



VV - commissie Bestuur, Organisatie en Dienstverlening

Aard Voorstel
Vergaderdatum
Onderwerp

VV-Besluitnota

07-06-2017

Agendapuntnummer 5.h.

**Het Waterschapshuis Begrotingswijziging 2017 en
zienswijze**

Collegevergadering
VV-vergadering
Portefeuillehouder
Corsanummer
BABS id
Bijlagen

16-05-2017

VV: 21-06-2017

H. Pluckel

17.038597

6775

Het Waterschapshuis begroting 2017 tbv zienswijze

Zienswijze op de Begrotingswijziging 2017

(concept) De verenigde vergadering

Besluit in te stemmen met de begrotingswijziging 2017 van Het Waterschapshuis en hierop een zienswijze in te dienen.



VV-besluitnota

De verenigde vergadering:

BESLUIT

1. Een zienswijze kenbaar te maken op de begrotingswijziging 2017 van Het Waterschapshuis (HWH).

CONTEXT

HWH is een Gemeenschappelijke Regeling (GR). Volgens artikel 31 van de GR stelt het Algemeen Bestuur van de HWH telkens voor 1 juli voorafgaand aan het jaar waarvoor deze geldt, de begroting vast. Dit is in 2016 gedaan voor het begrotingsjaar 2017. De begroting 2017 stijgt met € 1,8 mln. De kostenstijging voor Rijnland bedraagt afgerond € 137.000, verdeeld in € 95.000 voor de instandhouding van HWH enerzijds en € 42.000 voor de bijdrage in de programma's anderzijds. Dit moet in de exploitatiebegroting 2017 van Rijnland worden opgevangen. De herziene ontwerpbegroting 2017 van HWH is als bijlage bijgevoegd.

ARGUMENTEN

1.1 Een zienswijze geeft de mogelijkheid tot invloed.

Door het indienen van een zienswijze op de begroting maken wij kenbaar hoe wij de begroting beoordelen. Rijnland kan instemmen met de gepresenteerde begroting, heeft het omvormingsproces gesteund en daarom wordt een positieve zienswijze met enkele kritische kanttekeningen voorgesteld.

1.2 De begroting is opgesteld conform de uitgangspunten van de herziene GR.

Dit betekent dat er een strikte scheiding tussen programma's en projecten is aangebracht (alleen de deelnemers eraan betalen ervoor), de flexibilisering van het personeelsbestand is in gang gezet. Met de actualisatie van de begroting 2017 wordt de volgende stap gezet naar de gewenste organisatie, waarbij, binnen de kaders van de te nemen besluiten, meer accent komt te liggen op het zijn van een expertorganisatie waar kennis van ICT, waterschappen en projectleiding geborgd moet zijn.

In de geactualiseerde begroting 2017 zijn enkele aanpassingen verwerkt ten opzichte van de in juli 2016 vastgestelde begroting 2017:

- Overheadkosten worden niet meer in het uurtarief opgenomen, maar doorbelast op basis van uitgevoerde diensten aan programma's en projecten.
- In de geactualiseerde begroting 2017 zijn de uurtarieven voor inleen vanuit de waterschappen en inhuur gelijk getrokken, gebaseerd op de handleiding van het Ministerie van Financiën.
- Jaarlijks terugkerende kosten voor instandhouding zijn afzonderlijk in de begroting opgenomen.
- Er zijn kosten voor mobiliteit toegevoegd aan de begroting.
- De ontwikkelingen en actualisaties in dienstverleningsovereenkomsten zijn verwerkt.
- De toetreding van Hunze en Aa's aan de Gemeenschappelijke regeling in 2017 is verwerkt.
- De actuele capaciteitsplanning per project is verwerkt.

1.3 De begroting is een kans om een aantal punten onder de aandacht van het bestuur van HWH te brengen.

- Het aantal interne projecten (par. 8.4) is groot voor een organisatie met deze beperkte omvang. De urgentie ervan is niet in alle gevallen voldoende

aangetoond. Wanneer deze beter gedoseerd worden, gaat waarschijnlijk niet gelijk iets mis en vallen uitvoering en kosten beter te beheersen.

- De zelf opgelegde urennorm van 1.400 productieve uren per medewerker wordt niet gehaald.
- De kostenstijging van IHW is onvoldoende aangetoond. Enerzijds vermindert de transparantie doordat niet meer vermeld wordt wat IHW gaat doen voor het geld en welke resultaten dit oplevert, tegelijkertijd stijgt de bijdrage van de waterschappen met een flink percentage zonder duidelijke toelichting.

RISICO'S

1. *De eigen risicoparagraaf van HWH*
De Gr HWH heeft een risicoparagraaf (paragraaf 5.6) in de begrotingen opgenomen waarin de belangrijkste risico's worden benoemd en waarin de bijbehorende beheersmaatregelen worden beschreven.
2. *De BTW en de vennootschapsbelasting.*
Het overleg met de belastingdienst om te komen tot minimalisering van BTW en vennootschapsbelasting vordert langzaam. Er is nog geen definitief akkoord van de belastingdienst dat HWH is vrijgesteld.



(concept) VV-besluit

De verenigde vergadering van het Hoogheemraadschap van Rijnland,
gelezen het voorstel van dijkgraaf en hoogheemraden van 16-05-2017, kenmerk
17.038597,
en gelet op artikel 50g Wet op de gemeenschappelijke regelingen.,

Besluit in te stemmen met de begrotingswijziging 2017 van Het Waterschapshuis en
hierop een zienswijze in te dienen.

Leiden, 21-06-2017.

De verenigde vergadering,

G.J. Doornbos
dijkgraaf

C.M. van de Wiel
secretaris

