gelijkgestemde waterschappen.

Opbouw begrotingen

De begrotingen van Het Waterschapshuis zijn opgebouwd uit meerdere programma's. De begrotingen voor de instandhouding worden gevormd door de programma's Bestuur & organisatie (1) en Kennis & verbinden (2). De kosten (14% van het totale begrotingsbedrag) voortvloeiend uit deze programma's worden naar evenredigheid gedragen door de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling. De kosten voor overige programma's worden

gedragen door de partijen die in de programma's participeren en daar hun vraag inbrengen.

OGT en DVO

De directies van de waterschappen vormen gezamenlijk de opdrachtgeverstafel (OGT) voor HWH en zijn verantwoordelijk voor de verstrekking van opdrachten en voor de sturing op de programma's. Voor elke opdracht wordt een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten met de deelnemende waterschappen, waarin ook de bijdrage wordt vastgelegd. Nieuwe en gewijzigde projecten worden in de geactualiseerde begroting aangeboden aan de besturen van de waterschappen. In juli 2020 en november 2020 worden begrotingswijzigingen voor nieuwe en/of gewijzigde projecten aan het algemeen bestuur van HWH voorgelegd.

Actualisatie begroting HWH 2020

De geactualiseerde begroting van 2019 liet al een groei zien uitgedrukt in euro's en in begrote uren. Dit niveau zet zich door in 2020. Het vertrouwen in HWH groeit en dat uit zich onder andere in een toename van het aantal projecten en programma's dat HWH uitvoert voor de waterschappen. Daarbij heeft het AB van HWH ingestemd met de uitvoering van het Koersplan 'Wijzer naar 2020', waarbij sterk wordt ingezet op de voor de waterschappen benodigde digitale transformatie. Ook is gekozen om een overstap te maken van meervoudig projectmanagement naar strategisch programmamanagement. Door prioritering binnen een programma ontstaat meer gelijkmatigheid in de begrotingen. Deze overstap is nog niet voor elk programma geheel gerealiseerd maar de geactualiseerde begroting van 2020 is al conform de gewenste programma-indeling opgebouwd.

Begrotingswijziging Zuiderzeeland

De totale begroting van HWH stijgt met € 4,2 miljoen (excl. BTW). Dit betekent € 0,6 miljoen voor de instandhouding HWH (programma's 1 en 2). Deze stijging is het gevolg van de wijzigingen waartoe het AB van HWH heeft besloten en heeft onder meer betrekking op:

- Ondersteuning bij werving en selectie en strategische inkoop.
- Afronding interne projecten en uitbreiding van het vergadercentrum. Daarnaast is er een stijging van € 3,6 miljoen voor de projecten. Deze stijging is het gevolg van verstrekte opdrachten van de opdrachtgeverstafel (OGT) en heeft onder meer betrekking op:
- Nieuwe en/of gewijzigde opdrachten.
- Verschuiving van werkzaamheden in de tijd.

Begrote werkzaamheden die niet zijn uitgevoerd in 2019 worden toegevoegd aan de begroting 2020. Dit leidt tot lagere kosten dan begroot. De totale teruggave aan de deelnemende waterschappen bedraagt € 2,06 miljoen.

Ontwerpbegroting 2021

De totale begroting 2021 van HWH daalt ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2020 van € 23,5 miljoen naar € 20,9 miljoen. Dit is met name toe te schrijven aan projecten die in 2020 aflopen en aan wijzigingen in lopende projecten. Projecten die zijn gepland voor 2021 en waarvoor geen overeenkomst is gesloten, zijn nog niet opgenomen in de ontwerpbegroting 2021. HWH schat de kosten voor deze projecten op ongeveer € 2,2 miljoen.

BTW

De Belastingdienst heeft in januari 2019 het standpunt ingenomen dat HWH dient te handelen als een 'BTW ondernemer'. De gevolgen hiervan zijn:

- In de geactualiseerde begroting 2020 zijn de kosten exclusief BTW weergegeven en is inzicht gegeven in de bijdrage inclusief en exclusief BTW.
- Waterschappen ontvangen van HWH een factuur met BTW, maar kunnen deze BTW niet bij de Belastingdienst terugvorderen. Omdat HWH nu ook BTW moet rekenen over vergoedingen voor ingehuurd medewerkers van de waterschappen, zijn de waterschappen daarmee de facto duurder uit. Op basis van de begrotingsbedragen wordt HWH voor alle deelnemers hierdoor circa € 400.000. Voor Waterschap Zuiderzeeland is dit circa € 12.500.

In de eerste helft van 2019 is bezwaar ingediend tegen het standpunt van de Belastingdienst. Het nog niet mogelijk een inschatting te geven wanneer de Belastingdienst hierover duidelijkheid zal geven.

Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (Wnra)

Per 1 januari 2020 gaan ambtenaren over naar privaatrechtelijk arbeidsrecht. Medewerkers werkzaam voor Het Waterschapshuis vallen daarmee onder de cao Werken voor Waterschappen. Deze vervangt de Sectorale Arbeidsvoorwaardenregelingen Waterschapspersoneel (SAW). De Gemeenschappelijke Regeling wordt daarom verder aangepast en zal in een later stadium, buiten deze zienswijze, worden behandeld bij een bredere evaluatie van de Gr HWH.

Zienswijze Waterschap Zuiderzeeland

Bovenstaande constatering geven ons waterschap het vertrouwen dat Het Waterschapshuis zich maximaal inzet voor ondersteuning op innovatie en digitale transformatie conform het koersplan "Wijzer naar 2023". Hierbij wordt gestreefd naar het maximaal ontzorgen van de deelnemende waterschappen.

Personele consequenties

Geen

Financiële consequenties

Onderstaand schematische de financiële consequenties voor Waterschap Zuiderzeeland:

Bijdrage ZUIDERZEELAND aan HWH	2020	2021 (e.v.)
Bijdrage n.a.v. geactualiseerde begroting 2020	901.000	
Bijdrage n.a.v. begroting 2021		798.000
Door HWH verwachte begrotingswijzigingen	95.000	86.000
Aanwezig budget t.b.v. Het Waterschapshuis	-811.500	-811.500
Toename van de bijdrage ZUIDERZEELAND aan HWH	184.500	72.500
Dekkingsbronnen		
Dekkingsmogelijkheden binnen MJB (inflatieruimte)	-19.500	-34.500
Teruggave HWH uit jaarresultaat 2019 ⁽¹⁾	-102.000	
Financiële consequenties voor Zuiderzeeland	63.000	38.000

⁽¹⁾ Op basis van de definitieve jaarrekening 2019 van HWH is voor ZUIDERZEELAND deze teruggave van het jaarresultaat gerapporteerd.

Toelichting

De verhoging van zowel de herziene begroting 2020 als de begroting 2021 van Het Waterschapshuis leidt voor Zuiderzeeland tot een hogere bijdrage, namelijk voor 2020 € 63.000 en voor 2021 e.v. € 38.000 hoger dan in de AV van maart 2019 behandelde HWH begroting.

- Voor het jaar 2020 wordt de AV een begrotingswijziging voorgelegd (zie kopje begrotingswijziging).
- De hogere bijdrage vanaf 2021 van € 38.000 wordt na positieve besluitvorming op dit voorstel verwerkt in de Voorjaarsnota 2021-2024.

Geactualiseerde begroting 2020

De toename van de bijdrage van Zuiderzeeland ten opzichte van het budget in onze begroting bedraagt € 184.500. Dit is inclusief nog te verwachten begrotingswijzigingen in dit lopende jaar. Het betreft projecten waarvoor nog geen DVO is getekend. Het verwachte aandeel van Zuiderzeeland hierin bedraagt € 95.000. De stijging veroorzaakt door BTW in 2020 voor Zuiderzeeland is hierin meegenomen.

Ontwerpbegroting 2021

De ontwerpbegroting 2021 is gebaseerd op de tot op heden getekende DVO's (aandeel Zuiderzeeland € 798.000). HWH heeft op basis van nieuwe geplande DVO's een inschatting gemaakt van de nog te verwachten begrotingswijziging 2021. Voor Zuiderzeeland is het aandeel hiervan circa

€ 86.000. Dit betekent dat de bijdrage voor Zuiderzeeland naar verwachting € 884.000 (798.000+86.000) zal zijn.

Begrotingswijziging

Op basis van de geactualiseerde begroting 2020 stijgt onze bijdrage. Dit kan niet volledig worden opgevangen in de huidige budgetten en leidt per saldo tot een stijging van de begroting van het programma Financiën, organisatie en informatie van € 63.000.

Juridische consequenties

Geen

Consequenties voor Communicatie

Geen

Bijlagen

- a. Brief aan HWH met zienswijze begroting 2020 en 2021
- b. Zienswijze aan Waterschap Zuiderzeeland
- c. Voorstel AB HWH begroting 2020
- d. Begroting 2020 geactualiseerd
- e. Voorstel AB HWH concept-begroting 2021
- f. Concept-begroting 2021
- g. Concept-voorstel wijziging Gr n.a.v. de Wnra
- h. Gr HWH functionele aanpassing n.a.v. de Wnra
- i. Mail intrekking voorstel wijziging Gr HWH inzake. Wnra