

Bijlage bij de jaarrekening 2023
Bestuursrapportage

Het Waterschapshuis
2023-3

Inhoud

Deel 1: Financiële analyse en instandhouding	4
1 Voorwoord en leeswijzer	5
2 Formatie en capaciteit	7
2.1 Begrote en gerealiseerde uren	7
2.2 Directe uren per medewerkerscategorie	8
2.3 Gemiddelde uurtarieven	9
2.4 Inzet capaciteit vanuit waterschappen	10
2.5 Afgeronde vacatures en verdeling herkomst capaciteit	12
3 Financiële analyse	13
3.1 Samenvattend beeld financiën	13
3.1.1 Begroting en gerealiseerde kosten in cijfers	13
3.1.2 Realisatie en jaareindeverwachting in cijfers	14
3.1.3 Saldo 2023 toegelicht	15
3.2 Liquiditeit	19
3.2.1 Kasliquiditeit	19
3.3 Merendeelcriterium	21
3.4 Instandhouding	21
3.4.1 Instandhouding als ondersteuning projecten	21
3.4.2 Doorbelastingen instandhouding naar projecten	22
3.5 Begrotingswijzigingen	23
4 Programmadashboard	25

Bestuursrapportage 2023-3

Deel 2: Projecten waterschappen	40
Deel 3: Projecten met derden	41
Deel 4: Verwachte begrotingswijzigingen	42
5 Verwachte begrotingswijzigingen	43
5.1 Verwachte begrotingswijzigingen 2023	43
5.2 Verwachte bijstelling begroting 2024	43
6 Bijlagen	44
6.1 Bijlage 1: Status kleur en betekenis	44
6.2 Bijlage 2: Financieel overzicht kolommen verklaard	45
6.3 Bijlage 3: Lijst met afkortingen	46

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 zijn in dit deel de begrotingsprogramma's Bestuur en organisatie en Kennis en verbinden uitgewerkt. Deze begrotingsprogramma's behoren tot de instandhouding. Alle wijzigingen die betrekking hebben op instandhouding moeten na een zienswijzeprocedure door het Algemeen bestuur (AB) worden vastgesteld.

CONCEPT

1 Voorwoord en leeswijzer

Voor u ligt de 3^e bestuursrapportage 2023 van Het Waterschapshuis (hWh) over de periode januari tot en met december. Middels de bestuursrapportage informeert de organisatie het bestuur over de voortgang, de afwijkingen en de bijzonderheden ten opzichte van de programmabegroting 2023. De bestuursrapportage is een verantwoordingsdocument over de voortgang van hWh met focus op instandhouding en de grote lijnen van de programma's. In de afzonderlijke bijlage projectverantwoording wordt inzicht gegeven in de voortgang van de projecten, welke onder aansturing van de Opdrachtgeverstafel (OGT) worden uitgevoerd. Hierdoor is in de rapportage een duidelijke scheiding aangebracht tussen aansturing door het bestuur van hWh enerzijds en de OGT anderzijds. Gelijktijdig met de bestuursrapportage wordt een begrotingswijziging 2023 aangeboden. Alle financiële rapportages van hWh worden opgesteld exclusief BTW, conform het huidige standpunt van de belastingdienst ten aanzien van de BTW positie van hWh.

De 3^e bestuursrapportage 2023 wordt tegelijkertijd met de jaarrekening 2023 aangeboden. Om zoveel mogelijk inhoudelijke overlap met de jaarrekening te vermijden, is deze bestuursrapportage beknopter dan de 1e en 2e bestuursrapportages. De jaarrekening bevat de noodzakelijke, door regelgeving verplichte onderwerpen. Aanvullingen hierop worden in de bestuursrapportage uiteengezet. Voor een compleet beeld van het jaar 2023, kunnen de jaarrekening en bestuursrapportage in samenhang gelezen worden.

De indeling van deze bestuursrapportage is gelijk aan de indeling van de geactualiseerde begroting 2023. Om aan te sluiten op de verschillende informatiebehoeften, is de bestuursrapportage opgesteld in vier verschillende delen en een set bijlagen:

- Deel 1: Instandhouding
- Deel 2: Projecten waterschappen
- Deel 3: Projecten met derden
- Deel 4: Verwachte begrotingswijzigingen

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 bestuurlijke begrotingsprogramma Bestuur en organisatie en Kennis en verbinden uitgewerkt. Alle wijzigingen die betrekking hebben op deze begrotingsprogramma's moeten na een zienswijzeprocedure door het Algemeen bestuur (AB) worden vastgesteld.

In deel 2 worden de (OGT-)begrotingsprogramma's waterschappen uitgewerkt. Dit betreft de programma's Innovatie en transformatie, Digitale dienstverlening, Organisatie en samenwerking, Informatie – datastromen, Informatieveiligheid en privacy, Waterveiligheid, Watersysteem en Waterketen. De opdrachtgevers van de projecten (waterschappen) organiseren zich per project in een uitvoerend overleg (UO). Dit UO heeft zeggenschap over de gelden die worden begroot voor de projecten.

In deel 3 worden de begrotingsprogramma's derden uitgewerkt. Dit betreft de programma's SAW@, Basisdata, Informatiehuis water (IHW) en kassiersfunctie. De opdrachtgevers van de projecten (waterschappen en derden) organiseren zich per project in samengesteld UO. De opdracht van de waterschappen aan hWh beperkt zich tot facilitering. De bestuurlijke aansturing ligt niet bij het bestuur van hWh.

Bestuursrapportage 2023-3

In deel 4 wordt aangekondigd welke begrotingswijzigingen voor 2023 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 2024.

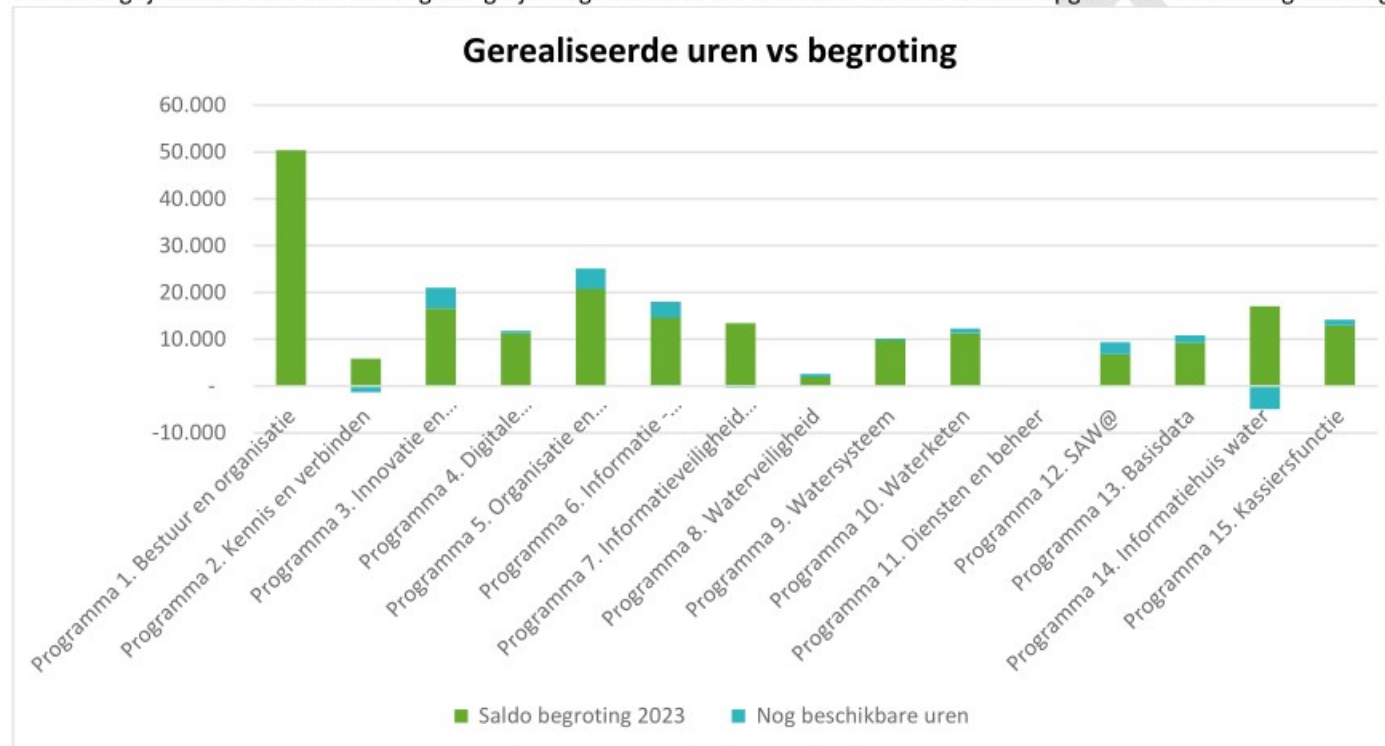
Wij vertrouwen erop u met deze bestuursrapportage volledig en juist te informeren over ons Waterschapshuis.

CONCEPT

2 Formatie en capaciteit

2.1 Begrote en gerealiseerde uren

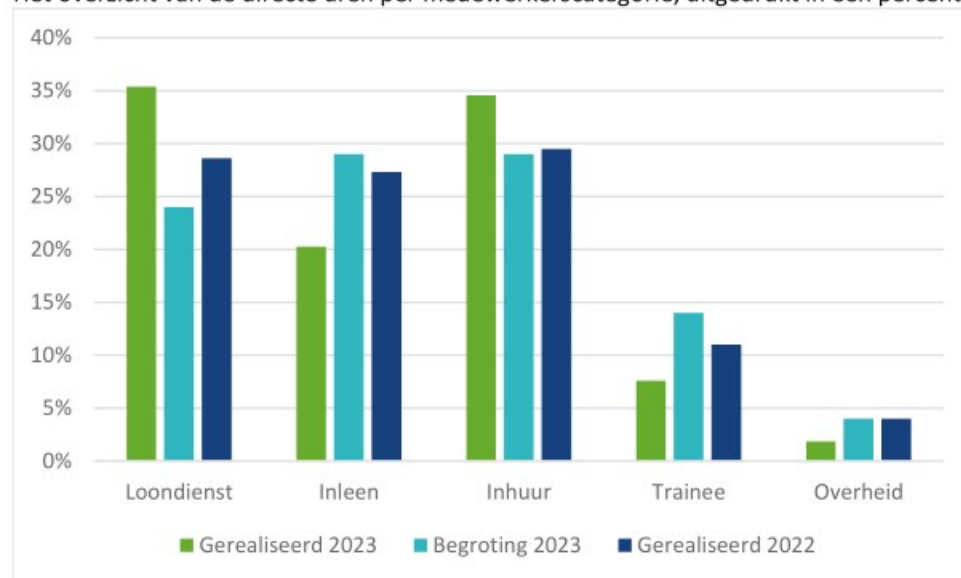
Een belangrijke basis voor de hWh begroting zijn de gewerkte uren. Hieronder is een overzicht opgenomen van de begrote en gerealiseerde uren per programma.



De totale urenbesteding in 2023 (188.455 uren) ligt voor de meeste programma's in lijn met de begroting van 2023. De realisatie ligt ruim boven de realisatie van 2022 (162.741 uren), dit is een stijging van 15,8%. Deze stijging is onder andere te verklaren door een stijging van het aantal medewerkers van 11,3%.

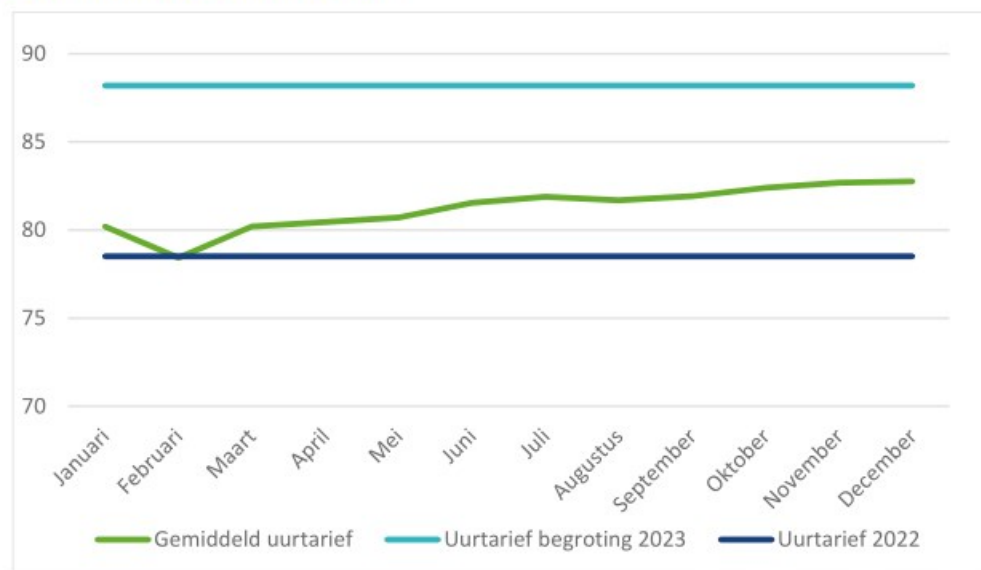
2.2 Directe uren per medewerkerscategorie

Het overzicht van de directe uren per medewerkerscategorie, uitgedrukt in een percentage van het totaal, kan als volgt worden weergegeven:



Ook waterschappen ervaren de krapte op de arbeidsmarkt, waardoor het lastiger wordt medewerkers vanuit de waterschappen aan te trekken voor een project bij hWh. Om de krapte uit de sector op te vangen is in 2023 een stijging van het aantal medewerkers in loondienst zichtbaar. Een aantal trainees heeft in 2023 succesvol een traineeship afgerond en is bij hWh in dienst gekomen. Hierdoor is een verschuiving in realisatie tussen trainee en medewerkers in loondienst zichtbaar.

2.3 Gemiddelde uurtarieven

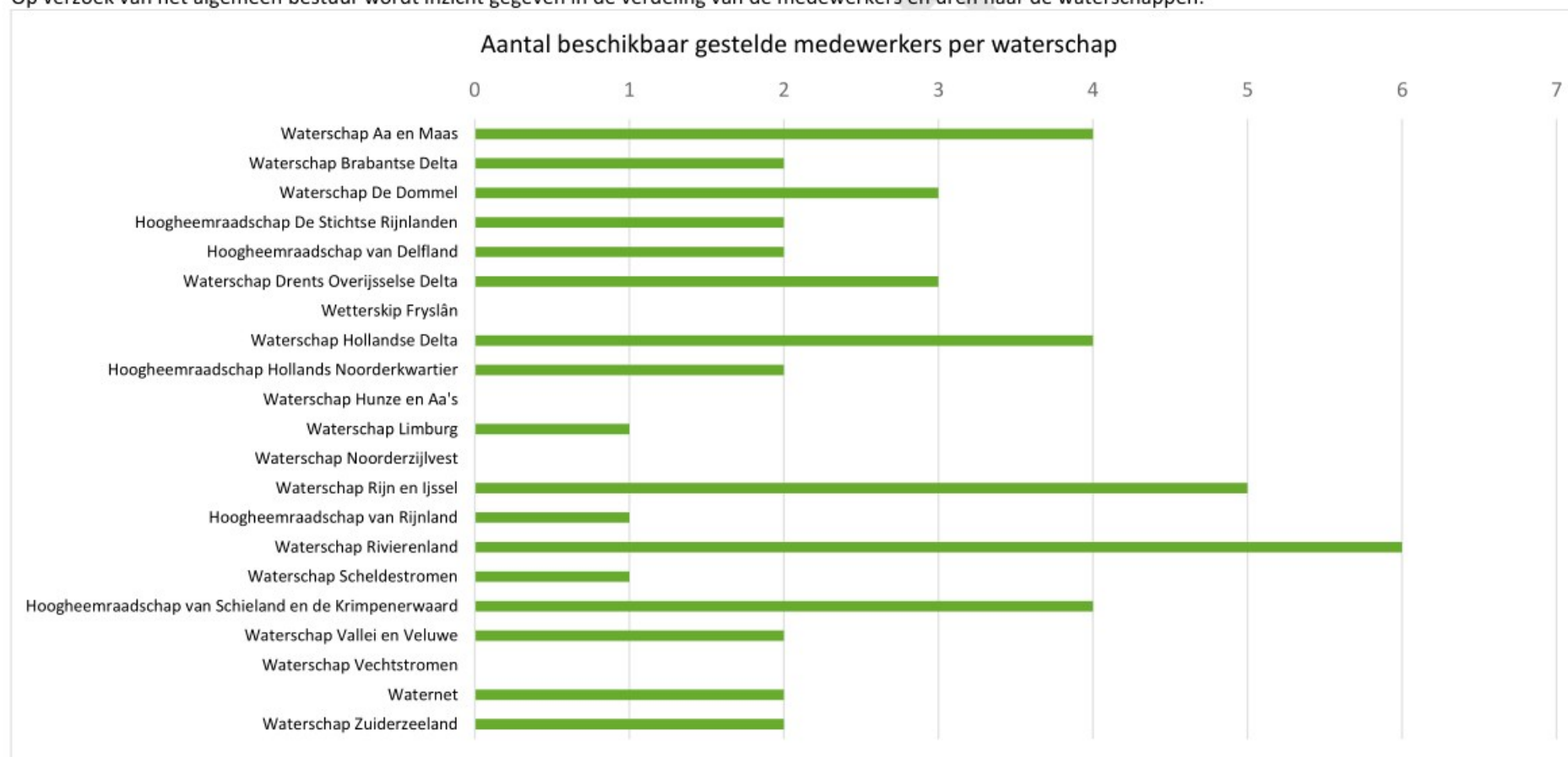


Het gerealiseerde uurtarief in 2023 is € 82,76. Dit ligt € 5,44 onder het begrotingstarief. Het uurtarief is redelijk stabiel. Er wordt kritisch gekeken naar de uurtarieven en inkoop en capaciteitsmanagement proberen bij inhuur vanuit de markt zo goed mogelijk in te kopen. Daarnaast zorgt het hoge percentage medewerkers wat in dienst is bij hWh voor een verlagend effect op het gemiddelde uurtarief.

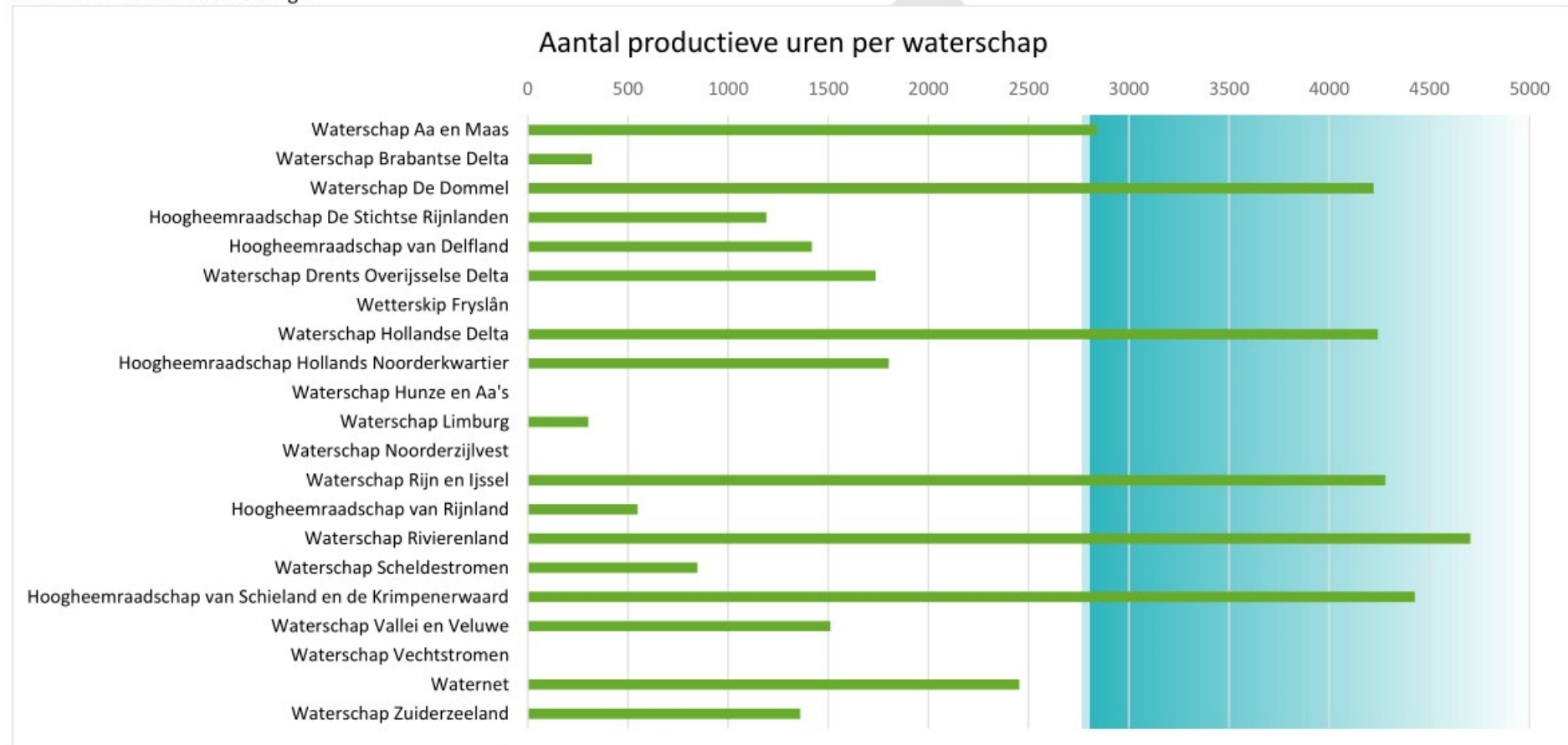
2.4 Inzet capaciteit vanuit waterschappen

In 2023 zijn 46 medewerkers vanuit de waterschappen bij hWh ingezet. Deze medewerkers hebben 38.211 productieve uren geleverd. De uren van betrokken medewerkers in overleggen, zoals UO's, dagelijks bestuur, etc., zijn niet in deze overzichten meegenomen, hoewel deze uren substantieel kunnen zijn.

Op verzoek van het algemeen bestuur wordt inzicht gegeven in de verdeling van de medewerkers en uren naar de waterschappen:



Vanuit het meerjarenprogramma dat door de waterschappen is opgesteld voor hWh, blijkt dat er om hWh goed te bemensen vanuit de waterschappen ongeveer 2 FTE (2.800 uur per jaar) per waterschap minimaal nodig zijn. Deze norm is in de grafiek zichtbaar gemaakt met de aqua streep. Slechts 6 van de 21 waterschappen geven voldoende invulling geven aan de flexibele schil van hWh. Naast dat waterschap De Dommel voldoende capaciteit in productieve uren levert, worden ook de personele zaken door De Dommel verzorgd.



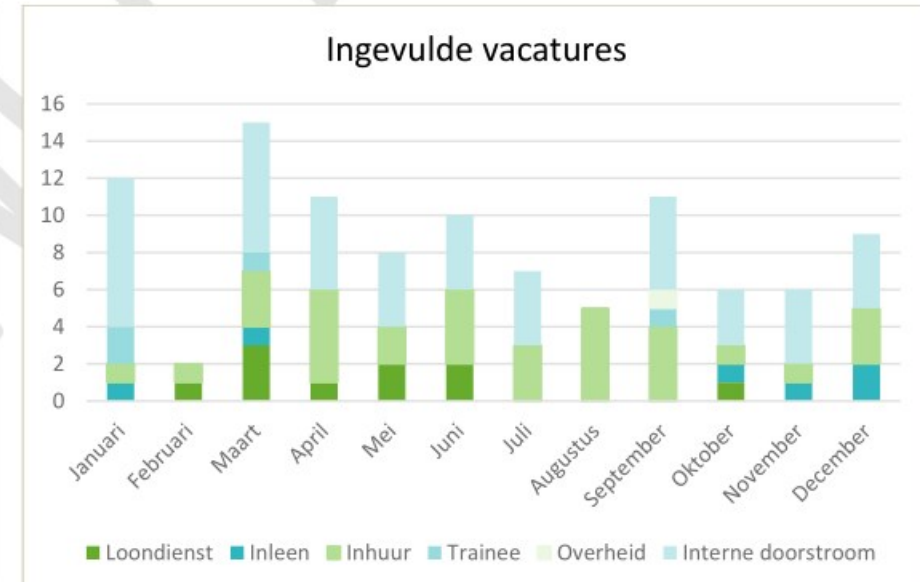
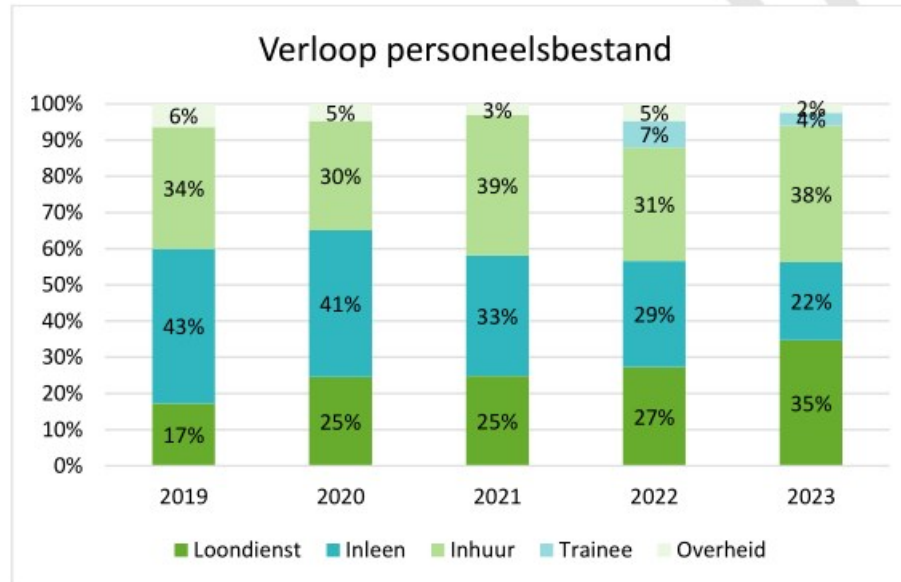
2.5 Afgeronde vacatures en verdeling herkomst capaciteit

Sinds januari hebben we met succes 102 rollen kunnen invullen. In de afgelopen maanden hebben wij aanzienlijke inspanningen geleverd om ons netwerk te versterken en geschikte kandidaten te vinden. Opvallend is dat er een verschuiving gaande is, waarbij steeds meer mensen op zoek zijn naar een baan met een groot maatschappelijk belang. Deze trend werkt in het voordeel van hWh.

We constateren dat het aantrekken van nieuw talent meer tijd vergt. Mensen zijn actief op zoek naar organisaties die goed aansluiten bij hun waarden en doelen. Deze ontwikkeling biedt hWh de kans om zich te profileren als een werkgever met een betekenisvolle maatschappelijke impact.

Bovendien ervaren we een positieve trend waarbij collega's binnen de watersector ons steeds vaker benaderen voor gesprekken en interesse tonen in een samenwerking. Dit geeft aan dat onze reputatie groeit en dat we een steeds prominentere positie innemen binnen onze sector. Deze ontwikkelingen geven ons waardevolle inzichten en bieden kansen voor verdere groei en samenwerking. We blijven actief streven naar het aantrekken van talent en het versterken van ons netwerk om onze positie als een organisatie met maatschappelijke relevantie te versterken.

Onderstaande diagrammen zijn berekend op basis van aantal medewerkers, zonder daarbij rekening te houden met parttimefactor.



3 Financiële analyse

3.1 Samenvattend beeld financiën

3.1.1 Begroting en gerealiseerde kosten in cijfers

Het totaalbeeld van de begroting en de gerealiseerde kosten 2023 is in onderstaand overzicht samengevat. Alle bedragen zijn exclusief BTW.

Programma	Begroting 2023	Begrotingswijzigingen BERAP1	Begrotingswijzigingen BERAP2	Begrotingswijzigingen BERAP3	Sal do begroting 2023	Lasten BERAP 3	% t.o.v. begroting
Programma 1. Bestuur en organisatie	4.783.440	-	-	-	4.783.440	4.137.352	86%
Programma 2. Kennis en verbinden	1.255.983	-	-	-	1.255.983	1.349.577	107%
<i>Subtotaal instandhouding</i>	<i>6.039.423</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>6.039.423</i>	<i>5.486.929</i>	<i>91%</i>
Programma 3. Innovatie en transformatie	2.008.333	-	-110.000	-	1.898.333	1.655.365	82%
Programma 4. Digitale dienstverlening	1.547.035	282.373	-488.600	-	1.340.808	1.089.055	70%
Programma 5. Organisatie en samenwerking	3.271.042	55.000	-19.000	381.823	3.688.865	2.581.687	79%
Programma 6. Informatie - datastromen	1.915.162	-	-199.862	-	1.715.300	1.505.090	79%
Programma 7. Informatieveiligheid en privacy	2.071.060	368.000	-265.000	-	2.174.060	2.009.679	97%
Programma 8. Waterveiligheid	316.100	-	50.000	-	366.100	422.241	134%
Programma 9. Watersysteem	1.447.382	262.999	-150.000	-	1.560.381	1.302.605	90%
Programma 10. Waterketen	2.663.163	638.944	-621.000	-	2.681.107	1.920.011	72%
Programma 11. Diensten en beheer	-	-	-	-	-	-	0%
Programma 12. SAW@	2.039.845	-	-75.000	-	1.964.845	1.604.540	79%
Programma 13. Basisdata	5.638.611	46.000	-	-	5.684.611	4.809.080	85%
Programma 14. Informatiehuis water	2.194.115	-34.088	-	190.720	2.350.747	2.295.755	105%
Programma 15. Kassiersfunctie	1.662.363	656.761	-13.000	-310.829	1.995.295	1.624.608	98%
<i>Subtotaal projecten</i>	<i>26.774.211</i>	<i>2.275.989</i>	<i>-1.891.462</i>	<i>261.714</i>	<i>27.420.452</i>	<i>22.819.717</i>	<i>85%</i>
Totaal	32.813.634	2.275.989	-1.891.462	261.714	33.459.875	28.306.647	86%

Van de begrote lasten is 86% gerealiseerd (bestuursrapportage 2022-3: 91% realisatie). De urenrealisatie ligt op 93%. De gerealiseerde lasten van de instandhouding bedragen 19,4% van de totale lasten in 2023. Voor een toelichting op de realisatie per programma, wordt verwezen naar de bijlagen.

3.1.2 Realisatie en jaareindeverwachting in cijfers

Op basis van de huidige inschatting liggen de totale lasten in 2023 € 7.165.885 (exclusief BTW) lager dan de baten. In hoofdstuk 3.1.3 wordt een analyse van het saldo uiteengezet.

Ten aanzien van restant budgetten 2023 worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

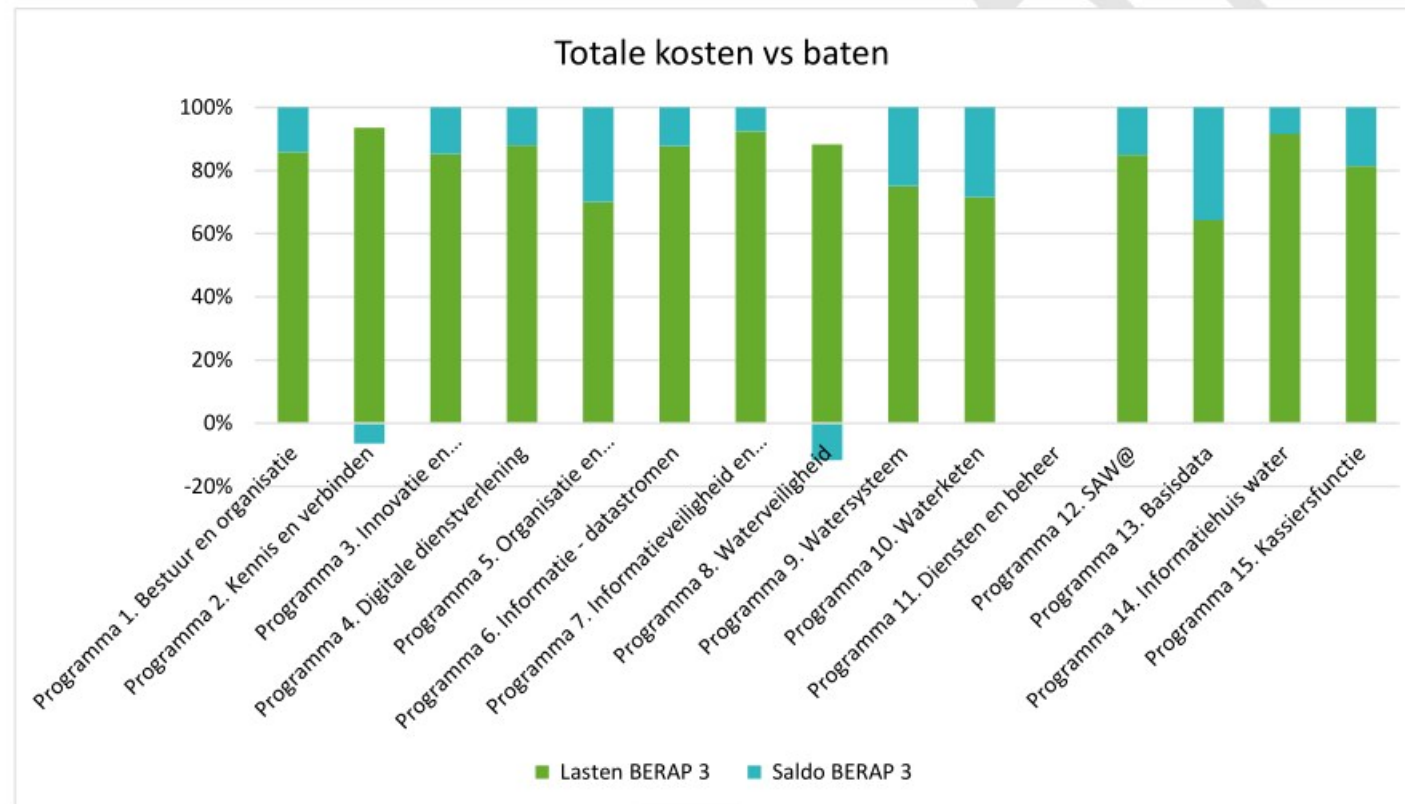
1. Afrekening deelnemers: Het resterende saldo wordt afgerekend met de deelnemers. Dit geldt voor alle projecten en kostenplaatsen in de programma's in de programma's 1 tot en met 12 en 15 en het project Landelijk Grondgebruiksbestand Nederland in programma 13.
2. Mutatie projectrekening: Indien er nog geen bestemming is gegeven aan het projectsaldo, wordt het saldo toegevoegd dan wel onttrokken aan de projectrekening. In 2024 zijn hiervoor geen activiteiten gepland en/of afrekening met deelnemers is (nog) niet wenselijk. Dit betreft enkele projecten waarin derden betrokken zijn (programma 13 en 14).

Programma	Saldo begroting 2023	Baten BERAP 3	Lasten BERAP 3	Saldo BERAP 3	% t.o.v. baten	1. Afrekening deelnemers	2. Mutatie projectrekening
Programma 1. Bestuur en organisatie	4.783.440	4.818.281	4.137.352	680.929	14%	680.929	-
Programma 2. Kennis en verbinden	1.255.983	1.255.983	1.349.577	-93.594	-7%	-93.594	-
<i>Subtotaal instandhouding</i>	<i>6.039.423</i>	<i>6.074.264</i>	<i>5.486.929</i>	<i>587.335</i>	<i>10%</i>	<i>587.335</i>	<i>-</i>
Programma 3. Innovatie en transformatie	1.898.333	1.942.083	1.655.365	286.718	15%	286.718	-
Programma 4. Digitale dienstverlening	1.340.808	1.237.549	1.089.055	148.494	12%	148.494	-
Programma 5. Organisatie en samenwerking	3.688.865	3.683.100	2.581.687	1.101.413	30%	1.101.413	-
Programma 6. Informatie - datastromen	1.715.300	1.715.300	1.505.090	210.210	12%	210.210	-
Programma 7. Informatieveiligheid en privacy	2.174.060	2.174.060	2.009.679	164.381	8%	164.381	-
Programma 8. Waterveiligheid	366.100	366.100	422.241	-56.141	-15%	-56.141	-
Programma 9. Watersysteem	1.560.381	1.733.441	1.302.605	430.836	25%	430.836	-
Programma 10. Waterketen	2.681.107	2.681.107	1.920.011	761.096	28%	761.096	-
Programma 11. Diensten en beheer	-	-	-	-	0%	-	-
Programma 12. SAW@	1.964.845	1.889.907	1.604.540	285.367	15%	285.367	-
Programma 13. Basisdata	5.684.611	7.475.250	4.809.080	2.666.170	36%	3.946	2.662.223
Programma 14. Informatiehuis water	2.350.747	2.505.075	2.295.755	209.320	8%	-	209.320
Programma 15. Kassiersfunctie	1.995.295	1.995.295	1.624.608	370.687	19%	370.687	-
<i>Subtotaal projecten</i>	<i>27.420.452</i>	<i>29.398.267</i>	<i>22.819.717</i>	<i>6.578.550</i>	<i>22%</i>	<i>3.707.006</i>	<i>2.871.543</i>
Totaal	33.459.875	35.472.531	28.306.647	7.165.885	20%	4.294.341	2.871.543

In de baten 2023 van programma 13 en 14 (projecten derden) is het saldo projectrekeningen van 31 december 2022 verwerkt, om zichtbaar te maken dat deze gelden beschikbaar zijn in 2023. Voor deze gelden was bij de jaarafsluiting 2022 nog geen bestemming aangeduid, tevens waren hiervoor geen activiteiten begroot in 2023. Hieraan wordt invulling gegeven door de betreffende UO's.

3.1.3 Saldo 2023 toegelicht

Het totaalbeeld van het saldo van 2023 is in onderstaand overzicht samengevat. Dit overzicht geeft aan welk deel van de baten in 2023 is aangewend.



Het saldo kan als volgt samengevat worden:

Verklaring saldo 2023 (bedragen in € 1.000 excl. BTW)	Vertraagd, uitvoering in 2024	Werkzaamheden niet uitgevoerd	Effect realisatie uurtarieven	Effect realisatie kosten	Extra werkzaamheden uitgevoerd	Bestemming door UO met derden	Saldo 2023
Programma 1. Bestuur en organisatie	0	47	477	388	-231	0	681
Programma 2. Kennis en verbinden	0	34	-11	31	-148	0	-94
<i>Subtotaal instandhouding</i>	<i>0</i>	<i>81</i>	<i>466</i>	<i>419</i>	<i>-379</i>	<i>0</i>	<i>587</i>
Programma 3. Innovatie en transformatie	50	148	-14	103	0	0	287
Programma 4. Digitale dienstverlening	330	44	62	-288	0	0	148
Programma 5. Organisatie en samenwerking	314	799	135	-93	-54	0	1.101
Programma 6. Informatie - datastromen	0	130	-126	206	0	0	210
Programma 7. Informatieveiligheid en privacy	65	61	30	8	0	0	164
Programma 8. Waterveiligheid	27	50	-2	31	-162	0	-56
Programma 9. Watersysteem	31	247	94	140	-81	0	431
Programma 10. Waterketen	6	315	-43	513	-30	0	761
Programma 11. Diensten en beheer	0	0	0	0	0	0	0
Programma 12. SAW@	0	0	12	273	0	0	285
Programma 13. Basisdata	0	0	-170	174	0	2.662	2.666
Programma 14. Informatiehuis water	0	0	179	-179	0	209	209
Programma 15. Kassiersfunctie	0	366	215	-210	0	0	371
<i>Subtotaal projecten</i>	<i>823</i>	<i>2.160</i>	<i>372</i>	<i>680</i>	<i>-327</i>	<i>2.871</i>	<i>6.579</i>
Totaal	823	2.241	838	1.099	-706	2.871	7.166

Binnen instandhouding heeft de focus het afgelopen jaar gelegen op het onder de aandacht brengen van informatieveiligheid en privacy bij de medewerkers, de professionalisering van de kantoorautomatisering en de herinrichting van de organisatie. De professionalisering van de kantoorautomatisering vroeg meer aandacht en budget dan verwacht. Er is een project uitgevoerd om te verkennen in hoeverre Microsoft waterschappen kan ondersteunen bij het vroegtijdig signaleren van (cyber-)dreigingen en -aanvallen (POC-SOC). Dit traject was niet begroot. Deze posten kunnen worden opgevangen binnen de post onvoorzien. In tegenstelling tot voorgaande jaren hebben we een rentevergoeding van € 0,5 miljoen gekregen op onze schatkistrekening, welke niet was begroot.

Bestuursrapportage 2023-3

Binnen de projecten met waterschappen (programma's 3 t/m 10 en 15) blijft een saldo van ca. € 3,4 miljoen over. Hiervan is € 1,3 miljoen te verklaren door minder personele inzet door onder andere (langdurige) ziekte en het niet kunnen vervullen van vacatures en € 0,4 miljoen door een besparing op uurtarieven. Het restant is onder andere te verklaren door lagere leverancierskosten dan begroot, bijvoorbeeld door het niet hoeven aanspreken van posten voor onvoorziene kosten en begrote werkzaamheden die niet noodzakelijk bleken. In sommige programma's zijn, met instemming van UO, juist meer kosten gemaakt dan begroot. Dit betreft onder andere de inzet van de ontwikkelgelden in deze programma's.

Het saldo bij de programma's met derden (programma 12, 13 en 14) van € 3,2 miljoen wordt, net als voorgaande jaren, grotendeels toegevoegd aan het saldo projectrekeningen.

Anders weergegeven:

	Impact inhoudelijk resultaat projecten in € miljoen	Geen impact inhoudelijk resultaat projecten in € miljoen	Totaal in € miljoen
Bestemming door UO met derden	-	2,9	2,9
Vertraagd, uitvoering in 2024	0,8	-	0,8
Goedkoper uitgevoerd dan begroot	-	1,9	1,9
Werkzaamheden niet uitgevoerd	2,2	-	2,2
Extra werkzaamheden uitgevoerd	0,7-	-	0,7-
Totaal	2,4	4,8	7,2

Uitgangspunt	Bedrag 1 ^e indicatie BERAP1	Bedrag 2 ^e indicatie BERAP2	Bedrag realisatie BERAP3	Toelichting op hoofdlijnen
1. Afrekening deelnemers	1.911.405	1.505.900	4.294.341	<ul style="list-style-type: none"> - Programma 1. Bestuur en organisatie: € 680.929 In de ondersteuning zijn de uurtarieven aanzienlijk lager dan begroot, waardoor ruim € 500.000 van het budget overblijft. Daarnaast is een overschot zichtbaar door de vele wervingen en verlengingen van capaciteitsmanagement. In tegenstelling tot voorgaande jaren ontvingen we een rentevergoeding op onze schatkistrekening, welke niet begroot was. De kosten voor het inrichten van de kantoorautomatisering vallen hoger uit dan begroot. Deze kunnen worden opgevangen binnen de pot onvoorziene. De verhuurder van ons kantoor heeft een afrekening van de servicekosten voor 2020, 2021 en 2022 verstuurd. - Programma 2. Kennis en verbinden: - € 93.954 De hospitality dienstverlener heeft na de zomer de tarieven fors verhoogd. Daarnaast heeft de afrekening van de servicekosten ook invloed op het vergadercentrum. Door vervanging van werknemers zijn er meer uren dan verwacht geschreven op het programma door inwerktijd. - Programma 3. Innovatie en transformatie € 286.718

Uitgangspunt	Bedrag 1 ^e indicatie BERAP1	Bedrag 2 ^e indicatie BERAP2	Bedrag realisatie BERAP3	Toelichting op hoofdlijnen
				<p>Een groot deel van de uren binnen het programma blijft onbenut. Het aantal aangevraagde leerlijnen is aanzienlijk minder dan verwacht. Hierdoor blijft een deel van het budget onbenut.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Programma 4. Digitale dienstverlening € 148.494 Door de start aan eHRM 2.0 is het functioneel beheer van eHRM 1.0 op een lager pitje gezet en blijft een deel van het budget onbenut. - Programma 5. Organisatie en samenwerking € 1.101.413 De onboarding bij het project Software Reseller is later gestart dan verwacht en de urenrealisatie van het project Wilma loopt achter op de begroting. Voor deze projecten is meer begroot dan de projectteams aan konden. In 2024 wordt de begroting hiervoor naar beneden bijgesteld. De pot onvoorzien van het project Oracle wordt vermoedelijk niet aangesproken. Daartegenover staat dat voor het Kenniscentrum fors meer uren worden gespendeerd dan begroot. - Programma 6. Informatie – datastromen € 210.210 Door uitval, moeilijk in te vullen vacatures en minder opdrachten van andere programma's dan aanvankelijk gedacht blijft een deel van het budget van het programma Datastromen over. - Programma 7. Informatieveiligheid en privacy € 164.381 De afwijkingen per project worden binnen het programma-budget opgevangen. Doordat de programmamedewerkers aan diverse projecten mee werken zijn er verschuivingen in inzet in uren op basis van urgentie. In een aantal projecten mist capaciteit, waardoor niet al het werk kon worden uitgevoerd. - Programma 8. Waterveiligheid - € 56.141 Bij Vangstregistratie V3 zijn extra kosten gemaakt door HWH en de leverancier in verband met de ingebrekestelling en er zijn nog uitgaven gepland die niet waren begroot. - Programma 9. Watersysteem € 430.836 Om de opdrachtomschrijving voor Slim watermanagement rond te krijgen zijn meer uren nodig dan begroot. Ook projecten die worden overgenomen van de STOWA hebben meer overeenstemming nodig dan gedacht. De STOWA heeft een bijdrage geleverd aan het project NHI-instrumentarium, waardoor een deel van de begroting kan worden teruggegeven aan de waterschappen. Bij de Digitale watertoets zijn geen nieuwe releases gedaan i.v.m. de omgevingswet. In het project OOMHD zijn niet alle rollen vervuld. - Programma 10. Waterketen € 761.096 De onderschrijding is aan te merken als de kosten voortvloeiend uit het contract met de leverancier van het project SE Tooling. Het is nog niet duidelijk of deze kosten in 2023 centraal via hWh - softwarebroker - kunnen lopen. Als dit niet het geval is zullen de waterschappen deze kosten zelf moeten betalen aan de leverancier. De doorontwikkeling van Z-info heeft niet plaatsgevonden in 2023 waardoor een flink budget overblijft. - Programma 12. SAW@ € 285.367 Door onderbezetting zijn een aantal projecten niet gestart. Deze worden in 2024 opgepakt. - Programma 13 Basisdata € 3.946 Het project Landelijk Grondgebruiksbestand Nederland is binnen het budget gebleven. - Programma 15 Kassiersfunctie € 370.687 Voor het project Landelijke voorziening overstromingsinformatie is op dit moment nog geen projectleider beschikbaar. Door langdurige uitval bij het project TMX is een deel van het budget onbenut gebleven.

Uitgangspunt	Bedrag 1 ^e indicatie BERAP1	Bedrag 2 ^e indicatie BERAP2	Bedrag realisatie BERAP3	Toelichting op hoofdlijnen
2. Mutatie project-rekening	1.966.083	1.605.000	2.871.543	<ul style="list-style-type: none"> - Programma 13. Basisdata € 2.662.223 Het saldo bestaat onder andere uit gelden van AHN kaartverkoop en Beeldmateriaal, wat reeds is ontstaan in voorgaande jaren. Daarnaast zijn een aantal verplichtingen aangegaan met leveranciers, maar is dit werk nog niet in 2023 uitgevoerd. Wel zijn hiervoor facturen verstuurd naar de deelnemers. - Programma 14. Informatiehuis Water € 209.320 Door verschuiving van de projectplanning van Slim Watermanagement blijft een projectbudget van 2023 over. In een aantal projecten is minder gedaan dan was gepland.
Totaal saldo afwikkeling	3.877.488	3.110.900	7.165.885	

3.2 Liquiditeit

3.2.1 Kasliquiditeit

De kasliquiditeit geeft de verhouding aan tussen de beschikbare liquide middelen enerzijds en de kortlopende schulden en verplichtingen anderzijds. Het is een indicator van de mate waarin de kortlopende schulden en verplichtingen kunnen worden gedekt uit de liquide activa.

De algemene richtwaarde van dit kengetal is een minimum van 15%. De kasliquiditeit ligt boven de norm. Een hogere kasliquiditeit in de eerste maanden van 2023 komt door de vroege facturatie van de primaire begroting 2023 aan de waterschappen en daarmee de reeds ontvangen bijdragen.

Op dit moment heeft hWh geen kredietfaciliteit bij de NWB. hWh heeft op dit moment voldoende liquide middelen om te voldoen aan de verplichtingen. De kasliquiditeit verloopt gelijk aan die van 2022. Een overbrugging voor de eerste maanden van 2023 was niet nodig. De verwachting is dat dit ook voor de eerste maanden van 2024 niet nodig is.

Bestuursrapportage 2023-3



CONCEPT

3.3 Merendeelcriterium

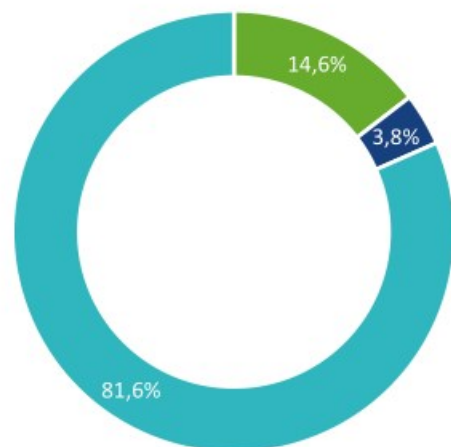
Conform de door KokxDeVoogd voorgestelde systematiek rapporteren we in de bestuursrapportage over de feitelijke realisatie van het merendeelcriterium (werk voor derden). Voor de toepassing van een vrijstelling van aanbesteding is het van belang dat hWh minimaal 80% van haar werkzaamheden verricht voor waterschappen die deelnemen aan de Gemeenschappelijke regeling hWh. Het merendeelcriterium mag berekend worden over een periode van 3 jaar. Het percentage werk voor derden in de periode 2021, 2022 en 2023 bedraagt 8,1% en valt daarmee binnen het maximum van 20%.

3.4 Instandhouding

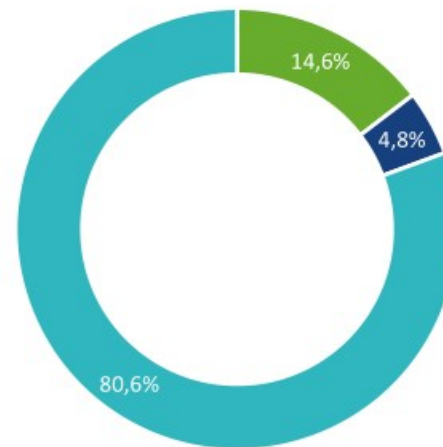
3.4.1 Instandhouding als ondersteuning projecten

De instandhouding is faciliterend aan de uitvoering van de projecten. In de geactualiseerde begroting 2023 is 14% van het totale begrotingsbedrag benodigd voor de uitvoering van Bestuur en organisatie. De verhouding ten opzichte van de begroting van de projecten is stabiel.

Geactualiseerde begroting 2023 in %



Gerealiseerde lasten 2023 in %



- Programma 1. Bestuur en organisatie
- Programma 2. Kennis en verbinden
- Subtotaal projecten

3.4.2 Doorbelastingen instandhouding naar projecten

In de geactualiseerde begroting is het uitgangspunt gehanteerd van het doorbelasten van uitgevoerde diensten binnen instandhouding aan de producten en programma's op basis van vaste rekentarieven per dienst. De rekentarieven zijn (exclusief BTW):

- Virtuele werkplek: € 325 per maand per medewerker;
- Capaciteitsmanagement: € 5.000 per medewerker voor de gehele begeleiding van instroom. Voor de dorstroom van een interne medewerker naar een nieuwe functie wordt een rekestarief van € 2.500 gehanteerd. Voor contractverlengingen wordt een rekestarief van € 1.000 gehanteerd;
- Inkoop: maximaal € 850 voor een enkelvoudig onderhandse aanbesteding en € 2.100 voor een meervoudig onderhandse aanbesteding.

Een deel van de doorbelastingen vindt plaats binnen programma 1 en 2 instandhouding naar andere kostenplaatsen binnen instandhouding. Het resterende deel wordt van instandhouding aan de andere programma's (projecten) doorbelast. De volgende doorbelastingen zijn verwerkt in 2023:

Totale doorbelastingen 2023 in € excl. BTW				
	Aan projecten	IHW facilitering	Binnen instandhouding	Totaal
Virtuele werkplek	382.858	100.501	169.244	652.603
Capaciteitsmanagement	234.750	46.000	184.250	465.000
Inkoop	139.100	16.150	108.900	264.150
Overige facilitering IHW		145.152		145.152
Totaal	756.708	307.803	462.394	1.526.905

3.5 Begrotingswijzigingen

Tegelijkertijd met de 3e bestuursrapportage 2023 wordt de 4^e begrotingswijziging aangeboden. Dit betreft de formele vaststelling van gewijzigde budgetten in de periode januari tot en met december 2023 die invloed hebben op de begroting 2023. Voor al deze begrotingswijzigingen is een DVO afgesloten, waarvan de uitvoering start in 2023. Door middel van de begrotingswijziging worden de projecten aan de begroting 2023 toegevoegd. Deze wijzigingen hebben geen invloed op de hoogte van de bijdrage aan de instandhoudingskosten.

Deze tussentijdse begrotingswijzigingen worden niet direct bij de waterschappen in rekening gebracht. Na afloop van het jaar 2023 wordt de eindafrekening opgesteld. Het verschil tussen de gefactureerde begroting en de 2^e, 3^e en 4^e begrotingswijzigingen en de realisatie worden verrekend met de waterschappen. In de bijlage projectverantwoording is een afrekening per deelnemer uitgewerkt.

4^e Begrotingswijziging:

Programma 3 Innovatie en transformatie:

- 03.0000/220 DEEP III € 0. Vanwege omstandigheden konden twee deelnemers van de waterschappen Vallei en Veluwe en Brabantse Delta niet deelnemen aan het opleidingstraject. De kosten worden herrekend over de deelnemende waterschappen.

Programma 5 Organisatie en samenwerking:

- 05.0000/561 Kenniscentrum € 481.788. Conform nieuw afgesloten addendum wordt € 381.823 toegevoegd aan het project Kenniscentrum. € 350.000 hiervan wordt beschikbaar gesteld vanuit het initiatiefbudget van de OGT. Daarnaast wordt het restant van het project Aanbesteding Strategisch cloudpartner toegevoegd aan dit project.
- 05.0000/564 Software Reseller Onboarding en Beheer € 0. Door een wijziging in deelnemers wordt het budget opnieuw verdeeld over de deelnemende waterschappen.
- 05.0000/907 Aanbesteding Strategisch cloudpartner - € 99.965. Het restant van dit project wordt beschikbaar gesteld voor het project Kenniscentrum.

Programma 10 Waterketen:

- 10.0000/500 O-info € 0. Conform vastgestelde DVO is de verdeelsleutel van dit project gewijzigd.
- 10.0000/866 Tooling Piping & Instrumentation Diagram (P&ID) € 0. Conform vastgesteld addendum is waterschap Hollandse Delta met terugwerkende kracht per 1 januari 2023 aan dit project toegetreden.

Programma 14 Informatiehuis water:

IHW wordt gefinancierd door meerdere partijen. Daarvan zijn nog meerdere facturen binnen gekomen die zorgen voor de begrotingswijziging: de overheveling vanuit Rijkswaterstaat, de laatste facturatie van 2023 voor het WVP van HWBP, verwerking van subsidie voor POC Digitale Delta API. Deze begrotingswijziging heeft geen invloed op de totale bijdrage van de waterschappen aan IHW.

Bestuursrapportage 2023-3

- 14.0000/605 Basistaken IHW - € 615.000.
- 14.0000/663 Aquo-standaard € 650.720.
- 14.0000/682 Doorontwikkeling Waterveiligheidsportaal - € 85.000.
- 14.0000/686 Waterinfosystemen € 440.000.
- 14.0000/689 Externe productkosten - € 200.000.

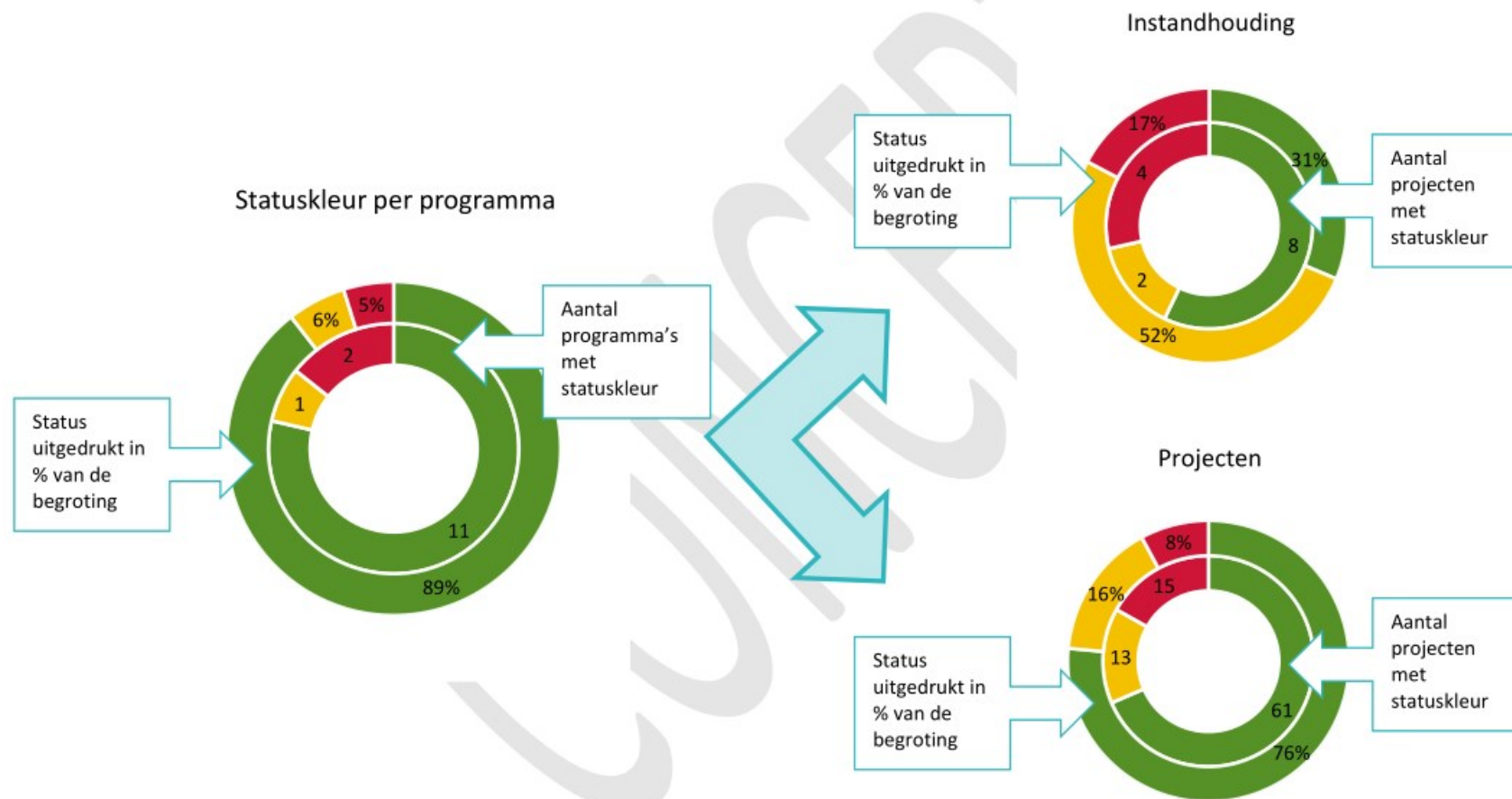
Programma 15 Kassiersfunctie:

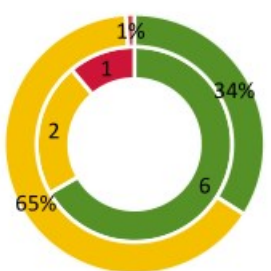
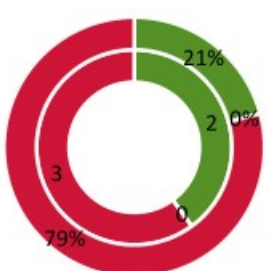
- 15.0000/001 Initiatiefbudget OGT - € 350.000. Vanuit het initiatiefbudget van de OGT wordt € 350.000 beschikbaar gesteld voor de collectieve uitbereiding op het project Kenniscentrum.
- 15.0000/601 Business case TMX € 18.730.
- 15.0000/602 Aanbesteding Hardware TMX € 20.441.

CONCEPT

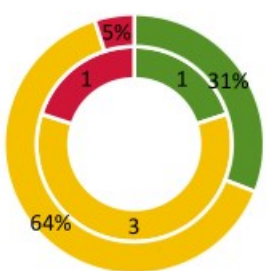
4 Programmadaashboard

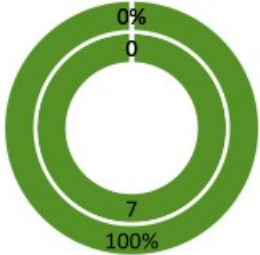
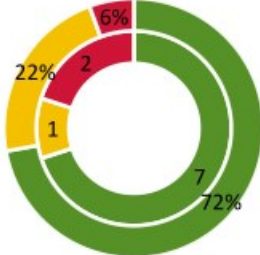
Per programma is op basis van het totaalbeeld een statuskleur toegekend. Voor een toelichting op de betekenis van de statuskleuren wordt verwezen naar bijlage 1. In het programmadaashboard zijn de statuskleuren in een ringdiagram weergegeven. Ook worden de belangrijkste risico's en beheersmaatregelen van de programma's benoemd. Voor meer details van de projecten en kostenplaatsen wordt verwezen naar de bijlage projectverantwoording.



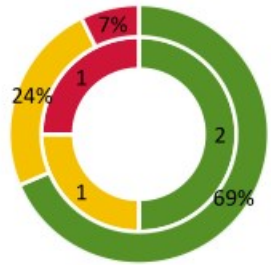
Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
1 Bestuur en organisatie 	GROEN	GROEN	GROEN	<p>In 2023 is een nieuw bestuur geïnstalleerd. In de maanden die hierop volgden zijn de nieuwe bestuursleden d.m.v. een online introductie en regiobijeenkomsten op vlieghoogte gebracht. De eerste fase van het bedrijfsplan is uitgedacht en een koerscommissie is ingericht. Beide zullen in 2024 van start gaan. Het risico gestuurd denken en werken is gestart in de organisatie, en met het beleggen van eigenaarschap in de lijn is een belangrijke stap gezet in het borgen van informatieveiligheid en privacy. De IT organisatie is opnieuw ingericht en bestaat nu uit de onderdelen IT-beheer, functioneel beheer en informatiemanagement. De post voor onvoorziene kosten is ingezet om het tekort op facilitair (kantoorautomatisering) te dekken voor circa 158.000 euro, het uitvoeren van een POC SOC voor 64.000 euro en subsidie advieskosten van 11.000 euro.</p>	<p>Er is een tekort op het interne project Zichtbaarheid door de niet geplande kosten van een nieuw relatiemanagementsysteem en de DPIA die we hebben uitgevoerd.</p>
2 Kennis en verbinden 	GROEN	ROOD	ROOD	<p>Het programma Kennis en Verbinden is weer in volle gang. Na het vertrek van een aantal werknemers stond het even stil, maar dit is weer goed opgepakt. Door vervanging van werknemers zijn er wel meer uren dan verwacht geschreven op het programma vanwege inwerktijd. Het totale programma budget is wel overschreden. Maar het belangrijkste is dat alle projecten weer goed lopen en de doelstellingen weer dichterbij gekomen zijn.</p>	<p>Strategienota OGT: Risico's: 1. Tijdige vaststelling van de Strategienota OGT in 2024 is afhankelijk van constante afstemming met waterschappen, wat uitdagingen met zich meebrengt. 2. Budgetoverschrijding in 2023 door onvoorziene kosten in inkooporders. Beheersmaatregelen: 1. Goed blijven communiceren met de waterschappen voor continue afstemming. 2. Strikte monitoring van budgetten en vroegtijdige signalering van mogelijke overschrijdingen. Kwaliteitsborging: Risico's: 1. Nieuwe projectleider kan inwerktijd vergen, en procesverbeteringen vragen nauwe samenwerking en betrokkenheid van interne teams. Beheersmaatregelen:</p>

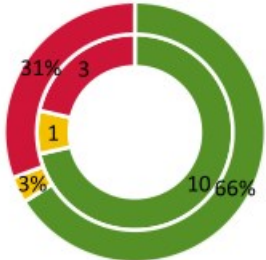
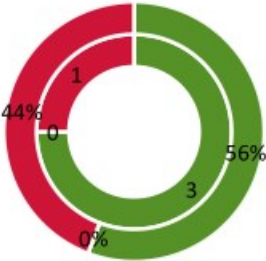
Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
					<p>1. Geplande inwerktijd voor nieuwe projectleider. 2. Samenwerking bevorderen door heldere communicatie en betrokkenheid bij Teams/Sharepoint-ontwikkelingen.</p> <p>Kennis delen & verbinden: Risico's: 1. Overschrijding van het budget door onvoorziene kosten in projecten zoals POC-SOC en verbeteringen in DVO-registratie. Beheersmaatregelen: 1. Goede bewaking van budgetten en nauwgezette planning voor onvoorziene projecten. 2. Efficiëntere inzet van middelen en realistische ramingen voor projecten, nu er meer bekend is.</p> <p>Ondersteuning OGT/I-platform: Risico's: 1. Verhoogde uren door wisseling van personeel, inwerktijd en het lean maken van het DVO-proces. Beheersmaatregelen: 1. Strakke controle op uren en kosten om binnen het budget te blijven. 2. Efficiëntieverbeteringen in het DVO-proces goed toepassen en monitoren.</p> <p>Vergadercentrum: Risico's: 1. Budgetoverschrijding door servicekostenverhogingen en ziekte/verlofproblemen met bezetting. 2. Kwaliteitsdaling en werkdrukverhoging door gebrek aan medewerkers. Beheersmaatregelen: 1. Nauwkeurige monitoring van servicekosten en personeelsinzet. 2. Zorgvuldige afstemming met de leverancier voor voldoende bezetting en verbetering van dienstverlening.</p>

Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
<p>3 Innovatie en transformatie</p>  <p>Detailed description of the donut chart: The chart is divided into four segments. A large yellow segment represents '3' at 64%. A green segment represents '1' at 31%. A small red segment represents '5%'. A small green segment represents '1'.</p>	GEEL	GEEL	GEEL	<p>Het programma helpt waterschappen inzicht te verkrijgen over het waterschap van de toekomst en wat er nodig is voor de sociale digitale ontwikkelingen en transformatie, zodat gefundeerde strategische keuzes gemaakt kunnen worden. Dit programma is gericht op leren, innoveren en verbinden. Dit wordt gedaan door middel van leerlijnen, digicafés, innovatiesnacks, ondersteuning op datascience, DEEP, organisatie van CDO platform en organisatie van innovatielabs en het innovatiefestival. Het programma I&T besteedt aandacht aan de samenwerking met andere partijen en waterschappen om helder te krijgen hoe zij juiste inhoudelijke invulling kan geven aan het programma. Het programma I&T heeft zich in 2023 gericht op de 14 deelnemende waterschappen. Daarnaast lopen er een aantal specifieke initiatieven waaraan ook andere waterschappen deelnemen. Niet alle vacatures zijn ingevuld, daardoor zijn voor het programma niet alle activiteiten uitgevoerd en daarmee niet alle beoogde resultaten behaald.</p>	<p>De benodigde capaciteit (human resources) is niet in voldoende mate beschikbaar voor het programma of voor de waterschappen, waardoor het risico is dat de doelstellingen en resultaten in mindere mate worden behaald. Er zijn een aantal vacatures uitgezet en er wordt samengewerkt om de huidige taken zo goed mogelijk te verdelen.</p>

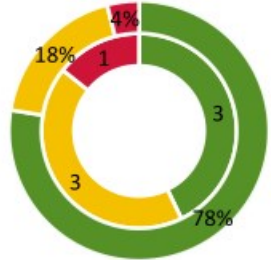
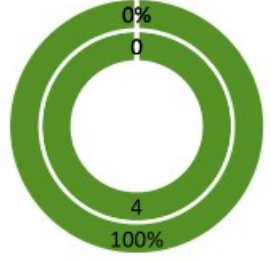
Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
4 Digitale dienstverlening 	GROEN	GROEN	GROEN	Digitale Dienstverlening is een samengesteld programma waarin ook enkele projecten uit bedrijfsvoering zijn opgenomen. Naar de toekomst toe spreekt de OGT in de, in ontwikkeling zijnde, strategienota duidelijk de wens uit om dit programma door te ontwikkelen naar het programma "Wetten". Een programma dat zowel in samenwerking met de waterschappen als de UvW, activiteiten gaat uitvoeren die voortkomen uit het onderdeel Digitale Dienstverlening van het, te upgraden, programma "Baseline Basis op orde" als invulling gaat geven aan het waar nodig begeleiden van de implementatie van nieuwe wetten en richtlijnen.	In 2023 is er minder uitgegeven aan eHRM dan gebudgetteerd. Oorzaken hiervoor zijn: - Beheer processen op orde, waardoor efficiënter gewerkt wordt - Start e-HRM 2.0 project"
5 Organisatie en samenwerking 	GROEN	GROEN	GROEN	Zo zijn er binnen het programma een aantal belangrijke ontwikkelingen op te merken. Het kenniscentrum heeft uitgebreide stappen gezet, met individuele sessies over Sentinel en Tracco, vijf georganiseerde studieklassen, en een succesvolle Roadshow bij alle waterschappen. Er zijn kortingsafspraken voor de komende vier jaar gemaakt, bevorderd door een verdere samenwerking en informatiedeling via hetzelfde framework. Ondanks de uitbreiding van het kenniscentrum, wordt een overschrijding van het budget genoteerd, waardoor efficiënter werken essentieel wordt voor toekomstige resultaten. Het team Architectuur heeft zich gericht op HRM WILMA Online en een traineeship, terwijl de Wilma softwarecatalogus een transitie ondergaat wegens het end-of-life platform. Verschillende projecten, zoals het Govroam-initiatief, zijn binnen het budget gebleven, met positieve audits en gewijzigde gebruikersovereenkomsten. Ondanks enkele uitdagingen, tonen de rapportages algemene vooruitgang en	Ontwikkelbudget O&S: Risico's: 1. Afhankelijkheid van strategische leveranciers voor sector brede afspraken kan leiden tot complexe onderhandelingen en vertraging. 2. Ondanks succesvol gebruik van ontwikkelbudget, kan overmatige tijd voor framework-uitbreiding en juridische ondersteuning resulteren in budgetoverschrijding. Beheersmaatregelen: 1. Strakke regie op leveranciersonderhandelingen en versnelde juridische ondersteuning. 2. Tijdige monitoring van tijdsbesteding en budget om overschrijding te voorkomen. Kenniscentrum: Risico's: 1. Vertraging in volledige vulling van SoftwareOne-portaal kan de voortgang van het onboardingtraject beïnvloeden. 2. Overschrijding van het budget en onvoorziene uitgaven. Beheersmaatregelen:

Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
				<p>een goede inzet voor samenwerking en verbetering binnen de waterschapsector.</p>	<p>1. Intensivering van inspanningen om SoftwareOne-portaal volledig te vullen. 2. Kritische evaluatie en aanpassing van begroting voor efficiëntere toewijzing van middelen.</p> <p>Framework Microsoft: Risico's: 1. Budgetoverschrijding als gevolg van uitgebreide besprekingen en juridische ondersteuning voor framework-uitbreiding. 2. Noodzaak van efficiëntieverbeteringen voor toekomstige frameworks.</p> <p>Beheersmaatregelen: 1. Strikte controle op uren en kosten tijdens uitbreiding framework. 2. Vroegtijdige start van verkenning voor een nieuw Framework voor efficiënte planning.</p> <p>Software Reseller Onboarding & Beheer: Risico's: 1. Trage start en achterblijvende dienstverlening van SoftwareOne kunnen de tevredenheid van deelnemers beïnvloeden. 2. Overschrijding van budget door ruime inschatting van uren en onverwachte uitgaven.</p> <p>Beheersmaatregelen: 1. Doorlopend verbetertraject met SoftwareOne voor optimale dienstverlening. 2. Goede begrotingsaanpassingen voor een realistische inschatting van uren en kosten.</p> <p>Uitbreiding Kenniscentrum: Risico's: 1. Forse budgetoverschrijding door overbesteding in uren. 2. Noodzaak tot efficiëntiewinst voor toekomstige projecten.</p> <p>Beheersmaatregelen: 1. Strakke monitoring van uren en budget voor efficiëntere toewijzing van middelen. 2. Aanpassingen in werkwijze voor kosteneffectiviteit.</p>

Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risiko's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
					<p>Doorontwikkeling en Gebruik WILMA:</p> <p>Risiko's:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Te ruime begroting. <p>Beheersmaatregelen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Nauwkeurige begrotingsaanpassingen voor realistische inschatting van uren en kosten. <p>Software Catalogus:</p> <p>Risiko's:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. End-of-life van het onderliggende softwareplatform kan herbouw en kosten met zich meebrengen. 2. Uitdagingen in afstemming van tempo binnen de Alliantie. <p>Beheersmaatregelen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Regelmatige bijeenkomsten en onderhoud van het NORA-paginaconcept. 2. Tijdelijke pauzering van stuurgroep voor gezamenlijke planvorming.
<p>6 Datastromen</p> 	GROEN	GROEN	GROEN	<p>Op totaalniveau van het programma blijven financiële middelen over. Het valt op dat er minder opdrachten van andere programma's zijn dan aanvankelijk verwacht, maar dat er wat meer advieswerk is geleverd aan andere programma's. Tevens hebben we licht meer uitgegeven aan beheer, onderhoud en doorontwikkeling van onze eigen infrastructuur en besteden wij (iets) meer capaciteit aan de voorbereiding van opdrachten die wij in de nabije toekomst verwachten uit de andere programma's. Uiteindelijk zijn er minder financiële middelen nodig in 2023, waardoor er financiering op het totaal over blijft.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Capaciteit en kennis. Wanneer het aantal gegevensstromen toeneemt kan dit ook leiden tot uitbreiding van de DAMO-logisch afspraken. Voor de continuïteit van het programma is het zeer wenselijk dat we aanwas krijgen in de vorm van deskundige collega's die meerdere jaren aan boord kunnen blijven, waardoor de afhankelijkheid van enkele sleutelpersonen op termijn kan afnemen. Hiervoor is binnen het programma ook een vacature uitgezet. 2. Financieel. Het succes van het GkW is in financieel opzicht op termijn een risico. Uitbreiding met nieuwe gegevensstromen en nieuwe publicatie-platforms brengt structurele extra kosten met zich mee in de vorm van extra functionele en applicatieve beheer inspanningen in het Team Datastromen, extra applicatieve en technische beheer inspanningen door de leverancier en uitbreiding van hardware en verbindingen bij de host"


Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
7 Informatieveiligheid en privacy 	GROEN	GROEN	GROEN	<p>Programmabreed is er een budgetoverschrijding. Voor de bijzonderheden de toelichting per project en de programmaverantwoording.</p>	<p>Het verwachte overschot op het budget van het project SOC in de 2e bestuursrapportage valt lager uit dan voorzien. Er is flink doorgewerkt door het projectteam waardoor er meer uren zijn gemaakt dan in de prognose waren opgenomen.</p> <p>Het projectbudget is in 2023 met ongeveer €31.000 overschreden. Dit tekort wordt opgevangen vanuit het algemene programmabudget IV&P.</p> <p>In 2023 is voor het project Opvang cyberincidenten bijna € 22.000 meer uitgegeven omdat er 50% meer uren nodig waren om de aanbesteding uit te voeren.</p>
8 Waterveiligheid 	GROEN	ROOD	ROOD	<p>Het project V3 is niet goed verlopen. Het resultaat (vooral de mobiele app) wordt door de gebruikers als onvoldoende beschouwd. Er is uiteindelijk met de leverancier van v3 tot een vaststellingsovereenkomst gekomen waarin een grote post meerwerk moest worden opgedragen.</p>	<p>trApp is volledig live en de beheerfase is ingegaan. De doorontwikkeling is gestopt en noodzakelijke fixes worden uitgevoerd. Er is inmiddels een releaseplanning opgesteld:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Februari 24: upgrade Geoserver en Gebiedswijziging Limburg - Maart 24: upgrade backofficecomponenten en gerelateerde bugfixes - April 24: upgrade frontofficecomponenten en gerelateerde bugfixes <p>Indicator Geld is rood: Het aanpassen van de App zodat er een stabiele situatie is ontstaan heeft meerwerk gekost; het betreft de levering en dienstverlening van VR 3.0.</p>

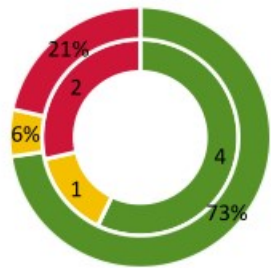
Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
<p>9 Watersysteem</p> 	GROEN	ROOD	GROEN	<p>De aanbesteding voor het WIBW 2.0 is in volle gang en er zal in Q1 van 2024 een leverancier in de arm genomen worden waarna de volgende fase van goede waterinformatie vorm kan krijgen.</p> <ul style="list-style-type: none"> -Voor projectplan Slim Watermanagement wordt er samen met alle partijen verkend wat er voor de waterschappen nodig is om in de samenwerking de goede data op het goede moment op de juiste manier aan te leveren. -Voor het NHI is de samenwerkingsovereenkomst in Q4 van 2023 getekend en wordt de eerste hand gelegd aan de beheersnaam van het instrumentarium. -Voor de waterschadeschatter is er de afgelopen tijd met alle waterschappen gesproken over de behoefte van de tool en de impact die het heeft als hWh dit gaat beheren voor de waterschappen. Q1 2024 ligt het plan hiervoor ter besluitvorming in de OGT. -De digitale watertoets wordt als instrument de komende periode in de lucht gehouden en voorstel hiervoor volgt in Q1 naar de OGT 	<p>De tijd die nodig is om tot goed inzicht en een bijbehorende projectbeschrijving te komen is langer dan gehoopt. Wel is het zo dat de tijd die genomen wordt noodzakelijk is om de juiste afstemming tussen de samenwerkende partijen te zoeken maar ook om nog afstemming te zoeken met de waterschappen over het waarom en wat van IV-SWM.</p> <p>De oorspronkelijke planning van het project Bodemvocht is inmiddels ruim overschreden, een nieuwe dient te worden opgesteld. De aanbesteding is uitgelopen doordat het privacy-aspect niet juist is benadert in de aanbestedingsstukken.</p>

Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
<p>10 Waterketen</p> 	GROEN	GROEN	GROEN	<p>Dashboard zorgplicht waterkeringen: Binnen het programma is een dashboard opgeleverd waarmee de waterschappen de verplichte rapportage eenduidig en gestandaardiseerd kunnen uitvoeren. In het verlengde hiervan hebben we een community of practice opgezet waarin de doorontwikkeling van het dashboard, waaronder het voldoen aan nieuwe eisen vanuit de UvW, wordt besproken.</p> <p>Samenwerken met STOWA: In de samenwerking met de STOWA is voor een aantal producten en projecten een afspraak gemaakt over de in beheername door hWh</p>	<p>De capaciteit/organisatie voor het beheren van de producten binnen het waterschapshuis kan een kritiek knelpunt worden als hier niet snel duidelijkheid over komt. De planning gaat er vanuit dat in Q1/Q2 het beheer van verschillende producten wordt ingericht. Hetzelfde geldt (in iets mindere mate) voor de inzet van enkele IPM-rollen binnen ontwikkeltrajecten.</p>
<p>12 SAW@</p> 	GROEN	GROEN	GROEN	<p>Het programma SAW@ spendeert 80% van haar tijd aan het beheer en onderhoud van het zaakstelsel (de informatievoorziening). 20% van het programma beslaat doorontwikkeling. Bij zowel beheer en onderhoud als doorontwikkeling, wordt tijd en aandacht besteedt aan het bevorderen van de samenwerking tussen de deelnemers van SaW@.</p>	

Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
<p>13 Basisdata</p>	GROEN	GROEN	GROEN	<p>Het project Landelijk grondgebruik Nederland handelt enkel over de kasfunctie van de waterschappen en is binnen het budget gebleven in 2023. Het verloop van project AHN is overwegend positief, met succesvolle afrondingen en opstartfases. Ondanks enkele kwaliteitscontrolepunten, blijven Hoogteverschilrasters en verschillende jaargangen goed op schema. Het risicobeheer is effectief, en de voltooide inwinning vermindert belangrijke bronnen van zorg.</p> <p>In project Beeldmateriaal 5 is Jaargang 2023 voltooid, Jaargang 2024 gestart, en de uitvoering in Caribisch Nederland verloopt zoals gepland. Hoge resolutie voor Jaargang 2023 is afgerond, terwijl voor Jaargang 2024 vlieg- en paspuntenplannen goed zijn ontvangen. De vooruitgang op de Caribische eilanden is afhankelijk van gunstige weersomstandigheden. Over het algemeen toont het project effectief beheer en positieve voortgang in verschillende fasen.</p>	<p>AHN: Risico's:</p> <ol style="list-style-type: none"> Jaargang 2023 Perceel 1 West NL: <ul style="list-style-type: none"> Beschrijving: Identificatie van problemen met geometrie, punt dichtheid en classificatie in kwaliteitscontrole. Impact: Verminderde gegevenskwaliteit en mogelijke vertraging. Special 2023 RT IJssel: <ul style="list-style-type: none"> Beschrijving: Onduidelijke toelichtingen in de rapportage na kwaliteitscontrole. Impact: Verminderde helderheid in geaccepteerde leveringen. Hoogteverschilrasters: <ul style="list-style-type: none"> Beschrijving: Onzekerheid over communicatie en weergave van afgeronde hoogteverschilrasters. Impact: Mogelijke verwarring en gebrek aan informatieverspreiding. <p>Beheersmaatregelen:</p> <ol style="list-style-type: none"> Jaargang 2023 Perceel 1 West NL: <ul style="list-style-type: none"> Grondige Kwaliteitscontrole: Voer strikte controles uit voor vroegtijdige identificatie van problemen. Verbeterde Rapportage: Werk aan duidelijkere toelichtingen in de rapportage. Special 2023 RT IJssel: <ul style="list-style-type: none"> Grondige Toelichtingen: Zorg voor uitgebreide en duidelijke toelichtingen in de rapportage. Verbeterde Rapportageprocessen: Herzie het rapportageproces voor meer transparantie. Hoogteverschilrasters: <ul style="list-style-type: none"> Communicatieplan: Ontwikkel een duidelijk communicatieplan voor afronding en weergave. Viewer Implementatie: Onderzoek en implementeer effectieve weergavemethoden in een viewer. Strategisch Budgetgebruik: Beheer het overgebleven budget strategisch voor toekomstige fasen. <p>Beeldmateriaal 5:</p>

Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
					<p>Risico's:</p> <ol style="list-style-type: none"> Voorbereidingen Jaargang 2024: <ul style="list-style-type: none"> Beschrijving: Onvolledige informatie voor de voorbereidingen van jaargang 2024. Impact: Vertraging en verstoring van de voorbereidingen. Vlieg- en Paspuntenplannen voor Jaargang 2024: <ul style="list-style-type: none"> Beschrijving: Aanpassingen nodig na QC-beoordeling voor perceel 3. Impact: Potentiële vertraging en kwaliteitsproblemen. Budget en Financiële Beheersing: <ul style="list-style-type: none"> Beschrijving: Onjuist financieel beheer kan de projectstabiliteit aantasten. Impact: Financiële onzekerheid en mogelijke verstoring van activiteiten. <p>Beheersmaatregelen:</p> <ol style="list-style-type: none"> Voorbereidingen Jaargang 2024: <ul style="list-style-type: none"> Continue Monitoring: Regelmatige monitoring en aanvulling van ontbrekende informatie. Vlieg- en Paspuntenplannen voor Jaargang 2024: <ul style="list-style-type: none"> Strikte Kwaliteitscontrole: Implementeer strikte QC-procedures voor aanpassingen. Tijdige Aanpassingen: Zorg voor snelle aanpassingen na QC-beoordeling. Budget en Financiële Beheersing: <ul style="list-style-type: none"> Implementeer strikte financiële beheers protocollen. Doelgericht Budgetgebruik: Beheer budgetten doelgericht voor lopende betalingen en toekomstige behoeften.

Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
<p>14 Informatiehuis Water</p> 	GROEN	GROEN	GROEN	<p>IHW heeft naast de financiële bijdrage van de partners ook budget beschikbaar gekregen voor o.a. doorontwikkeling van het waterkwaliteitsportaal (extra bijdrage partners) en het waterveiligheidsportaal (bijdrage HWBP). Samen met RWS werkt zij aan het technisch applicatiebeheer (extern budget). Binnen budget zijn de projecten uitgevoerd. Het budget dat niet is besteed in 2023 wordt besproken en daarvan wordt besloten of dit aan de projecten/producten voor 2024 kan worden besteed.</p> <p>Inhoudelijk wordt er naast de reguliere activiteiten voor de aquo-standaard, de waterinformatie systemen en de coördinatie informatiestromen gewerkt aan de het beheer en onderhoud van het droogteportaal en de DD API Standaard.</p>	<p>Vertraging in projecten: Vertraging in het behalen van de resultaten, bijvoorbeeld bij het organiseren van de quickscan. Hiervoor is een duidelijke tijdlijn afgesproken.</p> <p>Vertraging op inkooptraject: Risico op ontevreden leveranciers, doordat het proces van opdrachtlevering niet voldoende goed loopt. Dit wordt gemonitord.</p> <p>Er is extra werk nodig op de aquo-standaard. Dit zorgt voor twee risico's: dat waterbeheerders zelf dingen gaan ontwikkelen, of dat het aquoteam zich overwerkt.</p> <p>Uitval van collega's: risico op uitvallen van teamleden door teveel belasting. Communicatie en waar mogelijk samenwerken is de beheersmaatregel.</p> <p>Aanlevering van gegevens: Risico tot aanlevering van gegevens als dump, door onvoldoende kennis, waardoor er fouten in zitten/ Informatiestromen worden later dan deadline geleverd. Dit kost extra/dubbel werk bij IHW. Beheersmaatregel: Informatiestromen goed documenteren en valideren in en zsm stadium. Tevens blijven communiceren in werksessies en relevante (bestuurlijke) gremia.</p> <p>Hosting bij RWS: Het lukt niet om de infrastructuur bij RWS in te richten voor rehosting Aquo-kit en WKP. Dit zorgt voor continue probleembeheer bij inhuizing en het risico is dat dit het toekomstig technische beheer van Aquo-kit/WKP bij RWS-CIV uitvoering van de basistaken Informatiehuis Water onmogelijk maakt. Een financieel en organisatorisch risico is de beweging van "afstoten hosting activiteiten" door leverancier en de daarop volgende complex inhousing proces bij Rijkswaterstaat. IHW heeft hier beperkt invloed op (escalatie). Dit kan (tijdelijk) tot hogere beheerskosten kosten leiden.</p> <p>Onbekende omvang nieuwe ontwikkeling: Een vernieuwd WVP zal leiden tot vernieuwd en intensiever gebruik. Daaruit zullen andere inhoudelijke inzichten en wensen voort komen in 2024. De omvang is nu ongewis. De beheersmaatregel is prioritering en afstemming via reguliere afstemmingslijnen, gebruikersoverleggen en governance. De</p>

Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
					nieuwe beoordelingssystematiek Primaire keringen kan leiden tot (tijdelijke) intensievere service diensten voor de beheertaken Nationaal Basisbestand Primaire Keringen. Dit zal worden gemonitord.
<p>15 Kassiersfunctie</p> 	GROEN	GROEN	GROEN	<p>In 2023 benutte het initiatiefbudget het volledige bedrag van €1.000.000 effectief voor nieuwe collectieve projecten, zoals aanbesteding SOC, Kenniscentrum, Landelijk Grondgebruiksbestand Nederland en NHI Beheer en Onderhoud.</p> <p>Project Landelijk Voorziening Overstromingsgevaar bleef ongebruikt door de zoektocht naar een nieuwe projectleider.</p> <p>Ondanks een lichte overschrijding van het budget door hogere inkooporders, verloopt Project DROP zonder bijzondere problemen. Bij12 initieert governance-wijzigingen, met gesprekken gestart door gezamenlijke inspanningen met de Unie van Waterschappen. Het project blijft binnen het budget en streeft naar een nieuwe overeenkomst en integratie met DSO over 1,5 tot 2 jaar.</p> <p>Voor Continuïteit TMX was 2023 uitdagend voor team TMX met servermigratie en teamverhuizing. Ondanks uitval van twee leden zetten ze zich in voor de Business Case en Europese Aanbesteding van de Hardware. De klankbordgroep TMX blijft betrokken. Business case TMX is afgerond en wacht op besluitvorming.</p> <p>Project Aanbesteding hardware TMX ondervond vertraging in de aanbesteding door teamuitval. Een niet-openbare</p>	<p>NDFF:</p> <p>Risico's:</p> <p>1. Governance-wijzigingen beïnvloeden projectstatus:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beschrijving: Aanstaande governance-wijzigingen bij Bij12 kunnen de voortgang en positie van waterschappen binnen NDFF beïnvloeden. • Impact: Onzekerheid over toekomstige betrokkenheid en besluitvorming. <p>Beheersmaatregelen:</p> <p>1. Actieve deelname in gesprekken met Bij12 en Unie van Waterschappen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beschrijving: Waterschappen nemen proactief deel aan besprekingen om de impact van governance-wijzigingen te begrijpen en te beheersen. • Uitvoering: Regelmatig overleg met Bij12 en Unie van Waterschappen, en tijdige aanpassing van strategieën. <p>Continuïteit TMX 2023-2025:</p> <p>Risico's:</p> <p>1. Personeelsuitval en druk op het team:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beschrijving: Langdurige afwezigheid van twee medewerkers leidt tot verhoogde werkdruk op het resterende team. • Impact: Risico op verminderde efficiëntie en mogelijke vertraging in projecten. <p>Beheersmaatregelen:</p> <p>1. Re-integratietraject en extra capaciteit:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beschrijving: Ondersteuning van re-integratietrajecten voor afwezige medewerkers en het aantrekken van extra capaciteit.

Programma dashboard	Programmastatus Statuskleur 1= 30 april, 2 = 31 augustus, 3 = 31 december			Toelichting programma status	Risico's en beheersmaatregelen van de projecten in het programma
	1	2	3		
				<p>Europese aanbesteding is gekozen, waarbij hardware productie door de opdrachtnemer wordt uitgevoerd. Een gegrond verklaarde klacht leidt tot een herhaling van de gunningsfase, met 6-8 weken vertraging.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering: Actieve betrokkenheid bij re-integratie en tijdige aanwerving van extra personeel. <p>Aanbesteding Hardware TMX:</p> <p>Risico's:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Vertraging door klachten en heruitvoering gunningsfase: <ul style="list-style-type: none"> • Beschrijving: Inkomende klacht heeft geleid tot het gegrond verklaren en heruitvoering van de gunningsfase. • Impact: Aanzienlijke vertraging in het aanbestedingsproces. <p>Beheersmaatregelen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Versnellen heruitvoering gunningsfase: <ul style="list-style-type: none"> • Beschrijving: Actieve betrokkenheid bij de heruitvoering om vertraging te minimaliseren. • Uitvoering: Efficiënte coördinatie en samenwerking met betrokken partijen om de gunningsfase te herzien en op schema te blijven.

Deel 2: Projecten waterschappen

In deel 2 worden de begrotingsprogramma's waterschappen uitgewerkt. Dit betreft de volgende programma's:

- Innovatie en transformatie
- Digitale dienstverlening
- Organisatie en samenwerking
- Informatie – datastromen
- Informatieveiligheid en privacy
- Waterveiligheid
- Watersysteem
- Waterketen

Om zoveel mogelijk inhoudelijke overlap met de jaarrekening te vermijden, is deze bestuursrapportage beknopter dan de 1e en 2e bestuursrapportages. De jaarrekening bevat de noodzakelijke, door regelgeving verplichte onderwerpen. Aanvullingen hierop worden in de bestuursrapportage uiteengezet. Voor de programmaverantwoording van de projecten waterschappen, wordt verwezen naar de jaarrekening.

Deel 3: Projecten met derden

In deel 3 worden de begrotingsprogramma's derden en kassiersfunctie uitgewerkt. Dit betreft de programma's Basisdata en SAW@, het programma IHW en de kassiersfunctie. De opdrachtgevers van de projecten (waterschappen en derden) organiseren zich per project in samengesteld UO. De opdracht van de waterschappen aan hWh beperkt zich tot facilitering. De bestuurlijke aansturing ligt niet bij het bestuur van hWh.

Om zoveel mogelijk inhoudelijke overlap met de jaarrekening te vermijden, is deze bestuursrapportage beknopter dan de 1e en 2e bestuursrapportages. De jaarrekening bevat de noodzakelijke, door regelgeving verplichte onderwerpen. Aanvullingen hierop worden in de bestuursrapportage uiteengezet. Voor de programmaverantwoording van de projecten met derden, wordt verwezen naar de jaarrekening.

CONCEPT

Deel 4: Verwachte begrotingswijzigingen

In deel 4 wordt aangekondigd welke begrotingswijzigingen worden verwacht. 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. Besluitvorming hieromtrent gaat via de OGT en leidt tot een begrotingswijziging die te zijner tijd aan het Algemeen bestuur ter besluitvorming wordt voorgelegd.

CONCEPT

5 Verwachte begrotingswijzigingen

5.1 Verwachte begrotingswijzigingen 2023

In de begroting 2023 is een indicatie gegeven van de te verwachten begrotingswijzigingen ten bedrage van € 5.327.456. In de 1^e, 2^e en 3^e bestuursrapportage zijn reeds begrotingswijziging aangeboden. In onderstaand overzicht wordt weergegeven welk deel van de verwachte begrotingswijzigingen reeds is verwerkt in de bestuursrapportages en welk deel van de verwachte begrotingswijzigingen is bijgesteld.

Verloopoverzicht verwachte begrotingswijzigingen 2023	Bedrag in €
Geactualiseerde begroting 2023 (deel 4)	5.327.456
Af: verwerkte begrotingswijzigingen BERAP1	-2.275.989
Af: verwerkte begrotingswijzigingen BERAP2	1.891.462
Af: verwerkte begrotingswijzigingen BERAP3	-261.714
Bij: bijstelling verwachtingen	-4.681.215
Nog te verwachten begrotingswijzigingen 2023	-

5.2 Verwachte bijstelling begroting 2024

De jaareindeverwachting 2023 en de begrotingswijzigingen 2023 hebben ook hun invloed op de begroting van 2024. In deze paragraaf wordt normaliter een indicatie gegeven van de verwachte bijstelling van de primaire begroting 2024, gebaseerd op de actueel beschikbare informatie en genomen besluiten. Aangezien de geactualiseerde begroting 2024 recent is opgesteld zijn er nu geen verwachte bijstellingen van deze begroting 2024 te verwachten. Voor meer informatie wordt verwezen naar de geactualiseerde begroting 2024.

6 Bijlagen

6.1 Bijlage 1: Status kleur en betekenis

Status	Betekenis
GROEN	<p>Statuskleur groen is van toepassing wanneer er geen statuskleur rood of geel toegekend kan worden én voldaan wordt aan alle onderstaande criteria:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Tijd: De uitvoering loopt conform planning en het resultaat wordt tijdig behaald. Of: overschrijdingen in de tijd zijn goedgekeurd en doen geen afbreuk aan de kwaliteit. -Geld: De budgettaire kaders worden niet overschreden. Of: budgetoverschrijdingen zijn goedgekeurd, doen geen afbreuk aan de kwaliteit en leiden tot hogere bijdragen van de deelnemers om de kosten te dekken. -Kwaliteit: Het beoogde resultaat wordt inhoudelijk bereikt. De risico's zijn in beeld, maar zijn nog niet opgetreden. Voor de risico's zijn effectieve beheersmaatregelen gedefinieerd.
GEEL	<p>Statuskleur geel is van toepassing wanneer er geen statuskleur rood toegekend kan worden én minimaal één van de volgende situaties zich voordoet:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Tijd: De uitvoering is vertraagd, bijsturing is reeds ingezet. De bijsturing zal naar verwachting effectief kunnen zijn. -Geld: Er zijn budgetoverschrijdingen, maar deze kunnen door bijsturen wellicht nog gecompenseerd worden. Een overschrijding van maximaal 5% van de begroting is acceptabel, mits dit kan worden opgevangen binnen het programma. -Kwaliteit: De haalbaarheid van het verwachte resultaat is discutabel, maar heeft (nog) geen consequenties voor de producten. De geïntariseerde risico's treden op of het is zeer waarschijnlijk dat de risico's zullen optreden. De beheersmaatregelen worden ingezet, maar het is onzeker of dit afdoende is om de risico's te reduceren.
ROOD	<p>Statuskleur rood is van toepassing wanneer minimaal één van de volgende situaties zich voordoet:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Tijd: De uitvoering is dusdanig vertraagd dat de beoogde doelstelling niet wordt gehaald. Er heeft nog geen bijsturing plaatsgevonden of bijsturing is niet mogelijk. -Geld: Er zijn budgetoverschrijdingen die niet gecompenseerd worden door hogere bijdragen. -Kwaliteit: Het beoogde eindresultaat wordt niet gehaald. Eén of meerdere van de geïntariseerde risico's treden op. De beheersmaatregelen zijn niet afdoende om risico's te reduceren.

6.2 Bijlage 2: Financieel overzicht kolommen verklaard

Begrotingswijzigingen	Saldo begroting / Lasten begroot / Baten begroot	Lasten werkelijk	Baten werkelijk	Saldo werkelijk	Saldo J.E.V.
Dit betreft de begrotingswijzigingen die tegelijkertijd met bestuursrapportage worden aangeboden.	Dit betreft het begrote bedrag, na eventuele begrotingswijzigingen van het lopende jaar.	Dit betreft het bedrag dat werkelijk als kosten (lasten) is geboekt. Bestaat uit ontvangen inkoop facturen, interne doorbelastingen en gewerkte uren in de betreffende periode van rapportage	Dit zijn de gefactureerde en nog te factureren bedragen aan de deelnemers in het lopende jaar, samen met het saldo op de projectrekening per 1/1.	Dit is het verschil tussen de werkelijke baten en de werkelijke lasten.	Dit is een inschatting van de jaareindeverwachting van het saldo, zijnde het verschil tussen de verwachte baten en de verwachte lasten.

6.3 Bijlage 3: Lijst met afkortingen

A&S	Architectuur en Standaarden
AB	Algemeen bestuur
ABC	Aanvraag businesscase
AHN	Actueel Hoogtebestand Nederland
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
API	Application Programming Interface
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming.
AWK	Applicatielandschap Afvalwaterketen
B&O	Beheer en onderhoud
BAG	Basisregistraties Adressen en Gebouwen
BAW+	Bestuursakkoord water
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBVW	Regeling Beleidsvoorbereiding en Verantwoording Waterschappen
BC	Business case
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BHV	Bedrijfs hulpverlening
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid. Deze overheidsbrede, risico-gestuurde baseline vervangt alle afzonderlijke baselines binnen de overheid, waaronder de BIWA.
BIWA	Baseline Informatiebeveiliging Waterschappen
BM	Beeldmateriaal
BRO	Basisregistratie Ondergrond
BRT	Basisregistratie Topografie
BT	Beleidsteam
BVZ	Bedrijfsvergelijking Zuiverings Beheer
CDO	Chief Digital Officer
CBCF	Commissie Bestuurszaken, Communicatie en Financiën (UvW)
CDL	Centrale Datalaag
CERT-WM	Computer Emergency Response Team Watermanagement, een team dat samen met Rijkswaterstaat gespecialiseerd is in het ontdekken, onderzoeken en afslaan van cyberaanvallen. Alle waterschappen zijn hier op aangesloten.
CISO	Chief Information Security Officer
CIW	Coördinatoren Informatieveiligheid Waterschappen
CMMI	Capability Maturity Model Integration
CMS	Content Management Systeem
CoPWA	Community of Practice Waterschapsarchitecten (werkgroep voor WILMA)

CPW	Coördinatoren Privacy Waterschappen
CSIR	Cybersecurity implementatierichtlijnen
CT	Coördinatieteam
CVDR	Centrale Voorziening Decentrale Regelgeving
CWW	Coördinatoren Wet Open Overheid
DAB	Digitale Aangifte Bedrijven
DAM	Dijkanalyse Module
DAMO	Data Afspraken Modelmatig Ondersteund
DAP	Dossier Afspraken en Procedures
DB	Dagelijks bestuur
DDSC	Dijk Data Service Center
DIV	Documentaire Informatie Voorziening
DPIA	Data Protection Impact Assessment
DROP	Decentrale Regelgeving en Officiële Publicaties
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DOO	Digitale ondersteuning Omgevingswet
DVH	Dienstverleningshandvest
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EA	Europese aanbesteding
e-HRM	Electronic Human Relation Management
ESRI	Geografisch informatie systeem applicaties
FG	Functionaris gegevensbescherming
FTE	fulltime-equivalent
FuWa	Functiebeschrijvingen waterschappen
GDI	Generieke Digitale Infrastructuur
GIS	Geografisch informatie systeem
GKW	Gegevensknooppunt waterschappen
GO	Gebruikersoverleg
Govroam	Government roaming
Gr	Gemeenschappelijke regeling
GVOP	Gemeenschappelijke Voorziening Overheidspublicaties
GWSW	GegevensWoordenboek Stedelijk Water
HKP	Hoofdkostenplaats
HRM	Human Resource Management
HWBP	Hoogwaterbeschermingsprogramma
hWh	Het Waterschapshuis

IBDS	Programma Interbestuurlijke datastrategie
ICT	Informatie, Communicatie en Technologie
ICTU	ICT uitvoeringsorganisatie
IHW	Informatiehuis Water
IM	Informatiemodel
IMKL	Informatiemodel Kabels en Leidingen
IMWA	Informatiemodel Water
INSPIRE	Infrastructure for Spatial Information in the European Community
IPM	Integraal Project Management
IPO	Interprovinciaal Overlegorgaan
IPv6	Internet Protocol versie 6
IRC	Internationaal Radar Composiet
IRIS	Integraal Resultaatgericht Informatie Systeem
ISMS	Kwaliteitssysteem voor informatieveiligheid
IV	Informatievoorziening
KIDO	Kwaliteitssysteem Informatiebeheer Decentrale Overheden
KING	Kennisinstituut Nederlandse Gemeenten
KP	Kostenplaats
KPI	Key Performance Indicators
KRW	Kaderrichtlijn Water
LAWA	Landelijk Arbeidsvoorwaardenoverleg Waterschappen
LIS	Leidingen informatiesysteem
LOFGW	Landelijke Overleg voor functionarissen gegevensbescherming van de waterschappen
LOVH	Landelijk Overleg Vergunningverlening en Handhaving
LvL	Laan van de Leefomgeving
NBPW	Nationaal Bestand Primaire Waterkeringen
NCSC	Nationaal Cyber Security Centrum
NDFF	Nationale Databank Flora en Fauna
NEN	NEderlandse Norm
NHI	Nederlands Hydrologisch Instrumentarium
NOK	Nadere overeenkomst
NORA	Nederlandse Overheid Referentie Architectuur
NUP	Nationaal UitvoeringsProgramma
NWB	Nederlandse Waterschapsbank
OBDO	Overheidsbrede Beleidsoverleg Digitale Overheid
OGT	Opdrachtgeverstafel

OLO	Omgevingsloket Online
OOMHD	Opslag en Ontsluiting Meteorologische en Hydrologische Data
P&ID's	Proces & Instrumentatie Diagrammen
P&O	Personeel en organisatie
PA	Procesautomatisering
PDC	producten en diensten catalogus
PDCA	Plan Do Check Act
PDOK	Publieke Dienstverlening op Kaart
PEC	Proces Eigenaren Commissie VTH
PIA	Privacy Impact Assessment
PIO	Projectleidersoverleg Implementatie Omgevingswet (ter ondersteuning van DSO)
POC	Proof of Concept
PSA	Project Start Architectuur
PSU	Project start up
PvE	Programma van eisen
QBWat	softwarepakket voor metingen water
RLMI	Regionale en Landelijke Modelinstrumentaria
RODC	Rijksoverheid Datacenter
ROR	Richtlijn OverstromingsRisiko
RWS	Rijkswaterstaat
RWS CIV	Rijkswaterstaat Centrale informatievoorziening
RWZI	Rioolwaterzuiveringen
SAT DATA	Satelliet data
SAW	Sectorale arbeidsvoorwaarden waterschappen
SAW@	Samenwerking Waterbeheer Rijkswaterstaat en waterschappen
SD	secretaris-directeur
SDG	Single Digital Gateway
S.E.	System Engineering
SLA	Service Level Agreement
SOK	Samenwerkingsovereenkomst
STOWA	Stichting Toegepast Onderzoek Water
TMB	Team Muskusratten Bestrijding
TNO	Nederlandse organisatie voor toegepast-natuurwetenschappelijk onderzoek
TPOD	Toepassingsprofielen Omgevingsdocumenten
UO	Uitvoerend Overleg
UOT	Uitvoerend Overleg Tafel (de gemandateerde opdrachtgevers)

UvW	Unie van Waterschappen
VDW	Vereniging Directeuren Waterschappen
VTH	Vergunningverlening Toezicht en Handhaving
VvZB	Vereniging van Zuiveringsbeheerders
Watis	Waterinformatiesysteem
WEB	Wet Elektronische Bekendmakingen
WIBON	Wet Informatieuitwisseling Boven- en Ondergrondse Netten
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
Wilma	Referentiearchitectuur van de waterschappen
WION	Wet Informatie-uitwisseling Ondergrondse Netten
WIWB	Weer Informatie Water Beheer
WKP	Water Kwaliteitsportaal
WMB	Werkgroep Muskusratten Bestrijding
WNT	Wet Normering Topinkomens
Woo	Wijzigingswet Wet open overheid
WS	Waterschap
WSS	WaterSchadeSchatter
WSWC	Wilma Software catalogus
WTI	Wettelijk Toetings Instrumentarium
WVP	Waterveiligheidsportaal
Z-info	Zuiveringsinformatiesysteem
ZTC	Zaaktypecatalogus