

Opgave Bedrijfsvoering



Portefeuillehouders: Luzette Kroon, Frank Jorna, Remco van Maurik, Monique Plantinga, Gerben de Boer

Beleidsvelden

- Bestuur en externe communicatie
- Heffing en invordering
- Planvorming

Terugblik ontwikkelingen en trends

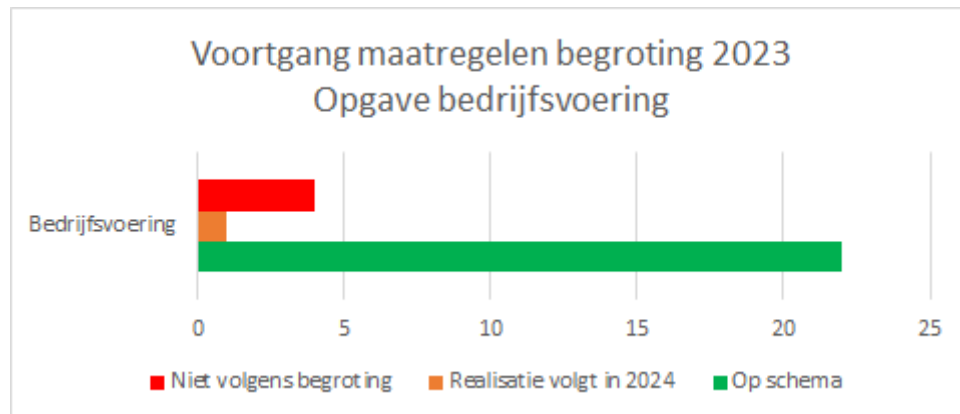
Economische veranderingen, veroorzaakt door de oorlog in Oekraïne, resulteerden in prijsstijgingen en grondstoftekorten, waardoor operationele uitdagingen ontstonden. Strategisch personeelsbeleid bleek cruciaal om te voldoen aan de vraag naar arbeidskrachten in een competitieve markt. Als aantrekkelijke werkgever bieden we nog steeds een stimulerende werkomgeving met aandacht voor scholing en deskundige, verbindende samenwerking.

Terwijl we het afgelopen jaar evalueren, erkennen we de veerkracht van onze organisatie te midden van onzekerheid. De geleerde lessen zullen ons leiden naar een adaptieve toekomst, waarin we blijven streven naar effectieve samenwerking en flexibel inspelen op veranderende omstandigheden.

Bij het realiseren van de opgave Bedrijfsvoering gaan we uit van de duurzame doelen van Wetterskip Fryslân voor het zo slim mogelijk omgaan met energie- en materiaalgebruik, inpassing in de omgeving, waterkwaliteit, biodiversiteit, mens en maatschappij.

Samenvatting realisatie beleidsdoelen

In onderstaande tabel is de voortgang van de realisatie van de beleidsmaatregelen weergegeven. Iedere beleidsmaatregel wordt verder toegelicht.



Wat wilden we bereiken?

Financieel beleid

Een gezond en toekomstbestendig financieel beleid en een betaalbaar waterschap. Dat is een belangrijke ambitie in ons coalitieakkoord. Inmiddels is de wereld veranderd en hebben we met ingang van 2022 te maken met een ongekend hoge inflatie. In de Kaderbrief 2023-2027 is geprobeerd om veranderingen die op ons afkomen zo goed mogelijk te vertalen in het effect op de netto lasten. Er zijn een aantal moeilijke keuzes gemaakt om de tariefstijging acceptabel te kunnen houden. Het niet meer activeren van bouwrente (2023) en het niet meer activeren van overhead op uren (2024) is verschoven naar 2025. Ook is rekening gehouden met belastingopbrengsten die € 1 miljoen hoger liggen dan de prognoses van het Noordelijk belastingkantoor en is € 2,5 miljoen opgenomen als realiseerbaarheidsafname. Daarnaast is de keuze gemaakt om een aantal incidentele ruimtevragers te dekken uit de algemene reserves.

We realiseren onze opgaven en prestaties binnen de afgesproken kaders van onze begroting. We blijven de P&C-cyclus en haar producten optimaliseren. We willen, ook in dit proces, meer toe naar digitalisering. We richten de systemen opnieuw in om toekomstbestendige stuur- en verantwoordingsinformatie te kunnen genereren.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Onderzoek naar applicatie opstellen P&C-producten en invoeren

Voortgang maatregel



Begin 2023 hebben wij een nieuw softwarepakket in gebruik genomen, dat ons helpt bij het opstellen van onze Planning & Control (P&C) producten. Dit pakket is eind 2022 geïmplementeerd en voor alle P&C documenten in 2023 gebruikt. We gebruiken de komende periode om dit pakket nog verder te optimaliseren en het P&C proces nog meer te digitaliseren.

Via dit softwarepakket publiceren wij onze P&C documenten op onze website (www.wetterskipfrylan.begrotingsapp.nl).

Daarmee voldoen wij ook aan het besluit digitale toegankelijkheid overheid. Bezoekers aan onze website worden automatisch doorgelinkt naar deze website als ze de P&C documenten aanklikken.

Vereenvoudigen financiële administratie

Voortgang maatregel



In het voorjaar van 2021 zijn we gestart met het project financiële informatie voorziening 3.0, dat ervoor moest zorgen dat we met ingang van het boekjaar 2024 de beschikking hebben over een nieuwe financiële applicatie. Dit omdat de huidige financiële applicatie dan 'end of life' is. Het doel was ook om de financiële administratie te vereenvoudigen. Zo voldoet het sturen en verantwoorden aan de huidige wensen van de eindgebruikers en fungeert het ook als bronsysteem voor het datawarehouse. Vanuit de projectorganisatie is eind december 2022 een definitieve keuze gemaakt voor een nieuw financieel pakket dat een aantal van onze huidige applicaties gaat vervangen. In 2023 zijn diverse testfasen (systeeminrichting-, gebruikersacceptatie- en productacceptatietest) en conversietrajecten succesvol doorlopen. We hebben aan de externe accountant een specifieke opdracht verstrekt. De externe accountant vult de rol van quality assurance (QA) in rondom de uitvoering en dossiervorming van een aantal migratieactiviteiten. Daarnaast becommentarieert hij de opzet en inrichting van de (belangrijkste) IT General Controls. Per 1 januari 2024 is ons nieuwe financieel pakket live gegaan conform de planning.

Wat wilden we bereiken?

Informatievoorziening en ICT

In huidige organisaties zijn data essentieel. Ook voor Wetterskip Fryslân is datagedreven werken de nieuwe standaard. We gaan data geautomatiseerd samenbrengen. Zo verwerven we nieuwe inzichten. Zo kunnen we data nog beter gebruiken ter ondersteuning van besluitvorming en het oplossen van strategische vraagstukken. In het informatiebeleidsplan IM 3.0 staat hoe we dat aanpakken. De doelstelling is om met zo weinig mogelijk middelen zoveel mogelijk te realiseren.

We werken toe naar een ander applicatielandschap. Daarbij is informatietechnologie (IT) dienstverlenend aan de rest van de organisatie. Dat betekent dat we:

- de data infrastructuur zo inrichten dat deze de organisatiedoelstellingen optimaal ondersteunt (datagedreven werken);
- de hybride werkomgeving verder ontwikkelen
- daarmee sneller kunnen inspelen op veranderende behoeften

Wat hebben we daar voor gedaan?

Introduceren nieuwe cloudoplossing datapakhuis

Voortgang maatregel



We hebben een cloudoplossing gevonden en geïntroduceerd als basis voor het datapakhuis. Dit is een randvoorwaarde voor een integrale informatievoorziening.

In kaart brengen benodigheden digitale infrastructuur, aannemen Enterprise-architect

Voortgang maatregel



We hebben een enterprise architect geworven. Hiermee borgen wij de samenhang van ons ICT landschap.

Extra servicedeskmedewerker en systeembeheerder aannemen

Voortgang maatregel



We hebben een extra servicedeskmedewerker geworven en een extra systeembeheerder. Daarmee kunnen we snelle ontwikkelingen en extra vragen vanuit de organisatie adequater ondersteunen.

Wat wilden we bereiken?

Informatiebeveiliging en privacy

De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) hanteren we als richtlijnen voor informatiebeveiliging en privacybescherming. Ook in 2023 verbeteren we onze beveiliging om ons beter te beschermen tegen acute bedreigingen op het gebied van informatieveiligheid. Dat doen we intern én in samenwerking met externe partijen. Door het moderniseren van ons ICT-landschap is daar minder beheer nodig. Die ruimte en tijd zetten we in om de nodige maatregelen uit te voeren.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Invoeren (met andere waterschappen) van een SOC

Voortgang maatregel



Het project bij het Waterschapshuis (hWh) bevindt zich nog steeds in uitvoering en is dus niet afgerond in 2023. Het project is met vertraging door het Waterschapshuis (hWh) opgestart en de aanbesteding wordt voorbereid. De doelstelling is om in het derde kwartaal van 2024 de eerste waterschappen aan te sluiten. Omdat er diverse benaderingen worden onderzocht voor de implementatie van een Security Operations Centre (SOC) en er momenteel een waakvlamcontract actief is, zien we de vertraging niet onmiddellijk als een zodanig risico dat er aanvullende maatregelen nodig zijn.

Waakvlamcontract afsluiten met leverancier IT-security

Voortgang maatregel



We hebben in 2023 een waakvlamcontract afgesloten. We kunnen daarmee beroep doen op specialistische kennis van de leverancier in het geval zich een cyberincident voordoet.

Uitvoeren laatste maatregelen BIO en AVG

Voortgang maatregel



De audit eind 2023 wijst uit we stappen voorwaarts gezet hebben in het uitvoeren van maatregelen BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) en AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming). Vorderingen rondom de BIO maatregelen op het gebied van de Procesautomatisering en bedrijfscontinuïteit (ICT), blijven achter. Voor de AVG geldt dat we verbeteringen gerealiseerd hebben en we toewerken naar een hoger volwassenheidsniveau. Dit betekent dat deze maatregel doorloopt in 2024.

Inzetten op communicatie en bewustwording BIO en AVG

Voortgang maatregel



In 2023 hebben wij actief ingezet op communicatie en bewustwording over de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Dit hebben we gedaan met behulp van de implementatie van het e-learning programma Arda, dat via fictieve casussen en praktische tips een gestructureerde benadering biedt. Arda is stap voor stap opgesteld om duurzame aandacht te waarborgen. Het management betrekken we bij het streven naar honderd procent afronding van de e-learnings binnen hun teams. Daarnaast hebben we de bredere organisatie meegenomen in bewustwordingstrajecten, waaronder phishing-oefeningen en gerichte agendering van het BIO/AVG-onderwerp. Zo zorgen we voor uniform begrip en strikte naleving van de gestelde doelen te bevorderen binnen Wetterskip Fryslân.

Wat wilden we bereiken?

Het Waterschapshuis

Het Waterschapshuis is de regie- en uitvoeringsorganisatie voor de 21 waterschappen op het gebied van informatie- en communicatietechnologie. Het Waterschapshuis is een gezamenlijke regeling en werkt nauw samen met de Unie van Waterschappen en de individuele waterschappen. Aansturing vindt plaats vanuit de opdrachtgeverstafel waar onze secretaris-directeur zitting in heeft. Het algemeen bestuur bewaakt de kaders waarbinnen het Waterschapshuis werkt.

Samen met de andere waterschappen willen we onze informatiehuishouding verder verbeteren en beveiligen. We richten ons daarbij op de activiteiten van het Waterschapshuis die een duidelijke meerwaarde voor ons hebben. We dragen samen met andere waterschappen bij aan de ontwikkeling van het Waterschapshuis als aanbieder van dienstverlening (Shared Service Center). Ook blijven we het Waterschapshuis actief stimuleren in het organiseren van een voorspelbare bedrijfsvoering.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Collectief cloudcontract met andere waterschappen

Voortgang maatregel



In nauwe samenwerking met het Waterschapshuis hebben we gezamenlijk een collectief cloudcontract afgesloten. Dit strategische initiatief biedt de voordelen van gedeelde resources en extra supportmogelijkheden vanuit de leverancier.

Landelijke dashboards WK, WS en veiligheid

Voortgang maatregel



We hebben de opdrachtverstrekking voor het landelijke dashboard, een gezamenlijk project met het Waterschapshuis, met succes afgerond. Het komende jaar (2024) vindt de daadwerkelijke realisatie van dit project plaatsvinden.

Traineeprogramma DEEP voor professionals

Voortgang maatregel



Een aantal medewerkers heeft het DEEP-trainingsprogramma voor professionals met succes gevolgd. DEEP staat voor Data Science en Engineering Expert Programma. Dit programma van het Waterschapshuis leidt waterschappers op tot vakmensen in Datascience om zo het datagerichte werken binnen de waterschappen vorm en inhoud te geven.

Wat wilden we bereiken?

Digitale transformatie

In 2019 zijn we gestart met het opzetten van een meerjarig innovatief programma voor de digitale transformatie bij Wetterskip Fryslân. Dit programma kent een vijftal strategische, samenhangende doelen, gericht op verbinding en/of versnelling.

We hebben ons de volgende vijf doelen gesteld:

1. We voeren onze waterschapstaken transparant uit: een heldere informatiebehoefte en onze informatie gebiedsgericht digitaal beschikbaar (open data).
2. We werken in- en extern samen om onze kennis en ervaring te delen met anderen.
3. We zijn digitaal toegankelijk.

4. We richten processen data gedreven (big data) in: slimme technologieën met meerwaarde voor organisatie en samenleving.
5. We nemen medewerkers en bestuur mee in de veranderende samenleving waar digitalisering een steeds grotere impact heeft op ons dagelijks handelen.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Werken aan een goede informatiepositie

Voortgang maatregel



We leveren een bijdrage aan datagedreven werken door het benutten van het datalab. Dit datalab zet in op vernieuwen en computeriseren van werkprocessen door toepassing van moderne datatechnieken zoals kunstmatige intelligentie.

Inzetten van slimme technieken in onze werkprocessen

Voortgang maatregel



De volgende projecten en activiteiten hebben we hiervoor ingezet:

1. Grip op water: met behulp van sensoren hopen we meer inzicht te krijgen in de invloeden van toerisme op de waterkwaliteit van de vaarwegen in de beheergebied(en)
2. Digitale najaarschouw: op basis van een eigen Geo AI-model (AI: Artificial Intelligence) schouwen we sloten en dit algoritme kijkt of de sloot schoon is of niet
3. Illegale dempingen: dempingen detecteren op basis van Geo AI-model
4. Vervolg op illegale dempingen is mutatiesignalering van wateren met GEA-AI – wijzingen in BGT & legger-/beheerregister detecteren en NL veranderdetectie (een landelijke tool voor mutatiesignalering)
5. Scheurdetectie: onderzoeken we of we dronebeelden kunnen gebruiken om droogtescheuren te ontdekken
6. Evaluatie uitgevoerd bij het boezemmodel: voorspellen toevoer naar boezem
7. Verkenning taalmodel: toepassen op openbare documenten van Wetterskip Fryslân
8. Waterlopen bufferstroken
9. Digishape: algoritmische bepaling van waterstanden met remote sensing
10. Dijkannotatietool WBI: genereert automatisch de karakteristieke punten op dwarsprofielen aan de hand van een model die getraind is op grote hoeveelheden handmatig geklikte karakteristieke punten
11. Rwni zand in kaart brengen: door middel van inzet van drone en AI

Werken aan bewustzijn en samenwerking op het gebied van digitale transformatie

Voortgang maatregel



Binnen Wetterskip Fryslân hebben we actief gewerkt aan het vergroten van bewustwording rond digitale transformatie. Dit omvatte trainingen in Python, data-ethiek en DEEP (Data Engineering Expert Programma), waarbij respectievelijk 60, 3 en 6 medewerkers zijn betrokken. We hebben strategieën zoals de Digiscan ingezet om de digitale vaardigheden van onze medewerkers te meten en hebben deelgenomen aan de pilot 'Klaar voor de toekomst' met als doel deze training beschikbaar te stellen voor alle waterschappen. Daarnaast hebben we scenario-denken verder geïntegreerd, actief deelgenomen aan diverse overlegstructuren en onderzoek gedaan naar de impact van digitale transformatie op rollen en functies. In onze communicatie-inspanningen hebben we drie 'Digisnacks' georganiseerd, visuele communicatiemiddelen ontwikkeld zoals praatplaten en een tijdschriftvormig overdrachtsdocument. We hebben het bestaansrecht van data scientists vastgesteld met de oprichting van een datalab. Hoewel het programma Digitale Transformatie eindigt in december 2024, onderzoeken we momenteel de integratie van het datalab in de organisatie.

Wat wilden we bereiken?

Informatiesysteem laboratorium

In 2023 zijn we starten we met de vervanging van het Laboratory Information and Management System (LIMS). In de tweede helft van 2023 stellen we een samenwerkingsovereenkomst met Waterlaboratorium Noord (WLN) op voor implementatie en beheer van een nieuw LIMS. We hebben de intentie om voor hetzelfde LIMS te kiezen als WLN.

Wat hebben we daar voor gedaan?

In 2023 weten we wat de ervaringen zijn van WLN met dit LIMS. Daarna nemen we een besluit.

Voortgang maatregel



In 2023 zijn we gestart met de implementatie van Labware 9 als nieuw LIMS (Laboratorium Informatie Management Systeem). We werken daarbij samengewerkt met de laboratoria Waterproef, Aqualysis, WLN en het laboratorium van Hunze en Aa's. Medio 2024 verwachten we een eerste proof of concept verwacht. Volledige implementatie zal nog enkele jaren duren.

Wat wilden we bereiken?

Wet open overheid

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over alles wat de overheid doet. Het is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De Woo moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. De wet is op 1 mei 2022 in werking getreden. Artikel 3.5 van de Woo schrijft voor dat een bestuursorgaan in de jaarlijkse begroting aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens over de uitvoering van de Woo in de openbaarheidsparagraaf, waarbij sprake is van een groeimodel. De overheid schrijft hiervoor modellen voor. Echter voor de openbaarheidsparagraaf is voornamelijk geen standaardmodel voorgeschreven.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Vier informatiecategorieën Woo invoeren en afronden

Voortgang maatregel



In 2023 hebben wij het publicatieproces voor twee informatiecategorieën 'Woo-verzoeken' en 'Vergaderstukken' ingericht. Voor de andere twee categorieën 'Beschikkingen (watervergunningen)' en 'Convenanten' hebben wij voorbereidingen getroffen, zodat deze publicaties in de loop van 2024 online terug te vinden zijn.

Wat wilden we bereiken?

Dienstverlening; klantcontact

We willen al het klantcontact op klantniveau en naar geografische locatie inzichtelijk maken. Zo kunnen we beter samenwerken met anderen en beter sturen op de kwaliteit van onze dienstverlening.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Alle klantcontacten zaakgericht afhandelen

Voortgang maatregel



We hebben het zaakstelsel volledig ingericht zodat we alle gesprekken met onze klanten goed bij kunnen houden. Dit helpt ons om de stappen die we moeten nemen voor elke klant duidelijk te maken en te volgen. Zo kunnen we onze klanten beter en sneller helpen.

Gebruik van DigiD-herkenning, webformulieren en sjablonen

Voortgang maatregel



Als reactie op de strategische focus op het versterken van digitale dienstverlening binnen Wetterskip Fryslân, is het gebruik van digitale herkenning, webformulieren en sjablonen geïmplementeerd. Deze aanpak, afgestemd op de producten en diensten van de Unie van Waterschappen, bevordert niet alleen efficiëntie maar benadrukt ook onze inzet voor een doeltreffende digitalisering van diverse processen.

Aantrekken tweede functioneel beheerder zaaksysteem

Voortgang maatregel



Een tweede beheerder is geworven, waardoor we beter in staat zijn om het zaaksysteem te beheren.

Monitoren kwaliteit en kwantiteit dienstverlening en daarover rapporteren

Voortgang maatregel



Het proces van monitoring en rapportage is op de juiste manier ingeregeld binnen Wetterskip Fryslân.

Opstellen kwaliteitshandvest dienstverlening

Voortgang maatregel



Om onze dienstverlening te verbeteren hebben we servicenormen opgesteld als onderdeel van ons kwaliteitshandvest. Deze normen zijn concrete en meetbare referentiepunten, waarmee we transparantie, consistentie en bestuurlijke verantwoording in onze dienstverlening kunnen waarborgen.

Wat wilden we bereiken?

Maatregelen klimaatmitigatie

In 2030 willen we klimaatneutraal zijn. Dat doen we via een vijf sporenaanpak (zie hoofdstuk strategie en omgeving). Vanuit de bedrijfsvoering leveren we een bijdrage aan deze doelstelling. Wij gebruiken brandstof voor transport van zuiveringsslib, onderhoud van de watersystemen, zakelijk verkeer en woon-werkverkeer. We maken de komende jaren de overstap naar fossielvrije alternatieven en een volledig elektrisch wagenpark. In de tussentijd gebruiken wij blauwe diesel in plaats van fossiele diesel voor ons eigen materieel en wagenpark.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Gehele wagenpark rijdt op blauwe diesel of elektrisch

Voortgang maatregel



In 2023 hebben we het vastgestelde wagenparkbeleid uit 2018 verder uitgevoerd. Eerder is bewust gekozen voor blauwe diesel als overgangsbrandstof in ons wagenpark. Het aanbod in de markt staat nog niet toe dat we al onze voertuigen volledig elektrisch in kunnen zetten. Het gaat dan bijvoorbeeld om de zwaardere bussen van onze vakgroepen onderhoud.

Binnen het wagenpark werken we vaak met leasecontracten voor 5 jaar (personenauto's) en 7 jaar (bedrijfsbussen). Het is voor ons van belang om deze tijdlijn te bewaken richting 2030. Dit kan betekenen we kortere contracten af moeten sluiten, mocht de markt nog niet voorzien in onze behoeftes. Het heeft onze voorkeur dat alle voertuigen vanaf januari 2025 volledig elektrisch zijn.

Plan laadinfrastructuur 2023-2030 gereed

Voortgang maatregel



Personenauto's hebben met een thuislaadvoorziening een passende laadoplossing. Voor een groot deel van de bestelauto's en bedrijfsbussen zal dit een laadoplossing op een werklocatie moeten worden. Dit betekent een grote logistieke operatie die we moeten afstemmen op de ontwikkelingen in de markt, de samenstelling van het wagenpark, de behoeftes van het groot materieel van de vakgroep onderhoud en de capaciteit op de diverse werklocaties. We hebben daarom in 2023 een strategisch plan laadinfrastructuur 2023-2030 opgesteld. Dit plan is voorzien van een helder en realistisch tijdspad, wat ons de handvatten geeft om te sturen naar de benodigde laadinfra richting 2030.

Wat wilden we bereiken?

Klimaatneutraal en circulair inkopen

Het inkopen van goederen, diensten en werken is een onderdeel van bedrijfsvoering. Met de keuzes die we hierbij maken, leveren we een belangrijke bijdrage aan het verminderen van de uitstoot van broeikasgassen en het duurzaam (her)gebruik van materialen. Uitgangspunt voor alle inkooptrajecten is het beperken van CO₂-uitstoot en het bevorderen van circulariteit.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Uitwerken uitgangspunten klimaatneutraal en circulair inkopen en voorleggen aan DB

Voortgang maatregel



Op basis van de vijfsporenaanpak uit de begroting 2022 heeft de organisatie het programma 'klimaatneutraal en circulair in 2030' opgesteld, zie hoofdstuk klimaatmitigatie. Op 24 januari 2023 heeft het dagelijks bestuur besloten om de uitgangspunten van het klimaatprogramma te hanteren voor al ons werk.

Wat wilden we bereiken?

Basisregistratie ondergrond

Grote opgaven als energietransitie, klimaatadaptatie, woonopgave en economische groei hebben enorme impact op de directe leefomgeving. Niet alleen boven, maar ook ónder de grond. Al deze opgaven hebben te maken met het gebruik van de ondergrond. Niet alles kan op dezelfde plek. Het is dus essentieel om een ruimtelijk en integraal inzicht te krijgen in de ondergrond. Fundament hiervoor zijn eenduidige, betrouwbare data en informatie over de ondergrond van Nederland. Daarom werken we aan de Basisregistratie Ondergrond (BRO). We willen voldoen aan de wet BRO voor de data van de grondwatermonitoring. Deze nieuwe verplichting vergt aangepaste software en kennis en kunde.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Starten project voor aanleveren grondwaterreeksen

Voortgang maatregel



In 2023 zijn we gestart met het project voor het aanleveren van grondwaterreeksen aan de landelijke voorziening BRO (basisregistratie ondergrond),. We hebben de software geïnstalleerd en hebben testen voor aanlevering uitgevoerd. In 2024 start de migratie van de data naar de nieuwe software.

Wat wilden we bereiken?

Toezicht en handhaving

Als waterschap houden wij toezicht op wet- en regelgeving met betrekking tot lozingen op oppervlaktewater. Ook houden we toezicht op de Keur Wetterskip Fryslân, zoals op het onderhoud van sloten en (grond-)wateronttrekkingen. Onze processen voor toezicht en handhaving sluiten aan bij de geldende wet- en regelgeving en bij de vragen en behoeften die er in ons beheergebied zijn op dit gebied.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Opstellen meerjarenplan Toezicht en Handhaving periode 2023-2027

Voortgang maatregel



In plaats van direct uitvoering te geven aan een specifieke maatregel, hebben we in 2023 een strategische beslissing genomen om een meerjarenplan op te stellen voor Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH) in 2024. We hebben verschillende onderwerpen onderzocht op mogelijke risico's. Daaruit bleek dat we beter moeten samenwerken met andere partijen in de keten.

Wat wilden we bereiken?

Ondermijning

Op 5 juli 2022 hebben onze dijkgraaf, de Commissaris van de Koning en alle burgemeesters in de provincie Fryslân de Intentieverklaring Friese Norm 'Gezamenlijke aanpak van georganiseerde (ondermijnende) criminaliteit' ondertekend. De komende twee jaren gaan we als Friese overheden gezamenlijk aan de slag met het uitvoeren van de ambities uit de intentieverklaring.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Opstellen voorstel nieuw beleid en regelgeving mbt ondermijning en voorleggen aan AB

Voortgang maatregel



De directie heeft besloten om voorafgaande aan het opstellen van nieuw beleid een weerbaarheidsscan uit te voeren op onze organisatie. In 2023 zijn de voorbereidende werkzaamheden getroffen om een weerbaarheidsscan uit te voeren. Het Regionaal Inlichtingen en Expertise Centrum (RIEC) Noord Nederland voert de weerbaarheidsscan uit. Voor de zomer van 2024 wordt duidelijk hoe weerbaar we zijn in relatie tot Ondermijning en of er beleidsmatige aanpassingen moeten worden voorgesteld. Zo versterken we de organisatorische weerbaarheid tegen ondermijnende invloeden.

Wat wilden we bereiken?

Vervangen financieel pakket

Onze leverancier geeft aan ons financieel pakket met ingang van 2024 niet meer te ondersteunen. Voor het boekjaar 2024 beschikt Wetterskip Fryslân over een nieuw financieel pakket op maat voor waterschappen en dat past binnen onze informatiebehoefte. Het systeem sluit bovendien aan bij de wensen en behoeftes van de externe klant en voldoet aan het ordeningsprincipe digitale transformatie en aan wet- en regelgeving. Daarnaast zijn de effectiviteit en efficiëntie van financiële werkprocessen waar mogelijk en nodig verbeterd.

Wat hebben we daar voor gedaan?

Vorbereiden invoeren nieuw financieel pakket

Voortgang maatregel



Nadat de aanbesteding afgerond is en een pakketkeuze is gemaakt eind 2022 zijn we in 2023 verder gegaan met de implementatie van ons nieuw financieel pakket. Daarnaast hebben we in 2023 onze financiële processen geanalyseerd en daar waar mogelijk de verbeteringen doorgevoerd. We hebben de inrichting van ons financieel systeem zo aangepast, dat deze beter aansluit bij de informatiebehoeften en een efficiëntere werkwijze ondersteunt.

Met ingang van 1-1-2024 is het nieuwe financieel pakket operationeel, al zullen we 2024 nog wel nodig hebben om alle processen en systemen te optimaliseren.

Exploitatie

bedragen x € 1.000

Bedrijfsvoering	Jaarrekening 2023	Actuele begroting 2023	Oorspronkelijke begroting	Vershil actuele begroting - Jaarrekening 2023
	12.551	12.184	12.580	-367
Eindtotaal	12.551	12.184	12.580	-367

Toelichting op exploitatieresultaat jaarrapportage 2023

Rente (€ 1.056.000 voordelig)

Rentelasten: de betaalde rentelasten 2023 vallen 150.000 lager uit dan begroot. Omdat wij in 2023 minder hebben geleend dan vooraf begroot, vallen de rentelasten mee.

Rentebaten: wij hadden in 2023 een positief saldo op de rekening courant en de rekening bij schatkist. Op de rekening bij de schatkist krijgen we rente over ons saldo en door de verhogingen van de Europese Centrale Bank is de rentevergoeding opgelopen van 1,9% naar 3,9%. Dit levert een voordeel op van € 620.000. Zie ook toelichting op schatkistbankieren (toelichting op balans Activa).

Bouwrente: de rente die wij in 2023 hebben toegerekend aan onze investeringen ligt € 290.000 hoger dan begroot. Dit levert een voordeel op in onze exploitatie.

Belastingheffing & invordering (€620.000 voordelig)

De kosten voor de belastingheffing en invordering vallen € 620.000 voordeliger uit dan begroot. Het bedrag dat wij aan het Rijk betalen als een bijdrage in kosten voor het gebruik van de landelijke databank woz, valt lager uit dan begroot. Daarnaast heeft het NBK in haar jaarrekening een positief saldo gerealiseerd, waardoor onze bijdrage aan het NBK ook lager uitvalt dan begroot.

Dotatie voorzieningen (€1.003.000 nadelig)

Wij hebben verschillende voorzieningen op onze balans staan. Voorzieningen kennen een wettelijk verplicht karakter, we hebben dus geen keuze of we deze wel of niet vormen.

Een uitgebreide toelichting op deze voorzieningen is in de paragraaf "Onttrekkingen aan overige bestemmingsreserves en voorzieningen". In totaal hebben de dotaties een negatief effect op het jaarrekeningresultaat (€ 1.003.000).

Grondverkopen (€410.000 voordelig)

De verkopen van grond waren €410.500 hoger dan verwacht, waarbij twee transacties voor de helft van die opbrengsten verantwoordelijk waren. Daarnaast is er minder juridisch advies ingewonnen dan begroot.

Onvoorzien (€150.000 voordelig)

Vanuit het Waterschapsbesluit (BBVw) is deze post een verplichting.

Project Financiële administratie (€310.000 voordelig)

De invoering van het ERPx ligt op schema en de belangrijkste onderdelen zijn volgens planning met ingang van het nieuwe boekjaar live gegaan. Het project loopt nog door in 2024 en we gaan nog een aantal onderdelen implementeren en afronden waarvoor het budget in 2023 geraamd was. Het gaat hierbij o.a. om de begrotingsmodule en het inhoudelijke deel van de projecten module. We stellen voor om hiervoor een bestemmingsreserve te vormen voor een bedrag van € 310.000.

Huisvesting (€80.000 nadelig)

Bij Voortgangsrapportage I is aangegeven dat de onderhoudskosten van het hoofdkantoor de laatste jaren hoger zijn dan begroot. Dit wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door hogere loon- en materiaalkosten. Daarnaast waren er inspanningen en ongeplande reparaties nodig aan onder meer de zonnepanelen op het parkeerterrein en de buitenverlichting. In 2024 wordt er voor de instandhouding van het gebouw een nieuw meer-jaren-onderhoudsplan (MJOP) opgesteld en wordt het budget herijkt.

Innovatie (€65.000 nadelig)

In 2023 konden we veel innovatieve projecten financieren uit het innovatiebudget. Omdat we ook de samenwerking met het onderwijs willen versterken, zijn we een partnership met Wetsus aangegaan. De overschrijding van het budget komt ten laste van de bestemmingsreserve Innovatie.

ICT Producten en diensten/ huren (€300.000 voordelig)

In 2023 was het doel om in samenwerking met het Waterschapshuis (hWh) een Security Operations Center (SOC) op te zetten. Door vertraging zijn de kosten lager uitgevallen. De implementatiekosten van de cloud-software zijn lager omdat interne expertise en inhuur capaciteit is ingezet voor implementatie van cloud oplossingen.

De kosten voor project toegangsbeveiliging konden we binnen de reguliere exploitatie opvangen. Daardoor hoeven we binnen de opgave geen gebruik te maken van de budgetruimte volgend uit de bestemmingsreserve. Echter, ook de opgave assetmanagement maakt kosten voor dit project.

Taakstelling (€ 1.700.000 negatief)

In de begroting 2023 is de taakstelling, zoals deze door het vorige algemeen bestuur is bepaald, opgenomen onder de opgave bedrijfsvoering. Deze taakstelling is als een verlaging van de lasten opgenomen in de begroting. De totale taakstelling was netto € 4.500.000, te realiseren uiterlijk 2024. Hiervan is in 2023 € 1.700.000 ingevuld. De invulling van de taakstelling is gerealiseerd binnen alle opgaven en resulteert nu in een negatief resultaat voor de opgave bedrijfsvoering. Het betreft dus een budgettair neutraal resultaat over de opgaven heen.

Het restant van de taakstelling per 1-1-2024 bedraagt nog € 1.106.000. In 2024 zullen wij de hele taakstelling realiseren. Bij de eerste voortgangsrapportage 2024 wordt het algemeen bestuur hier nader over geïnformeerd.

Investerings

bedragen x € 1.000

Opgave Bedrijfsvoering	Begroot krediet		Verstrekingen 2023		Verschil	
	Bruto	Netto	Bruto	Netto	Bruto	Netto
Investeringen tbv Inforamtiebeveiliging	288	288	288	288	-	-
Vervanging hrd- en software	426	426	426	426	-	-
Laboratorium apparatuur	155	155	155	155	-	-
Laboratorium LIMS	2.000	2.000	2.000	2.000	-	-
Verkiezingen 2023	576	576	576	576	-	-
Vervanging materieel, voertuigen en overig	657	657	657	657	-	-
Subtotaal Opgave Bedrijfsvoering	4.101	4.102	4.101	4.102	0	0

Risico's

1. Prijzen contracten, lange levertijden

De prijsstijgingen in contracten zijn al in het begin 2023 doorgevoerd. Hier zien wij geen risico meer voor 2023 omdat de inflatie aftopt en we geen verdere prijsstijgingen verwachten. Een risico dat nog wel bestaat is de Risicoregeling contracten (verrekening achteraf op basis van indexcijfers 2023). Door deze contracten is de kans aanwezig dat leveranciers nog extra kosten door leveranciers in rekening brengen. De inschatting is dat dit kan oplopen tot € 200.000.

2. Het aantal vacatures binnen Wetterskip Fryslân is in juli 2023 al gelijk aan het jaarlijkse gemiddelde van reguliere vacatures.

- We hebben dit jaar bij Wetterskip Fryslân meer vacatures dan in voorgaande jaren. Deze verschuiving is in lijn met marktontwikkelingen. Men kiest tegenwoordig sneller voor een andere baan. Een consequentie hiervan is vertraging op projecten en het verlies van kennis voor de organisatie. We werken aan twee sporen om de consequenties te mitigeren
- We proberen de beweegredenen van ons personeel om te blijven dan wel te vertrekken inzichtelijk te maken en daarbij rekening te houden bij het aantrekken van nieuwe medewerkers dan wel het faciliteren van de blijvers.
- Het blijkt uit ervaring dat werving van specialisme in deze markt een uitdaging blijft. We blijven onze werving methodes, formatie-indeling en focus aanpassen op de vraag vanuit de markt om deze zo goed en professioneel mogelijk te benaderen.