

NAJAARSBURAP 2025

Registratienummer: 25.087090

Aan De verenigde vergadering **Datum** 26-nov.-2025
 Van D&H **Datum** 21-okt.-2025
 Onderwerp Najaarsburap 2025



Portefeuillehouder: Jan de Vries



Voorgesteld besluit

1. Een begrotingswijziging van € 2,8 miljoen vast te stellen zoals opgenomen in de begrotingswijziging in de bijlage.
2. Het voordelige resultaat van € 2,8 miljoen te storten in de egalisatiereserves.

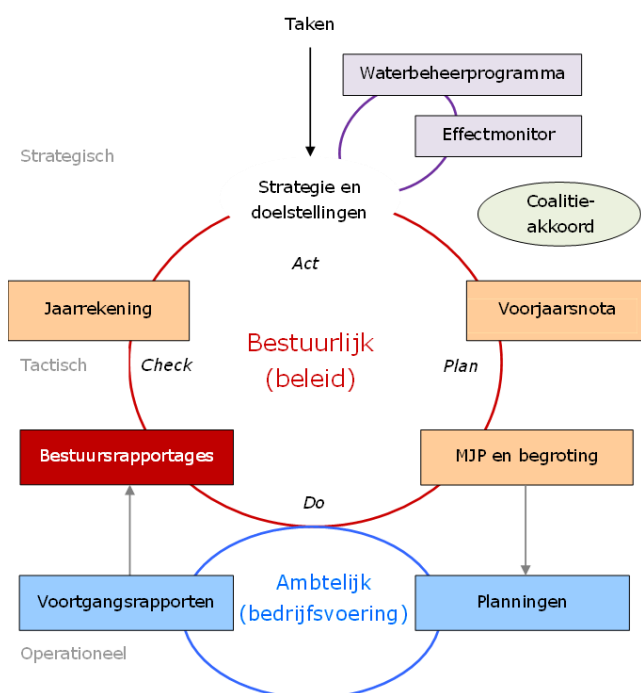
Context

Uw vergadering wordt met drie rapportagemomenten geïnformeerd over de voortgang van de programmabegroting 2025. Deze bestaan uit een korte voorjaarsburap (de VV in mei), een uitgebreide zomerburap (tijdens de VV in oktober) en een korte najaarsburap (tijdens de november-VV). De rapportages bieden inzicht in afwijkingen en bijstellingen en kunnen leiden tot begrotingswijzigingen.

Deze verkorte burap rapporteert met kleurscores de voortgang van de programma's, de exploitatie en de investeringen. De score geeft aan in hoeverre de afspraken uit de begroting behaald zijn. De prognose van de exploitatie komt ten opzichte van de oorspronkelijke begroting uit op een voordelig resultaat van € 613.000. Bij de zomerburap gingen we nog uit van een negatief resultaat van € 2,2 miljoen. Bij deze najaarsburap wordt een voorstel gedaan om het voordelige verschil tussen de zomerburap en de najaarsburap in de verschillende egalisatiereserves te storten.

De totale investeringsprognose voor 2025 komt uit op € 114,2 miljoen. Dit is € 1,5 miljoen hoger dan de prognose van de zomerburap. Ten

opzichte van de begroting komt de realisatie van de bruto investeringen nu uit op 88% (tegenover de verwachte 87%)



in de zomerburap). Deze najaarsburap bevat als bijlagen de bestuurlijke voortgangsrapportages voor de grote projecten Zwanenburg en Haarlem Waarderpolder. Met betrekking tot het project Zwanenburg is dit de laatste bestuurlijke voortgangsrapportage.

Rekenkamer en AWZI HWP

Naar aanleiding van de lessen uit het Rekenkamer rapport Informatievoorziening en Besluitvorming AWZI HWP, kunnen wij u melden dat al een aantal maatregelen doorgevoerd zijn om vooral de informatievoorziening richting de VV te verbeteren. Onder andere is op iBabs een voor de VV-leden toegankelijk dossier ingericht (zie iBabs, Overzichten, Vv – Dossier Haarlem Waarderpolder). Hier zijn alle besluiten en relevante bijlagen rond HWP te vinden. De exploitatiebegroting van de nieuwe zuivering wordt jaarlijks geactualiseerd en verwerkt in het MJP. Daarnaast is per 1 augustus een exploitatiemanager aangesteld. Tot slot kunt u zien dat in deze bestuurlijke voortgangsrapportage HWP een uitgebreidere toelichting is opgenomen op het risicodossier waarbij de top 10 i.p.v. top 5 aan risico's wordt gedeeld. Voor het einde van het jaar zult u middels een memo volledig geïnformeerd worden over de reeds genomen en nog te nemen maatregelen als gevolg van het Rekenkamer rapport

Argumenten

1.1 De budgetrechtmatigheid over 2025 zoals vastgelegd in de budgethoudersregeling is hiermee gewaarborgd.

De burap toont de meest reële prognose en verwachtingen van wat over 2025 is afgesproken. Met een begrotingswijziging geeft uw vergadering aan kennis te hebben genomen van de afwijkingen van de exploitatie ten opzichte van de begroting en hiermee in te stemmen door de begroting te wijzigen.

2.1 Het exploitatieresultaat bestaat uit voor- en nadelen.

Voor de verwerking maken we onderscheid tussen de volgende resultaten:

1. Voordeel waterschapsbelastingen	€ 2,0 miljoen
2. Voordeel netto exploitatiekosten	€ 0,8 miljoen
Dit telt op tot een exploitatieresultaat van:	€ 2,8 miljoen

We stellen voor om het voordeel van € 2 miljoen te storten in de egalisatiereserve verontreinigingsheffing. Het voordeel op de waterschapsbelastingen betreft de hogere opbrengst van de verontreinigingsheffing voor bedrijven.

Daarnaast stellen we voor om het voordeel van € 0,8 miljoen toe te voegen aan de diverse egalisatiereserves. Voor watersysteembeheer doen we dit overeenkomstig de vastgestelde kostentoedelingspercentages. Het voordeel betreft voor € 0,6 miljoen de zuiveringstaak en € 0,2 miljoen de watersysteemtaak.

Financiën

De najaarsburap geeft een positief resultaat van € 2,8 miljoen ten opzichte van de zomerburap. Het voorstel is om het positieve resultaat met een begrotingswijziging te verwerken en te storten in de diverse egalisatiereserves. Bij de zomerburap is het toen gemelde negatieve resultaat van € 2,2 miljoen onttrokken uit de reserves. Per saldo geeft dit een toevoeging aan de diverse reserves van € 0,6 miljoen.

Risico's

1.1 De gepresenteerde prognoses en verwachtingen worden later dit jaar bijgesteld.

De najaarsburap is gebaseerd op de gegevens tot en met september. Dat betekent dat, met drie maanden voor de boeg, zich binnen programma's nog onverwachte en bestuurlijk relevante mutaties kunnen voordoen. In dat geval zal uw vergadering tijdig worden betrokken voor eventuele bijsturingsacties. Op dit moment (oktober 2025) hebben zich geen omstandigheden voorgedaan die anders uitwijzen.

Vervolg

De najaarsburap wordt ter kennisname aangeboden aan de provincies Noord- en Zuid-Holland.

Begrotingswijziging

Begrotingswijziging naar kosten en opbrengstsoorten (x € 1.000)

Omschrijving	Begroting	Zomer- burap	Verhoging / Verlaging	Begroting na wijziging 2025
<u>Kosten</u>				
Rente en afschrijvingen	79.191	78.316	0	78.316
Personeelslasten	95.969	97.624	0	97.624
Goederen en diensten van derden	142.467	145.018	-700	144.318
Bijdragen aan derden	14.486	14.440	-100	14.340
Toevoegingen aan voorzieningen/onvoorzien	350	350	0	350
<u>Totaal Kosten</u>	332.463	335.749	-800	334.949
<u>Opbrengsten</u>				
Financiële baten	201	165	0	165
Personeelsbaten	215	315	0	315
Goederen en diensten aan derden	20.538	19.218	0	19.218
Bijdragen van derden	2.204	2.911	0	2.911
Waterschapsbelastingen	303.316	305.616	2.000	307.616
Interne verrekeningen	6.160	6.160	0	6.160
<u>Totaal Opbrengsten</u>	332.634	334.385	2.000	336.385
<u>Saldo kosten -/- opbrengsten</u>	-171	1.363	-2.800	-1.437
Dividenden en overige inkomsten	5.000	4.347	0	4.347
Dekking via reserves	-5.171	-5.171	0	-5.171
<u>Resultaat</u>	0	-2.187	2.800	613

Begrotingswijziging naar programma's (x € 1.000)

Omschrijving	Begroting	Zomer- burap	Verhoging / Verlaging	Begroting na wijziging 2025
Lasten Waterveiligheid	44.675	43.809	-100	43.709
Baten Waterveiligheid	4.016	2.967	0	2.967
Netto Waterveiligheid	40.658	40.842	-100	40.742
Lasten Voldoende water	94.234	91.274	600	91.874
Baten Voldoende water	11.833	4.660	0	4.660
Netto Voldoende water	82.401	86.615	600	87.215
Lasten Schoon en gezond water	16.660	16.821	-500	16.321
Baten Schoon en gezond water	1.074	75	0	75
Netto Schoon en gezond water	15.586	16.746	-500	16.246
Lasten Waterketen	126.317	123.197	-500	122.697
Baten Waterketen	11.699	12.414	0	12.414
Netto Waterketen	114.618	110.783	-500	110.283
Lasten B.O.D.	50.577	60.647	-300	60.347
Baten B.O.D.	695	8.654	0	8.654
Netto B.O.D.	49.881	51.993	-300	51.693
Totaal netto kosten van de programma's	303.145	306.979	-800	306.179
Waterschapsbelastingen	303.316	305.616	2.000	307.616
Dividenden en overige inkomsten	5.000	4.347	0	4.347
Dekking via reserves	-5.171	-5.171	0	-5.171
Totaal waterschapsbelastingen, dividenden en dekking via reserves	303.145	304.792	2.000	306.792
Resultaat	0	-2.187	2.800	613