



VV-Nota van toelichting

Onderwerp	Begrotingswijziging 2016 Het Waterschapshuis		
Vergaderdatum	1 juni 2016	Agendapuntnummer	4.7
D&H-vergadering	24 mei 2016		
VV-commissie	Bestuur, Organisatie en Dienstverlening	Datum Commissie	18 mei 2016
Portefeuillehouder	H. Pluckel		
Corsanummer	16.047172		

Context

In de commissie BOD is een toelichting gevraagd op de begrotingswijziging 2016 van Het Waterschapshuis (HWH). Het gaat met name om de toename van € 4 mln. op de uitgaven voor projecten ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Nota, Paginanummer	Toelichting
<i>Begrotingswijziging 2016 Het Waterschapshuis, pag. 4 en 8.</i>	<i>De financieringswijze van de projecten is bij HWH fundamenteel anders georganiseerd dan bij Rijnland. De vv van Rijnland keurt kredieten goed zodat vervolgens verspreid over een aantal jaren uitgaven gedaan kunnen worden. Daarbij vindt vaak enige verschuiving tussen de jaren waarin de uitgaven zijn begroot plaats zonder dat het totaalbedrag wijzigt. Voor de exploitatierekening heeft de verschuiving dan ook geen gevolgen. HWH kent deze kredieten niet en moet dus de uitgaven voor de lopende projecten in de exploitatierekening ramen. De omvang van de projectenportefeuille wisselt per jaar al naargelang de behoefte van de waterschappen. De omvang van HWH is niet zodanig groot dat de portefeuille min of meer constant is. De uitgaven voor de projecten worden gelijk doorberekend aan de deelnemende waterschappen en dus niet via kapitaallasten verrekend. Dit leidt tot schommelingen in de hoogte van de verrekening.</i>

	<i>Met de instelling van HWH 2.0 is er een stringente scheiding tussen de projecten aangebracht zodat alleen uitgaven voor projecten worden gedaan en betaald door de waterschappen die ervoor hebben gekozen om aan die projecten deel te nemen. De projecten die dus nu in de begroting zijn opgenomen, zijn gedekt door instemming van de deelnemers.</i> <i>Deze werkwijze heeft wel tot gevolg dat op projecten het niet bestede deel moet worden doorgeschoven naar het volgende jaar wanneer het project nog niet is afgerond. Vanuit 2015 is er daarom een bedrag van € 2,4 mln. doorgeschoven naar 2016 en naar verwachting zal een dergelijke actie eind 2016 weer nodig zijn.</i> <i>De stijging van bijna € 4 mln. is relatief hoog (van € 11,5 naar € 15,2 mln.). Dat komt doordat de begroting 2016 in 2015 op een vroeg moment is vastgesteld (om op tijd te zijn voor een zienswijze). De omvang van de benodigde projectenportefeuille was nog onvoldoende in beeld.</i>