

Vergaderstuk Algemeen bestuur

Opsteller

Aantal pagina's

3

Behandelend gremium
Algemeen bestuur

Datum voorgelegd
16 april 2026

Agendapunt, Onderwerp
....., Voorstel geactualiseerde begroting 2026 en ontwerpbegroting 2027

Agendering
Ter vaststelling

Portefeuillehouder DB-lid
De heer J. Verdood

Kenmerk AB
VO..../HO.....

1 Inleiding

Het algemeen bestuur hWh stelt de begroting en de wijzigingen van de begroting vast. Aangeboden wordt de eerste wijziging van de begroting 2026 (de geactualiseerde begroting 2026) en de ontwerpbegroting 2027.

De hoofdpunten van de beide begrotingen vindt u in de digitale samenvatting. Deze is te bereiken via: <https://rapportage.hetwaterschapshuis.nl/begrotingen-2026-2027>. In deze link staan ook de knoppen waarmee u de begrotingsdocumenten kunt downloaden: 'download geactualiseerde begroting 2026' en 'download begroting 2027'.

2 Doelstelling

De begrotingen maken inzichtelijk op welke wijze hWh de door de waterschappen gestelde doelen wil realiseren en welke financiële middelen de waterschappen hiervoor beschikbaar stellen.

3 Uitgangspunten

De begroting is, in overeenstemming met het huidige standpunt van de belastingdienst, opgesteld in bedragen exclusief BTW. De totale kosten worden door hWh verhoogd met BTW in rekening gebracht bij de deelnemers.

In de geactualiseerde begroting 2026 hebben we extra kritisch gekeken naar onze realisatiekracht ten opzichte van onze begroting, wat ertoe heeft geleid dat we op onderdelen onze begroting 2026 naar beneden hebben bijgesteld. In 2027 is de begroting op deze onderdelen weer verhoogd naar het oorspronkelijke niveau zoals afgesproken in de DVO's. Bij het opmaken van de geactualiseerde begroting 2027 in het najaar van 2026, zal waar nodig, de begroting 2027 aangepast worden aan de actuele planning.

4 Opbouw van de begroting

De hoofdindeling van de begrotingen is:

- Deel 1: Instandhouding
- Deel 2: Projecten waterschappen
- Deel 3: Projecten derden
- Deel 4: Verwachte begrotingswijzigingen in 2027

Per programma wordt beschreven wat we willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen.

In bijlage 1 is een overzicht van begrote uren opgenomen. In bijlage 2 zijn de verdeelsleutels voor de bijdragen van de waterschappen weergegeven. In bijlage 3 en 4 van de begroting worden de effecten voor de bijdragen van de waterschappen weergegeven.

5 Monitoring

De voortgang van de begroting wordt gemonitord in de bestuursrapportages. De inhoud en indeling van de bestuursrapportages komen overeen met de indeling van de begroting. Er blijft onverminderd aandacht voor de KPI's, zoals capaciteit en liquiditeit.

6 Aansturing en zeggenschap

6.1 Instandhouding

Dit betreft de programma's 1 en 2. Het Algemeen bestuur hWh heeft zeggenschap en besluit over de gelden die worden begroot voor Bestuur en Organisatie en Kennis en Verbinden.

6.2 Programma's waterschappen

Dit betreft de programma's 3 tot en met 9. De opdrachtgevers van de programma's, projecten en diensten stellen budget beschikbaar en organiseren zich in diverse beraden, overleggen (voorheen Uitvoerend Overleg). Deze beraden en overleggen hebben zeggenschap over de gelden die hiervoor worden begroot.

6.3 Programma's met derden

Dit betreft de programma's 10 tot en met 12. De opdrachtgevers van de projecten (waterschappen en derden) organiseren zich per project in een samengesteld Uitvoerend Overleg. De opdracht van de waterschappen aan hWh beperkt zich tot facilitering. De bestuurlijke aansturing ligt niet bij het bestuur van hWh, maar bij het samengesteld Uitvoerend Overleg.

Het Algemeen bestuur hWh stelt formeel de begroting voor alle programma's vast.

7 Zienswijze

De ontwerpbegroting 2027 is voor zienswijze voorgelegd aan de Algemene besturen van de waterschappen. De reactie van het Dagelijks bestuur op de zienswijzen is opgenomen in een reactienota (zie agendapunt ...).

8 Vervolg planning

De planning voor de begroting is als volgt:

Begroting 2027	Deadline	Team/Gremium
DB behandeling concept ontwerpbegroting	3-12-2025	Dagelijks Bestuur
Start zienswijzeprocedure, ontwerpbegroting naar waterschappen (minimaal 12 weken)	Week 50 2025	Waterschappen
Einde zienswijzeprocedure	Week 11 2026	Waterschappen
DB behandeling reactienota, definitieve begroting en eventuele concept wijzigingsvoorstellen	Week 13 2026	DB
AB vaststellen begroting en reactienota	16-04-2026	Algemeen Bestuur
Aanleveren vastgestelde begroting bij provincie (binnen 4 weken na vaststelling en uiterlijk 15 september)	Week 19 2026	Provincie

9 Gevraagd besluit

1. De geactualiseerde begroting 2026 van de Gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis vast te stellen.
2. De begroting 2027 van de Gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis vast te stellen.
3. Kennis te nemen van de reactienota op de ingediende zienswijzen.