

Opsteller
Sanne Hooijer

Aantal pagina's
13

Behandelend gremium
Algemeen Bestuur

Datum voorgelegd
16 april 2019

Agendapunt, Onderwerp
5.4.a, Reactienota ingediende zienswijze actualisatie begroting
2020 en begroting 2021

Agendering
Ter informatie

Kopie aan

Kenmerk
V0458/H009868

In het Algemeen bestuur van Het Waterschapshuis wordt voorgesteld de actualisatie van de begroting 2020 en de begroting 2021 ongewijzigd vast te stellen. Voorafgaand aan de vergadering is een zienswijze procedure gestart waar aan de waterschappen een termijn van 8 weken is gegeven om een zienswijze in te dienen. In deze reactienota worden de zienswijzen van de waterschappen weergegeven en op basis daarvan besluitvorming over de begrotingen aan het Algemeen bestuur voorgelegd.

1 Overzicht ingediende zienswijzen

Onderstaand worden de ontvangen zienswijzen weergegeven zoals deze zijn ontvangen.

Nr.	Waterschap	Ontvangen reactie
1	Aa en Maas	4 maart 2020
2	AGV/Waternet	
3	Brabantse Delta	3 maart 2020
4	De Dommel	5 maart 2020
5	De Stichtse Rijnlanden	
6	Delfland	3 maart 2020
7	Drents Overijsselse Delta	26 februari 2020
8	Fryslân	23 januari 2020
9	Hollands Noorderkwartier	25 februari 2020
10	Hollandse Delta	25 februari 2020
11	Hunze en Aa's	2 maart 2020
12	Limburg	6 februari 2020
13	Noorderzijlvest	25 februari 2020
14	Rijn en IJssel	Komt week 11
15	Rijnland	5 maart 2020
16	Rivierenland	4 maart 2020
17	Scheldestromen	5 maart 2020
18	Schieland en de Krimpenerwaard	6 maart 2020
19	Vallei en Veluwe	2 maart 2020
20	Vechtstromen	4 maart 2020
21	Zuiderzeeland	5 maart 2020

2 Samenvatting zienswijzen

Vrijwel alle waterschappen die een zienswijze hebben ingediend stemmen op hoofdlijnen in met de voorliggende ontwerpbegroting 2021 en de geactualiseerde begroting 2020 en daarmee is er een meerderheid inzake het vaststellen van de begrotingsstukken.

- Enkele waterschappen geven aan behoefte te hebben aan een meer gelijkmatige begroting van HWH.

Reactie HWH: In de geactualiseerde begroting 2020 is een eerste stap gezet richting programmagestuurde werken. Programmagestuurde werken en het daarbij passende ontwikkelingsbudget is nog niet voor ieder programma geformaliseerd. Dit is wel een belangrijke voorwaarde om te komen tot gelijkmatigere begrotingen en de mogelijkheden tot prioritering binnen de programma's. In 2020 wordt programmasturing verder uitgewerkt voor de programma's waar dit nog niet geformaliseerd is. Met programmagestuurde werken wordt een opdracht geformuleerd op programmaniveau en zijn daarbinnen meer mogelijkheden voor prioritering door betreffend uitvoerend overleg.

- Enkele waterschappen spreken hun zorg uit over de bemensing van HWH door de waterschappen in het licht van de huidige krapte op de arbeidsmarkt.

Reactie HWH: Wij delen deze zorg. Tot op heden lukt het om vacatures ingevuld te krijgen. Capaciteit blijft onze volle aandacht houden.

- Enkele waterschappen vragen aandacht voor het slank en doeltreffend houden van de instandhouding, passend bij de omvang van de projectenportefeuille.

Reactie HWH: In de geactualiseerde begroting 2020 is 14% van het totale begrotingsbedrag benodigd voor de uitvoering van bestuur en organisatie. De verhoudingen ten opzichte van de begroting van de projecten zijn nu stabiel. De balans tussen kosten en gewenste niveau van de kwaliteit van instandhouding heeft onze continue aandacht. De instandhouding wordt bemest met medewerkers die een arbeidsovereenkomst hebben met HWH, maar ook met medewerkers afkomstig van waterschappen en de markt. Het totaal aan 'eigen' medewerkers in de begroting is nog steeds relatief klein in het totaal (18%), waardoor de gevraagde flexibiliteit, ten opzichte van de projectenportefeuille, geboden kan worden.

- Enkele waterschappen geven aan dat de planning van de begroting HWH en de daarbij behorende zienswijzeprocedure niet aansluit op de cyclus van de waterschappen. Enkele waterschappen dienen om deze reden een conceptzienswijze op de begrotingen van HWH in onder voorbehoud van definitieve vaststelling.

Reactie HWH: Voor de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is een wijziging aangekondigd. Daarbij wordt de termijn voor zienswijze mogelijk opgerekt van 8 naar 10 weken. Vooruitlopend hierop onderzoeken wij in 2020 de mogelijkheid om de Planning & Control cyclus van HWH beter te laten aansluiten op de cycli van de waterschappen. Tegelijkertijd zullen we in 2020 de mogelijkheden onderzoeken de (bestuurs)rapportages een meer prospectief karakter te geven, aansluitend bij het programmagestuurde werken.

De zienswijzeprocedure geeft geen aanleiding de geactualiseerde begroting 2020 en de begroting 2021 aan te passen.

3 Individuele toelichting per waterschap

Nr	Waterschap	Reactie	Antwoord
1	Aa en Maas	<p>Wij bieden u deze zienswijze aan onder voorbehoud van bekrachtiging door ons Algemeen Bestuur op 10 april 2020.</p> <p>Wij kunnen ons vinden in de algemene ontwikkelingen zoals omschreven in de begroting (herijking van het koersplan, verder vormgeven van programmamanagement en de overgang van denken naar doen m.b.t. de digitale transformatie).</p> <p>U geeft aan dat het vertrouwen in HWH groeit, wat ook blijkt uit de toename van het aantal projecten. Dit heeft impact op de gehele organisatie inclusief de instandhouding. De begroting 2020 laat als gevolg van de toename van het aantal projecten een forse groei zien. Op basis van ervaringen uit het verleden en gezien de krapte op de arbeidsmarkt plaatsen wij echter vraagtekens bij de haalbaarheid van de uitvoering van alle in de begroting opgenomen projecten. Wij zijn ons ervan bewust dat de waterschappen om deze grote hoeveelheid projecten vragen en verzoeken dan ook om in samenspraak met de waterschappen op basis van de ingezette programmasturing een meerjarenplanning te maken en te prioriteren.</p>	<p>In 2020 wordt het opgezette programmagestuurde werken verder uitgewerkt. Dit zal bij moeten dragen aan stabielere begrotingen. Met programmagestuurde werken wordt een opdracht geformuleerd op programmaniveau en zijn daarbinnen meer mogelijkheden voor prioritering door het Uitvoerend overleg. Het vraagstuk van capaciteit heeft hierin ook onze volle aandacht.</p> <p>In overleg met de OGT wordt een update van de strategienota en meerjarenplannen van de programma's uitgevoerd in 2020 om meer stabiliteit te kunnen bieden en ruimte te kunnen geven aan prioritering binnen de programma's door de OGT</p>
2	AGV/Waternet	xxx	

Nr	Waterschap	Reactie	Antwoord
3	Brabantse Delta	<p>Op 6 januari ontvingen wij uw geactualiseerde Begroting 2020 en Ontwerpbegroting 2021 en het verzoek om onze zienswijze hierop kenbaar te maken. Wij hebben beide stukken op 26 februari 2020 in de vergadering van het algemeen bestuur aan de orde gehad. Met deze brief brengen wij u op de hoogte van de zienswijze op uw begroting.</p> <p>In de geactualiseerde begroting 2020 wordt de uitwerking van het koersplan, "HWH wijzer naar 2020", zichtbaar. Het programma gestuurd werken gaat zich in 2020 verder wortelen en hiermee wordt HWH in zijn kracht gezet. Met betrekking tot de digitale transformatie wordt gestart met de overgang van denken naar doen. Dit zijn positieve ontwikkelingen en het waterschap verwacht hiervan in 2020 de eerste (deel-) resultaten. Het algemeen bestuur stemt in met de begrotingswijziging 2020 en de voorgestelde ontwerpbegroting 2021.</p> <p>Daarbij worden de volgende opmerkingen gemaakt:</p> <p>1. De invoering van programmamanagement leidt ertoe dat de "pijplijn" gevulder is dan andere jaren. In de geactualiseerde begroting 2020 is een forse toename zichtbaar in het aantal projecten. De projecten leggen een grote druk op de uitvoeringsorganisatie van Het Waterschapshuis en vraagt meer inleen van de waterschappen en inhuur van de markt. Op basis van ervaringen uit het verleden en gezien de krapte op de arbeidsmarkt, vraagt het waterschap HWH te beoordelen of uitvoering van alle opgenomen projecten haalbaar en betaalbaar is. Wanneer er problemen in de uitvoering voorzien worden, wordt aangeraden te prioriteren.</p> <p>2. In 2019 heeft er een uitbreiding van 2 fte plaatsgevonden binnen programma 1 (instandhouding). De werkzaamheden richten zich vooral op instandhouding en control van HWH en was noodzakelijk om de verhouding inleen en inhuur weer terug in balans te brengen. In de geactualiseerde begroting 2020 is er wederom sprake van een uitbreiding binnen de instandhouding, namelijk 1,5 fte. Daarmee wordt de oorspronkelijk bedoelde "kleine" vaste kern verder uitgebreid, met name vanwege de stijging van het aantal projecten. Het waterschap vraagt zich af of HWH ook flexibel is om de vaste kern in te krimpen wanneer het aantal projecten weer terugloopt?</p>	<p>1. In 2020 wordt het opgezette programmagestuurd werken verder uitgewerkt. Dit zal bij moeten dragen aan stabielere begrotingen. Met programmagestuurd werken wordt een opdracht geformuleerd op programmaniveau en zijn daarbinnen meer mogelijkheden voor prioritering door het Uitvoerend overleg. Het vraagstuk van capaciteit heeft hierin ook onze volle aandacht.</p> <p>2. De instandhouding wordt bemenst met medewerkers die een arbeidsovereenkomst hebben met HWH, maar ook met medewerkers afkomstig van waterschappen en de markt. Het totaal aan 'eigen' medewerkers in de begroting is nog steeds relatief klein in het totaal (18%), waardoor de gevraagde flexibiliteit geboden kan worden. Tevens wordt gewerkt aan een strategische personeelsplanning op basis van de meerjarenplannen, waarin aandacht is voor het zo flexibel mogelijk op- en af kunnen schalen. Aandachtspunt is dat HWH moet kunnen blijven matchen aan de (groeiende of krimpende) vraag.</p>

Nr	Waterschap	Reactie	Antwoord
4	De Dommel	<p>Wij hebben kennis genomen van de geactualiseerde begroting 2020 en de conceptbegroting 2021. Wij zien wederom een groei in het aantal projecten wat aangeeft dat er vertrouwen is in HWH.</p> <p>Namens ons algemeen bestuur treft u onze zienswijze aan op de bovengenoemde begrotingen met het verzoek deze zienswijze mee te nemen in de door u aangekondigde reactienota.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De beide begrotingen zijn prettig leesbaar. Het aangeven van de doelen, resultaten en kosten per programma werkt verhelderend. Ook de toevoeging van deel 4 waarin de projecten genoemd worden die worden verwacht in de loop van het jaar heeft een grote meerwaarde want De Dommel kan dan alvast rekening houden met de financiële gevolgen hiervan. Onze complimenten hiervoor. 2. Gezien het huidige standpunt van de belastingdienst ten aanzien van de omzetbelasting in de positie van HWH, is de begroting opgesteld in bedragen exclusief BTW. De totale kosten worden door HWH verhoogd met BTW in rekening gebracht bij de waterschappen. Waterschap De Dommel gaat akkoord met de gekozen werkwijze, mede doordat de JEV de laatste jaren lager is dan begroot in de geactualiseerde begroting. 3. Waterschap De Dommel gaat akkoord met de geactualiseerde begroting 2020 en de conceptbegroting 2021. 	Wij zijn u hiervoor erkentelijk.
5	De Stichtse Rijnlanden	xxxx	

6	Delfland	<p>Delfland spreekt net als vorig jaar haar vertrouwen in de gekozen aanpak uit en ondersteunt de hoofdlijnen van de HWH-kaderbrief 2021, het Koersplan en de begrotingen van harte omdat wij van mening zijn dat de sector baat heeft bij een efficiënt en effectief HWH.</p> <p>Het programma gestuurd werken begint duidelijk vorm te krijgen waardoor samenwerking en besluitvorming makkelijker, beter en efficiënter tot stand komt. Binnen het programma innovatie en transformatie is veel energie gezet op kennisdeling rondom (digitale) innovaties, het bundelen van expertise en het samen doen wat een positieve uitwerking heeft binnen Delfland.</p> <p>Wel wil Delfland ervoor pleiten dat HWH bij de komende jaarrekeningen inzicht geeft in de uitwerking van programmasturing op de effectiviteit van de inzet van tijd en geld en wat deze nieuwe sturing heeft opgeleverd.</p> <p>Delfland onderkent dat de begrotingen ook dit jaar weer zullen groeien ten gevolge van onze succesvolle samenwerking, maar zal de doelmatigheid van de bestedingen nauwlettend maar constructief blijven volgen. Delfland dringt er bij HWH op aan om de overhead slank en doelgericht te houden zodat de organisatie efficiënt kan (blijven) functioneren.</p> <p>Digitale transformatie en informatieveiligheid vragen ook de komende jaren extra budget, tijd en capaciteit. Door samen op te trekken kan Delfland sneller beoordelen of innovaties voor ons werk nuttig kunnen zijn en hoeven we niet het wiel opnieuw uit te vinden. Hiermee beperken we de kostenstijging van de informatievoorziening per individueel waterschap, zowel tijdens de ontwikkeling als in de exploitatie van de gezamenlijke producten en diensten.</p> <p>Daarnaast wil Delfland aandacht vragen voor de zienswijzeprocedure. Het is namelijk de afgelopen jaren gebleken dat het voor Delfland onmogelijk is om de begrotingen van HWH binnen de reactietermijn het normale bestuurlijke tracé te laten doorlopen. Delfland zou daarom HWH willen vragen de procedure zodanig aan te passen, zodat onze Verenigde Vergadering (AB) een volgende keer beter in positie kan komen om de begrotingen te beoordelen.</p>	<p><i>Programmasturing</i> In de bestuursrapportages zullen wij de ontwikkelingen en effecten van het programmagestuurde werken benoemen.</p> <p><i>Instandhouding</i> In de geactualiseerde begroting 2020 is 14% van het totale begrotingsbedrag benodigd voor de uitvoering van bestuur en organisatie. De verhoudingen ten opzichte van de begroting van de projecten zijn nu stabiel. De balans tussen kosten en gewenste niveau van de kwaliteit van instandhouding heeft onze continue aandacht.</p> <p><i>Procedure zienswijze</i> Voor de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is een wijziging aangekondigd. Daarbij wordt de termijn voor zienswijze mogelijk opgerekt van 8 naar 10 weken. Vooruitlopend hierop onderzoeken we in 2020 de mogelijkheid om de Planning & Control cyclus van HWH beter te laten aansluiten op de cyclus van de waterschappen.</p>
7	Drents Overijsselse Delta	<p>Het Algemeen Bestuur van Waterschap Drents Overijsselse Delta heeft in haar vergadering van 25 februari 2020 besloten geen zienswijzen in te dienen voor de begroting HWH 2021 en de geactualiseerde begroting HWH 2020.</p>	<p>Wij zijn u hiervoor erkentelijk.</p>
8	Fryslân	<p>Aan uw verzoek om uiterlijk 6 maart onze zienswijzen in te dienen, kunnen wij geen gehoor geven. Gezien de ingrijpende wijziging op de begroting en de huidige financiële positie van ons waterschap zullen wij intensief overleg moeten plegen. Hierdoor verwachten wij eerst op 26 maart de zienswijzen te kunnen aanleveren.</p>	<p>xxx</p>

<p>9</p>	<p>Hollands Noorderkwartier</p>	<p>U geeft in deze brief aan dat in deze twee documenten inzichtelijk wordt gemaakt op welke wijze het Waterschapshuis de voor 2020 en 2021 gestelde doelen wil realiseren en welke financiële middelen daarmee gemoeid zijn. Het is een heldere weergave van de diensten en producten die HWH, op verzoek van de opdrachtgeverstafel, aan de deelnemers van de Gr HWH levert en gaat leveren.</p> <p>Ook wordt van deze zienswijze gebruik gemaakt om de Gemeenschappelijke regeling aan te passen naar de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren. Dit betreft een functionele omzetting van de SAW naar de CAO.</p> <p>In 2019 zijn in het kader van het koersplan "Wijzer naar 2020" stappen gezet om voor de bedrijfsvoering over te gaan van multi-projectmanagement naar strategische programmasturing. Dit traject wordt in 2020 afgerond. HHNK ziet dit als een goede ontwikkeling waardoor met name de Opdrachtgevers Tafel (OGT) beter in zijn strategische rol komt en de uitvoerende overleggen (UO's) van de programma's meer operationele bevoegdheden krijgen.</p> <p>In de vergadering van 28 november 2019 heeft het algemeen bestuur van de Gr HWH kennis genomen van de door het dagelijks bestuur van de Gr HWH vastgestelde bestuursrapportage 2019-02. In deze rapportage wordt een verwachte afrekening met de deelnemers over 2019 van bijna € 2 miljoen aangekondigd. HHNK zou dit graag als een indicatief bedrag per deelnemer in de begroting 2020 vermeldt zien.</p> <p>HHNK kan zich vinden in de actualisatie begroting 2020 en de ontwerpbegroting 2021 van Het Waterschapshuis.</p>	<p>Wij zijn u hiervoor erkentelijk.</p> <p>In week 7 is de concept jaarrekening 2019 en de 3^e bestuursrapportage met de concept afrekening van 2019 verstuurd. Hierin is de teruggave per deelnemer vermeld.</p> <p>In 2020 wordt het opgezette programmagestuurde werken verder uitgewerkt. Dit zal bij moeten dragen aan stabilere begrotingen. Tegelijkertijd biedt dit ook mogelijkheden meer prospectief te rapporteren. In 2020 zullen we deze mogelijkheden voor de rapportages verder onderzoeken.</p>
<p>10</p>	<p>Hollandse Delta</p>	<p>In uw brief van 6 januari 2020 verzoekt u de Verenigde Vergadering uiterlijk 6 maart 2020 een zienswijze in te dienen op de ie begrotingswijziging 2020 en de ontwerpbegroting 2021 van Het Waterschapshuis.</p> <p>De eerstvolgende mogelijkheid tot behandeling van de zienswijze in de Verenigde Vergadering van WSHD is 25 maart 2020. Op grond van het Delegatie en Mandaatbesluit van waterschap Hollandse Delta is het college bevoegd de zienswijze in te dienen met bekrachtiging achteraf door de Verenigde Vergadering.</p> <p>Vooruitlopend op de besluitvorming in onze Verenigde Vergadering van 25 maart 2020 maakt waterschap Hollandse Delta kenbaar dat er in de bijgestelde begroting 2020 en de begroting 2021 geen aanleiding gevonden is voor op- of aanmerkingen.</p>	<p>Wij zijn u hiervoor erkentelijk.</p>

<p>11</p>	<p>Hunze en Aa's</p>	<p>De actualisatie begroting 2020 en de begroting 2021 zijn bestuurlijk behandeld in de vergadering van ons algemeen bestuur van 26 februari 2020. Hieronder wordt, gerangschikt naar een aantal gezichtspunten, onze zienswijze weergegeven.</p> <p><u>Algemene zaken</u> De bedragen zoals die zijn opgenomen in de actualisatie begroting 2020 zijn exclusief btw terwijl de bedragen in de primaire begroting 2020 inclusief btw waren. Dit wordt in de begroting of in de bijbehorende stukken niet duidelijk vermeld en leidde bij ons in eerste instantie tot verwarring. Ook maakt het het vergelijken van de bedragen lastig. Wij verzoeken u om hierin één lijn aan te houden en ook duidelijk te vermelden of de opgenomen bedragen in— of exclusief btw zijn. Het is opvallend dat de kosten binnen programma's zijn gestegen of gedaald maar dat er niet duidelijk is aangegeven wat hiervan de oorzaak is. Het verzoek is om voor de programma's aan te geven waarom de kosten zijn gestegen of gedaald.</p> <p><u>Programma 1 Instandhouding en Programma 2 Kennis en Verbinden</u> De kosten voor instandhouding en kennis en verbinden lijken op het eerste moment nagenoeg gelijk gebleven te zijn ten opzichte van primaire begroting 2020. Wel valt het op dat de onderdelen innovatiemakelaar en ondersteuner/veranderaar in een apart programma zijn opgenomen, programma 3 Innovatie en Transformatie. Hierdoor ontstaat het beeld dat de kosten voor instandhouding gelijk zijn gebleven terwijl ze in werkelijkheid € 695.386,- hoger zijn geworden. Wij vragen ons af waar het bedrag van ongeveer € 7 ton voor wordt ingezet en met welk doel.</p> <p><u>Programma 6 Datastromen</u> Het is onduidelijk wat de 4 pijlers in de begroting inhouden. Wat wordt in welke pijler gedaan. In de primaire begroting 2020 stonden afzonderlijke producten genoemd en deze zijn niet meer herleidbaar. In bijlage 7 van de geactualiseerde begroting 2020 staat een summier uitleg maar deze geeft geen compleet beeld. Bijvoorbeeld pijler 3 geeft aan "Onderhoud van een kernregistratie (Damo-Fysiek). Als er tot vorig jaar maar 1 Damo fysiek module werd afgenomen door een waterschap, wordt er ook betaald voor die ene module. Door alle Damo fysiek modules in 1 programma onderdeel onder te brengen is er geen mogelijkheid om er voor te kiezen om bepaalde modules niet af te nemen. Hierdoor worden onze kosten naar onze mening onterecht verhoogd.</p>	<p><u>BTW</u> Naar aanleiding van het standpunt van de belastingdienst ten aanzien van de BTW positie van HWH in januari 2019, is het nieuwe uitgangspunt voor onze financiële stukken dat alle exclusief BTW worden vermeld. Om vergelijking (met bijvoorbeeld de primaire begroting 2020) mogelijk te maken, is op een aantal punten in de geactualiseerde begroting 2020 een bedrag inclusief BTW vermeld. Waar dat aan de orde is, is dat expliciet vermeld.</p> <p><u>Instandhouding</u> In de geactualiseerde begroting 2020 is 14% van het totale begrotingsbedrag benodigd voor de uitvoering van bestuur en organisatie. De verhoudingen ten opzichte van de begroting van de projecten zijn nu stabiel. De balans tussen kosten en gewenste niveau van de kwaliteit van instandhouding heeft onze continue aandacht. De stijging van de kosten in instandhouding heeft vooral betrekking op meer focus op werving en selectie van medewerkers, ondersteuning van strategische inkoop en uitbreiding vergadercentrum. Voor meer details verwijzen we naar de geactualiseerde begroting 2020 pagina 25, 26 en 28 en het bijbehorende vergaderstuk voor het Algemeen bestuur.</p> <p><u>Datastromen</u> Datastromen is een van de programma's waarin nu programmagestuurd wordt gewerkt met een nieuwe DVO (goedgekeurd door OGT en DB). Deze besluitvorming is voor HWH leidend voor het opstellen van de begroting. Bij de overgang naar programma is binnen Datastromen ook gekozen voor een andere projectstructuur. De reden hiervoor was dat in de oude projectenstructuur in de loop der jaren door aanwas een ondoorzichtigheid en bureaucratie was geslopen die niet voldeed aan de richtlijnen van de Koers HWH 3.0. Binnen het programmateam was men vooral bij DAMO Fysiek bijna meer aan het administreren waaraan men had gewerkt dan dat men de waterschappen aan het helpen was. Dit kon niet langer op deze manier. Er is nu voor gekozen om alle projecten (DAMO keten, DAMO systeem, etc.) voor DAMO fysiek onder een project te brengen.</p>
------------------	----------------------	--	---

		<p><u>Programma 7 Informatieveiligheid en Privacy</u> De kosten voor dit programma zijn ten opzichte van de primaire begroting 2020 gestegen met € 399.803,-. Kunt u deze verhoging verklaren?</p> <p>Conclusie Onder de hierboven genoemde voorwaarden en met inachtneming van de gemaakte opmerkingen stemt het algemeen bestuur van het waterschap Hunze en Aa's in met de actualisatie begroting 2020 en begroting 2021 van Het Waterschapshuis.</p>	<p>De waterschappen hebben nu de keuze of in zijn geheel deelnemen of in zijn geheel niet deelnemen. Voor de waterschappen die maar een klein deel van DAMO fysiek gebruiken valt dit negatief uit. De uitnodiging aan Hunze en Aa's om met HWH mee te denken hoe dit nog slimmer te organiseren zonder de last van het oude maar die beter recht doet aan alle partijen.</p> <p><u>Informatieveiligheid</u> Ook bij informatieveiligheid wordt nu programmagestuurd gewerkt. Vanuit dit kader is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst opgesteld, waarin voor 2020 een bedrag van 1,2 mio is begroot. De kosten ten opzichte van de primaire begroting 2020 zijn weliswaar gestegen, maar liggen wel in lijn met de begroting 2019 na begrotingswijzigingen. De stijging van de kosten wordt o.a. veroorzaakt door meer inzet op de volgende gebieden: In goede banen leiden van het aantal toegenomen initiatieven vanuit de ministeries, verhogen weerbaarheid procesautomatisering, stimuleren risicomangement binnen de waterschappen en keten brede afspraken hierover maken. Voor verdere informatie verwijzen we naar de besluitvorming in de opdrachtgeverstafel van 29 november jl.</p>
12	Limburg	<p>De zienswijzeprocedure verloopt normaliter via het algemeen bestuur van het waterschap. Procedureel gezien is het echter niet mogelijk om deze aangelegenheid vóór de sluitingsdatum van de zienswijzeprocedure in ons algemeen bestuur aan de orde te stellen. Daarom maken wij bij onze hieronder verwoorde zienswijze het voorbehoud van instemming door ons algemeen bestuur. Behandeling in het algemeen bestuur is voorzien in de AB-vergadering van 11 maart 2019.</p> <p>Wij hebben de voorliggende begrotingswijziging 2020 en de ontwerp begroting 2021 doorgenomen en geconcludeerd dat de wijzigingen in de bedragen logisch te verklaren zijn, onder andere op basis van het koersplan, en geen aanleiding geven tot het stellen van vragen. Wij stemmen, onder het eerder in deze brief geschetste voorbehoud, dan ook in met de begrotingswijziging 2020 en de ontwerp begroting 2021.</p>	<p>Wij zijn u hiervoor erkentelijk.</p>

<p>13</p>	<p>Noorderzijlvest</p>	<p>Waterschap Noorderzijlvest is het eens met de voorstellen. De voorgestelde begrotingen zijn een goede uitwerking van de koers die met Het Waterschapshuis is ingezet.</p> <p>We kunnen instemmen met de programma's die u in 2020 toe wilt voegen aan de begroting. Voor wat betreft de begroting 2021 sluiten de ontwikkelingen en te behalen resultaten in de begroting HWH en de programmaplannen in het algemeen aan bij de doelen en prioriteiten uit de plannen van waterschap Noorderzijlvest.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. We vragen u eerder de bijgestelde verwachtingen te delen. De stijging voor 2020 is fors ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. We hebben er begrip voor dat nog niet alle ontwikkelingen vorig jaar waren te voorzien. Maar door het tijdstip van deze actualisatie kunnen we er in onze eigen begroting 2020 geen rekening meer mee houden. 2. Vorig jaar hebt u toegezegd dat u in de tweede bestuursrapportage van 2019 zou proberen al een indicatie te geven van de lopende projecten voor het komende jaar en van de afrekening van het lopende jaar. De inhoud en het tijdstip van die rapportage sluiten echter niet aan bij onze behoefte aan informatie. De bestuursrapportage bevatte inderdaad een indicatie van de verwachte afrekening over 2019 op totaalniveau, niet per waterschap. Een beeld van de te verwachten lopende projecten in 2020 ontbrak. Daar komt bij dat de bestuursrapportage pas half november 2019 verscheen, wat te laat is voor ons begrotingsproces. 3. We vragen u daarom opnieuw te kijken hoe u eerder een beeld van de bijgestelde verwachtingen kunt geven. <p>Deze zienswijze kan nog wijzigen na behandeling door het algemeen bestuur Binnen de reactietermijn was het niet mogelijk om de ontwerp-begroting voor te leggen aan het algemeen bestuur: dit vergadert op 11 maart. Onze zienswijze is daarom onder voorbehoud van instemming door het algemeen bestuur. Mocht de behandeling in het algemeen bestuur tot aanpassing leiden, dan hoort u dit zo spoedig mogelijk</p>	<p>Wij zijn u hiervoor erkentelijk.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. In 2018 is de begrotingscyclus reeds 3 maanden naar voren geplaatst, zodat vanaf het 2^e kwartaal van het begrotingsjaar gewerkt kan worden vanuit een vastgestelde begroting. De begrotingscyclus nog verder vervroegen zal leiden tot meer schattingen en onzekerheden in de begroting en meer (onwenselijke) begrotingswijzigingen gedurende het jaar. 2. In de 2^e bestuursrapportage van 2019 is een overzicht verstrekt van de lopende DVO's, om een inschatting te geven van de dan lopende projecten voor het begrotingsjaar 2020. In 2020 zullen wij ook de Planning & Control cyclus herzien om meer te kunnen voldoen aan de verschillende informatiebehoeften van de waterschappen. 3. In 2020 wordt het opgezette programmagestuurde werken verder uitgewerkt. Dit zal bij moeten dragen aan stabielere begrotingen. Met programmagestuurde werken wordt een opdracht geformuleerd op programmaniveau en zijn daarbinnen meer mogelijkheden zijn voor prioritering door het Uitvoerend overleg. Tegelijkertijd biedt dit ook mogelijkheden meer prospectief te rapporteren. In 2020 zullen we deze mogelijkheden voor de rapportages verder onderzoeken.
<p>14</p>	<p>Rijn en IJssel</p>	<p>xxx</p>	
<p>15</p>	<p>Rijnland</p>	<p>Het college van Rijnland heeft ingestemd met het voorstel om geen inhoudelijke zienswijze in te dienen op de ontwerp-begroting 2021. Dat is nog onder voorbehoud van de instemming van het algemeen bestuur.</p>	<p>Wij zijn u hiervoor erkentelijk.</p>

<p>16</p>	<p>Rivierenland</p>	<p>Op 8 januari 2020 ontvingen wij van u de 1e begrotingswijziging 2020 en de ontwerp begroting 2021 van Het Waterschapshuis, alsook de zienswijzeprocedure. Middels deze brief sturen wij u de zienswijze van Waterschap Rivierenland.</p> <p>Onze aandachtspunten en constatering met betrekking tot de actualisatie zijn als volgt:</p> <p>1) Gezien de problemen bij Het Waterschapshuis in het verleden, is er destijds drastisch ingegrepen in de instandhouding. Daarmee is de invulling van de instandhouding op een minimaal niveau, ook in relatie tot de sterke groei van het aantal projecten. Daar vindt een correctie op plaats, wat financiële consequenties heeft.</p> <p>2) Gezien de landelijk ingrijpende ontwikkelingen rond de digitaliseringsopgave is de positie van het Waterschapshuis belangrijker geworden, en zien we de coördinerende rol opgepakt worden.</p> <p>3) In 2019 werd de primaire begroting van € 3,6 mio op het thema instandhouding geactualiseerd met € 0,8 mio en nu in 2020 wordt de primaire begroting van € 3,9 mio op dit thema bij de eerste actualisatie verhoogd met € 0,6 mio. Dat zijn aanzienlijke verhogingen. Wij spreken onze zorg daarover uit.</p> <p>4) Graag willen we wijzen op de noodzaak van duurzaamheid in de bedrijfsvoering.</p> <p>5) Graag willen we de zorg uitspreken voor de lastenstijging ook over alle programma's heen.</p> <p>6) We constateren dat de verhoging ook komt door opstarten van nieuwe projecten waar waterschap Rivierenland bij betrokken is.</p> <p>7) We zijn ons er van bewust dat gezien de digitale transformatie ook in 2021 het aantal projecten toeneemt.</p> <p>Gezien de verklaring bij de voorgestelde begrotingswijziging kunnen wij instemmen met de geactualiseerde begroting 2020 en begroting 2021.</p>	<p><i>Instandhouding</i> De instandhouding is faciliterend aan de uitvoering van de projecten. In de geactualiseerde begroting 2020 is 14% van het totale begrotingsbedrag benodigd voor de uitvoering van bestuur en organisatie. De verhoudingen ten opzichte van de begroting van de projecten zijn nu stabiel. De afgelopen jaren heeft binnen HWH de nadruk vooral gelegen op de kwaliteitsverbetering van de bedrijfsvoering. In 2019 zijn de laatste grote interne projecten afgerond. 2020 wordt gebruikt voor de afronding van de laatste punten. Na de verhuizing, welke zal plaatsvinden in 2020, wordt in 2021 overgegaan in een continu verbetertraject. De balans tussen kosten en gewenste niveau van de kwaliteit van instandhouding heeft onze continue aandacht.</p> <p><i>Programma's en projecten</i> De ontwikkelingen in de digitale transformatie leiden tot meer opdrachten van de waterschappen aan HWH. Dit is een groei die al sinds eind 2018/2019 duidelijk waar te nemen is. Ook hier heeft de balans tussen kosten en kwaliteit onze continue aandacht.</p>
<p>17</p>	<p>Scheldestromen</p>	<p>Hierbij deel ik u mede dat de algemene vergadering van waterschap Scheldestromen, gezien het voorstel van het dagelijks bestuur van 21 januari 2020, heeft besloten in te stemmen met de actualisatie van de begroting 2020 en de ontwerp-begroting 2021 van Het Waterschapshuis. Dit is aldus vastgesteld in de vergadering van de algemene vergadering van woensdag 19 februari 2020 van waterschap Scheldestromen.</p>	<p>Wij zijn u hiervoor erkentelijk.</p>

<p>18</p>	<p>Schieland en de Krimpenerwaard</p>	<p>Hierbij reageren wij u op de begrotingswijziging 2020 en de ontwerpbegroting 2021 van de gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis (Gr HWH). De bevoegdheid tot het indienen van zienswijzen over de (ontwerp) begroting van een gemeenschappelijke regeling heeft het algemeen bestuur van HHSK aan het dagelijks bestuur gedelegeerd. Het dagelijks bestuur van HHSK heeft besloten om in te stemmen met de begrotingen en geen zienswijze in te dienen.</p> <p>Wel willen we het volgende onder de aandacht brengen. De begroting van HWH en de bijdrage van ons waterschap fluctueert de afgelopen jaren enorm gedurende het boekjaar. Wij rekenen er op dat de nieuwe programmasturing er toe leidt dat de voorspelbaarheid van de begroting en onze bijdrage sterk toeneemt.</p>	<p>In 2020 wordt het opgezette programmagestuurde werken verder uitgewerkt. Dit zal bij moeten dragen aan stabilere begrotingen. Met programmagestuurde werken wordt een opdracht geformuleerd op programmaniveau en zijn daarbinnen meer mogelijkheden zijn voor prioritering door het Uitvoerend overleg.</p>
<p>19</p>	<p>Vallei en Veluwe</p>	<p>Het college van dijkgraaf en heemraden gaat qua inhoud en financiële consequenties akkoord met de voorgelegde begrotingen. Op deze vlakken is er geen aanleiding om een zienswijze in te dienen.</p> <p>Wel wenst het college de zienswijze procedure te gebruiken om een tweetal punten mee te geven.</p> <p>1. Het college spreekt vertrouwen uit in de migratie naar het programma gestuurde werken. De wens van het college, om te komen tot een vlakkere HWH begroting, is in enkele programma's al licht zichtbaar. Wij vertrouwen erop dat deze ontwikkeling begin 2020 wordt afgerond. Een verdere afvlakking van de begroting van HWH is een belangrijk punt voor ons waterschap.</p> <p>2. Over 2019 constateren wij, conform eerdere jaren, een achterblijvende realisatiegraad van projecten. Dit resulteert in een hoge restitutie van geïnde HWH bijdragen. Naast het later opleveren van projecten levert het schommelen van de bedragen voor het waterschap veel verantwoording en financiële administratie. Via de zienswijze procedure vragen wij HWH om:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Extra aandacht te besteden aan de realisatiegraad van projecten. b. Te blijven te investeren in de kwaliteitsverbetering rond projecten en beheer. Verbeteringen op dit vlak zijn sinds 2019 zichtbaar en verdienen daarom nog verder vorm gegeven te worden. 	<p>In 2020 wordt het opgezette programmagestuurde werken verder uitgewerkt. Dit zal bij moeten dragen aan stabilere begrotingen. Met programmagestuurde werken wordt een opdracht geformuleerd op programmaniveau en zijn daarbinnen meer mogelijkheden zijn voor prioritering door het Uitvoerend overleg.</p> <p>De genoemde investeringen in de kwaliteitsverbeteringen zijn in de afgelopen jaren al ingezet, en wordt in 2020 voortgezet. Wij onderschrijven het belang hiervan.</p>
<p>20</p>	<p>Vechtstromen</p>	<p>Het Dagelijks bestuur van Vechtstromen heeft besloten het Algemeen bestuur te adviseren geen zienswijze in te dienen op de geactualiseerde begroting 2020 en de ontwerpbegroting 2021. Na behandeling in het Algemeen bestuur van 22 april wordt dit definitief.</p>	<p>Wij zijn u hiervoor erkentelijk.</p>

21	Zuiderzeeland	<p>In de Algemene Vergadering van 24 maart 2020 zal de definitieve zienswijze worden vastgesteld. Waterschap Zuiderzeeland gaat ervan uit dat de zienswijze bij de besluitvorming door uw Algemeen Bestuur wordt betrokken.</p> <p>Waterschap Zuiderzeeland onderschrijft het belang van de landelijke ICT samenwerking en spreekt zijn vertrouwen uit over de manier waarop Het Waterschapshuis uitvoering geeft aan de ambities verwoord in het koersplan "Wijzer naar 2023". Er wordt maximaal ingezet op ondersteuning voor innovatie en digitale transformatie. Voor Waterschap Zuiderzeeland zijn gezamenlijke prioriteitstelling en balans tussen groei en realisatiekracht hierbij de kernbegrippen.</p>	Wij zijn u hiervoor erkentelijk.
-----------	---------------	--	----------------------------------

CONCEPT