



VV - commissie Bestuur, Organisatie en Dienstverlening

Aard Voorstel	VV-Besluitnota	
Vergaderdatum	07-06-2017	Agendapuntnummer 5.i.
Onderwerp	Het Waterschapshuis - Begroting 2018 en zienswijze	
Collegevergadering	16-05-2017	
VV-vergadering	VV: 21-06-2017	
Portefeuillehouder	H. Pluckel	
Corsanummer	16.118055	
BABS id	5570	
Bijlagen	Het Waterschapshuis Begroting 2018 tbv zienswijze Zienswijze op begroting 2018	

(concept) De verenigde vergadering

Besluit in te stemmen met de begroting 2018 van Het Waterschapshuis en hierop een zienswijze aan Het Waterschapshuis in te dienen.



VV-besluitnota

De verenigde vergadering:

BESLUIT

1. Een zienswijze kenbaar te maken op de ontwerpbegroting 2018 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. Ten behoeve van een zienswijze wordt de ontwerpbegroting 2017 aan de deelnemers voorgelegd. Rijnland zal een zienswijze versturen naar HWH na behandeling in de VV van 21 juni 2017.

Doel van de zienswijze is kenbaar maken hoe Rijnland de samenwerking en de gestelde doelen van deze GR (3K's; kwaliteit verbeteren, kwetsbaarheid verminderen en kosten te besparen) beoordeelt en hoe deze doelen zullen worden gerealiseerd binnen de gestelde begroting. De ontwerpbegroting 2018 is als bijlage bijgevoegd.

Kadernota 2018

De ontwerpbegroting 2018 is gebaseerd op de kadernota 2018. Deze is in april 2017 in de Commissie BOD en in mei 2017 in de VV behandeld.

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 een aantal kritische kanttekeningen voorgesteld.

1.2 De begrotingen zijn minder transparant dan voorgaande jaren.

Bij de aanwending van middelen wordt in de begroting 2018 minder toegelicht welke concrete resultaten de waterschappen hiervoor krijgen.

1.3 HWH neemt veel interne projecten tegelijk op zich.

HWH begroot een aantal projecten voor kwaliteitsverbetering en projectbeheersing. Dat is op zich een goede zaak, zij het dat de omvang van de organisatie bewust klein is gehouden. Dat betekent dat er keuzes gemaakt moeten worden op grond van urgentie en belang. Bij teveel projecten tegelijkertijd bestaat de kans op onvoldoende resultaat of kostenoverschrijding.

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

Er is een aantal punten waarover Rijnland samen met de hoogheemraadschappen van Delfland en Schieland en de Krimpenerwaard een zienswijze wil inbrengen.

1. In de begrotingswijziging van 2017 zijn onder het programma Instandhouding kosten opgenomen voor een aantal interne projecten. De toelichting maakt echter niet duidelijk waarom er bijna € 500.000 (waarvan alleen al € 275.000 voor kantoorautomatisering) wordt uitgegeven om de bedrijfsvoering van HWH op een peil te brengen dat past bij HWH 2.0. Dit is een hoog bedrag voor een organisatie met een vaste bezetting van 15,8 FTE. De tekstuele onderbouwing

verklaart niet waarom deze bedragen zo hoog zijn en maakt onvoldoende duidelijk welke concrete resultaten hiermee worden beoogd.

2. De interne projecten zoals opgenomen in de geactualiseerde begroting 2017 worden naar verwachting in 2017 gerealiseerd. Voor deze projecten worden in 2018 niet opnieuw kosten begroot. Dit is vreemd aangezien een deel van de kosten Beheer en Onderhoud (Kantoorautomatisering) betreft. Deze kosten zouden logischerwijs ook in 2018 betaald moeten worden. Delfland wil graag weten waarom deze beheer- en onderhoudskosten niet in de ontwerpbegroting 2018 zijn opgenomen. Voor de ICT-projecten die voor de waterschappen worden uitgevoerd, is een Opdrachtgeverstafel in het leven geroepen. Voor de interne projecten kan het instellen van een klankbordgroep zinvol zijn om niet voor verrassingen komen te staan.
3. Door de verwijdering van overheadkosten en Kennisdelen en Verbinden uit de uurtarieven nemen de kosten van de projecten af. Voor een aantal projecten (o.a. programma Informatie Veiligheid, Gartner contractmanagement, NDFF, vangstregistratie) stijgen de kosten echter. De stijging van de kosten voor deze producten is onvoldoende toegelicht.
4. In tegenstelling tot de vorige begrotingen, zijn de kosten voor ondersteuning Opdrachtgeverstafel (OGT) opgenomen in programma 4 Diensten in plaats van in het programma instandhouding. Ten opzichte van 2016 en de eerder vastgestelde begroting van 2017 zijn de kosten voor ondersteuning I-platform hier ook begroot. Volgens de DVO voor ondersteuning OGT (€ 24.475) en het voorstel voor ondersteuning i-Platform zoals behandeld in de OGT van 17 maart 2017 (€ 65.000) zou er totaal € 89.475 hiervoor in de begrotingen moeten worden opgenomen. In de geactualiseerde begroting is echter een bedrag van € 147.000 zonder verdere toelichting voor deze ondersteuning opgenomen.
5. Opvallend in de begrotingen zijn de kosten van het Informatiehuis Water (IHW). De begroting van IHW daalt met € 840.000 t.o.v. de vastgestelde begroting 2017, maar de bijdrage van de waterschappen stijgt met bijna € 15.000 per waterschap. Deze toename wordt niet toegelicht in de begrotingen. Daarnaast is de begroting van IHW vereenvoudigd zodat IHW kan schuiven binnen haar werkzaamheden. Nu is echter niet meer inzichtelijk en transparant aan welke onderwerpen en projecten IHW het geld besteedt. Rijnland ziet bovenstaande discrepantie graag toegelicht en stelt voor de projecten van IHW alsnog op te nemen in de begroting.
6. Om de prestaties van HWH te kunnen beoordelen zou Rijnland graag zien dat een adequate set van KPI's wordt ontwikkeld.

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
16.118055,
en gelet op artikel 50g Wet gemeenschappelijke regelingen,

Besluit in te stemmen met de begroting 2018 van Het Waterschapshuis en hierop een
zienswijze aan Het Waterschapshuis in te dienen.

Leiden, 21-06-2017.

De verenigde vergadering,

G.J. Doornbos
dijkgraaf

C.M. van de Wiel
secretaris

