



*Het Waterschapshuis*

Programmabegroting 2011

Het Waterschapshuis

- Juli 2010 -

Decos 776



## Voorwoord

Bij deze bied ik u namens het Dagelijks bestuur a.i. de begroting van het Waterschapshuis (HWH) voor 2011 aan. 2011 zal het eerste volledige begrotingsjaar zijn waarin HWH als een Gemeenschappelijke regeling (Gr) zal functioneren. Deze begroting zal zodoende worden goedgekeurd door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling. In het kader van doel- en rechtmatigheid, waar HWH als GR aan moet voldoen, is deze begroting opgesteld conform de eisen van het Besluit Begroting Verantwoording voor waterschappen (BBV). Deze begroting vangt aan met een vijftal begrotingen in 1 oogopslag (BIEO), waarin de doelen, prestaties, risico's en benodigde middelen van de werkvelden worden samengevat. Het kennismaken van deze BIEOS geeft een adequaat over- en inzicht in de verschillende werkvelden. De gedetailleerde programmaplannen vindt u in de bijlagen. Na de 'Werkvelden' volgen de begrotingen voor de 'Faciliterende Diensten' en tenslotte de 'Bedrijfsvoering'.

Daar waar de begroting voor 2009 professionalisering als centraal thema kende en 2010 besteed is aan de transitie van stichting naar Gemeenschappelijke regeling en verdere uitbouw van het professionaliseringsproces, zal de begroting 2011 in het teken staan van het consolideren van de samenwerking en het optimaliseren van de werking van de GR.

Dat betekent echter wel dat er een aantal aanpassingen in HWH moeten worden doorgevoerd.

1. Per 1 juli 2010 is HWH een GR geworden. Dit houdt in dat het bureau van HWH versterkt zal moeten worden met professionele ondersteuning voor het bestuur. De wet op de gemeenschappelijke regelingen en het reglement van orde vereisen dat HWH voor een degelijke stukkenstroom voor zowel het dagelijks als het algemeen bestuur moet zorgen. Deze menskracht is thans niet in HWH voorhanden;
2. De totale omvang van de begroting van HWH is in de afgelopen jaren gestegen tot een totale omvang van ongeveer M€21, exclusief kassiersfunctie. Deze sterke groei heeft er toe geleid dat de complexiteit van de financieel administratieve processen sterk is toegenomen. Tijdens het uitvoeren van het professionaliseringsplan in 2009 is reeds gebleken dat de huidige samenwerking tussen HWH en Waterschap De Dommel (WDD) op dit vlak weliswaar over de juiste competenties beschikte, maar niet over het juiste volume. Het innen van de voor de programma's benodigde middelen en het vervolgens besteden van die middelen in de programma's levert bij de huidige begrotingsomvang veel meer handelingen op. Hiervoor is extra menskracht noodzakelijk;
3. Daarnaast zal de begroting van de GR HWH ook moeten voldoen aan de wettelijke eisen die op het gebied van doelmatigheid en rechtmatigheid gesteld worden (zoals dat ook voor de waterschappen geldt). In het kader van het professionaliseringsplan dat in 2009 is uitgevoerd, is door KPMG een administratieve organisatie ontwikkeld die in de tweede helft van 2010 zal worden ingevoerd. Deze begroting kan als het eerste product gezien worden. Echter om het in 2009 en 2010 bereikte kwaliteitsniveau te consolideren is het eveneens nodig dat de administratieve organisatie bij HWH wordt versterkt.

Kortom, 2011 zal qua administratieve organisatie en ondersteuning van de GR in het teken staan van het verder consolideren van een robuuste en toekomstgerichte organisatie.

Wat betreft de werkvelden geldt het credo: 'tijdens de verbouwing blijft de winkel open'. De programma's die binnen de werkvelden worden uitgevoerd in opdracht van de waterschappen zullen onverkort worden voortgezet. Door de programma commissies, die voor HWH als opdrachtgever acteren is wel voor een transparanter en beter hanteerbaar model gekozen. De details van deze aanpak kunt u lezen in de hoofdstukken die aan de werkvelden zijn gewijd. Kortweg sluit deze aanpak veel beter aan bij de manier waarop de waterschappen hun primaire processen hebben georganiseerd. Zo wordt in b.v. het werkveld IRIS veel duidelijker hoe de verschillende

modules van IRIS aansluiten bij primaire processen als water kwaliteit, water kwantiteit, waterkeringen en vergunningen en handhaving.

Tot slot: deze begroting voor 2011 is in de eerste maanden van 2010 opgesteld om de waterschappen de gelegenheid te geven de kosten voor de samenwerking in hun begrotingen te accommoderen. Een beperking van deze aanpak is dat er niet geanticipeerd kan worden op nieuwe ontwikkelingen en verzoeken van de waterschappen gedurende de tweede helft van 2010. (b.v. inzake actie Storm). Mocht hiervan sprake zijn, dan zal het bestuur van de GR HWH zich op dat moment beraden hoe aan een dergelijke situatie vormgegeven kan worden.



Drs. J.W.A. van Enst  
Secretaris Directeur a.i.

## Inhoudsopgave

Voorwoord .....	1
Inhoudsopgave.....	3
Inleiding.....	5
1. Programmaplan .....	5
1.1. Programma 1 – Werkvelden .....	6
1.1.1. IRIS.....	7
1.1.2. E-overheid .....	9
1.1.3. Architectuur & Standaarden .....	11
1.1.4. Belastingen.....	13
1.1.5. Actueel Hoogtebestand Nederland .....	15
1.1.6. Totaal Werkvelden .....	17
1.1.7. Meerjarenraming .....	17
1.2. Programma 2 – Faciliterende diensten.....	19
1.2.1. Vergadercentrum .....	19
1.2.2. Aanloopkosten .....	20
1.2.3. Kassiersfunctie .....	21
1.2.4. Totaal faciliterende diensten .....	22
1.3. Programma 3 – Bedrijfsvoering .....	23
1.3.1. Organisatie .....	23
1.3.2. Financiën .....	25
1.3.3. IT.....	26
1.3.4. Personeel .....	27
1.3.5. Administratie.....	28
1.3.6. Communicatie .....	29
1.3.7. Huisvesting.....	30
1.3.8. Onvoorzien.....	31
1.3.9. Totaal Bedrijfsvoering .....	31
2. Paragrafen.....	32
2.1. Ontwikkelingen sinds het vorig begrotingsjaar .....	32
2.2. Uitgangspunten en normen .....	32
2.3. Incidentele baten en lasten .....	33
2.4. Kostentoerekening.....	33
2.5. Onttrekkingen aan overige bestemmingsreserves en voorzieningen .....	33
2.6. Waterschapsbelastingen.....	33
2.7. Weerstandsvermogen.....	33
2.8. Financiering.....	34

2.9.	Verbonden partijen.....	35
2.10.	Bedrijfsvoering.....	35
2.11.	EMU-saldo.....	35
3.	Begroting naar programma's.....	36
4.	Begroting naar kostendragers.....	37
5.	Begroting naar kosten- en opbrengstsoorten.....	38
	BIJLAGEN.....	40
	BIJLAGE 1 Programmaplan IRIS.....	41
	BIJLAGE 1a Opzet_programma_ IRIS Spoor 2_v0.991 CBCF.....	41
	BIJLAGE 1b Roadmap IRIS spoor 1 - v1.1.....	41
	BIJLAGE 2 Programmaplan E-overheid.....	41
	BIJLAGE 3 Programmaplan Architectuur & Standaarden.....	41
	BIJLAGE 4 Programmaplan Belastingen.....	41
	BIJLAGE 5 Programmaplan Actueel Hoogtebestand Nederland.....	41
	BIJLAGE 6 Bijdragen per waterschap.....	42
	BIJLAGE 6a Programma 1 – Werkvelden – IRIS.....	43
	BIJLAGE 6b Programma 1 – Werkvelden – E-overheid.....	45
	BIJLAGE 6c Programma 1 – Werkvelden – Architectuur & Standaarden.....	49
	BIJLAGE 6d Programma 1 – Werkvelden – Belastingen.....	50
	BIJLAGE 6e Programma 1 – Werkvelden – Actueel Hoogtebestand Nederland.....	52
	BIJLAGE 6f Programma 2 – Faciliterende diensten.....	53
	BIJLAGE 6g Programma 3 – Bedrijfsvoering.....	55

## Inleiding

### *Programmabegroting*

Deze begroting is opgebouwd conform de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording voor Waterschappen. In deze programmatisch opgebouwde begroting hebben we een drietal programma's opgenomen waarmee we ons richten op vooraf gestelde doelen en beoogde effecten. De bijdrage aan de verschillende programma's wordt geleverd door meerdere disciplines binnen onze organisatie. Vanuit deze programmatische gedachte, ingegeven door de overgang van de organisatie naar een Gemeenschappelijk Regeling, kent deze begroting sinds dit begrotingsjaar een duidelijke scheiding tussen beleidsmatige en financiële aspecten. Het beleidsmatige deel bestaat uit het programmaplan en een aantal paragrafen. Het financiële deel bestaat uit een overzicht van de verdeling van de middelen over de verschillende programma's en programma-onderdelen, en de verdeling naar kosten- en opbrengstensoorten.

### *Doelmatigheid en doeltreffendheid*

Het Waterschapshuis (HWH) streeft ernaar zo doelmatig en doeltreffend mogelijk te werken. Doelrealisatie staat bij ons hoog in het vaandel. Niet alleen vinden we dit van belang voor onze eigen bedrijfsvoering, maar ook vanwege onze bijdrage aan het realiseren van de doelen van de aangesloten waterschappen. Hier zullen we bij onze verantwoording over dit begrotingsjaar dan ook op terugkomen. De kernvraag bij doelmatigheid is voor ons: 'Hebben we zo efficiënt mogelijk ons doel behaald?' Voor het bereiken van de doelen moeten bepaalde prestaties worden geleverd. Voor het realiseren van de prestaties worden middelen ingezet, die door de waterschappen beschikbaar worden gesteld. De kernvraag die wij ons bij doeltreffendheid stellen is: 'Hebben we bereikt wat we wilden?' Kortom, in welke mate heeft het handelen van HWH en het aanwenden van de beschikbare middelen geleid tot het gestelde doel.

### *Leeswijzer*

Het eerste hoofdstuk bestaat uit het programmaplan waarin drie programma's zijn opgenomen te weten het programma 'Werkvelden', het programma 'Faciliterende diensten' en het programma 'Bedrijfsvoering'. In deze programma's wordt beschreven (1) wat we willen bereiken, (2) wat we daarvoor gaan doen, (3) wat het mag kosten en (4) wat de risico's zijn. Dit noemen wij de 4 w-vragen. Deze 4 w-vragen staan in nauwe relatie tot elkaar. Wanneer HWH weet wat we willen bereiken, kan HWH een plan maken om aan te geven wat we daarvoor moeten doen. Als HWH weet wat we moeten gaan doen, kan een raming van de kosten gemaakt worden en kunnen eventuele risico's worden ingeschat. Waar in het eerste hoofdstuk met name de 'wat'-vragen aan de orde komen, bevat het tweede hoofdstuk een aantal verplichte paragrafen waar met name de 'hoe' vraag zal worden beantwoord. Tenslotte wordt de begroting van HWH in de hoofdstukken drie tot en met vijf weergegeven in programma's, naar kostendragers (voor zover dit van toepassing is) en naar kosten- en opbrengstensoorten.

## 1. Programmaplan

Dit eerste hoofdstuk bestaat uit het programmaplan waarin wij onze begroting in drie programma's hebben verdeeld, te weten het programma 'Werkvelden', waarbij een werkveld wordt gedefinieerd als een verzameling van projecten en activiteiten binnen één hoofdthema, het programma 'Faciliterende diensten' en het programma 'Bedrijfsvoering'. In deze programma's wordt beschreven wat we willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen, wat het mag kosten en wat de risico's zijn.

## 1.1. Programma 1 – Werkvelden

In dit deel van de begroting komen de diverse begrotingen van de werkvelden aan bod. Deze zijn opgesteld door de programmacommissies die voor een werkveld verantwoordelijk zijn. HWH heeft de programmacommissies daarbij gefaciliteerd, ondersteund en op onderdelen geadviseerd. Een programmacommissie moet daarom gezien worden als de “stem van de opdrachtgevers, i.c. de waterschappen. Vervolgens heeft HWH deze begrotingen overgenomen in haar eigen begroting voor 2011. HWH geeft daarmee aan dat zij de voorgestelde begrotingen uitvoerbaar acht.

In het kader van het Professionaliseringsplan 2009 is HWH gekomen tot een model format. Bij het opstellen van de begroting voor 2011 hebben de programmacommissies gebruik gemaakt van dit format. Het is ontwikkeld in het kader van de nieuwe Administratieve Organisatie / Interne Controle (AO/IC) van HWH. Het implementeren van deze AO/IC draagt bij aan meer grip en betere verantwoording ten aanzien van de Begrotingcyclus, Planning en Control, en Programmamanagement. Derhalve hebben de werkveldenbegrotingen een vaste indeling gekregen, die als volgt is onderverdeeld:

- Inleiding, beschrijving werkveld;
- Doelen;
- Prestaties, inclusief de wijze waarop de resultaten bereikt zullen worden;
- Risico's;
- Middelen.

### Indeling van de begrotingsposten

In het kader van de nieuwe AO/IC zijn de programmaplannen, welke zijn opgenomen in de bijlagen, onderverdeeld in vaste begrotingsposten. Indien van toepassing zijn deze begrotingsposten opgenomen.

Het betreft:

- Strategie, beleid, innovatie (Behoeftemanagement);
  - Onderzoeksbudget, quick scans en business cases
  - Vergaderingen en bijeenkomsten
- Contractmanagement;
  - contracten, inkoop, audits, SLA, DAP
  - juridische ondersteuning
- Ontwerp, bouw en testen;
  - Project start architectuur
  - Bouw
  - testen
- Gebruiksbeheer;
  - Gebruikersondersteuning
  - helpdesk en incidentmanagement
  - opleidingen
  - vergaderingen en bijeenkomsten
- Functionaliteitenbeheer;
  - Specificeren
  - Documentatie
  - wens-wijzigingen
- Applicatiebeheer;
  - Probleembeheer
  - Fout-wijzigingen
  - beheer
- Releasebeheer;

- organisatie release
- testen release
- transitie/ uitlevering
- implementatieondersteuning
- Technisch beheer;
  - Hardware
  - Software
  - beheer
- Bureaunkosten werkveld;
  - Personeelslasten
  - IT
  - communicatie

Tot slot: bij de werkvelden wordt de term ‘exploitatie’ gebruikt. Binnen de exploitatie van HWH vallen in principe alleen de lasten voor b.v. personeel en afschrijvingen. Echter, er is gekozen om de term ‘exploitatie’ binnen de werkvelden te hanteren omdat hier feitelijk de begrotingen van de waterschappen betreft. Bij de waterschappen vallen de genoemde kosten wel onder ‘exploitatie’.

### 1.1.1. IRIS

IRIS is de gemeenschappelijke ICT-applicatie voor de verwerking en uitwisseling van met name geografische informatie voor de primaire processen van de waterschappen. Het Waterschapshuis ontwikkelt en beheert de applicatie in opdracht van alle waterschappen. IRIS staat voor: Integraal Resultaatgericht Informatie Systeem. De applicatie is opgebouwd uit 13 modules. IRIS maakt het mogelijk de vastgelegde informatie waterschapsbreed te presenteren (intranet/kaarten/profielen) en te gebruiken bij andere processen. Presentatie aan en uitwisseling van de vastgelegde informatie met andere overheden is mogelijk.

#### Doelen

Het werkveld IRIS vormt de gemeenschappelijke ICT voorzieningen voor de verwerking en uitwisseling van (geografische) informatie voor de primaire processen van de waterschappen. De modules ondersteunen de primaire processen bij het vastleggen, bewerken en analyseren van geografische en administratieve gegevens.

#### Prestaties

De volgende prestaties voor 2011 zijn door de programmacommissie vastgesteld:

- Compact en beheersbaar IRIS tegen gereduceerde kosten;
- Versterken van de gemeenschappelijke uniforme gegevensinfrastructuur;
- Ontsluiting informatie van derden en aan derden;
- Aanbesteding en transitie IRIS afronden;
- Roadmap “Toekomst werkveld IRIS” uitvoeren;
- Functioneel beheer per bedrijfsfunctie verder versterken.

#### Risico's

- Geen gemeenschappelijke besluitvorming van waterschappen, waardoor er geen gemeenschappelijke basis meer is als uitgangspunt voor de uniforme gegevensinfrastructuur, toekomstige architectuur, gemeenschappelijke voorzieningen, aanbesteding en transitie beheer, leidend tot hogere (beheers)kosten voor de deelnemende waterschappen;

- Onmogelijkheid om gegevensverzamelingen van de waterschappen onderling te standaardiseren en in tweede instantie te uniformeren, wat gemeenschappelijke ontsluiting en sterkere centralisatie van beheer ernstig bemoeilijkt;
- Indien ontsluiting van informatie van en aan derden niet kan worden gerealiseerd, bijvoorbeeld indien de ODB niet (tijdig) wordt gerealiseerd of aansluitingen ten behoeve van INSPIRE-verplichtingen vertragen, kan niet worden voldaan aan wettelijke verplichtingen. Individuele oplossingen per waterschap zullen alleen tegen aanzienlijke kosten kunnen worden gerealiseerd.

### Middelen

#### Exploitatie IRIS Basis

De middelen voor de exploitatie IRIS omvatten het reguliere jaarlijkse beheer en onderhoud van IRIS en is circa 10% lager dan de begroting 2010. De reden van deze lagere kosten ligt met name in de posten Gebruiksbeheer en Applicatiebeheer. De kosten van deze posten zijn direct gerelateerd aan het aantal probleemmeldingen aan de servicedesk van de applicatiebeheerder Arco. Het aantal meldingen was al in 2009 lager dan verwacht. Deze trend zet zich in 2010 door, doordat de applicatie stabiel is geworden en de overgang van het aantal waterschappen geleidelijk gaat.

IRIS BASIS	2010	2011
Strategie, Beleid, Innovatie (behoefte management)	165.500	165.000
Contractmanagement	50.000	50.000
Gebruiksbeheer	514.000	464.000
Functionaliteitenbeheer	211.000	211.000
Applicatiebeheer	1.146.000	966.000
Releasebeheer	360.000	320.000
Technisch Beheer	205.000	205.500
Bureaunkosten werkveld	403.000	431.000
Projectinvesteringen (oude)	547.000	524.429
<b>Totaal</b>	<b>3.601.500</b>	<b>3.336.929</b>

#### Investeringen IRIS Bedrijfsfuncties

Nieuw vanaf 2010 is dat er een meerjarenprogramma voor noodzakelijke ontwikkelingen (en begroting) per bedrijfsfunctie is opgesteld, deze zijn als investeringen in de begroting opgenomen. De volgende bedrijfsfuncties zijn in de begroting opgenomen: Watersysteembeheer (kwaliteit en kwantiteit), Waterkeringenbeheer, Afvalwaterzuivering en Vergunningverlening en handhaving. De doelen voor de bedrijfsfuncties zijn dezelfde als de zes algemene doelen, in lijn met de uitgangspunten en principes van de 'Roadmap Toekomst werkveld IRIS'.

Investeringen bedrijfsfuncties IRIS*	2010-2011
Investering Middelen (o.a. Roadmap uitvoeren)	350.000
Investeringen Watersysteembeheer kwantiteit (Bagger, Ergo, Watis)	579.470
Investeringen Waterkeringenbeheer (Keringen, BWK)	340.343
Investeringen Watersysteembeheer kwaliteit (OWA, Metingen)	202.143
Investeringen Afvalwaterzuivering (Rioken, ZIS, LIS)	335.529
Investeringen Vergunningverlening en Handhaving (VenH, KIM)	192.515
<b>Totaal</b>	<b>2.000.000</b>

\*(totaal bedragen per bedrijfsfunctie zonder afschrijving en rente)

IRIS Totaal 2011	2011
IRIS Basis Begroting exploitatie+ investeringen (oud)	3.336.929
Overige beheerde informatievoorzieningen WION	30.000
IRIS Bedrijfsfuncties exploitatie	250.000
IRIS Bedrijfsfuncties investeringen*	216.250
Totaal	3.833.179

Voor het volledige programmaplan van IRIS wordt verwezen naar:

**BIJLAGE 1 - Programmaplan IRIS**

Ook de IRIS documenten **Opzet\_programma\_ IRIS Spoor 2\_v0.991 CBCF** en **Roadmap IRIS spoor 1 - v1.1** worden als aparte bestanden met de begroting meegestuurd.

### 1.1.2. E-overheid

Het werkveld e-overheid beslaat een uitgebreid gebied van activiteiten die er voor moeten zorgen dat burgers en bedrijven makkelijker met de overheid kunnen communiceren en transacties kunnen uitvoeren. Vanaf 2003 zijn waterschappen, samen met het rijk, provincies en gemeenten in dit proces betrokken. Het heeft onder meer geresulteerd in het beschikbaar stellen van een digitale producten catalogus, via internet beschikbaar stellen van de decentrale regelgeving en samenwerkende catalogi. Om deze toepassingen beschikbaar te stellen, wordt door het overgrote deel van de waterschappen gebruik gemaakt van het gemeenschappelijke Content Management Systeem (CMS) Waterschapsnet. E vraag doet zich voor of de kosten van CMS niet lager zouden kunnen zijn als er meer wordt samengewerkt met andere overheden, zoals gemeenten en provincies. Op dit moment is HWH in overleg met ICTU, Logius, KING/VNG en IPO over dossiers waar deze organisaties elkaar zouden kunnen versterken op het terrein van e-overheid. In 2011 zal HWH dit punt inbrengen. Overigens moet daarbij wel afgewogen worden of de toenemende complexiteit van deze vergrote samenwerking de kosten daadwerkelijk laat dalen.

#### Doelen

De afgelopen jaren hebben de waterschappen met de andere bestuurslagen een aantal convenanten en formele samenwerkingsafspraken opgesteld om de (elektronische) dienstverlening naar bedrijven en burgers te verbeteren. Een voorbeeld hiervan is het Nationaal Uitvoeringsprogramma (NUP, 8 december 2008). De voorganger van het NUP was "de Verklaring": Betere dienstverlening, minder administratieve lasten met de elektronische overheid (18 april 2006)

Ook onderlinge samenwerking tussen de waterschappen is van wezenlijk belang om de (verbeterde) digitale dienstverlening te realiseren. Het Waterschapshuis ondersteunt de waterschappen om de op centraal niveau gemaakte afspraken praktisch uitvoerbaar te maken. Een belangrijk instrument hierbij is de programmacommissie e-overheid, die niet alleen als klankbord maar meer nog als adviesgroep vanuit de waterschappen fungeert.

#### Prestaties

In 2010 heeft het Waterschapshuis samen met de waterschappen de reeds eerder ingezette activiteiten rondom het Nationaal Uitvoeringsprogramma (NUP) verder uitgebouwd. Het laat zich echter aanzien dat een aantal NUP-activiteiten, zoals de inrichting van het Omgevingsloket Water in

2011 zullen doorlopen. Wat het werkveld e-overheid complex maakt is dat e-dienstverlening niet alleen de afzonderlijke e-producten betreft, maar ook de samenhang van de producten. Het werkveld e-overheid betreft dan ook meer dan alleen het NUP. Om deze complexiteit het hoofd te bieden zal effectief opdrachtgeverschap nader uitgewerkt moeten worden. In het voornoemde overleg tussen ICTU, Logius, KING/VNG, IPO en de manifestpartijen is dit punt geagendeerd. Deze groep zal zich hier het komende jaar over buigen. In overleg met de begeleidingscommissie zal HWH vervolgens voorstellen doen om aan effectief opdrachtgeverschap nader invulling te geven.

Voor 2011 zijn de belangrijkste speerpunten:

- Realisatie en implementatie van het Omgevingsloket Water;
- Bepalen toekomst van het CMS-Waterschapsnet; vanuit het huidige beheer vinden wel 2 aanbestedingen plaats betreffende hosting en statistiekenmodule;
- De reeds in 2010 ingezette afstemming en kennisdeling met waterschappen verder uitbouwen.

### Risico's

Zoals in het kopje hieronder is aangegeven zijn de kosten opgedeeld in een exploitatiebegroting en een investeringsbegroting. Voor wat betreft de risico's m.b.t. de exploitatiebegroting betekent dat wanneer onderdelen uit de exploitatie worden geschrapt dit niet alleen gevolgen heeft voor de kwaliteit en de continuïteit van het product, maar dat ook lopende afspraken met leveranciers kunnen worden geraakt. Dat kan leiden tot juridische procedures. Daarnaast zal het leiden tot minder werk aan de beheerskant van de producten.

Ten aanzien van de investeringsbegroting betekent het schrappen van het investeringsproject "Een modern flexibel internet front office" voor HWH dat er een beperkte overcapaciteit kan optreden in de personele sfeer en dat het reeds gedane voorwerk voor niets is geweest. Los daarvan betekent het schrappen van zaken uit de begroting verlies van kennis, waardoor de samenhang de kwaliteit in kennisdeling ook minder wordt.

### Middelen

Voor 2011 zijn de kosten opgedeeld in een exploitatiebegroting en een investeringsbegroting. De exploitatiebegroting incl. personeelslasten bedraagt € 2.995.200. Ten opzichte van 2010 een verlaging van € 1.652.835. De investeringbegroting voor 2011 is toe te rekenen aan de toekomst van het CMS WaterschapsNet en bedraagt € 175.000 in 2011 en € 1.000.000 euro over de periode 2012-2014.

E-overheid (incl. personele lasten)	2011
Basis: kennisdeling en informatieuitwisseling	206.200
Basis: Beheer Waterschapsnet	1.099.000
Vergunningverlening; Beheer Publicatie Vergunningen	45.000
Vergunningverlening; Omgevingsloket Online water	409.000
Relatiebeheer; Inspire	90.000
Relatiebeheer; Beheer Waterschapsloket	97.000
Relatiebeheer; Beheer IMI	15.000
Relatiebeheer; Beheer elektronische aangiften bedrijven	42.000
Relatiebeheer; Beheer elektronische formulieren	55.000
Relatiebeheer; Beheer Antwoord	60.000
Relatiebeheer; Beheer Mijn overheid	140.000
Regelgeving; Beheer Decentrale Regelgeving	50.000

<b>E-overheid (incl. personele lasten)</b>	<b>2011</b>
Regelgeving; Beheer Bekendmakingen	40.000
Waterkeringen beheer: Beheer Muskus- en beverratten bestrijding	57.000
Planvorming; Beheer en onderhoud waterschapsgrenzen	10.000
Planvorming; Ontwikkelen Geoportaal	180.000
Innovatie; Zoeken en Vinden/ Thesaurus	120.000
Diwanet	65.000
Investeringsproject: Een modern en flexibel internet front office; vervanging huidige CMS; afschrijving 1 <sup>e</sup> jaar*	175.000
<b>Totaal</b>	<b>2.955.200</b>

<b>Naar een nieuwe front office</b>	<b>Totale investering</b>	<b>Afschrijving 2012</b>	<b>Afschrijving 2013</b>	<b>Afschrijving 2014</b>
Architectuur, Ontwerp, Bouw	600.000	200.000	200.000	200.000
Inrichten technische voorzieningen	100.000	33.333	33.333	33.334
Acceptatietesten	75.000	25.000	25.000	25.000
Projectleiding	150.000	50.000	50.000	50.000
Opleiding	75.000	25.000	25.000	25.000
<b>Totaal</b>	<b>1.000.000</b>	<b>333.333</b>	<b>333.333</b>	<b>333.334</b>

Voor het volledige programmaplan van E-overheid wordt verwezen naar:  
**BIJLAGE 2 - Programmaplan E-overheid**

### 1.1.3. Architectuur & Standaarden

Architectuur en Standaarden (A&S) zijn hulpmiddelen voor de waterschappen om twee doelen te bereiken: de informatievoorziening van de waterschappen verbeteren en de ICT-kosten onder controle houden.

De informatievoorziening moet flexibel worden ingericht om goed aan te kunnen blijven sluiten op de veranderende bedrijfsdoelstellingen en interne en externe informatiebehoefte. Dit kan door de informatievoorziening beter te structureren en minder complex te maken waardoor de ICT ook beheersbaarder en minder kostbaar wordt. Voorwaarde is dat de bedrijfsprocessen en de gegevenshuishouding van de waterschappen gestandaardiseerd worden zodat een oplossing maar één keer ontwikkeld hoeft te worden voor alle waterschappen en er geen verschillende lokale varianten nodig zijn.

#### Doelen

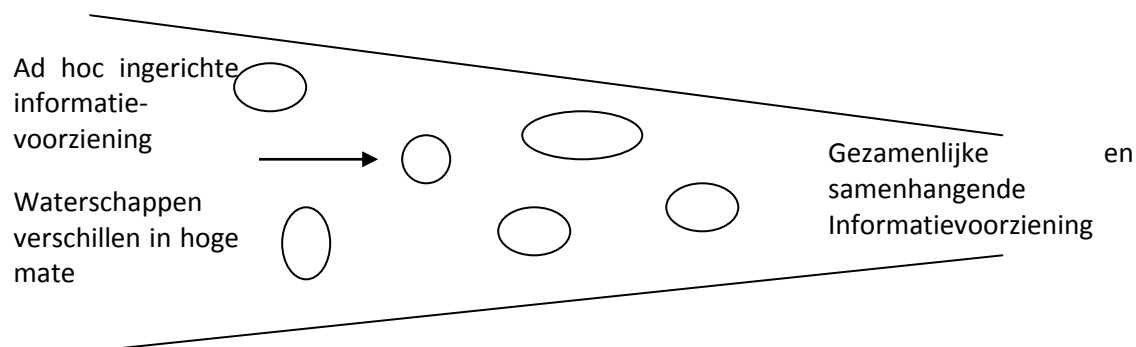
De begroting A&S bestaat uit drie onderdelen:

- De basiskosten om het werken onder architectuur te faciliteren;
- De ontwikkeling van de Overheidsdatabase en de Enterprise Service Bus (ODB en ESB);
- Het Oracle Tech (ULA) contract.

## Prestaties

### Basiskosten

De waterschappen willen naar elkaar toegroeien, qua wijze van taakuitoefening en qua inrichting van de informatievoorziening, om zo efficiënt mogelijk gebruik te kunnen maken van de benodigde technologie.



Een gezamenlijke, duurzame en samenhangende informatievoorziening ontstaat niet vanzelf, een vorm van centrale besturing is daarbij noodzakelijk. Architectuur en standaarden zijn daarbij stuurmiddelen die beslissers en managers beter in staat stellen veranderingen te coördineren.

### Overheidsdatabase en Enterprise Service Bus

De Overheidsdatabase (ODB) en de Enterprise Service Bus (ESB) zijn twee belangrijke fundamenten voor een gemeenschappelijke duurzame informatievoorziening, zoals beschreven in de gezamenlijke Visie op ICT van de waterschappen. De ODB wordt de centrale gestandaardiseerde gegevensbron voor alle informatie die moet worden uitgewisseld en gedeeld. De ESB wordt het transportmiddel voor de uitwisseling van de informatie tussen systemen van de waterschappen maar ook tussen de waterschappen, ketenpartners, burgers en bedrijven. Met de twee basiselementen ODB en ESB wordt ook invulling gegeven aan de NORA (de Nederlandse Overheid Referentie Architectuur) waartoe de waterschappen zich samen met alle andere bestuurslagen hebben gecommitteerd. Door die committering aan de NORA kunnen waterschappen gebruik maken van landelijk ontwikkelde componenten voor de informatievoorziening zoals bijvoorbeeld de basisregistraties en DigiD. NORA is gebaseerd op bestaand overheidsbeleid (nationaal en Europees) en de instrumenten die in het kader van dat beleid zijn ontwikkeld.

### A&S Oracle Tech contract

Het betreft het contract voor de inzet van Oracle Technologie tussen HWH en Oracle dat in mei 2008 is gesloten. Het contract heeft een looptijd tot 1 januari 2013.

### Risico's

Het werken onder architectuur om de informatievoorziening te verbeteren is voor waterschappen een relatief nieuw fenomeen. HWH en de waterschappen proberen om van andere organisaties die hier ervaring mee hebben te leren.

### Ambitieniveau

In de commissie A&S is afgesproken dat het werken onder en met architectuur stapsgewijs en naar de behoefte van de waterschappen wordt ingevoerd. In het programma worden duidelijke prioriteiten afgesproken. Op het gebied van architectuur wil HWH een lerende organisatie zijn. Het platform voor waterschapsarchitecten, de CoPWA stelt zich hierbij ten doel aan dit leerproces vorm te geven, door het werken onder en met architectuur bij de waterschappen te ontwikkelen en te bevorderen.

#### *Het ontwikkelen van een kader*

De rollen en verantwoordelijkheden van de architect en zijn betrokkenheid in besluitvormingsprocessen worden helder omschreven en er wordt een assessment- en opleidingstraject opgezet. Hiermee wil het programma A&S een bijdrage geven aan het ontwikkelen van architectuur denken bij de waterschappen, zodat dit een onderdeel kan worden bij de besluitvorming over projecten binnen waterschappen.

#### *Betrekken van bedrijfsfuncties en -processen*

Voor de ontwikkeling van de gezamenlijke architectuur voor de informatieontwikkeling worden de bedrijfsfuncties en bedrijfsprocessen zoals beschreven in de WaterschapsInformatieArchitectuur, als vertrekpunt voor de verdere ontwikkeling genomen.

#### *Onderschatting van de invoeringsinspanning*

Werken onder architectuur is geen sinecure. Het werken onder architectuur wordt stapsgewijs ingevoerd. De gezamenlijke referentiearchitectuur van de waterschappen wordt stapsgewijs ontwikkeld. Op basis van concrete behoeften in projecten wordt het werken onder architectuur praktisch gemaakt zodat de toegevoegde waarde van dit hulpmiddel zichtbaar wordt.

#### *Oplevering Belastingensysteem*

De ingebruikname van de ODB is rechtstreeks gerelateerd aan de oplevering van het Belastingensysteem. Extra kosten voortkomend uit de vertraging van het Belastingensysteem worden deels bekostigd middels de ODB/ESB begroting.

### Middelen

<b>Totaal A&amp;S</b>	<b>2011</b>
Basis	680.000
ODB en ESB	2.500.000
Oracle Tech (ULA)	2.508.055
<b>Totaal</b>	<b>5.688.055</b>

Voor het volledige programmaplan van Architectuur & Standaarden wordt verwezen naar:  
**BIJLAGE 3 - Programmaplan Architectuur & Standaarden**

#### 1.1.4. Belastingen

Vanaf 2007 wordt er door de waterschappen gezamenlijk gewerkt aan een standaard oplossing voor het heffen en innen van belastingen voor waterschappen en gemeenten en de waterfacturatie. Het project bestaat uit drie onderdelen: perceel 1: Universeel Belasting Systeem (UBS), perceel 2: Enterprise Service Bus (ESB) en perceel 3 Overheidsdatabase (ODB).

Als gevolg van tegenvallende opleveringen van de leverancier is de ingebruikname op 1 januari 2011 onder druk komen te staan. De leverancier is vervolgens door HWH in gebreke gesteld. Verbonden met de ingebrekestelling is aan de leverancier meegedeeld dat zij met een nieuwe planning moeten komen, die vervolgens een onafhankelijke audit zal ondergaan. Bij het opstellen van deze begroting was nog niet bekend met welke planning er gewerkt gaat worden om dan zo snel mogelijk daarna met het product aan de slag te kunnen.

In de periode 2011-2014 zullen de waterschappen, al dan niet in samenwerking met belastingkantoren, de overheidsdatabase en het belastingsysteem invoeren. In de toekomst gaat de overheidsdatabase ook gelden als gegevensmagazijn en distributiecentrum van basis en kerngegevens voor andere bedrijfsprocessen dan het heffen en innen van belastingen (zoals o.a. IRIS, bedrijfsvergelijkingen zuiveringsbeheer).

Afschrijving van het belastingsysteem vindt, op basis van eerdere besluitvorming door de deelnemende waterschappen/belastingkantoren zelf, op basis van eigen afschrijvingsregels plaats en niet door Het Waterschapshuis. Wel worden de initiële kosten voorgefinancierd door Het Waterschapshuis en zullen vanaf ingebruikname de beheerskosten ook in rekening gebracht gaan worden.

### Doelen

Vanaf 2011 zal er gestart worden met het inrichten van de informatievoorziening bij de waterschappen op basis van de ODB en daarop UBS (Belastingen)<sup>1</sup>. Vanaf 2012 zullen meer waterschappen en gemeenten (via gemeenschappelijke regelingen met waterschappen) gaan volgen.

Het Waterschapshuis zorgt voor het beheer en onderhoud van het belastingsysteem. Het beheer en onderhoud is bedoeld voor afnemers die het systeem reeds gebruiken, maar ook voor toekomstige afnemers die tijdens de implementatie tegen issues aanlopen.

### Prestaties

Ondersteunen implementatie en toekomstige afnemers bij hun implementatie project. Verder voert Het Waterschapshuis de regie tussen afnemers en Logica inzake beheer en onderhoud. HWH zal adviseren over toekomstige UBS implementaties met als doel de afnemer te informeren over de (standaard) mogelijkheden van het UBS systeem en aansturen op uniforme systeem configuratie, teneinde centraal beheer mogelijk te maken (onderhouden en verrijken van de MASTER omgeving ten behoeve van alle afnemers, waarbij HWH zich tot doel stelt verschillen in systeem configuratie te beperken zodat elke afnemer op eenzelfde versie draait).

### Risico's

Indien het systeem (inclusief de ODB) er niet gaat komen betekent dat voor de waterschappen een miljoenen schade en imagoschade op het gebied van een moderne samenwerkende overheid. Verder stagneert de ontwikkeling van de gestandaardiseerde inrichting van de informatievoorziening van de waterschappen. Tegelijkertijd zal er een nieuwe aanbesteding gestart moeten worden waar (mogelijk minder door geleerde lessen) dezelfde risico's qua planning en kosten zich opnieuw zullen presenteren. Ook de positie van de waterschappen naar de gemeenten in de ketensamenwerking op gegevensbeheer en belastingen zal hierdoor beïnvloed worden. Op het moment van maken van deze begroting worden de kosten voor stoppen ingeschat op 9 miljoen euro eenmalig en 200.000 structureel per jaar i.v.m. aanwezige formatie binnen Het Waterschapshuis.

Naast de kosten voor 'stoppen' hebben een aantal waterschappen bij HWH gemeld dat zij schade hebben a.g.v. de vertraagde oplevering. Het bestuur van de stichting HWH heeft besloten dat deze schades weliswaar relevant zijn, maar niet het doel van het project: de oplevering van een werkend systeem mag belemmeren. Omdat de leverancier (zie hierboven) na de ingebrekestelling met een nieuwe planning komt wil HWH in de 2e helft van 2010 met voorstellen komen over de wijze waarop met deze schade kan worden omgegaan. Vervolgens zal een eventuele uitwerking van die voorstellen in 2011 plaatsvinden. Omdat de waterschappen in gezamenlijkheid nog een standpunt

---

<sup>1</sup> Stand van zaken 8 juli 2010

moeten innemen over welke zaken als schade aangemerkt kunnen worden en wat daarna de procedure gaat worden is het effect op de begroting in dit stadium niet vast te stellen.

### Middelen

Totaal Belastingen	2011
Exploitatie / Beheer en Onderhoud UBS excl. investeringsbijdrage 2011*	295.000
Collectief contract Oracle Apps (doorbelasting)**	1.248.924
<b>Totaal</b>	<b>1.543.924</b>

\* in begroting 2010 opgenomen bij Architectuur & Standaarden

\*\* de investeringsbijdrage in 2011 bedraagt € 2.916.000. Zoals ook in hoofdstuk 3 wordt opgemerkt betreft dit de betaling van het overnemen van het aandeel in de totale investering door de genoemde waterschappen.

Voor het volledige programmaplan van Belastingen wordt verwezen naar:  
**BIJLAGE 4 - Programmaplan Belastingen**

#### 1.1.5. Actueel Hoogtebestand Nederland

Het Actueel Hoogtebestand Nederland (AHN) is een meerjarenprogramma dat in samenwerking tussen Rijkswaterstaat en de Waterschappen wordt uitgevoerd.

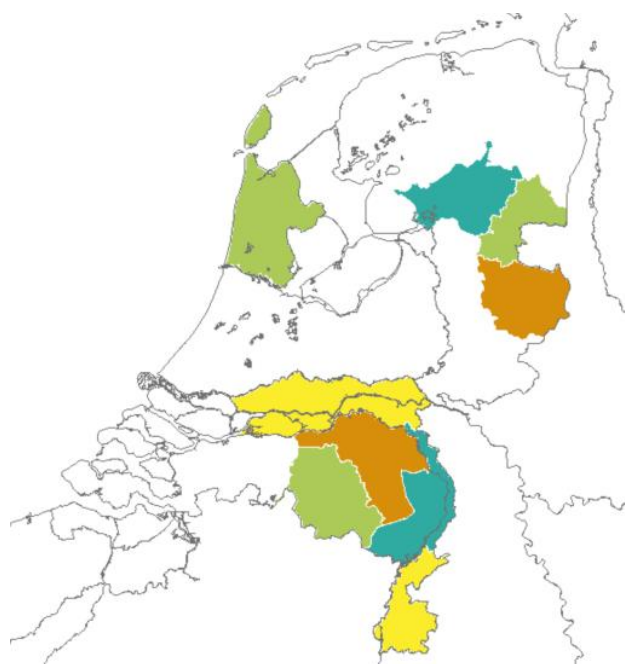
#### Doelen

De Regieraad heeft met het AHN als doelstelling het vervaardigen van een vernieuwd hoogtebestand AHN van Nederland. Dit project is een onderdeel van een vijf jaarlijkse actualiseringcyclus waarmee in 2008 is gestart. Er zijn twee aan elkaar gerelateerde projecten die samen zorg dragen voor de realisatie van het AHN-2. Het eerste project betreft de feitelijke inwinning van de hoogtegegevens. Het tweede project omvat de controle van deze inwinning op volledigheid en kwaliteit. Het resultaat van beide projecten samen is een gecontroleerd AHN-2 voor Nederland welke in 2013 gereed moet zijn. De samenwerking tussen Rijkswaterstaat en de Waterschappen wordt vastgelegd in een convenant.

#### Prestaties

De inwinning en controle van het AHN2011 en AHN2012 worden via een meerjarige aanbesteding op de markt gezet. De bestanden van het AHN2009 zijn beschikbaar voor de participanten en derden. Bijgevoegd een afbeelding van het projectgebied dat komende zomer (meerjarig) wordt aanbesteed. De exacte verdeling van gebieden die in 2011 en die in 2012 worden ingewonnen is ten tijde van het opstellen van deze begroting nog niet bekend.

Kenmerkend voor het AHN-2 is dat de specificaties, in tegenstelling tot de voormalige AHN-1 actualisatie, zijn gebaseerd op de gebruikerswensen en zijn geformuleerd in daarvan afgeleide eindtermen. De opdrachtnemer inwinning heeft zelf een voorstel gedaan op welke wijze deze worden gerealiseerd. Ook voor het leveren en aantonen van kwaliteit ligt een grotere verantwoordelijkheid bij de opdrachtnemer inwinning; deze dient zelf aan te tonen dat aan de gestelde eisen wordt voldaan.



### Risico's

Een risico betreft de inwinning van het zogenaamde CTR-gebied rondom de luchthaven Schiphol. Dit gebied staat onder invloed van de vliegbewegingen van het plaatselijke luchtverkeer. Het CTR-gebied beslaat delen van de gebieden van Rijnland, Waternet en Hollands Noorderkwartier en heeft ongeveer een omvang van 60.000 hectare. Het CTR-gebied dat samenvalt met Rijnland is tot op heden niet volledig ingewonnen; de huidige stand van zaken is dat er een gebied van ongeveer 1100 hectare ontbreekt. Zowel in 2008, 2009 als 2010 zijn delen van het CTR-gebied ingewonnen. De verwachting is dat in 2011 (of in het najaar van 2010) het resterende deel kan worden ingewonnen. De kans bestaat echter dat het gebied niet volledig beschikbaar zal komen en dat er een hiaat is in het AHN-2. De AHN-organisatie is in overleg met de waterschappen over een oplossing voor dit probleem evenals de (financiële) gevolgen van het mogelijk niet beschikbaar hebben van een deel van het AHN-2.

### Middelen

Elk waterschap/Hoogheemraadschap heeft aan Het Waterschapshuis verklaard dat zij deelneemt aan het project AHN-2 en dientengevolge ook akkoord gaat met de daaraan gekoppelde jaarlijkse contributie voor een periode van 5 jaar (2009 – 2013). Ook Rijkswaterstaat neemt elk jaar een bedrag in haar begroting op.

Actueel Hoogtebestand Nederland	2011
Projectkosten	1.567.000
Projectleiding	210.000
Secretariaat	25.000
Voorfinanciering	86.000
Exploitatie	34.000
Onvoorzien	30.000
<b>Totaal</b>	<b>1.952.000</b>

Bovenstaand totaalbedrag voor 2011 wordt via contributies bij de waterschappen geïnd. De bijdrage per waterschap is gebaseerd op oppervlakte (ha) van het beheergebied.

Voor het volledige programmaplan van Actueel Hoogtebestand Nederland wordt verwezen naar:  
**BIJLAGE 5 - Programmaplan Actueel Hoogtebestand Nederland**

### 1.1.6. Totaal Werkvelden

Werkvelden - exploitatie	2011
IRIS	3.336.929
E-overheid	2.955.200
Architectuur & Standaarden	5.688.055
Belastingen (incl. Oracle Apps contract)	4.459.924
Actueel Hoogtebestand Nederland	1.952.000
<b>Totaal</b>	<b>18.392.108</b>

### 1.1.7. Meerjarenraming

Het ontwikkelen van een meerjarenraming is sterk verbonden met de meerjaren wensen van de waterschappen. Nu HWH in 2010 van een stichting naar een gemeenschappelijke regeling migreert, kan er gewerkt worden aan het ontwikkelen van een meerjarenraming. De programmaraad, die als adviesraad van het dagelijks bestuur van de GR fungeert zal hierover in 2011 met voorstellen komen. Vooralsnog zijn in deze begroting de cijfers opgenomen van de programma's die over een meerjarenraming beschikken.

IRIS	2011	2012	2013	2014
IRIS Basis Begroting				
exploitatie+ investeringen (oud)	3.336.929	3.498.385	3.160.795	2.462.615
Overige beheerde informatievoorzieningen WION	30.000	30.000	30.000	30.000
IRIS Bedrijfsfuncties exploitatie	250.000	250.000	250.000	250.000
IRIS Bedrijfsfuncties investeringen*	216.250	762.292	1.265.833	1.226.875
<b>Totaal</b>	<b>3.833.179</b>	<b>4.540.677</b>	<b>4.706.628</b>	<b>3.969.490</b>

\*investeringen inclusief rente en afschrijving

NB:

- Voor 2010 – 2011 wordt een initiële investering van 2 miljoen beschikbaar gesteld voor de bedrijfsfuncties inclusief de roadmap, deze is in hoofdstuk 4 uitgewerkt.
- Voor 2012 – 2013 is een extra investering geraamd van 2 miljoen, deze is verwerkt in de meerjarenraming hierboven.
- De programma's van de bedrijfsfuncties moeten nog verder worden geprioriteerd en uitgewerkt. Als blijkt dat een programma grote wijzigingen ondergaat, het mogelijk is dat de investering voor 2012 en later naar boven of naar beneden zal worden bijgesteld. Bovendien is geen rekening gehouden met middelen die nodig zijn als in gezamenlijkheid wordt besloten dat een bepaalde module "end-of-life" is en opnieuw moet worden ontwikkeld. Dit zal vanaf

2011 tijdig met de waterschappen worden afgestemd en ter besluitvorming worden voorgelegd.

Meerjarenraming werkvelden	2012	2013	2014
E-overheid basis + beheer*	2.480.200	2.517.403	2.555.164
Belastingen (incl. investeringen)	3.176.000	8.467.000	1.127.000
- Oracle Apps	2.508.055	2.508.055	
A&S**			
- Oracle Tech	1.248.924	1.248.924	
AHN	1.952.000	1.952.000	1.952.000

\*Voor het werkveld e-overheid is een gehele meerjarenbegroting praktisch onuitvoerbaar. Dat wordt voornamelijk veroorzaakt doordat het werkveld e-overheid uit een veelheid van onderwerpen bestaat, waar ten tijde van het opstellen van deze begroting een impactanalyse en uitvoeringstoets voor wordt uitgevoerd. Op basis daarvan dient besluitvorming plaats te vinden, waarna vervolgens vertaling naar een (meerjaren)begroting kan plaatsvinden. Tevens zijn waterschappen mede afhankelijk van onverwachte "Haagse besluitvorming". De meerjarenraming voor e-overheid is gebaseerd op het totaaloverzicht van activiteiten en projecten excl. ontwikkeling geoportaal en Zoeken & vinden. De beheerskosten zijn geïndexeerd met 1.5%

\*\*Het inhoudelijk programma van het werkveld is Architectuur & Standaarden is afhankelijk van de vraag van de waterschappen en moeilijk te schatten, het merendeel van het werk zal in de projecten worden gedaan ten laste van de projecten.

## 1.2. Programma 2 – Faciliterende diensten

Ten opzichte van de begroting 2010 is er voor gekozen de diensten die Het Waterschapshuis aanbiedt in het kader van het vergadercentrum te Amersfoort, de post Aanloopkosten (voorheen Overige Samenwerkingsprojecten) en de kassiersfunctie die HWH bekleedt in een apart hoofdstuk te beschrijven. Het vergadercentrum is per maart 2010 geopend en werd in dat jaar gefinancierd vanuit de budgetten voor vergaderingen in de werkvelden. In 2011 zijn deze budgetten in de werkvelden neerwaarts bijgesteld en worden in dit deel van de begroting de kosten voor het vergadercentrum inzichtelijk gemaakt.

Verder is het werkveld Overige Samenwerkingsprojecten onder de nieuwe naam Aanloopkosten beschreven in het deel Faciliterende Diensten. Het betreft hier activiteiten/ projecten waar vanuit de waterschappen een bijdrage wordt verwacht, welke niet in de reguliere begrotingscyclus meegenomen konden worden. Het betreft altijd verzoeken vanuit de waterschappen, waar bovendien alle waterschappen aan deelnemen.

Tenslotte wordt HWH in toenemende mate gevraagd de functie van kassier te bekleden. Dit betreft het innen en doorzetten van bijdragen voor activiteiten waar HWH géén regie en uitvoer taken voor vervuld. Het Waterschapshuis heeft geen invloed op deze bijdragen.

### 1.2.1. Vergadercentrum

#### Doelen

Met de toenemende samenwerking van HWH met de waterschappen en tussen de waterschappen onderling nam ook de behoefte aan ruimte, in praktische zin, voor overleg toe. Er is afgewogen hoe er, met een slimmere aanpak en gebruikmakend van de middelen die in de werkvelden waren opgenomen t.b.v. vergaderingen, vergadermogelijkheden geboden konden worden aan de waterschappen. Ook de behoefte en belangstelling van STOWA en de Unie van Waterschappen is geïnventariseerd. Naast de eigen huisvesting heeft HWH in hetzelfde gebouw in Amersfoort vervolgens een aantal vergaderzalen gerealiseerd die door de waterschappen, Unie van Waterschappen, STOWA en Het Waterschapshuis zelf per maart 2010 in gebruik genomen zijn. Om te voorkomen dat er administratieve lasten ontstaan die niet in verhouding staan tot de totale kosten van het vergadercentrum, is ervoor gekozen de kosten voor het vergadercentrum volledig op te nemen in de begroting van HWH.

De kosten voor het vergadercentrum worden middels een 40/60 verdeling gezamenlijk gedragen door de waterschappen. In de eerste maand hebben al ruim 1500 mensen gebruik gemaakt van het vergadercentrum, in de tweede maand zelfs meer dan 2300. Uitgaande van een gemiddelde bezetting van 1900 mensen gedurende 10 maanden per jaar brengt dat de kosten p.p. per vergadering op iets meer dan 6 euro per deelnemer (118.000/ 19.000), ongeacht de duur van de vergadering) en inclusief koffie/thee. Dit in vergelijking met een commerciële aanbieder in onze directe omgeving waarbij prijzen van om en nabij 40 euro per 4 uur p.p. worden gehanteerd<sup>2</sup> en een commerciële aanbieder die zalen voor 15 personen aanbiedt voor 100 euro per dagdeel en waar bij grotere zalen een lunchverplichting geldt. Navraag bij waterschappen leert dat sommigen de vergaderkosten voor eigen rekening nemen en andere waterschappen de zaalhuur doorbelasten aan de betreffende vergadering.

<sup>2</sup> <http://www.regardz.nl/arrangementen-overzicht/4-uurs-vergaderarrangement/locaties/~media/46F66DC617764FF68C715AA4E76345A8.ashx>

### Prestaties

Het beoogde resultaat is het beschikbaar stellen van vergaderruimte voor bovengenoemde partijen, te weten de waterschappen, de Unie van Waterschappen, de STOWA en HWH zelf.

Om het vergadercentrum succesvol te opereren is inzet nodig van de receptioniste van HWH en van een huishoudelijk medewerker die de zalen voorbereidt, koffie/thee verzorgt, de zalen opruimt etc. Tevens is er, gezien het massale gebruik van het vergadercentrum, extra schoonmaak noodzakelijk van de sanitaire voorzieningen. De receptioniste is opgenomen in de personele bezetting binnen het programma bedrijfsvoering. De huishoudelijk medewerker zal primair werkzaam zijn voor het vergadercentrum en wordt dan ook ten laste gebracht van deze post.

### Risico's

Een toekomstig risico kan zijn dat er zo veel boekingen gedaan worden dat er met regelmaat onvoldoende ruimte is voor bepaalde vergaderingen en er keuzes gemaakt moeten worden in wie er wel en niet kan vergaderen in het vergadercentrum. Het vergadercentrum wordt in eerste instantie gehuurd voor een periode van 2 jaar (2010-2011). Eventuele risico's zijn daardoor geminimaliseerd.

### Middelen

In 2010 is het vergadercentrum bekostigd vanuit de budgetten die in de diverse werkvelden waren opgenomen t.b.v. vergaderingen en bijeenkomsten. HWH is gevraagd in de begroting 2011 de kosten van vergaderingen in de werkvelden omlaag te brengen en de bijdragen voor het vergadercentrum inzichtelijk te maken in één overzichtelijke tabel.

Vergadercentrum	2010	2011
Huur (incl. servicekosten )	78.000	78.000
Beheer & onderhoud		40.000
<b>Totaal</b>	<b>78.000</b>	<b>118.000</b>

## 1.2.2. Aanloopkosten

### Doelen

De post Aanloopkosten (voorheen Overige Samenwerkingsprojecten (OSP) en in de begroting 2010 opgenomen als hoofdstuk in de werkveldenbegroting) betreft projecten/ activiteiten waar vanuit de waterschappen een bijdrage wordt verwacht, welke niet mee zijn/ konden worden genomen in de reguliere begrotingscyclus. Uitgaven op deze post worden altijd voorafgegaan door verzoeken vanuit de waterschappen aan Het Waterschapshuis en het betreft bijdragen voor activiteiten/ projecten waar alle waterschappen aan deelnemen. Deze kunnen maximaal 2 jaar bekostigd worden uit 'Aanloopkosten' en zullen dan of overgaan naar een regulier programma in een van de werkvelden of de bekostiging eindigt. Zo zal in 2011 de bijdrage voor de Aquokit overgaan naar de kassiersfunctie en niet meer onder de aanloopkosten vallen. Daarnaast is de begrote bijdrage met nog eens 50.000 euro verlaagd. Aanvragen zullen op volgorde van binnenkomst worden behandeld.

### Prestaties

Initiatieven waar door de waterschappen in gezamenlijkheid gevraagd wordt om een eerste start te kunnen geven. Ondersteuning vanuit aanloopkosten gebeurt voor maximaal 2 jaar.

### Risico's

Het budget zou overvraagd kunnen worden. In dat geval zal HWH de waterschappen informeren.

### Middelen

Aanloopkosten	2010	2011
Aanloopkosten (Voorheen OSP)	200.000*	100.000
<b>Totaal</b>	<b>200.000</b>	<b>100.000</b>

\*Inclusief Aquokit. In 2010 wordt de bijdrage voor Aquokit geïnd via de kassiersfunctie

### 1.2.3. Kassiersfunctie

#### Doelen

De kassiersfunctie betreft een faciliterende rol ten behoeve van de waterschappen in de positie van HWH als samenwerkingsorganisatie. Verzoeken om HWH de rol van 'kassier' te geven komen doorgaans via de Unie van Waterschappen. Met de UVW is afgesproken dat dergelijke verzoeken altijd als verzoek om uitvoering aan het bestuur van HWH gericht zullen worden. Het HWH bestuur zal een dergelijk verzoek, voorzien van een uitvoeringstoets, dan in behandeling nemen.

#### Prestaties

HWH voert geen regie en uitvoer op onderstaande activiteiten/ projecten. Het betreft bij de kassiersfunctie slechts het innen van de bijdragen. Vervolgens wordt het betreffende totaalbedrag overgemaakt aan de partij waar HWH de functie van kassier voor bekleedt.

De financiële administratie van Het Waterschapshuis bereidt de facturen voor en verstuurt deze naar de betrokken debiteuren. HWH int en registreert de ontvangen bedragen en zet deze door naar de opdrachtgever. HWH is inhoudelijk niet betrokken bij de betreffende activiteiten/projecten en zal bij enig dispuut ten allen tijde escaleren naar de betreffende opdrachtgever.

#### Risico's

Informatie Desk standaarden Water (IDSW); in de loop van 2010 wordt een besluit genomen omtrent het al dan niet opgaan van IDSW in het Informatiehuis Water (IHW) en de financiering ervan. In deze begroting wordt vooralsnog rekening gehouden met de IDSW bijdrage uit 2010. Indien IDSW opgaat in het Informatiehuis Water zal het bedrag voor IDSW overgaan naar IHW.

#### Middelen

Het innen van de bedragen vraagt capaciteit van de financiële administratie van Het Waterschapshuis. In 2011 wordt hiervoor geen extra bijdrage gevraagd. Mocht de vraag echter nog verder toenemen dan wordt niet uitgesloten dat er in de begroting 2012 wel een passend bedrag voor de inzet van de administratie wordt opgevoerd.

Kassiersfunctie	2010	2011
Basisregistratie Topografie (VROM)	738.000*	667.000**
Basisregistratie BAG (VROM)	133.000*	267.000**
Informatie Desk standaarden Water (IDSW)	366.398***	367.000
Mijnoverheid.nl (BZK)	-	500.000****
Aquokit (IWSR)	50.000	50.000*****
<b>Totaal</b>	<b>1.287398</b>	<b>1.851.000</b>

\* niet opgenomen in HWH begroting 2010, wel geïnd in 2009 en 2010 op verzoek van LV nov. 2008

\*\* gebaseerd op brief VROM aan UvW d.d. 03-11-2008

\*\*\* In HWH begroting 2010 opgenomen in begroting werkveld Architectuur & Standaarden

\*\*\*\* Mijnoverheid.nl Besluit ALV 26/2/2010 +brief UvW aan waterschappen d.d. 22/6/2010

\*\*\*\*\*voorheen bekostigd via Overige Samenwerkingsprojecten, zie par.2.3 Aanloopkosten

**1.2.4. Totaal faciliterende diensten**

<b>Totaal Faciliterende Diensten excl. kassiersfunctie</b>	<b>2011</b>
Vergadercentrum	118.000
Aanloopkosten (voorheen OSP)	100.000
<b>Totaal</b>	<b>218.000</b>

**Extracomptabel**

<b>Kassiersfunctie</b>	<b>2011</b>
<b>Totaal Kassiersfunctie</b>	<b>1.851.000</b>

### 1.3. Programma 3 – Bedrijfsvoering

Programma drie van deze begroting betreft de bedrijfsvoering van Het Waterschapshuis. Dit programma is beschreven volgens de PIOFACH methode. Deze afkorting geeft de ondersteunende bedrijfsfuncties weer, te weten; Personeel, Informatisering, Organisatie, Financiën, Administratie, Communicatie en Huisvesting. Vanwege de leesbaarheid en de impact van ontwikkelingen in de organisatie is de volgende volgorde aangehouden: Organisatie, Financiën, IT, Personeel, Administratie, Communicatie, Huisvesting, Onvoorzien.

In dit stuk wordt een onderbouwing gegeven van de wijze waarop het bureau van de GR HWH kan voldoen en blijvend kan vasthouden aan de eisen die aan een GR worden gesteld. Die eisen zijn aanzienlijk hoger dan de eisen die aan de stichting HWH werden gesteld.

Eenzijds zijn dat aanvullende eisen die verankerd zijn in de wet, in de tekst van de GR HWH en in de reglementen van de GR HWH. Qua capaciteit en competenties is HWH hier nog niet op voorbereid. Extra ondersteuning is een noodzakelijk om aan deze eisen te voldoen.

Anderzijds geldt dat er sprake is van een groei van de opdrachtenportefeuille van HWH en dus van de totale omvang van de begroting. Gelet op de ambities in de actie Storm en de activiteiten die uit die ambitie kunnen voortkomen is het niet ondenkbeeldig dat de samenwerking tussen de waterschappen zal intensiveren. In die toegenomen samenwerking zal HWH mogelijk een rol spelen. Thans, maar ook in het geval van verdere groei, wordt de administratieve organisatie met een sterk toegenomen aantal transacties geconfronteerd. De huidige formatie van HWH is hier niet op de huidige situatie toegerust. Indien deze situatie zich handhaaft zal de consolidatie van de professionaliseringsslag die HWH in 2009 heeft ingezet en in 2010 voltooit zich niet kunnen voltrekken waardoor HWH het risico loopt achter de feiten te blijven aanlopen. Een professionele samenwerking tussen de waterschappen en HWH zal hierdoor vertraagd worden dan wel uitblijven.

Hieronder zal worden aangegeven op welke manier HWH dit risico wil beheersen tegen zo laag mogelijke kosten.

#### 1.3.1. Organisatie

##### Doelen

2009 stond in het teken van professionaliseren van de stichting en de verhuizing naar een centrale locatie in Amersfoort, waarbij de vier locaties van HWH: Leiden, Boxtel, Breukelen en Edam werden gesloten. Daarnaast is door HWH een centrale vergaderfaciliteit voor de waterschappen gerealiseerd.

2010 stond in het teken van vier doelen:

- de uitbouw van de professionaliseringsfase, het consolideren van de nieuwe huisvesting en de centrale vergaderfaciliteit;
- de transitie van de stichting Het Waterschapshuis naar de Gemeenschappelijke Regeling Het Waterschapshuis;
- Het voldoen aan de extra en nieuwe eisen die aan een Gemeenschappelijke Regeling ten opzichte van een stichting gesteld worden;
- Het starten van de samenwerking met STOWA: zowel inhoudelijk als administratief.

2011 kent drie doelen, die voortbouwen op de doelen van 2010:

- Consolidatie van de GR;
- Het robuust maken van de organisatie die het bureau van de GR ondersteunt en faciliteert;

- Het robuust en toekomstvast maken van de administratieve organisatie, zodat kan worden voldaan aan de eisen van doelmatigheid en rechtmatigheid die door de GR aan HWH gesteld worden.

### Prestaties

Het generieke resultaat dat de GR HWH als organisatie wil boeken is samen te vatten als: 'succesvol opereren van de GR HWH'. Door dit resultaat aan de drie voornoemde doelen van HWH voor 2011 te verbinden zal HWH:

- De consolidatie van de GR realiseren door het inbedden en handhaven van de processen die nodig zijn om de GR HWH optimaal te laten functioneren;
- Een ondersteunend bureau inrichten dat in staat is om de juiste stukken ter besluitvorming aan het dagelijks en algemeen bestuur volgens de in de GR gestelde procedures voor te leggen;
- Een robuuste administratieve organisatie in te richten die alle financiële en juridische transacties kan accommoderen, die nodig zijn om de opdrachten van het bestuur van de GR uit te voeren op een wijze die recht doet aan de doelmatigheids- en rechtmatigheidseisen die de wet stelt.

#### *Consolidatie van de GR en het optimaliseren van de ondersteuning*

Om de gemeenschappelijke regeling tot een succes te maken zal de besluitvoorbereiding van besluiten en de besluitvorming zelf in het dagelijks bestuur, het algemeen bestuur en de programmaraad die het bestuur adviseert, goed en soepel moeten verlopen. Voor dit proces is in beperkte mate beleidsondersteuning aanwezig. Op dit moment is er één medewerker die tevens een groot aantal secretariële, juridische en organisatorische taken vervult. De praktijk heeft uitgewezen dat er op dit punt een ontoelaatbare werkdruk en dus een risico is ontstaan. Wanneer de GR in werking treedt zullen drie gremia actief worden: dagelijks bestuur, algemeen bestuur en programmaraad. Voor één medewerker die tevens geacht wordt ook actief te zijn in de juridische, ondersteuning, contractmanagement en beleidsondersteuning zal dat leiden tot een onmogelijk groot pakket en dito werkdruk. Het voorstel is dat naast deze beleidsmedewerker er ook ondersteuning komt voor het secretariaat van de GR in de vorm van een adjunct-secretaris en een secretariael medewerker. Om dit te realiseren is een bedrag van € 100.000 begroot.

HWH is in de laatste jaren een organisatie geworden die de volwassenheid onder handbereik heeft. Om de laatste stap naar die volwassenheid te maken is HWH voornemens om in 2011 de laatste stappen te zetten. Hiervoor is het nodig dat er een strategie en een visie wordt ontwikkeld. Daarnaast is het wenselijk om het MT van deze nieuwe organisatie de mogelijkheid te geven om daadwerkelijk als team te gaan functioneren. Het betreft hier eenmalige acties waarvoor een bedrag (eenmalig) van € 45.000 is begroot.

In de dagelijkse praktijk van HWH heeft de ervaring geleerd dat er bij het consolideren van de bedrijfsvoering behoefte bestaat aan het advies van derden. Voor een kleine organisatie die HWH is, zal het onmogelijk zijn om alle benodigde kennis 'in huis' te hebben. Hierdoor wil HWH de mogelijkheid hebben om op momenten dat dit nodig is specialisten tijdelijk te kunnen inhuren.

### Risico's

Uit het bovenstaande is het duidelijk dat HWH voor de consolidatie van de organisatie extra middelen nodig heeft. Indien HWH niet in staat is om de gevraagde medewerkers te kunnen huren, zal de werking en de groei naar een goed werkende GR belemmerd worden. Bij niet invullen van dit bedrag wordt het afbreukrisico voor de ondersteuning van het bureau en de GR als hoog beoordeeld.

## Middelen

Organisatie	2010	2011
Gemeenschappelijke regeling	150.000*	100.000
Organisatie-, strategie- en visieontwikkeling		45.000
Inhuur derden**		50.000
Kantoorbenodigdheden	32.500	32.500
Abonnementen, contributies, verzekeringen***	42.853	40.000
Lustrum/ 5 jarig bestaan HWH	10.000	0
<b>Totaal</b>	<b>235.353</b>	<b>267.500</b>

\* In de ALV van 27-03-2009 is € 150.000 beschikbaar gesteld t.b.v. de migratie van stichting naar GR

\*\* In begroting 2010 opgenomen in Post Bedrijfsvoering

\*\*\* In begroting 2010 opgenomen in post Overig

### 1.3.2. Financiën

#### Doelen

##### *Inkoop*

HWH heeft vanuit de Gemeenschappelijke regeling de taak als ondersteunende organisatie en aankoopcentrale te fungeren voor waterschappen en de plicht op een transparante, objectieve en niet- discriminerende wijze overheidsmiddelen te besteden. Het doel is om in 2011 een goed functionerende inkooporganisatie te opereren. Tot eind 2009 werd Inkoop en contractmanagement nog uitbesteed in de vorm van een dienstverleningsovereenkomst. In 2010 is middels externe inhuur vormgegeven aan de dagelijkse ondersteuning op het gebied van inkoop en contractmanagement en daarnaast het 'richten' en 'inrichten' van de inkoopfunctie. Eind 2010 moet de inkooporganisatie een structurele vorm hebben gekregen, welke in 2011 bestendig kan worden.

##### *Business cases*

In 2009 is een budget van 150.000 euro beschikbaar gesteld t.b.v. het uitvoeren van business cases. Afsproken is dat dit een 'revolving fund' zal zijn. Zodra een business case leidt tot een project en/of programma zullen de gemaakte kosten ten laste gebracht worden van dat betreffende project/ programma, zodat het fonds weer aangevuld wordt. Indien een business case niet leidt tot een project en/of programma zal er tweejaarlijks aangevuld worden middels de HWH begroting.

#### Prestaties

##### *Inkoop*

Borging op rechtmatigheid en sturing op doelmatigheid. Als overheidsorganisatie dient Het Waterschapshuis zich te houden aan de richtlijnen voor Europese aanbestedingen. Dit brengt een aantal verplichtingen met zich mee. Door in 2010 een goed gefundeerde werkwijze te ontwikkelen en vast te leggen en Inkoop in 2011 een definitieve en zichtbare plaats binnen de HWH organisatie te geven beoogd HWH te voldoen aan de regelgeving en doelstellingen zoals hierboven omschreven. Inkoop wordt voor een klein deel bekostigd vanuit het bureau en voor het merendeel vanuit de werkvelden, aangezien daar ook de meeste vragen en activiteiten op het gebied van inkoop en contractmanagement uit voortvloeien.

### Business cases

De business cases dienen een antwoord te geven op het rendement van een voorgesteld project en/of programma, zowel kwantitatief als kwalitatief. Tevens zal er onderzoek gedaan moeten worden naar inhoudelijk en bestuurlijk draagvlak.

Voor elke business case zal een duidelijke opdrachtformulering opgesteld worden welke leidt tot beantwoording van de gewenste resultaten, waarna door het betrekken van de materiedeskundigheid uit de markt en/of waterschappen de business case opgesteld wordt.

### Risico's

#### Inkoop

Bij onvoldoende borging van rechtmatigheid en doelmatigheid kunnen risico's worden gelopen ten aanzien van juridische conflicten, financiën en imago.

### Business cases

Mocht een business case niet leiden tot een programma/ project dan heeft dit uitputting van het budget tot gevolg. In het jaar 2009 is er 60.000 euro besteed aan business cases. T.t.v. het opstellen van deze begroting waren de resultaten ervan nog niet bekend.

### Middelen

Financiën	2010	2011
Inkoop* (0,4 fte in bureaunkosten, overige benodigde ondersteuning in werkvelden)		25.000
Business cases (begroting 2009; 150.000)	Niet aangevuld t.o.v. 2009	120.000
<b>Totaal</b>		<b>145.000</b>

\* Voorheen onderdeel van Dienstverleningsovereenkomst met Waterschap De Dommel (post Bedrijfsvoering in begroting 2010)

### 1.3.3. IT

#### Doelen

ICT omgeving Het Waterschapshuis en ICT infrastructuur STOWA beschikbaar, beveiligd, controleerbaar, klantgericht, gebruiksvriendelijk en met de noodzakelijk performance. Beheer en onderhoudskosten hard-, software en infrastructuur stijgen licht door de groei in werkvelden en daardoor de centrale infrastructuur en diensten voor de STOWA.

#### Prestaties

Het beheer en onderhoud van infrastructuur, hard- en software voorzieningen. Van een incident gedreven manier van beheren en oplossen van ICT problematieken naar een situatie toe werken waar problemen voorkómen dan wel op een standaard manier kunnen worden verholpen.

#### Risico's

De ICT beheer taak van Het Waterschapshuis en de externe dienstverlening via de portaal omgeving (gezamenlijk werkplek voor groepen bestuurders en werknemers van waterschappen) groeit. Vervanging en back-up huidige ICT beheerder is beperkt. Dit risico wordt deels ondervangen door in

2010 al een doortimmerd ICT plan op deze terreinen op te stellen waarmee in geval van afwezigheid toch opgetreden kan worden om storingen te kunnen verhelpen.

### Middelen

IT	2010	2011
Hardware, software, infrastructuur	85.000	95.000
Totaal	85.000	95.000

### 1.3.4. Personeel

#### Doelen

Ten aanzien van het personeelsbeleid is HWH er op gericht om tegen zo laag mogelijk kosten optimaal te voldoen aan de eisen die de waterschappen stellen voor de uitvoering van de programma's in de werkvelden en binnen het bureau.

Medio 2010 beschikte HWH over 28 medewerkers (27,17 fte), exclusief de Dienstverlenings-overeenkomst met Waterschap De Dommel, waarin de financiële administratie, P&O en de salarisadministratie zijn ondergebracht. Binnen de begroting 2010 hebben de programma commissies aangegeven dat zij ruimte zien voor een beperkte extra ondersteuning om de gevraagde resultaten te kunnen bereiken. Om de kostenstijging van het personeel te kunnen beheersen heeft HWH een aantal beleidslijnen geïntroduceerd die ook in 2011 gehandhaafd blijven. In de eerste plaats zal altijd eerst onderzocht worden of de mogelijkheid van detachering bestaat. Indien dit niet mogelijk is, zal buiten de waterschappen geworven worden. In dat geval zal altijd gestreefd worden naar tijdelijke contracten. Op deze manier kan HWH een flexibele organisatie blijven die kan inspelen op de door de waterschappen gewenste competenties binnen HWH.

Binnen HWH wordt onderscheid gemaakt tussen medewerkers die ten laste van het bureau of ten laste van de werkvelden komen. Het primaire streven is om zoveel mogelijk activiteiten van medewerkers door te belasten naar de werkvelden. Omdat waterschappen in verschillende aantallen deelnemen aan de programma's (cafetariamodel) is het uitgangspunt dat waterschappen die aan een programma deelnemen daar ook voor betalen en omgekeerd niet betalen voor programma's waar zij niet aan meedoen. Juist door actief naar de werkvelden door te belasten kan dit doel bereikt worden. Om dit verder vorm te geven heeft HWH een urenregistratie systeem aangeschaft waarmee de gemaakte uren administratief kunnen worden doorbelast. In 2011 zet HWH deze aanpak voort.

Ten aanzien van de vervoerskosten is een bedrag van € 100.000 opgenomen. Dit bedrag is gereserveerd voor de reiskosten van de medewerkers van HWH naar de waterschappen en marktpartijen waar HWH relaties mee onderhoudt. Binnen dit bedrag zijn ook de kosten voor een vijftal lease auto's t.b.v. de directeur en de programmamanagers opgenomen. Het contract voor deze leaseauto's is via WDD bij dezelfde leasemaatschappij opgenomen. Het doel voor de vervoerskosten is om deze zo min mogelijk te laten stijgen.

#### Prestaties

Voor 2011 gelden de volgende resultaten:

- Te streven naar personeel dat qua motivatie en competenties is toegerust op de eisen van de opdrachtgevers;
- De kosten voor het personeel zo laag mogelijk te houden;
- Te streven naar detachering voor inhuur op de markt;

- Te streven naar zoveel mogelijk tijdelijke contracten;
- Uren van medewerkers zoveel mogelijk door te belasten naar de werkvelden;
- Beheersing van de vervoerskosten.

Ten aanzien van de motivatie en competenties is in 2010 een FuWater traject afgerond, waarin de HWH medewerkers op het juiste niveau en vergelijkbaar met de waterschappen zijn ingeschaald. Daarnaast is 3% van de loonsom gereserveerd voor opleidingen om medewerkers in staat te stellen hun competenties blijvend aan te passen aan de gestelde eisen.

Ten aanzien van de kostenbeheersing zal naast het FuWater functiegebouw een stap gezet worden naar een loongebouw. Daarnaast zal voortdurend gestreefd worden naar zo efficiënt mogelijke inhuur volgens de hierboven gestelde beleidslijnen. Eventuele vacatures zullen altijd eerst met de waterschappen worden gecommuniceerd voordat tot inhuur wordt overgegaan. Tot slot zal (ook om de flexibiliteit van de organisatie te borgen) gestreefd worden naar tijdelijke contracten.

Door vast te houden aan het doorbelasten van uren naar de werkvelden zullen de kosten van medewerkers die ten laste van het bureau komen zo laag mogelijk gehouden kunnen worden.

Ten aanzien van de vervoerskosten zal worden vastgehouden aan de regels die de SAW voor dienstreizen stelt. Wat betreft het autobezit zal een beleidsplan gemaakt worden waarbij naar alternatieven gekeken wordt om deze kosten zo laag mogelijk te houden.

#### Risico's

Doordat bij het opstellen van deze begroting, zo vroeg in 2010, bestaat nog niet een vastomlijnd beeld van de werkelijke gevraagde werkzaamheden in 2011. Indien dit substantieel wordt, bestaat het risico dat de hoeveelheid gevraagd werk en dus de personele kosten zullen stijgen.

De beheersing van dit risico kan gevonden worden in de besluitvorming in het bestuur van HWH. Bij deze besluitvorming zullen altijd de gevolgen voor de personele kosten en de vraag of die kosten voldoende begroot zijn (of het programma binnen de beschikbare middelen uitvoerbaar is) beoordeeld worden. Dit risico wordt als laag beoordeeld.

Het risico van verdere groei van de vervoerskosten wordt als laag beoordeeld. De centrale vergaderfaciliteit in Amersfoort leidt er toe dat het aantal dienstreizen zal afnemen. Ten aanzien van het gebruik van lease auto's zal ook een beoordeling gemaakt worden waarbij gestreefd wordt naar consolidatie of afbouw van het aantal lease auto's.

#### Middelen

Personeel	2010	2011
Salariskosten personeel bureau (op fte kosten)	900.000	812.000
Opleidingsbudget/ competentie management, alle HWH medewerkers, 3% van loonsom		85.000
Vervoerskosten		100.000
<b>Totaal</b>	<b>900.000</b>	<b>997.000</b>

#### 1.3.5. Administratie

#### Doelen

In voorgaande jaren is de financiële administratie extern ingekocht middels een dienstverlenings - overeenkomst. In 2010 is de stap gezet naar Inkoop (zie paragraaf 1.3 Financiën) en financiële administratie in eigen beheer. In 2011 zal het verschaffen van inzicht in de financiën en het afleggen van verantwoording over het gevoerde financiële beleid zodoende vanuit 'eigen huis' plaatsvinden. De processen en de hernieuwde opzet van de boekhouding die in 2010 in gang zijn gezet worden in 2011 bestendigd. Daarnaast is een bedrag opgenomen voor ondersteuning van P&O en het voeren van de salarisadministratie (in eigen beheer danwel in de vorm van een dienstverlenings- overeenkomst).

### Prestaties

Het voeren van een adequate boekhouding met een interne en een externe component; intern dienen projectleiders en managers helder en tijdig inzicht te hebben in kosten en baten. Extern dient Het Waterschapshuis in staat te zijn volledig en adequaat te rapporteren aan de waterschappen in het algemeen en het HWH bestuur in het bijzonder.

Een beoogd resultaat is tevens dat er vanuit de administratie voldaan zal moeten worden aan de voorschriften die de transitie van stichting naar Gemeenschappelijke regeling met zich mee heeft gebracht.

Met het uitgangspunt dat een goede financiële administratie de ruggengraat van de organisatie vormt, wordt de inzet van een boekhouder, financieel medewerker en controller van wezenlijk belang geacht om de een adequate administratie te voeren. De overstap van uitbesteding naar eigen beheer brengt tevens met zich mee dat de financiële administratie een meer zichtbare plaats in de organisatie zal innemen, hetgeen een goede aansturing en begeleiding vereist. Daar zal in 2011 extra aandacht aan worden besteed.

### Risico's

De financiële administratie heeft in het verleden met onderbezetting te maken gehad, waardoor er een achterstand is ontstaan. Deze achterstand is weggewerkt in de voorbereiding voorafgaand aan de transitie van stichting naar Gemeenschappelijke Regeling, maar het is van groot belang dat er niet opnieuw een achterstand ontstaat.

### Middelen

Administratie	2010	2011
Bedrijfsvoering (diensten door derden, inclusief DVO HWH-WDD)	370.000	
Medewerkers Administratie en P&O/ salarisadministratie*		225.000
<b>Totaal</b>	<b>370.000</b>	<b>225.000</b>

\*In de begroting 2010 was tevens de inhuur van derden opgenomen in de post bedrijfsvoering. In de begroting 2011 is het betreffende budget opgenomen bij Organisatie, paragraaf 1.2.

### 1.3.6. Communicatie

#### Doelen

Communicatie wordt door Het Waterschapshuis gezien als een essentiële randvoorwaarde om samenwerking tussen de waterschappen te stroomlijnen en te intensiveren. Er wordt naar gestreefd om de bestuurders, directies en werknemers van de waterschappen en hun samenwerkingsinitiatieven tijdig en juist te informeren over interne- en externe zaken die spelen op het terrein van Het Waterschapshuis en de informatievoorziening in het bijzonder. De communicatie zal moeten plaatsvinden middels doelmatige en klantgerichte inzet van communicatiemiddelen; het

vinden van de juiste mix tegen lage kosten. Naast deze externe communicatie is ook de interne communicatie binnen HWH van wezenlijk belang. Dit betreft onder meer het integreren van project communicatie in corporate communicatie en het verbeteren van de interne communicatie in het algemeen en tussen medewerkers onderling.

#### Prestaties

Bovengenoemde doelgroepen adequaat en tijdig voorzien van relevante informatie over Het Waterschapshuis, projecten van Het Waterschapshuis en externe omgevingsfactoren die een rol spelen op het terrein van de informatievoorziening.

Bij het bepalen van de samenstelling van de media- en communicatiemix is het belangrijk te bepalen hoe de boodschap op de diverse doelgroepen het beste kan worden overgedragen en wanneer de doelgroepen hiervoor ontvankelijk zijn. Het ligt voor de hand dat HWH, als centrale organisatie voor informatievoorziening de voorkeur geeft aan het gebruik van digitale communicatiemiddelen. Echter, naast het gebruik van de nieuwsbrieven, websites en portaalomgeving zijn ook de bestuurdersbijeenkomst, netwerk- en informatiedagen nuttige en terugkerende evenementen.

#### Risico's

Onvoldoende aansluiten bij behoefte aan informatie. De wereld om ons heen staat niet stil en het is van belang dat HWH aansluit bij belangrijke activiteiten, interesses, momenten, opinies van de doelgroepen b.v. actie Storm, waterschapscampagnes etc. Om die reden zal ook in 2011 weer goed gekeken worden wat de behoefte is en waar de communicatie verder verbeterd moet worden.

#### Middelen

In het budget voor externe communicatie is onder meer de bijdrage van HWH aan het beheer van Waterschapsnet opgenomen. Via het budget van interne communicatie worden zaken als een (nog op te zetten) introductie voor nieuwe medewerkers, interne werkoverleggen en interne communicatietrainingen, maar ook het kerstdiner en het bedrijfsuitje bekostigd. Ten opzichte van 2010 is het totale budget voor communicatie met 51.000 euro verlaagd.

Communicatie	2010	2011
Externe communicatie	167.000	110.000
Interne communicatie	24.000	30.000
Totaal	191.000	140.000

### 1.3.7. Huisvesting

#### Doelen

Per 2010 nieuwe locatie in Amersfoort betrokken.

#### Prestaties

Beheer locatie Amersfoort op orde houden en daar waar gewenst flexibiliteit toe passen in noodzaak voor meer werkplekken.

Dagelijks gebouwbeheer door betreffende medewerker en daar waar nodig aansturen externe verantwoordelijken voor delen van het bedrijfsverzamelgebouw waar we onderdeel van uit maken.

#### Risico's

Te weinig werkplekken. Per 31-12-2010 loopt de Dienstverleningsovereenkomst met Waterschap De Dommel af, waardoor financiële administratie, inkoop en P&O medewerkers (deels) in eigen huis gevestigd zullen worden en niet meer op afstand. De huidige flexplekken zullen hierdoor komen te vervallen.

### Middelen

Huisvesting	2010	2011
Huur kantoor HWH Amersfoort ( <i>incl.g/w/l en schoonmaak</i> )	151.000	165.000
Onderhoud & beheer		20.000
Afschrijvingskosten inrichting kantoorpand (10 jaar a 30.000)		30.000
<b>Totaal</b>	<b>151.000</b>	<b>215.000</b>

#### 1.3.8. Onvoorzien

Verplichting vanuit GR om post onvoorzien op te nemen, waarbij 1% een gangbaar percentage vormt (bron: Deloitte accountants B.V.).

Onvoorzien	2010	2011
In 2011 1% van de bureaustkostenbegroting	35.000	21.000
<b>Totaal</b>	<b>35.000</b>	<b>21.000</b>

#### 1.3.9. Totaal Bedrijfsvoering

In retrospectief kan gesteld worden dat de bureaustkosten in 2009 (M€ 1,8) t.o.v. de totale begroting (M € 12) redelijk in evenwicht was. Procentueel bedroegen de bureaustkosten in 2009 15% van het geheel. In 2010 bleven de bureaustkosten gelijk t.o.v. 2009 (M € 1,8) terwijl de begroting naar M € 19,5 steeg (9,2%). Nu in 2011 een hoger bedrag op de begroting staat (M € 21, exclusief de kassiersfunctie) en er maatregelen voorgesteld worden om de achterstanden in te halen en gaten in de organisatie te vullen zijn de bureaustkosten gestegen naar M € 2,1. Dit komt dus neer op een percentage van 10%. Een lichte stijging t.o.v. 2010, maar nog steeds een forse daling t.o.v. 2009.

Totaal bureaustkosten	2010	2011
Organisatie	85.353*	267.500
Financiën	0	145.000
IT	85.000	95.000
Personeel	900.000	997.000
Administratie	370.000	225.000
Communicatie	191.000	140.000
Huisvesting	151.000	215.000
Onvoorzien	35.000	21.000
<b>Totaal</b>	<b>1.817.353</b>	<b>2.105.500</b>

\* exclusief 150.000 euro t.b.v oprichting GR, beschikbaar gesteld door de Unie van Waterschappen, toegezegd in de ALV van 27-03-2009.

## 2. Paragrafen

In dit hoofdstuk worden in een aantal afzonderlijke paragrafen vastgelegd wat de uitgangspunten, de hoofdlijnen van het beleid met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten, alsmede de financiële gevolgen van dat beleid zijn.

### 2.1. Ontwikkelingen sinds het vorig begrotingsjaar

#### *Van een stichting naar gemeenschappelijke regeling*

Het begrotingsjaar 2011 is het eerste volledige jaar dat HWH als een gemeenschappelijke regeling zal functioneren. Om dit tot een succes te maken zal de besluitvoorbereiding van besluiten en de besluitvorming zelf in het dagelijks bestuur, het algemeen bestuur en de programmaraad die het bestuur adviseert, goed en soepel moeten verlopen. Voor dit proces dient in voldoende mate beleidsondersteuning aanwezig te zijn. Zie hiervoor ook paragraaf 1.3.1. Organisatie.

#### *Programmatische opbouw begroting*

Deze begroting is opgebouwd conform de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording voor Waterschappen. Dit betekent onder andere dat de begroting niet meer uitsluitend de focus legt op het realiseren van producten, maar meer de nadruk legt op het realiseren van vooraf gestelde doelen en beoogde effecten.

#### *Programmaraad*

In de gedachtevorming over de totstandkoming en inrichting van het gemeenschappelijk openbaar lichaam Het Waterschapshuis is gesteld dat het dagelijks bestuur van Het Waterschapshuis wordt geadviseerd over de vraag welke activiteiten het voor de deelnemende waterschappen gaat ontwikkelen en uitvoeren door een programmaraad waarin de secretarissen-directeuren van de deelnemende waterschappen zitting hebben. De programmaraad geeft daarmee invulling aan de vraagarticulatie, het opdrachtgeverschap, en afnemerschap vanuit de waterschappen, vanuit de positie van diegenen die (ambtelijk) verantwoordelijk zijn voor de bedrijfsvoering: de secretarissen-directeuren. Tot de taken van de programmaraad behoort ook het gevraagd en ongevraagd advies uitbrengen aan het dagelijks bestuur van Het Waterschapshuis over de meerjarenprogrammering en meerjarenbegroting.

Eén van de eerste verzoeken aan de programmaraad zal zijn om zich te richten op het opstellen van een meerjarenbegroting voor HWH. De visie op ICT en de daaruit voortkomende roadmap kunnen hierbij belangrijke documenten zijn. Bovendien zal de programmaraad ook gevraagd worden om de besluiten die genomen worden in de operatie Storm te beschouwen en te bezien in hoeverre dit tot toekomstige opdrachten voor HWH zal leiden.

### 2.2. Uitgangspunten en normen

#### *Formatie 2010*

De formatie in 2010 bedroeg 27,17 fte (28 personeelsleden). Waarvan 19 in vaste dienst en 9 met een tijdelijk dienstverband voor bepaalde tijd. Tevens zijn er 3 vacatures, waarvan er 1 in 2010 wordt opengesteld.

#### *Formatie 2011*

De formatie in 2011 zal toenemen in omvang, vanwege de per 31-12-2010 beëindigde Dienstverleningsovereenkomst met Waterschap De Dommel waarin de taken m.b.t. de financiële

administratie en P&O + salarisadministratie zijn opgenomen. HWH gaat in 2011 zelfstandig de administratie voeren. Hier zullen 3 (deeltijd) vacatures voor worden ingevuld. Voor de P&O taken en de salarisadministratie is in het 2e deel van 2010 een oplossing gezocht.

#### *Loonontwikkeling*

De loonkosten volgen de ontwikkelingen binnen de CAO voor waterschappen. In de begroting 2011 is uitgegaan van een loonsverhoging van 2,75%. De effecten van de nieuwe SAW zijn daarin nog niet meegenomen.

### **2.3. Incidentele baten en lasten**

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

De baten en lasten zoals opgenomen in deze begroting hebben geen incidenteel karakter.

### **2.4. Kostentoerekening**

In de paragraaf betreffende de kostentoerekening wordt ingegaan op de principes die zijn gehanteerd bij de toerekening van kosten aan de kostendragers. De kosten die HWH aan de deelnemende waterschappen doorbelast kunnen niet eenduidig worden toegewezen aan watersysteembeheer, zuiveringsbeheer of wegenbeheer. Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk 4.

### **2.5. Onttrekkingen aan overige bestemmingsreserves en voorzieningen**

In de paragraaf betreffende de onttrekkingen aan overige bestemmingsreserves en voorzieningen wordt ingegaan op de bedragen die rechtstreeks uit voorzieningen worden onttrokken alsmede op het beroep dat op de overige bestemmingsreserves wordt gedaan. Hiervan is in 2011 bij HWH geen sprake van.

### **2.6. Waterschapsbelastingen**

De paragraaf betreffende de waterschapsbelastingen betreft een overzicht van de diverse belastingen die worden geheven en in welke mate deze kostendekkend zijn. HWH als zijnde een GR heft geen waterschapsbelasting en wordt volledig door de aangesloten waterschappen gefinancierd. Hierdoor is deze paragraaf niet van toepassing op HWH.

### **2.7. Weerstandsvermogen**

Het Waterschapshuis wordt gefinancierd door de waterschappen. In het eerste kwartaal van het betreffende jaar worden voorschotten op basis van de begroting in rekening gebracht. Na het opmaken van de jaarrekening kan vervolgens een verrekening plaatsvinden op basis van de gerealiseerde kosten.

In de transitie van stichting naar GR is besloten geen reserves mee te nemen naar de gemeenschappelijke regeling. Overschotten zullen worden terugbetaald aan de waterschappen. Binnen de begroting 2011 is er weinig ruimte om eventuele tegenvallers op te vangen. Doordat de

begroting van Het Waterschapshuis voorafgaand aan de begrotingen van de waterschappen opgesteld dient te worden, is het slechts zeer beperkt mogelijk in te spelen op ontwikkelingen in het jaar voorafgaand aan het te begroten jaar.

De kosten die Het Waterschapshuis maakt zijn grotendeels goed te ramen. Zaken als huisvesting, personeel en andere bedrijfsvoeringsposten zijn jaarlijks terugkerende kosten. Binnen de bedrijfsvoering is een budget van 1% van de totale omvang van de bedrijfsvoering opgenomen als onvoorzien. Indien er hoge onverwachte uitgaven gedaan dienen te worden, zal altijd eerst toestemming worden gevraagd van het HWH bestuur.

Het Waterschapshuis doet ook aan voorfinanciering, zoals het Belastingenproject. Bij onvoldoende commitment van de waterschappen loopt Het Waterschapshuis een risico de reeds gedane uitgaven niet te kunnen innen bij de waterschappen. Ook is er sprake van financiële schademeldingen als gevolg van uitloop van het project. In de begroting van Belastingen wordt hier dieper op in gegaan. Het Waterschapshuis heeft onvoldoende weerstandscapaciteit om deze schade te kunnen financieren.

Tenslotte spelen ook de huidige contracten met Oracle een rol t.a.v. het weerstandsvermogen van HWH. Deze contracten hebben een looptijd t/m 2013 en zijn namens de waterschappen afgesloten door HWH met Oracle. Een tweetal waterschappen heeft aangegeven (deels) niet mee te betalen, waardoor HWH een financieel risico loopt. Een maatregel die voorgesteld wordt is om de overschotten uit de realisatie van 2007, 2008 en 2009 te gebruiken om dit risico te verkleinen.

Het Waterschapshuis zal de waterschappen zo goed mogelijk betrekken bij en informeren over de voortgang van projecten waarbij voorfinanciering plaatsvindt. Tevens zal strenger worden toegezien op de formele verbintenis van waterschappen aan dergelijke projecten. De gemeenschappelijke regeling biedt daar goede handvatten voor. Voorstellen om formele verbintenissen aan te gaan zullen altijd voorzien zijn van een advies van de programmaraad, waarin alle waterschappen op secretaris-directeur niveau zijn vertegenwoordigd. Vervolgens zal dit voorstel en advies worden besproken in het bestuur van Het Waterschapshuis, dat vervolgens de directeur de opdracht kan geven om de verbintenis aan te gaan. Het bestuur zal dit niet doen voordat zij een formeel bericht van ieder waterschap dat voornemens is om deel te nemen heeft ontvangen. Vervolgens zal HWH met ieder waterschap een contract afsluiten waarin het mandaat, de doelen, de wijze van financiering en de uitvoering van het project zijn vastgelegd.

## 2.8. Financiering

### *Treasury*

De paragraaf betreffende de financiering bevat de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille. Eén van de onderdelen van het risicobeheer betreft het opstellen van een treasurystatuut voor HWH, gebaseerd op een nieuw model van de UvW dat ten tijde van het opstellen van deze begroting in voorbereiding was.

### *Begroting / jaarrekening*

Aan de gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis nemen alle waterschappen deel. Op basis van de vastgestelde begroting wordt aan alle waterschappen vooraf een voorschot in rekening gebracht. Bij de vaststelling van de jaarrekening wordt de definitieve bijdrage per waterschap vastgesteld. Zo spoedig mogelijk daarna vindt de afrekening met de waterschappen plaats.

### *Kasgeld*

Tot op heden is kasgeld niet actief in de markt weggezet.

### *Leningenportefeuille*

HWH heeft een (met garantie van waterschappen) maximum kredietlimiet in rekening courant bij de Nederlandsche Waterschapsbank (NWB) van 15.6 miljoen euro. De hoogte van de limiet ligt iets lager dan de door de waterschappen afgegeven garanties, vanwege het feit dat enkele waterschappen beperkende voorwaarden hebben gesteld inzake de duur. De garanties van deze waterschappen kunnen door de NWB zodoende niet meer geaccepteerd worden. De rente in rekening courant bedraagt op dit moment 0,5 % en beweegt met de marktrente. Ten tijde van het opstellen van deze begroting worden met de NWB nieuwe voorwaarden voor een kredietlimiet voor de GR HWH besproken.

## **2.9. Verbonden partijen**

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarmee Het Waterschapshuis een bestuurlijke en financiële band heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van het stemrecht. Er is sprake van financieel belang wanneer Het Waterschapshuis middelen ter beschikking heeft gesteld en het risico loopt die kwijt te raken bij faillissement. Hiervan is ook sprake als financiële problemen bij verbonden partijen verhaald kunnen worden op Het Waterschapshuis. In 2011 is er in deze zin geen sprake van verbonden partijen.

## **2.10. Bedrijfsvoering**

Voor het jaar 2011 ligt de focus op de overgang naar GR en de daarmee gepaard gaande doorontwikkeling van de begroting. Eén van die doorontwikkelingen is het voldoen aan de geldende voorschriften voor het opstellen van de programmatisch ingedeelde begroting zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voor Waterschappen. Voor onze bedrijfsvoering is het hierbij van belang dat we de focus zullen leggen op het realiseren van de gestelde doelen zoals opgenomen in het eerste hoofdstuk, het programmaplan. Hiervoor zal de huidige planning & controlcyclus worden doorontwikkeld.

## **2.11. EMU-saldo**

In de paragraaf betreffende het EMU-saldo wordt het EMU-saldo van het waterschap gespecificeerd overeenkomstig de bij ministeriële regeling gestelde regels. Navraag bij het CBS heeft geleerd dat het EMU-saldo vooralsnog wordt afgedekt door de waterschappen en er nog geen EMU-norm is vastgesteld voor Het Waterschapshuis.

### 3. Begroting naar programma's

De begroting naar programma's bevat een overzicht van de netto kosten van de programma's die zijn opgenomen in het programmaplan.

<b>Programma 1 – Werkvelden</b>	<b>2011</b>
IRIS Basis	3.336.929
IRIS WION, bedrijfsfuncties en investeringen	496.250
E-overheid	2.955.200
Architectuur & Standaarden (incl. Oracle Tech contract)	5.688.055
Belastingen (incl. Oracle Apps contract)	1.543.924
Actueel Hoogtebestand Nederland	1.952.000
<b>Totaal</b>	<b>15.972.358</b>

<b>Programma 2 – Faciliterende diensten</b>	<b>2011</b>
Vergadercentrum	118.000
Aanloopkosten	100.000
Kassiersfunctie	1.851.000
<b>Totaal</b>	<b>2.069.000</b>

<b>Programma 3 – Bedrijfsvoering</b>	<b>2011</b>
Bedrijfsvoeringskosten	2.105.500
<b>Totaal</b>	<b>2.105.500</b>

<b>Totaal Programmaplan 2011*</b>	<b>incl kassiersfunctie / excl investeringen</b>
Programma 1 – Werkvelden	15.972.358
Programma 2 – Faciliterende diensten	2.069.000
Programma 3 – Bedrijfsvoering	2.105.500
<b>maTotaal</b>	<b>20.146.858</b>

In de bijlage 6d, bijdragen per waterschap/Belastingen, is een bedrag van € 2.916.000 opgenomen. Dit is de bijdrage van die waterschappen die het belastingsysteem in 2011 in gebruik gaan nemen en conform de overeengekomen doorbelastingsmethodiek hun aandeel in de totale investering aan Het waterschapshuis afdragen.

#### 4. Begroting naar kostendragers

In de begroting naar kostendragers binnen een waterschap bestaat er een indeling waarmee de netto kosten worden gerangschikt naar de taken die aan het waterschap worden opgedragen of door het algemeen bestuur worden onderscheiden en waarvoor een aparte belasting wordt geheven.

Gelet op het belang van de belastingheffing voor de waterschappen en gelet op het feit dat inzicht moet bestaan in de lasten voor de belastingplichtigen, vormt een specificatie van de bedragen die uiteindelijk tot lasten van de belastingplichtigen leiden, een apart onderdeel van de begroting: de begroting naar kostendragers.

De begroting naar kostendragers bevat de volgende kostendragers, tenzij de betreffende kostendrager bij het desbetreffende waterschap niet aan de orde is:

- watersysteembeheer;
- zuiveringsbeheer;
- wegenbeheer.

Er is in overleg met de controlerend accountant om twee redenen gekozen om de begroting naar kostendragers voor HWH niet verder uit te werken. Allereerst kunnen de kosten die HWH aan de deelnemende waterschappen doorbelast vooralsnog niet eenduidig worden toegewezen aan watersysteembeheer, zuiveringsbeheer of wegenbeheer. Ten tweede, zoals ook in paragraaf 2.6. Waterschapsbelastingen al is omschreven, heft HWH als zijnde GR geen waterschapsbelasting en wordt het volledig door de aangesloten waterschappen gefinancierd. Derhalve is er geen sprake van dat er inzicht moet zijn in de totstandkoming van belastingtarieven middels een opsplitsing naar kostendragers.

## 5. Begroting naar kosten- en opbrengstsoorten

Van de lasten en baten die in de begroting naar kosten- en opbrengstsoorten worden opgenomen worden zowel het geraamde bedrag van het begrotingsjaar, het geraamde bedrag van het vorig begrotingsjaar na wijziging als het gerealiseerde bedrag van het vorig begrotingsjaar weergegeven.

### Bedrijfsvoering

Kostensoorten	Begroting 2011	Begroting 2010 (na wijziging)	Jaarrekening 2009
Rente en afschrijvingen	1.554.429	1.279.309	473.702
Personeelslasten	3.758.200	2.825.700	1.701.854
Goederen en diensten van derden	975.500	882.353	1.187.443
Bijdragen aan derden			
Toevoegingen voorzieningen/onvoorzien	21.000	35.000	
Financiële lasten		207.528	99.104
<b>Totaal</b>	<b>6.309.129</b>	<b>5.229.890</b>	<b>3.462.103</b>

Opbrengstsoorten	Begroting 2011	Begroting 2010 (na wijziging)	Jaarrekening 2009
Financiële baten			
Personeelsbaten			
Goederen en diensten aan derden			
Bijdragen van derden			642.896
Waterschapsbelastingen			
Interne verrekeningen			
Activering van kosten			129.730
Bijdrage Waterschappen	6.309.129	5.229.890	4.893.221
<b>Totaal</b>	<b>6.309.129</b>	<b>5.229.890</b>	<b>5.665.847</b>

### Werkvelden / faciliterende diensten

Kostensoorten	Begroting 2011	Begroting 2010 (na wijziging)	Jaarrekening 2009
Rente en afschrijvingen			
Personeelslasten			
Goederen en diensten van derden	11.870.729	14.155.613	13.181.209
Bijdragen aan derden			
Afdrachten faciliterende diensten	1.851.000		
Toevoegingen voorzieningen/onvoorzien	30.000		
Financiële lasten	86.000		
<b>Totaal</b>	<b>13.837.729</b>	<b>14.155.613</b>	<b>13.181.209</b>

Opbrengstesoorten	Begroting 2011	Begroting 2010 (na wijziging)	Jaarrekening 2009
Financiële baten			
Personeelsbaten			
Goederen en diensten aan derden			
Bijdragen van derden	38.186		
Opbrengsten faciliterende diensten	1.851.000		
Interne verrekeningen			
Activering van kosten			
Bijdrage Waterschappen	11.948.543	14.155.613	13.507.181
<b>Totaal</b>	<b>13.837.729</b>	<b>14.155.613</b>	<b>13.507.181</b>

NB In de bijlage 6d, bijdragen per waterschap/Belastingen, is een bedrag van € 2.916.000 opgenomen. Dit is de bijdrage van die waterschappen die het belastingsysteem in 2011 in gebruik gaan nemen en conform de overeengekomen doorbelastingsmethodiek hun aandeel in de totale investering aan Het waterschapshuis afdragen.

#### Totaal

Totaal kosten/ opbrengsten	Begroting 2011
Bedrijfsvoering	6.309.129
Fac. diensten & werkvelden	13.837.729
<b>Totaal</b>	<b>20.146.858</b>

## BIJLAGEN

## **BIJLAGE 1 Programmaplan IRIS**

Zie voor deze bijlage het apart aangeleverde document.

### **BIJLAGE 1a Opzet\_programma\_IRIS Spoor 2\_v0.991 CBCF**

Zie voor deze bijlage het apart aangeleverde document.

### **BIJLAGE 1b Roadmap IRIS spoor 1 - v1.1**

Zie voor deze bijlage het apart aangeleverde document.

## **BIJLAGE 2 Programmaplan E-overheid**

Zie voor deze bijlage het apart aangeleverde document.

## **BIJLAGE 3 Programmaplan Architectuur & Standaarden**

Zie voor deze bijlage het apart aangeleverde document.

## **BIJLAGE 4 Programmaplan Belastingen**

Zie voor deze bijlage het apart aangeleverde document.

## **BIJLAGE 5 Programmaplan Actueel Hoogtebestand Nederland**

Zie voor deze bijlage het apart aangeleverde document.

## BIJLAGE 6 Bijdragen per waterschap

In de hierna volgende bijlagen a t/m g zijn de diverse bijdragen van de waterschappen aan de verschillende programma's zoals deze in hoofdstuk 1 zijn beschreven opgenomen. Als gevolg van afronding op hele getallen kunnen kleine afwijkingen ontstaan in de totalen.

Er worden in deze begroting drie soorten kostenverdelingen gehanteerd, te weten (1) een evenredige verdeling n.a.v. het aantal deelnemers, (2) een verdeling naar oppervlakte en (3) de 40/60 verdeelsleutel. Zowel de verdeelsleutel naar oppervlakte als de 40/60 kostenverdeelsleutel worden opgesteld door de Unie van Waterschappen (UvW). Als gevolg van de fusie van de waterschappen Zeeuwse Eilanden en Zeeuws-Vlaanderen per 01-01-2011 is voor het evenredige deel (het 40% deel) gerekend met 25 waterschappen. Voorheen waren dit er 26. Voor het deel naar opbrengsten (60%) is gerekend met de meest recente sleutel zoals vastgesteld door de UvW. Deze dateert van 2009.

### BIJLAGE 6a Programma 1 – Werkvelden – IRIS

Voorlopige Bijdrage Basisbegroting op basis van het aantal contracten van grote, middelgrote en/of kleine modules. Het aantal contracten op 1 januari 2011 bepaalt de definitieve bijdrage.

Aantal modules per 1-1-2010	Basis	Watis	Keringen	Metingen	VenH	Rioken	OWA	ZIS	ERGO	LIS	KIM	BWK	Bagger	Totaal	Bijdrage 2010	Bijdrage 2011
Waterschap Aa en Maas	1	1	1	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	4	86.973	83.420
Waternet	1	1	0	0	1	1	0	0	1	0	1	0	0	6	112.060	106.171
Waterschap Brabantse Delta	1	1	1	0	1	0	1	0	1	1	0	0	0	7	142.729	136.506
Waterschap de Dommel	1	1	0	0	0	1	0	0	0	1	1	0	0	5	88.422	83.420
HHS De Stichtse Rijnlanden	1	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	0	10	191.454	182.008
HHS van Delfland	1	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	0	10	191.454	182.008
Wetterskip Fryslân	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	1	0	9	168.364	159.257
Waterschap Groot Salland	1	1	1	0	1	1	0	0	1	1	1	0	0	8	151.757	144.090
HHS Hollands Noorderkwartier	1	1	1	0	1	0	0	0	0	1	1	0	0	6	119.639	113.755
Waterschap Hollandse Delta	1	1	1	0	1	1	0	0	1	1	1	0	0	8	151.757	144.090
Waterschap Hunze en Aa's	1	1	1	0	1	0	1	1	1	0	1	0	0	8	151.757	144.090
Waterschap Noorderzijlvest	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	1	0	0	9	175.395	166.841
Waterschap Peel en Maasvallei	1	1	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	4	86.973	83.420
Waterschap Reest en Wieden	1	1	0	0	1	1	1	1	0	0	1	0	0	7	128.119	121.339
Waterschap Regge en Dinkel	1	1	0	0	1	1	1	0	0	0	1	1	0	7	121.088	113.755
Waterschap Rijn en IJssel	1	1	1	0	1	1	1	0	0	0	0	0	0	6	126.670	121.339
HHS van Rijnland	1	1	1	0	1	0	0	0	0	1	1	0	0	6	119.639	113.755
Waterschap Rivierenland	1	1	1	0	0	1	0	0	0	1	1	0	0	6	112.060	106.171
Waterschap Roer en Overmaas	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	47.276	45.502
Waterschap Scheldestromen *1)	1	1	1	0	1	1	1	0	1	0	0	0	0	7	142.729	136.506
HHS van Schieland en de Krimpenerwaard	1	1	1	1	1	1	1	0	0	1	0	0	0	8	166.367	159.257
Waterschap Vallei & Eem	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0	6	119.639	113.755
Waterschap Velt en Vecht	1	1	0	0	1	1	1	1	0	0	1	0	0	7	128.119	121.339
Waterschap Veluwe	1	1	1	1	1	1	1	0	1	0	1	0	0	9	175.395	166.841
Waterschap Zuiderzeeland	1	1	1	0	0	1	0	0	0	1	1	0	0	6	112.060	106.171
RWS Data ICT Dienst (DID)	4	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	189.104	182.008
<b>Totaal</b>	<b>29</b>	<b>25</b>	<b>23</b>	<b>6</b>	<b>19</b>	<b>17</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>179</b>	<b>3.601.551</b>	<b>* 3.336.813</b>

\*) Afwijking op totale begrotingsbedrag van €116 is veroorzaakt door de afronding op hele euro's

\*1) De fusie Zeeuws Vlaanderen en Zeeuwse Eilanden, per 1-1-2011, is verwerkt. Het heeft gevolgen voor zowel de evenredige als 40/60 verdeling.

**Voorlopige Bijdrage Bedrijfsfunctie begroting 2011.** Betreft exploitatie plus afschrijving en rente projectinvesteringen. Het aantal contracten op 1 januari 2011 bepaalt de definitieve bijdrage. De 40/60 bijdrageregeling is van toepassing onder de afnemers van een module.

Deelnemers	Middelen	Watis	Keringen	Metingen	VenH	Rioken	OWA	ZIS	ERGO	LIS	KIM	BWK	Bagger	WION	Totaal
Waterschap Aa en Maas	1.241	2.487	2.444	0	0	0	0	0	0	1.322	0	0	pm	1.204	8.698
Waterschap Amstel, Gooi en Vecht (Waternet)	1.901	3.810	0	0	2.764	2.968	0	0	3.058	0	2.620	0	pm	0	17.122
Waterschap Brabantse Delta	1.401	2.806	2.752	0	2.042	0	3.369	0	2.262	1.478	0	0	pm	1.361	17.471
Waterschap de Dommel	1.211	2.427	0	0	0	1.884	0	0	0	1.293	1.684	0	pm	1.175	9.673
HHS De Stichtse Rijnlanden	1.405	2.815	2.760	6.025	2.048	2.188	3.380	0	2.268	1.482	1.946	0	pm	1.365	27.681
HHS van Delfland	1.849	3.706	3.618	7.919	2.689	2.886	4.501	0	2.976	1.916	2.550	0	pm	1.803	36.413
Wetterskip Fryslân	1.517	3.039	2.976	6.502	2.209	2.364	3.662	0	0	0	2.098	14.750	pm	1.476	40.594
Waterschap Groot Salland	998	1.999	1.974	0	1.460	1.548	0	0	1.621	1.084	1.394	0	pm	965	13.042
HHS Hollands Noorderkwartier	2.133	4.274	4.166	0	3.098	0	0	0	0	2.193	2.934	0	pm	2.082	20.880
Waterschap Hollandse Delta	1.843	3.693	3.606	0	2.680	2.876	0	0	2.965	1.910	2.541	0	pm	1.796	23.910
Waterschap Hunze en Aa's	1.211	2.426	2.385	0	1.768	0	2.890	11.085	1.960	0	1.683	0	pm	1.175	26.582
Waterschap Noorderzijlvest	1.013	2.031	2.004	4.358	1.483	0	2.393	8.857	1.646	0	1.415	0	pm	981	26.182
Waterschap Peel en Maasvallei	937	1.877	1.857	0	0	0	0	0	1.524	0	0	0	pm	905	7.100
Waterschap Reest en Wieden	842	1.686	0	0	1.235	1.303	1.959	6.916	0	0	1.182	0	pm	812	15.934
Waterschap Regge en Dinkel	1.186	2.376	0	0	1.732	1.844	2.828	0	0	0	1.649	11.588	pm	1.150	24.355
Waterschap Rijn en IJssel	1.151	2.305	2.269	0	1.681	1.788	2.738	0	0	0	0	0	pm	1.115	13.048
HHS van Rijnland	1.655	3.316	3.243	0	2.409	0	0	0	0	1.726	2.286	0	pm	1.611	16.246
Waterschap Rivierenland	1.712	3.430	3.353	0	0	2.670	0	0	0	1.782	2.363	0	pm	1.667	16.977
Waterschap Roer en Overmaas	1.224	2.452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	pm	1.187	4.863
Waterschap Scheldestromen *1)	1.240	2.484	2.441	0	1.809	1.928	2.963	0	2.005	0	0	0	pm	1.203	16.074
HHS van Schieland en de Krimpenerwaard	1.194	2.391	2.352	5.125	1.743	1.856	2.847	0	0	1.276	0	0	pm	1.158	19.941
Waterschap Vallei & Eem	1.022	2.049	2.022	0	1.496	1.587	0	0	0	0	1.427	0	pm	989	10.592
Waterschap Velt en Vecht	808	1.618	0	0	1.187	1.250	1.874	6.535	0	0	1.136	0	pm	778	15.186
Waterschap Veluwe	980	1.964	1.940	4.215	1.435	1.520	2.308	0	1.592	0	1.370	0	pm	948	18.272
Waterschap Zuiderzeeland	1.127	2.258	2.223	0	0	1.751	0	0	0	1.210	1.569	0	pm	1.092	11.230
RWS Data ICT Dienst (DID)	5.046		10.077												15.123
	37.844	65.717	60.461	34.144	36.969	34.211	37.713	33.393	23.877	18.673	33.847	26.338	23.059	30.000	496.246

\*) De kosten van de Baggermodule (23.059 €) worden toegekend aan de geregistreerde gebruikers in 2011. Deze bijdrage en de bijdrage van RWS DID (15.123) zijn verdisconteerd.

\*1) De fusie Zeeuws Vlaanderen en Zeeuwse Eilanden, per 1-1-2011, is verwerkt. Het heeft gevolgen voor zowel evenredige als 40/60 verdeling.

**BIJLAGE 6b Programma 1 - Werkvelden - E-overheid**

<b>e-overheid (tabel 1)</b>		<b>Kennisdel. &amp; inf. uitwisseling</b>	<b>Beheer Water-schapsNet</b>	<b>Aanbest. Hosting Platform*</b>	<b>Aanbest. Statistieken*</b>	<b>Public. Verg.</b>	<b>Omgev.-Loket Online (OLO)</b>
Kostenverdeelsleutel	40/60 Basis 2009	40/60 regeling		Evenredig	Evenredig	Evenredig	Evenredig
Aa en Maas	3,6394%	7.802	31.023	4.100	5.433	2.046	17.783
Amstel, Gooi en Vecht	6,9957%	11.954	31.626	4.100	5.433	2.046	17.783
Brabantse Delta	4,4508%	8.806	29.873	4.100	5.433	2.046	17.783
De Dommel	3,4879%	7.614	33.403	4.100	5.433	2.046	17.783
De Stichtse Rijnlanden	4,4716%	8.831	31.425	4.100	5.433	2.046	17.783
Delfland	6,7311%	11.627	6.018	4.100	5.433	n.v.t.	n.v.t.
Fryslân	5,0412%	9.536	n.v.t.	4.100	5.433	n.v.t.	17.783
Groot Salland	2,4029%	6.272	27.054	4.100	5.433	2.046	17.783
Hollands Noorderkwartier	8,1718%	13.409	32.028	4.100	5.433	2.046	17.783
Hollandse Delta	6,6982%	11.586	32.253	4.100	5.433	2.046	17.783
Hunze en Aa's	3,4858%	7.612	2.140	4.100	5.433	n.v.t.	17.783
Noorderzijvest	2,4834%	6.372	28.765	4.100	5.433	2.046	17.783
Peel en Maasvallei	2,0946%	5.891	32.028	4.100	5.433	2.046	17.783
Reest & Wieden	1,6097%	5.291	28.606	4.100	5.433	2.046	17.783
Regge en Dinkel	3,3603%	7.457	29.915	4.100	5.433	2.046	17.783
Rijn en IJssel	3,1798%	7.233	30.074	4.100	5.433	2.046	17.783
Rijnland	5,7429%	10.404	32.631	4.100	5.433	2.046	17.783
Rivierenland	6,0319%	10.762	29.672	4.100	5.433	2.046	n.v.t.
Roer en Overmaas	3,5515%	7.693	28.162	4.100	5.433	2.046	17.783
Scheldestromen	3,6324%	7.793	30.932	4.100	5.433	2.046	17.783
Schieland en de Krimpenerwaard	3,3982%	7.503	31.132	4.100	5.433	2.046	17.783
Vallei en Eem	2,5286%	6.428	31.626	4.100	5.433	2.046	17.783
Velt en Vecht	1,4380%	5.078	28.162	4.100	5.433	2.046	17.783
Veluwe	2,3130%	6.161	29.471	4.100	5.433	2.046	17.783
Zuiderzeeland	3,0593%	7.084	29.714	4.100	5.433	2.046	17.783
Delta Waterlab			26.853	4.100	5.433		
Hefpunt			25.393	4.100	5.433		
Lococensus			27.255	4.100	5.433		
Tricijn			26.853	4.100	5.433		
Het Waterschapshuis			28.109	4.100	5.433		
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>206.199</b>	<b>812.196</b>	<b>123.000</b>	<b>162.990</b>	<b>45.012</b>	<b>409.009</b>

\* De in deze tabellen opgenomen kostenverdeling is indicatief op basis van deelname door alle partijen. In de aanloop naar een eventuele aanbesteding, wordt een inventarisatie gehouden onder de potentiële deelnemers. Op basis van die inventarisatie zal een kostenverdeling gemaakt worden en definitieve besluitvorming plaats vinden. De bijdragen worden pas na besluitvorming geïnd.

<b>e-overheid (tabel 2)</b>	<b>Inspire</b>	<b>Beheer Water-Schaps-loket</b>	<b>Beheer IMI</b>	<b>Beheer Electron. Aangifte bedrijven</b>	<b>Beheer Electron. Form.</b>	<b>Beheer Antwoord</b>
Kostenverdeelsleutel	40/60 regeling	40/60 regeling	40/60 regeling	Evenredig	Evenredig	Evenredig
Aa en Maas	3.405	3.670	568	2.100	2.895	2.609
Amstel, Gooi en Vecht	5.218	5.623	870	n.v.t.	2.895	2.609
Brabantse Delta	3.843	4.142	641	n.v.t.	2.895	2.609
De Dommel	3.323	3.582	554	2.100	2.895	2.609
De Stichtse Rijnlanden	3.855	4.154	642	n.v.t.	2.895	2.609
Delfland	5.075	5.470	846	2.100	n.v.t.	n.v.t.
Fryslân	4.162	4.486	694	2.100	2.895	2.609
Groot Salland	2.738	2.950	456	2.100	2.895	2.609
Hollands Noorderkwartier	5.853	6.308	975	2.100	2.895	2.609
Hollandse Delta	5.057	5.450	843	2.100	n.v.t.	2.609
Hunze en Aa's	3.322	3.581	554	2.100	2.895	2.609
Noorderzijlvest	2.781	2.997	464	2.100	2.895	2.609
Peel en Maasvallei	2.571	2.771	429	2.100	n.v.t.	2.609
Reest & Wieden	2.309	2.489	385	2.100	2.895	2.609
Regge en Dinkel	3.255	3.508	542	2.100	2.895	2.609
Rijn en IJssel	3.157	3.403	526	2.100	n.v.t.	2.609
Rijnland	4.541	4.894	757	n.v.t.	2.895	2.609
Rivierenland	4.697	5.063	783	2.100	2.895	n.v.t.
Roer en Overmaas	3.358	3.619	560	2.100	n.v.t.	2.609
Scheldestromen	3.401	3.666	567	n.v.t.	2.895	2.609
Schieland en de Krimpenerwaard	3.275	3.530	546	2.100	n.v.t.	2.609
Vallei en Eem	2.805	3.024	468	2.100	n.v.t.	2.609
Velt en Vecht	2.217	2.389	369	2.100	2.895	2.609
Veluwe	2.689	2.898	448	2.100	2.895	2.609
Zuiderzeeland	3.092	3.333	515	2.100	2.895	2.609
Tricijn					2.895	
<b>Totaal</b>	<b>89.999</b>	<b>97.000</b>	<b>15.002</b>	<b>42.000</b>	<b>55.005</b>	<b>60.007</b>

<b>e-overheid (tabel 3)</b>	<b>Beheer Mijn Overheid</b>	<b>Beheer Decentr. Regel- geving</b>	<b>Beheer Bekend- makingen</b>	<b>Beheer Muskus &amp; bever rat. bestr.</b>	<b>Beheer &amp; onderh. Watersch. grenzen</b>	<b>Geo- portaal</b>
Kostenverdeelsleutel	Even- redig	Even- redig	Evenredig	40/60 regeling	40/60 regeling	Even- redig
Aa en Maas	6.087	2.083	1.818	2.157	378	7.500
Amstel, Gooi en Vecht	6.087	2.083	1.818	3.305	580	7.500
Brabantse Delta	6.087	2.083	1.818	2.434	427	7.500
De Dommel	6.087	2.083	1.818	2.105	369	7.500
De Stichtse Rijnlanden	6.087	2.083	1.818	2.441	428	7.500
Delfland	n.v.t.	2.083	n.v.t.	3.214	564	7.500
Fryslân	6.087	n.v.t.	n.v.t.	2.636	462	n.v.t.
Groot Salland	6.087	2.083	1.818	1.734	304	7.500
Hollands Noorderkwartier	6.087	2.083	1.818	3.707	650	7.500
Hollandse Delta	6.087	2.083	1.818	3.203	562	7.500
Hunze en Aa's	6.087	2.083	n.v.t.	2.104	369	7.500
Noorderzijlvest	6.087	2.083	1.818	1.761	309	7.500
Peel en Maasvallei	6.087	2.083	1.818	1.628	286	7.500
Reest & Wieden	6.087	2.083	1.818	1.463	257	7.500
Regge en Dinkel	6.087	2.083	1.818	2.061	362	7.500
Rijn en IJssel	6.087	2.083	1.818	1.999	351	7.500
Rijnland	6.087	2.083	1.818	2.876	505	7.500
Rivierenland	n.v.t.	2.083	1.818	2.975	522	7.500
Roer en Overmaas	6.087	2.083	1.818	2.127	373	7.500
Scheldestromen	6.087	2.083	1.818	2.154	378	7.500
Schieland en de Krimpenerwaard	6.087	2.083	1.818	2.074	364	7.500
Vallei en Eem	6.087	2.083	1.818	1.777	312	7.500
Velt en Vecht	6.087	2.083	1.818	1.404	246	7.500
Veluwe	6.087	2.083	1.818	1.703	299	7.500
Zuiderzeeland	6.087	2.083	1.818	1.958	344	7.500
<b>Totaal</b>	<b>140.001</b>	<b>49.992</b>	<b>39.996</b>	<b>57.000</b>	<b>10.001</b>	<b>180.000</b>

<b>e-overheid (tabel 4)</b>	<b>Zoeken vinden</b>	<b>&amp; Diwanet</b>	<b>Vervanging Huidige Watersch.net* CMS</b>	<b>Totaal</b>
Kostenverdeelsleutel	Evenredig	Evenredig	Evenredig	
Aa en Maas	5.000	2.600	7.000	<b>118.057</b>
Amstel, Gooi en Vecht	5.000	2.600	7.000	<b>126.130</b>
Brabantse Delta	5.000	2.600	7.000	<b>117.120</b>
De Dommel	5.000	2.600	7.000	<b>120.004</b>
De Stichtse Rijnlanden	5.000	2.600	7.000	<b>118.730</b>
Delfland	5.000	2.600	7.000	<b>68.630</b>
Fryslân	n.v.t.	2.600	7.000	<b>72.583</b>
Groot Salland	5.000	2.600	7.000	<b>110.562</b>
Hollands Noorderkwartier	5.000	2.600	7.000	<b>131.984</b>
Hollandse Delta	5.000	2.600	7.000	<b>125.113</b>
Hunze en Aa's	5.000	2.600	7.000	<b>84.872</b>
Noorderzijlvest	5.000	2.600	7.000	<b>112.503</b>
Peel en Maasvallei	5.000	2.600	7.000	<b>111.763</b>
Reest & Wieden	5.000	2.600	7.000	<b>109.854</b>
Regge en Dinkel	5.000	2.600	7.000	<b>116.154</b>
Rijn en IJssel	5.000	2.600	7.000	<b>112.902</b>
Rijnland	5.000	2.600	7.000	<b>123.562</b>
Rivierenland	5.000	2.600	7.000	<b>97.049</b>
Roer en Overmaas	5.000	2.600	7.000	<b>112.051</b>
Scheldestromen	5.000	2.600	7.000	<b>115.845</b>
Schieland en de Krimpenerwaard	5.000	2.600	7.000	<b>114.583</b>
Vallei en Eem	5.000	2.600	7.000	<b>112.599</b>
Velt en Vecht	5.000	2.600	7.000	<b>108.919</b>
Veluwe	5.000	2.600	7.000	<b>112.723</b>
Zuiderzeeland	5.000	2.600	7.000	<b>115.094</b>
Delta Waterlab				<b>36.386</b>
Hefpunt				<b>34.926</b>
Lococensus				<b>36.788</b>
Tricijn				<b>39.281</b>
Het Waterschapshuis				<b>37.642</b>
<b>Totaal</b>	<b>120.000</b>	<b>65.000</b>	<b>175.000</b>	<b>2.954.409</b>

\* De in deze tabel opgenomen kostenverdeling is indicatief op basis van deelname door alle partijen. In de aanloop naar een eventuele aanbesteding, wordt een inventarisatie gehouden onder de potentiële deelnemers. Op basis van die inventarisatie zal een kostenverdeling gemaakt worden en definitieve besluitvorming plaats vinden. De bijdragen worden pas na besluitvorming geïnd.

**BIJLAGE 6c Programma 1 - Werkvelden - Architectuur & Standaarden**

<b>A&amp;S</b>		<b>A&amp;S Basis</b>	<b>ODB/ESB</b>	<b>Oracle Tech*</b>	<b>Totaal</b>
<b>Kostenverdeelsleutel</b>	<b>40/60 Basis 2009</b>	<b>40/60 regeling</b>	<b>40/60 regeling</b>	<b>40/60 regeling</b>	
Aa en Maas	3,6394%	25.729	94.591	94.896	<b>215.216</b>
Amstel, Gooi en Vecht	6,9957%	39.422	144.936	145.402	<b>329.760</b>
Brabantse Delta	4,4508%	29.039	106.762	107.106	<b>242.907</b>
De Dommel	3,4879%	25.111	92.319	92.616	<b>210.046</b>
De Stichtse Rijnlanden	4,4716%	29.124	107.074	107.419	<b>243.617</b>
Delfland	6,7311%	38.343	140.967	141.421	<b>320.731</b>
Fryslân	5,0412%	31.448	115.618	115.991	<b>263.057</b>
Groot Salland	2,4029%	20.684	76.044	76.289	<b>173.017</b>
Hollands Noorderkwartier	8,1718%	44.221	162.577	163.101	<b>369.899</b>
Hollandse Delta	6,6982%	38.209	140.473	140.926	<b>319.608</b>
Hunze en Aa's	3,4858%	25.102	92.287	92.584	<b>209.973</b>
Noorderzijlvest	2,4834%	21.012	77.251	77.500	<b>175.763</b>
Peel en Maasvallei	2,0946%	19.426	71.419	71.649	<b>162.494</b>
Reest & Wieden	1,6097%	17.448	64.146	64.352	<b>145.946</b>
Regge en Dinkel	3,3603%	24.590	90.405	90.696	<b>205.691</b>
Rijn en IJssel	3,1798%	23.854	87.697	87.980	<b>199.531</b>
Rijnland	5,7429%	34.311	126.144	126.550	<b>287.005</b>
Rivierenland	6,0319%	35.490	130.479	19.490**	<b>185.459</b>
Roer en Overmaas	3,5515%	25.370	93.273	93.573	<b>212.216</b>
Scheldestromen	3,6324%	25.700	94.486	94.790	<b>214.976</b>
Schieland en de Krimpenerwaard	3,3982%	24.745	90.973	91.266	<b>206.984</b>
Vallei en Eem	2,5286%	21.197	77.929	78.180	<b>177.306</b>
Velt en Vecht	1,4380%	16.747	61.570	61.768	<b>140.085</b>
Veluwe	2,3130%	20.317	74.695	74.936	<b>169.948</b>
Zuiderzeeland	3,0593%	23.362	85.890	86.166	<b>195.418</b>
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>680.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>2.508.055</b>	<b>5.688.055***</b>

\* Het betreft hier een meerjarencontract, waarbij voor de duur van het contract dezelfde kostenverdeling wordt gehanteerd.

\*\* Waterschap Rivierenland betaalt deels mee aan het Oracle Tech contract. Ten tijde van het opstellen van de begroting wordt het contract met Oracle getoetst en beoordeeld. Er wordt onderzocht of er oplossing kan komen voor het tekort a €111.409 (€130.899-€19.490). In de komende maanden zal hier meer duidelijkheid over komen.

\*\*\*De rij 'Totaal' betreft de totale lasten voor HWH in 2011.

**BIJLAGE 6d Programma 1 - Werkvelden - Belastingen**

<b>Belastingen</b>	<b>Oracle Apps</b>	<b>Operationele kosten Belastingen project 2011</b>	<b>Investerings Instappende waterschappen 2011</b>	<b>Totaal</b>
<b>Kostenverdeelsleutel</b>	<b>Evenredig</b>	<b>Zie PDF verrek. Belastingen</b>	<b>Zie PDF verrek. Belastingen</b>	
Aa en Maas	49.957			<b>49.957</b>
Amstel, Gooi en Vecht	*			<b>0</b>
Brabantse Delta	49.957	66.000	628.000	<b>743.957</b>
De Dommel	49.957			<b>49.957</b>
De Stichtse Rijnlanden	49.957			<b>49.957</b>
Delfland	49.957			<b>49.957</b>
Fryslân	49.957			<b>49.957</b>
Groot Salland	49.957	46.000	455.000	<b>550.957</b>
Hollands Noorderkwartier	49.957			<b>49.957</b>
Hollandse Delta	0			<b>0</b>
Hunze en Aa's	49.957			<b>49.957</b>
Noorderzijlvest	49.957			<b>49.957</b>
Peel en Maasvallei	49.957			<b>49.957</b>
Reest & Wieden	49.957	40.000	408.000	<b>497.957</b>
Regge en Dinkel	49.957	55.000	540.000	<b>644.957</b>
Rijn en IJssel	49.957	53.000	520.000	<b>622.957</b>
Rijnland	49.957			<b>49.957</b>
Rivierenland	*			<b>0</b>
Roer en Overmaas	49.957			<b>49.957</b>
Scheldestromen	99.914			<b>99.914</b>
Schieland en de Krimpenerwaard	49.957			<b>49.957</b>
Vallei en Eem	49.957			<b>49.957</b>
Velt en Vecht	49.957	35.000	365.000	<b>449.957</b>
Veluwe	49.957			<b>49.957</b>
Zuiderzeeland	49.957			<b>49.957</b>
<b>Totaal</b>	<b>1.248.924**</b>	<b>295.000</b>	<b>2.916.000***</b>	<b>4.459.924****</b>

\*AGV heeft aangegeven niet mee te betalen totdat het contract gebruikt gaat worden. Ook Waterschap Rivierenland betaalt niet mee aan het Oracle Apps contract.

\*\* Ten tijde van het opstellen van de begroting wordt het contract met Oracle getoetst en beoordeeld. Er worden oplossingen onderzocht om de ontstane tekorten (2\* €49.957 = €99.914) te dekken. In de 2<sup>e</sup> helft van 2010 zal hier meer duidelijkheid in komen.

\*\*\* In de tabel is een bedrag opgenomen van € 2.916.000. Zoals ook in hoofdstuk 3 wordt opgemerkt betreft dit de betaling van het overnemen van het aandeel in de totale investering door de genoemde waterschappen. Als gevolg van afronding op duizendtallen in het verrekeningsheet van het project Belastingen ontstaat een verschil van 100 euro op het totaalbedrag.

\*\*\*\* De rij 'Totaal' betreft de totale lasten voor HWH in 2011.

Bijgaand treft u de meest recente verrekeningsheet van het Belastingenproject aan.

**Bijlage kosten belastingstelsel Tax-I:** Elk waterschap betaalt 40% vast en 60% variabel van zowel de investering als van de operationele kosten gebaseerd op 2007 (bedragen x € 1,000)

*Bij afname wordt door HWH gefactureerd het bedrag in kolom H.*

*Daarna worden in het betreffende jaar de exploitatiekosten van dat jaar gefactureerd (kolom J ev).*

Naam waterschap	Belastingopbr. deeln. 2007	Proc. aandeel	Relatief Aandeel	Investering		Tot invest Incl. bouwrente	Operationele kosten, jaarlijks te factureren:										Totale kosten	
				40% vast	60% variabel		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020		
Brabantse Delta	87.613	4,84%		229	399	628	66	30	12	52	53	54	55	56	57	58	1.119	
Groot Salland	49.621	2,74%		229	226	455	46	21	9	37	38	39	40	40	41	42	808	
Reest en Wieden	39.184	2,17%		229	179	408	40	19	8	33	34	35	35	36	37	38	723	
Rijn en IJssel	63.761	3,52%		229	291	520	53	24	10	43	43	44	45	46	47	48	924	
Regge en Dinkel	68.312	3,78%		229	311	540	55	25	11	44	45	46	47	48	49	50	961	
Velt en Vecht	29.757	1,64%		229	136	365	35	17	7	30	31	31	32	32	33	34	646	
Vallei en Eem	50.414	2,79%	3,43%	244	226	470		21	9	38	38	39	40	41	42	42	780	
Veluwe	47.690	2,64%	3,24%	244	214	457		21	9	37	37	38	39	40	40	41	759	
Zuiderzeeland	53.319	2,95%	3,62%	244	239	483		22	9	39	39	40	41	42	43	44	802	
Schieland en de Krimpenerwaard	70.125	3,88%	4,77%	244	314	558		26	11	45	46	47	48	49	50	51	929	
Delfland	154.962	8,57%	10,53%	244	694	938		45	18	77	78	80	81	83	85	86	1.571	
Aa en Maas	79.872	4,41%	7,30%	252	359	611			12	49	50	51	52	53	54	55	984	
De Dommel	78.344	4,33%	7,16%	252	352	604			12	48	49	50	51	52	53	54	973	
Zeeuws Vlaanderen	25.207	1,39%	2,30%	252	113	366			7	28	29	29	30	31	31	32	582	
Zeeuwse Eilanden	52.351	2,89%	4,78%	252	235	487			9	38	39	40	41	42	42	43	782	
Hollands Noorderkwartier	170.177	9,41%	15,55%	252	765	1.017			20	82	84	86	87	89	91	93	1.649	
Waternet/Amstel, Gooi en Vecht	138.726	7,67%	12,68%	252	623	876			17	71	72	73	75	76	78	80	1.418	
Noorderzijvest	46.724	2,58%	4,27%	252	210	462			9	36	37	38	38	39	40	41	740	
Hunze en Aa's	67.317	3,72%	6,15%	252	303	555			11	44	45	46	47	48	49	49	892	
Wetterskip Fryslân	105.487	5,83%	9,64%	252	474	726			14	58	59	61	62	63	64	66	1.173	
De Stichtse Rijnlanden	83.494	4,61%	7,63%	252	375	627			12	50	51	52	53	54	55	56	1.011	
Peel en Maasvallei	44.131	2,44%	4,03%	252	198	451			8	35	36	37	37	38	39	40	721	
Roer en Overmaas	75.392	4,17%	6,89%	252	339	591			11	47	48	49	50	51	52	53	951	
Rijnland	127.215	7,03%	11,62%	252	572	824			16	66	68	69	70	72	73	75	1.333	
Rivierenland																		
Hollandse Delta																		
<b>Totaal</b>	<b>1.809.195</b>	<b>100,00%</b>		<b>5.873</b>	<b>8.146</b>	<b>0</b>	<b>14.019</b>	<b>295</b>	<b>270</b>	<b>270</b>	<b>1.127</b>	<b>1.150</b>	<b>1.173</b>	<b>1.196</b>	<b>1.220</b>	<b>1.244</b>	<b>1.269</b>	<b>23.232</b>

**BIJLAGE 6e Programma 1 – Werkvelden – Actueel Hoogtebestand Nederland**

<b>Actueel Hoogtebestand Nederland</b>		
Kostenverdeelsleutel	Oppervlakte in ha	Totaal
Aa en Maas	164.000	<b>92.504</b>
Amstel, Gooi en Vecht	70.000	<b>39.483</b>
Blija Buitendijks	100	<b>56</b>
Brabantse Delta	170.000	<b>95.888</b>
Delfland	41.314	<b>23.303</b>
De Dommel	153.500	<b>86.582</b>
Fryslan	355.000	<b>200.238</b>
Groot Salland	120.000	<b>67.686</b>
Hollands Noorderkwartier	200.000	<b>112.810</b>
Hollandse Delta	85.000	<b>47.944</b>
Hunze en Aa's	213.000	<b>120.143</b>
Noorderzijvest	144.000	<b>81.223</b>
Peel en Maasvallei	130.000	<b>73.326</b>
Reest en Wieden	137.500	<b>77.557</b>
Regge en Dinkel	134.300	<b>75.752</b>
Rijn en IJssel	200.000	<b>112.810</b>
Rijnland	117.500	<b>66.276</b>
Rivierenland	201.000	<b>113.374</b>
Roer en Overmaas	92.000	<b>51.893</b>
Scheldestromen*	170.150	<b>72.973</b>
Schieland en de Krimpenerwaard	35.100	<b>19.798</b>
De Stichtse Rijnlanden	82.000	<b>46.252</b>
Vallei & Eem	106.000	<b>59.789</b>
Velt en Vecht	90.000	<b>50.764</b>
Veluwe	140.000	<b>78.967</b>
Zuiderzeeland	150.000	<b>84.607</b>
<b>totaal</b>	<b>3.501.464</b>	<b>1.951.998</b>

(\*) Waterschap Zeeuwse Eilanden krijgt in verband met haar bijdrage in de pilot AHN-2 een korting van 23.000 euro per jaar. Bedrag tot stand gekomen door oppervlakten en bijdragen Zeeuwse Eilanden (97.000 ha, 31.713 euro) en Zeeuws-Vlaanderen (73.150 ha, 41.260 euro) op te tellen.

**BIJLAGE 6f Programma 2 - Faciliterende diensten**

<b>Vergadercentrum en Aanloopkosten</b>		<b>Vergadercentrum</b>	<b>Aanloopkosten</b>	
<b>Kostenverdeelsleutel</b>	<b>40/60 Basis 2009</b>	<b>40/60 regeling</b>	<b>40/60 regeling</b>	<b>Totaal</b>
Aa en Maas	3,6394%	4.465	3.784	<b>8.249</b>
Amstel, Gooi en Vecht	6,9957%	6.841	5.797	<b>12.638</b>
Brabantse Delta	4,4508%	5.039	4.270	<b>9.309</b>
De Dommel	3,4879%	4.357	3.693	<b>8.050</b>
De Stichtse Rijnlanden	4,4716%	5.054	4.283	<b>9.337</b>
Delfland	6,7311%	6.654	5.639	<b>12.293</b>
Fryslân	5,0412%	5.457	4.625	<b>10.082</b>
Groot Salland	2,4029%	3.589	3.042	<b>6.631</b>
Hollands Noorderkwartier	8,1718%	7.674	6.503	<b>14.177</b>
Hollandse Delta	6,6982%	6.630	5.619	<b>12.249</b>
Hunze en Aa's	3,4858%	4.356	3.691	<b>8.047</b>
Noorderzijlvest	2,4834%	3.646	3.090	<b>6.736</b>
Peel en Maasvallei	2,0946%	3.371	2.857	<b>6.228</b>
Reest & Wieden	1,6097%	3.028	2.566	<b>5.594</b>
Regge en Dinkel	3,3603%	4.267	3.616	<b>7.883</b>
Rijn en IJssel	3,1798%	4.139	3.508	<b>7.647</b>
Rijnland	5,7429%	5.954	5.046	<b>11.000</b>
Rivierenland	6,0319%	6.159	5.219	<b>11.378</b>
Roer en Overmaas	3,5515%	4.402	3.731	<b>8.133</b>
Scheldestromen	3,6324%	4.460	3.779	<b>8.239</b>
Schieland en de Krimpenerwaard	3,3982%	4.294	3.639	<b>7.933</b>
Vallei en Eem	2,5286%	3.678	3.117	<b>6.795</b>
Velt en Vecht	1,4380%	2.906	2.463	<b>5.369</b>
Veluwe	2,3130%	3.526	2.988	<b>6.514</b>
Zuiderzeeland	3,0593%	4.054	3.436	<b>7.490</b>
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>118.000</b>	<b>100.000</b>	<b>218.000</b>

<u>Kassiersfunctie</u>		Basis Registr. Topogr.	Basis Registr. BAG	IDsW	Mijn Overheid .nl	Aquo-kit	Totaal
Kosten-verdeelsleutel	40/60 Basis 2009	Opper-vlakte	40/60 regeling	40/60 regeling	40/60 regeling	Even-redig	
Aa en Maas	3,6394%	31.242	10.102	13.886	18.918	2.000	76.148
Amstel, Gooi en Vecht	6,9957%	13.335	15.479	21.277	28.987	2.000	81.078
Brabantse Delta	4,4508%	32.385	11.402	15.673	21.352	2.000	82.812
De Dommel	3,4879%	29.241	9.860	13.552	18.464	2.000	73.117
De Stichtse Rijnlanden	4,4716%	15.621	11.436	15.718	21.415	2.000	66.190
Delfland	6,7311%	7.870	15.055	20.694	28.193	2.000	73.812
Fryslân	5,0412%	67.627	12.348	16.973	23.124	2.000	122.072
Groot Salland	2,4029%	22.860	8.121	11.163	15.209	2.000	59.353
Hollands Noorderkwartier	8,1718%	38.099	17.363	23.866	32.515	2.000	113.843
Hollandse Delta	6,6982%	16.192	15.003	20.621	28.095	2.000	81.911
Hunze en Aa's	3,4858%	40.576	9.856	13.548	18.457	2.000	84.437
Noorderzijvest	2,4834%	27.432	8.250	11.340	15.450	2.000	64.472
Peel en Maasvallei	2,0946%	24.765	7.628	10.484	14.284	2.000	59.161
Reest & Wieden	1,6097%	26.193	6.851	9.417	12.829	2.000	57.290
Regge en Dinkel	3,3603%	25.584	9.655	13.271	18.081	2.000	68.591
Rijn en IJssel	3,1798%	38.099	9.366	12.874	17.539	2.000	79.878
Rijnland	5,7429%	22.383	13.472	18.518	25.229	2.000	81.602
Rivierenland	6,0319%	38.290	13.935	19.154	26.096	2.000	99.475
Roer en Overmaas	3,5515%	17.526	9.962	13.692	18.655	2.000	61.835
Scheldestromen	3,6324%	32.413	10.091	13.871	18.897	2.000	77.272
Schieland en de Krimpenerwaard	3,3982%	6.686	9.716	13.355	18.195	2.000	49.952
Vallei en Eem	2,5286%	20.193	8.323	11.440	15.586	2.000	57.542
Velt en Vecht	1,4380%	17.145	6.576	9.038	12.314	2.000	47.073
Veluwe	2,3130%	26.670	7.977	10.965	14.939	2.000	62.551
Zuiderzeeland	3,0593%	28.575	9.173	12.609	17.178	2.000	69.535
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>667.002</b>	<b>267.000</b>	<b>366.999</b>	<b>500.001</b>	<b>50.000</b>	<b>1.851.002</b>

## BIJLAGE 6g Programma 3 – Bedrijfsvoering

### Toelichting

In bijgaande tabel wordt als voorbeeld de totstandkoming van het totaalbedrag middels de 40/60 verdeelsleutel 2009, zoals opgesteld door de Unie van Waterschappen, inzichtelijk gemaakt, zie de kolommen met vast en variabel bedrag. Als gevolg van afronding op hele bedragen kunnen de totaalbedragen enkele euro's afwijken van de begroting.

<b>Bureaunkosten</b>				
<b>Kostenverdeelsleutel</b>	<b>40/60 Basis 2009</b>	<b>40%(vast)</b>	<b>60%(variabel)</b>	<b>Totaal</b>
Aa en Maas	3,6394%	33.688	45.977	<b>79.665</b>
Amstel, Gooi en Vecht	6,9957%	33.688	88.377	<b>122.065</b>
Brabantse Delta	4,4508%	33.688	56.227	<b>89.915</b>
De Dommel	3,4879%	33.688	44.063	<b>77.751</b>
De Stichtse Rijnlanden	4,4716%	33.688	56.490	<b>90.178</b>
Delfland	6,7311%	33.688	85.034	<b>118.722</b>
Fryslân	5,0412%	33.688	63.685	<b>97.373</b>
Groot Salland	2,4029%	33.688	30.356	<b>64.044</b>
Hollands Noorderkwartier	8,1718%	33.688	103.234	<b>136.922</b>
Hollandse Delta	6,6982%	33.688	84.618	<b>118.306</b>
Hunze en Aa's	3,4858%	33.688	44.036	<b>77.724</b>
Noorderzijlvest	2,4834%	33.688	31.373	<b>65.061</b>
Peel en Maasvallei	2,0946%	33.688	26.461	<b>60.149</b>
Reest & Wieden	1,6097%	33.688	20.335	<b>54.023</b>
Regge en Dinkel	3,3603%	33.688	42.451	<b>76.139</b>
Rijn en IJssel	3,1798%	33.688	40.170	<b>73.858</b>
Rijnland	5,7429%	33.688	72.550	<b>106.238</b>
Rivierenland	6,0319%	33.688	76.201	<b>109.889</b>
Roer en Overmaas	3,5515%	33.688	44.866	<b>78.554</b>
Scheldestromen	3,6324%	33.688	45.888	<b>79.576</b>
Schieland en de Krimpenerwaard	3,3982%	33.688	42.929	<b>76.617</b>
Vallei en Eem	2,5286%	33.688	31.944	<b>65.632</b>
Velt en Vecht	1,4380%	33.688	18.166	<b>51.854</b>
Veluwe	2,3130%	33.688	29.220	<b>62.908</b>
Zuiderzeeland	3,0593%	33.688	38.648	<b>72.336</b>
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>842.200</b>	<b>1.263.299</b>	<b>2.105.499</b>

<b>Totaaltabel</b>	<b>Programma 1 Werkvelden *</b>	<b>Programma 2 Fac. diensten</b>	<b>Programma 3 Bedrijfsvoering</b>	<b>Totaal</b>
Aa en Maas	567.852	84.397	79.665	731.914
Amstel, Gooi en Vecht	618.666	93.716	122.065	834.447
Brabantse Delta	1.353.849	92.121	89.915	1.535.885
De Dommel	559.682	81.167	77.751	718.600
De Stichtse Rijnlanden	668.245	75.527	90.178	833.950
Delfland	681.042	86.105	118.722	885.869
Fryslân	785.686	132.154	97.373	1.015.213
Groot Salland	1.059.354	65.984	64.044	1.189.382
Hollands Noorderkwartier	799.285	128.020	136.922	1.064.227
Hollandse Delta	660.665	94.160	118.306	873.131
Hunze en Aa's	635.617	92.484	77.724	805.825
Noorderzijlvest	612.469	71.208	65.061	748.738
Peel en Maasvallei	488.060	65.389	60.149	613.598
Reest & Wieden	968.587	62.884	54.023	1.085.494
Regge en Dinkel	1.180.664	76.474	76.139	1.333.277
Rijn en IJssel	1.182.587	87.525	73.858	1.343.970
Rijnland	656.801	92.602	106.238	855.641
Rivierenland	519.030	110.853	109.889	739.772
Roer en Overmaas	476.482	69.968	78.554	625.004
Scheldestromen	656.288	85.511	79.576	821.375
Schieland en de Krimpenerwaard	570.520	57.885	76.617	705.022
Vallei en Eem	523.998	64.337	65.632	653.967
Velt en Vecht	886.250	52.442	51.854	990.546
Veluwe	596.708	69.065	62.908	728.681
Zuiderzeeland	562.477	77.025	72.336	711.838
Delta Waterlab	36.386	n.v.t.	n.v.t.	36.386
Hefpunt	34.926	n.v.t.	n.v.t.	34.926
Lococensus	36.788	n.v.t.	n.v.t.	36.788
Tricijn	39.281	n.v.t.	n.v.t.	39.281
Het Waterschapshuis	37.642	n.v.t.	n.v.t.	37.642
RWS Data ICT Dienst	197.131	n.v.t.	n.v.t.	197.131
Blija Buitendijks	56	n.v.t.	n.v.t.	56
<i>IRIS Bagger module pm post</i>	23.059			23.059
<i>Tekorten Oracle Apps &amp; Tech</i>	211.323			211.323
<b>Totaal</b>	<b>18.887.456</b>	<b>2.069.002</b>	<b>2.105.500</b>	<b>23.061.958**</b>

\* In bovenstaande tabel is een bedrag opgenomen van € 2.916.000. Zoals ook in hoofdstuk 3 werd opgemerkt betreft dit de betaling van het overnemen van het aandeel in de totale investering door de genoemde waterschappen.

\*\*= Totaal hoofdstuk 3 (€20.146.858) + €2.916.000 = €23.062.858. De afwijking van €900 kan verklaard worden door afrondingsverschillen en een verschil in begroot en te innen bij Waterschapsnet.