

Aan het Dagelijks Bestuur van
Het Waterschapshuis
Postbus 2180
3800 CD AMERSFOORT

bezoekadres Dokter van Deenweg 186
postadres Postbus 60
8000 AB Zwolle
telefoon 088 - 233 12 00
internet wdodelta.nl
bank Nederlandse Waterschapsbank Den Haag
IBAN NL66NWAB0636756882
BIC NWABNL2G
KvK 6420 8338

datum	ons kenmerk Z/24/059261-247017	behandeld door	Johan van Dijk
	uw kenmerk	e-mail	johanvandijk@wdodelta.nl
onderwerp	Zienswijze begroting 2024 en 2025 hWh		

Geacht bestuur,

In de vergadering van het algemeen bestuur van 5 maart 2024 hebben wij de geactualiseerde begroting 2024 en de primaire begroting 2025 van Het Waterschapshuis (hWh) besproken en is een zienswijze opgesteld.

Allereerst willen wij opmerken dat ons algemeen bestuur de waardering uitspreekt voor de begroting 2025 en bijbehorende toelichting en de activiteiten die door Het Waterschapshuis worden uitgevoerd.

In de vorig jaar ingediende zienswijze voor de primaire begroting 2024 is door het algemeen bestuur van WDODelta aandacht gevraagd voor de manier van begroten van hWh. Het is positief om te constateren dat er nu in de begroting 2025 een paragraaf is opgenomen over nog te verwachten kosten van nog te tekenen DVO's.

Het algemeen bestuur stemt in met de begroting, maar wil met deze zienswijze graag aandacht vragen voor de volgende punten:

- De kosten van de organisatie van Het Waterschapshuis vallen onder programma 1 en 2. Echter, in de overige programma's zitten ook budgetten die tot de overhead zouden kunnen worden gerekend. Ze worden o.a. programmabudget, programmasturing of ontwikkelbudget genoemd. Ook vallen de activiteiten 'ondersteuning I-Platform' en 'strategienota OGT' en 'initiatiefbudget' eigenlijk onder overhead. De feitelijke overhead is daarmee eigenlijk geen 14,7%, maar bijna 27%. Dit is aan de hoge kant en vraagt een nadere onderbouwing. Daarnaast is de totale som van doorbelastingen van de kosten van ICT, inkoop en HR over programma's 1 en 2 en de overige programma's niet helder. Aangezien de besturen van de waterschappen verantwoordelijk zijn voor programma 1 en 2 is het wenselijk om de overheadkosten en kosten van doorbelastingen op een eenduidige en transparante wijze inzichtelijk te maken en dus in programma 1 en 2 te laten landen.
- Daarnaast verzoekt het algemeen bestuur om in de begroting per waterschap een overzicht (één A4) van de totale kosten per programma te maken. Dit scheelt de afzonderlijke waterschappen veel uitzoekwerk.

Wij verzoeken u onze zienswijze mee te nemen in de definitieve begroting 2025 en ontvangen graag een reactie van u.

Hoogachtend

het dagelijks bestuur van het
Waterschap Drents Overijsselse Delta

de secretaris-directeur

de dijkgraaf

E.M. van Grol

D.S. Schoonman