

# HWH-BEGROTING 2027

Registratienummer: 25.120992

|                  |                                               |              |              |
|------------------|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Aan</b>       | De verenigde vergadering                      | <b>Datum</b> | 4-mrt.-2026  |
| <b>Van</b>       | D&H                                           | <b>Datum</b> | 20-jan.-2026 |
| <b>Onderwerp</b> | Zienswijze begroting het Waterschapshuis 2027 |              |              |



Portefeuillehouder: Marjon Verkleij-Lemmers

"GOED WATERBEHEER LEGT  
DE BASIS VOOR DE TOEKOMST  
VAN ONS GEBIED."

## Voorgesteld besluit

1. Vast te stellen de zienswijze van Rijnland op de begroting 2027 van het Waterschapshuis

## Context

Het Waterschapshuis (hWh) is een gemeenschappelijke regeling (GR): met de 21 waterschappen zijn we gezamenlijk deelnemer. hWh voert veel projecten uit die Rijnland niet zelfstandig zou kunnen doen of alleen tegen zeer hoge kosten. Het algemeen bestuur van hWh, bestaande uit de dagelijks bestuurders van de waterschappen, stelt jaarlijks vóór 1 juli de begroting van het daaropvolgende jaar vast. Voor het indienen van een zienswijze legt hWh de ontwerp-begroting 2027 aan de deelnemers voor. In de zienswijze delen we onze beoordeling van de samenwerking, de gestelde doelen en de wijze waarop hWh de doelen wil behalen binnen de gestelde begroting. Er zijn drie doelen, de zogeheten drie K's: kwaliteit verbeteren, kwetsbaarheid verminderen en kosten te besparen. Voor Rijnland zijn alle drie onverminderd van belang. Het algemeen bestuur van hWh moet de geactualiseerde begroting 2026 vaststellen om vervolgens rechtmatig te kunnen handelen.

Het algemeen bestuur van hWh gaat over de instandhouding/bestuur en organisatie van hWh (programma 1 en 2 binnen de begroting). Voor dit gedeelte is Rijnland eigenaar/deelnemer van hWh. De overige programma's (3 t/m 12) vallen onder de opdrachtgeverstafel (OGT), bestaande uit de secretaris-algemeen directeuren van de verschillende waterschappen. Voor deze programma's is er een leverancier-klantrelatie: per project bepalen de waterschappen zelf waar ze aan deelnemen. hWh rekent deze per project af met de deelnemers volgens de gebruikte kostenverdeelsleutel. Door het 'lodendeurenprincipe' betalen we alleen waar we aan deelnemen.

## 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 en kan de VV invloed uitoefenen op de begroting. Daarnaast kunnen we ook aandachtspunten meegeven aan de portefeuillehouder, die als dagelijks bestuurder namens Rijnland plaatsneemt in het algemeen bestuur van hWh.

### 1.2 Rijnland onderschrijft het doel van hWh

hWh heeft mede als doel een weerbare en wendbare organisatie te zijn. Daarnaast staat het welzijn van de medewerkers centraal. Deze doelen onderschrijft Rijnland. Wat niet duidelijk wordt uit de begroting 2027 is hoe hWh deze doelen specifiek invult. De doelen zijn naar onze mening niet SMART (Specifiek Meetbaar Acceptabel Realistisch Tijdsgebonden) gemaakt. Dit zouden we wel graag zien en dan ook binnen alle programma's van hWh, zodat aan het einde van 2027 in de jaarrekening duidelijk wordt of deze doelen ook behaald zijn.

### 1.3 De leesbaarheid van de hWh-begroting kan beter

Jaarlijks geeft Rijnland in de zienswijze aan dat de begroting van hWh beter leesbaar gemaakt zou moeten worden. De begroting is voornamelijk financieel en technisch van aard. hWh heeft hierop een beknopte [online versie](#) van de begroting gemaakt, maar deze is geheel financieel van aard. Om beter te snappen waar hWh voor staat, zou het inhoudelijke verhaal hier ook gecommuniceerd moeten worden.

## € Financiën

In de begroting van Rijnland is voor 2026 € 2,1 miljoen opgenomen voor hWh en voor 2027 € 2,3 miljoen. Dit is conform de voorliggende begrotingen van hWh. Als alle projecten doorgang vinden en ook alle projecten uit deel 4 uitgevoerd worden (projecten die in de pijplijn zitten maar nog niet begroot zijn), zal er echter een tekort ontstaan. Als we kijken naar de realisatie van de afgelopen jaren, is de tendens dat de kosten jaarlijks lager uitvallen dan begroot en dat dit moet passen in de Rijnlandse begroting. Indien er grote afwijkingen zijn, zullen we hier in de Zomerburap op terugkomen, zo nodig met een begrotingswijziging en een dekkingsvoorstel.

De hWh-begroting voor 2027 stijgt ten opzichte van 2026. Dit komt voornamelijk door extra kosten binnen de instandhouding, ook wel overhead (programma 1 en 2). Deze wordt € 2,5 miljoen duurder t.o.v. een totale stijging van € 1,7 miljoen (primaire begroting 2027 versus actuele begroting 2026). Dit betekent dat er minder projecten in de begroting 2027 zijn opgenomen ten opzichte van meer overhead. Aan de ene kant is het te verklaren door een toename van uitgaven van project PCP-WISE welke in de instandhouding zit (+ € 1,5 mln). Daarnaast is er extra ondersteuning nodig voor bestuur en organisatie (+ € 0,8 miljoen) om de werkdruk beheersbaar te houden en kwaliteit te waarborgen. Om wendbaar te blijven zou de overhead zo klein mogelijk moeten blijven en dan lijkt het niet wenselijk dat programma 1, bestuur en organisatie, binnen de instandhouding met 14% stijgt. hWh verwijst nog altijd naar de 14% norm voor programma 1 ten opzichte van de totale kosten. We vragen ons daarom af of deze verhouding na jaren van groei altijd nog redelijk is en stellen deze vragen aan hWh.

## Risico's

### 1.1 Er kunnen zich nieuwe projecten aandienen waardoor de prioriteiten gedurende het jaar nog voor een deel kunnen verschuiven

hWh stelt de begroting ruim voor het begin van 2027 vast. De kans is groot dat niet alle projecten in de begroting opgenomen zijn (voornamelijk deel 4-projecten). Dit geeft een vertekend beeld van de werkelijkheid. hWh tracht een zo goed mogelijk beeld te geven van de werkelijkheid. Rijnland heeft als opdrachtgever zelf invloed op de projecten waar we aan deelnemen en waar we dus financieel aan bij moeten dragen. De waterschappen moeten er zorg voor dragen om binnen de eigen begrotingen te blijven en goede keuzes te maken.



### 1.2 Er is weinig aandacht voor samenwerking, externe financiering en subsidieverwerving

In de reactienota op de zienswijze begroting 2026 schrijft het hWh concreet in te zetten op subsidieverwerving. Daarnaast staat er in de reactienota van hWh dat de onderwerpen AI en cloud (kernpunten Nederlandse Digitaliseringsstrategie (NDS)) de komende periode vorm moeten krijgen. In de hWh-begroting 2027 is nog weinig aandacht voor deze onderwerpen. Momenteel is onduidelijk wat de verwachte ontwikkelingen in 2027 op dit gebied zijn. In de zienswijze vragen we aanvullende informatie over deze onderwerpen.

#### Vervolg

Na het vaststellen van de zienswijze door de VV zal deze verstuurd worden naar hWh.



## Zienswijze begroting 2027 het Waterschapshuis

