

Opsteller
Hoofd Financiën en Organisatie

Aantal pagina's
3

Behandelend gremium
Algemeen bestuur

Datum voorgelegd
13 november 2024

Agendapunt, Onderwerp
5.2a, Voorstel bestuursrapportage 2024-2

Agendering
Ter kennisname

Kopie aan

Kenmerk
V0761/H013532

Technische vragen kunnen voorafgaand aan de vergadering van het algemeen bestuur worden ingediend via fc@hetwaterschapshuis.nl.

1 Samenvatting voorstel

In de 2^e Bestuursrapportage 2024 wordt verantwoording afgelegd over de periode 1 januari 2024–31 augustus 2024. Van belang is dat er zowel voor de instandhouding als de projecten op totaalniveau binnen de kaders van de begroting wordt gebleven.

In de online rapportagetool wordt inzicht gegeven in de belangrijkste resultaten. Vanuit de rapportagetool kunt u doorklikken naar de gehele bestuursrapportage. Link:
<https://rapportage.hetwaterschapshuis.nl/berap-2-2024/>

De opdrachtgeverstafel (OGT) heeft in 2024 de strategienota vastgesteld. De strategienota beschrijft de wijze waarop de 21 waterschappen de komende jaren gezamenlijk vorm willen geven aan de digitale transformatie in de watersector. hWh werkt aan de herinrichting van de programmastructuur om de uitvoering van de strategienota voor de waterschappen tot een succes te maken. De onduidelijkheid over de bijbehorende governance-structuur van de OGT, zorgt er voor dat hWh op dit moment nog niet verder kan met het formaliseren van een nieuwe programmastructuur. Om niet stil te blijven staan, start hWh als eerste stap met de administratieve herinrichting van onze programma-indeling. Zo creëren we een beeld van de nieuwe programma's die aansluiten bij de strategienota en de huidige (lopende) activiteiten die daarbij horen.

We zien een aanhoudende gestage groei van het aantal opdrachten dat hWh voor de waterschappen uitvoert. Uitgedrukt in uren ligt de realisatie ruim 10,5% boven dezelfde periode in 2023. We hebben van het bestuur de ruimte gekregen projectmedewerkers in dienst te nemen bij hWh. Deze ruimte is erg behulpzaam geweest in het aantrekken van medewerkers. We zijn blij dat we daarmee de groei in (relatief dure) inzet van inhuur uit de markt kunnen beperken en hopen hiermee ook stabiliteit en behoud van kennis te creëren. We zien dat het niet altijd lukt vacatures op tijd in te vullen, waardoor werk blijft liggen en vertraagt. Aan de andere kant zien we ook dat we tot nu toe begrotingen voor onvoorziene kosten in zowel de instandhouding als in de projecten nauwelijks hoeven aan te spreken en dat we capaciteit en andere producten en diensten scherp hebben kunnen inkopen. Dat maakt dat we verwachten dat onze lasten in 2024 € 4,7 miljoen lager

zijn dan onze baten. Hiervan is € 2,7 miljoen toe te wijzen aan de programma's met derden, waar onder andere door het programma Basisdata al enkele jaren geen afrekening met deelnemers heeft plaatsgevonden. Het programma Basisdata onderzoekt (met de stuurgroep) of (een deel) van het positieve saldo in 2024 kan worden terugbetaald aan de deelnemers. De lopende inrichting van diensten en beheer en de herinrichting van de programma-indeling aansluitend op de strategienota van de OGT zal naar verwachting bijdragen aan het beter beheersbaar maken van dit deel van de begroting. Daarnaast is een verbetertraject gestart van de businesscases, waarin we toewerken naar een realistischere planning van de uitvoering van de werkzaamheden.

In hoofdstuk 4.1.3 van de bestuursrapportage wordt een analyse van het positieve saldo van € 4,7 miljoen uiteengezet.

2 Inleiding

Bijgaand treft u de 2^e bestuursrapportage 2024 aan. Met deze rapportage wordt verantwoording afgelegd over de periode 1 januari – 31 augustus 2024 (eerste 8 maanden). Deze bestuursrapportage is op 17 oktober besproken in het dagelijks bestuur.

3 Doelstelling

Middels de bestuursrapportage informeert de organisatie het bestuur over de voortgang, de afwijkingen en de bijzonderheden ten opzichte van de programma begroting 2024. In de afzonderlijke bijlage projectverantwoording wordt inzicht gegeven in de voortgang van de projecten, welke onder aansturing van de OGT worden uitgevoerd. Gelijktijdig met de bestuursrapportage wordt een begrotingswijziging 2024 aangeboden. Alle financiële rapportages van hWh worden opgesteld exclusief BTW.

De bestuursrapportage is opgesteld in vier verschillende delen:

- Deel 1: Financiële analyse en instandhouding: In deel 1 wordt een algemeen beeld geschetst van de financiële en inhoudelijke ontwikkelingen. Deze hoofdstukken vormen een bestuurlijke samenvatting. Daarnaast is in dit deel het begrotingsprogramma's Bestuur en organisatie en Kennis en verbinden uitgewerkt. Alle wijzigingen die betrekking hebben op de begrotingsprogramma's Bestuur en organisatie en Kennis en verbinden moeten na een zienswijzeprocedure door het algemeen bestuur worden vastgesteld.
- Deel 2: Projecten waterschappen. In deel 2 worden de begrotingsprogramma's waterschappen uitgewerkt. De opdrachtgevers van de projecten (waterschappen) organiseren zich per project in een uitvoerend overleg. Dit uitvoerend overleg heeft zeggenschap over de gelden die worden begroot voor de projecten.
- Deel 3: Projecten met derden. In deel 3 worden de begrotingsprogramma's met derden uitgewerkt. De opdrachtgevers van de projecten (waterschappen en derden) organiseren zich per project in samengestelde stuurgroep. De opdracht van de waterschappen aan hWh beperkt zich tot facilitering. De bestuurlijke aansturing ligt niet bij het bestuur van hWh.
- Deel 4: Verwachte begrotingswijzigingen. In deel 4 wordt aangekondigd welke begrotingswijzigingen voor 2024 worden verwacht in het resterende deel van het lopende jaar. Deze projecten hebben nog niet geleid tot een DVO en worden daarom nog niet in de financiële begroting verwerkt. De genoemde bedragen zijn slechts inschattingen op basis

van huidige inzichten. Hier wordt tevens een doorkijk gemaakt naar de verwachte bijstelling van de begroting 2025.

4 Risicoanalyse

In de bestuursrapportage wordt inzicht gegeven in de belangrijkste risico's en beheersmaatregelen per programma. Korteidshalve wordt hiernaar verwezen.

5 Gevraagd

Aan het algemeen bestuur wordt verzocht kennis te nemen van de door het dagelijks bestuur vastgestelde 2^e Bestuursrapportage 2024.