

Zomerburap 2026

Registratienummer: 26.077762

Aan De verenigde vergadering **Datum** 7 okt. 2026
Van D&H **Datum** 1 sept. 2026
Onderwerp Zomerburap 2026



Portefeuillehouder: Jan de Vries



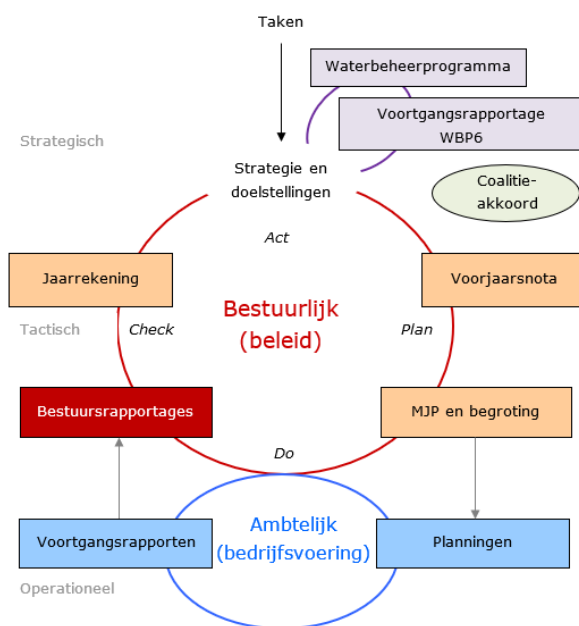
Voorgesteld besluit

1. De begrotingswijziging van € 2,8 miljoen vast te stellen zoals opgenomen in de bijlage.
2. De begrotingswijziging van € 2,8 miljoen als volgt te verwerken in de verschillende reserves:
 - a. Het restant van € 45.563 van de reserve baggerwerken te laten vrijvallen.
 - b. € 2,7 miljoen minder te storten in de reserve schuldreductie.
 - c. € 5,6 miljoen te storten in de verschillende egalisatiereserves.

Context

Jaarlijks informeren we uw vergadering met drie rapportages over de voortgang van de programmabegroting (een korte voorjaarsburap, een uitgebreide zomerburap en een korte najaarsburap). De rapportages bieden inzicht in afwijkingen en bijstellingen en leiden mogelijk tot begrotingswijzigingen. In de zomerburap rapporten we over de voortgang van de programma's, de exploitatie en de investeringen. Kleurscores geven aan in hoeverre de afspraken uit de begroting zijn behaald.

De prognose van de netto kosten is 0,6% hoger dan begroot en komt daarmee uit op een nadelig resultaat van € 1,9 miljoen. De prognose van de waterschapsbelastingen is 1,4% hoger dan begroot. Dit levert een voordeel op van € 4,6 miljoen. De dividendopbrengsten zijn € 0,1 miljoen hoger. Totaal geeft dit een voordelig exploitatieresultaat van € 2,8 miljoen. De huidige prognose van de bruto investeringen staat op 94% en is daarmee 6% (€ 8,7 miljoen) lager dan begroot.



Argumenten

1.1 Hiermee is de budgetrechtmatigheid over 2026 gewaarborgd, zoals vastgelegd in de budgethoudersregeling

De burap toont de meest reële prognose en verwachtingen van de afspraken over 2026. Met een begrotingswijziging geeft uw vergadering aan kennis te hebben genomen van de afwijkingen van de exploitatierekening ten opzichte van de begroting en hiermee in te stemmen door de begroting te wijzigen. Dit geldt voor zowel negatieve als positieve afwijkingen.

2a.1 Hiermee houden we ons aan de afspraak uit de begroting dat de baggerreserve wordt opgeheven

Sinds 2024 worden de jaarlijkse baggerkosten in de begroting opgenomen waardoor een baggerreserve niet meer nodig is. In de jaren 2024 en 2025 is deze reserve afgebouwd en momenteel resteert er nog een bedrag van € 45.563 in deze reserve. In de begroting 2026 staat vermeld dat deze reserve in 2026 wordt opgeheven. Het resterende bedrag kan daarom vrijvallen.

2b.1 Dit brengt de storting in overeenstemming met de verwachte vastgoedopbrengsten uit grote verkopen

In de begroting 2026 is rekening gehouden met € 5,2 miljoen aan vastgoedopbrengsten uit grote verkopen, die volledig zouden worden gestort in de reserve schuldreductie. De huidige prognose laat zien dat deze opbrengsten € 2,7 miljoen lager uitvallen. Daarom stellen we voor de storting in de reserve met € 2,7 miljoen te verlagen naar € 2,5 miljoen. Hiermee is de storting weer in overeenstemming met de verwachte vastgoedopbrengsten uit grote verkopen.

2c.1 Dit geeft ruimte om in toekomstige begrotingen eventuele tariefschommelingen te egaliseren

Na de eerdergenoemde vrijval van de reserve baggerwerken en de lagere storting in de reserve schuldreductie resteert een nog te verwerken resultaat van € 5,6 miljoen. We stellen voor om dit resultaat te storten in de verschillende egalisatiereserves. Deze zijn in toekomstige begrotingen in te zetten als egalisatie van eventuele tariefschommelingen. De verdeling over de verschillende egalisatiereserves vindt plaats overeenkomstig eerder vastgesteld beleid.

Financiën

De begrotingswijziging van € 2,8 miljoen zorgt voor een verbetering van het eigen vermogen.



Risico's

1.1 en 2.1 De gepresenteerde prognoses en verwachtingen worden later dit jaar bijgesteld

De zomerburap laat de resultaten tot en met juni 2026 zien. In de tweede helft van het jaar kunnen zich binnen de programma's nog onverwachte en bestuurlijk relevante wijzigingen voordoen. In dat geval zal uw vergadering tijdig worden betrokken voor eventuele bijsturingsacties. Op dit moment (augustus 2026) hebben zich geen omstandigheden voorgedaan die anders uitwijzen.

Vervolg

Na vaststelling van dit besluit bieden we de zomerburap ter kennisname aan aan de provincies Noord- en Zuid-Holland.



Begrotingswijziging (bedragen x € 1.000)Begrotingswijziging naar kosten en opbrengsten

Omschrijving	Begroting	Verhoging/ verlaging	Begroting na wijziging
Kosten			
Rente en afschrijvingen	88.378	-2.131	86.247
Personeelslasten	103.580	2.174	105.754
Goederen en diensten van derden	151.915	99	152.014
Bijdragen aan derden	14.521	-429	14.092
Toevoegingen aan voorzieningen/onvoorzien	350	0	350
Totaal Kosten	358.745	-287	358.457
Opbrengsten			
Financiële baten	208	0	208
Personeelsbaten	308	200	508
Goederen en diensten aan derden	24.488	-3.266	21.222
Bijdragen van derden	2.408	856	3.264
Interne verrekeningen	3.962	0	3.962
Totaal Opbrengsten	31.375	-2.210	29.165
Saldo kosten -/- opbrengsten	327.370	1.922	329.292
Waterschapsbelastingen	332.140	4.600	336.740
Dividenden en overige inkomsten	4.500	108	4.608
Totaal waterschapsbelastingen en dividenden	336.640	4.708	341.348
Resultaat voor bestemming	9.270	2.786	12.056
Reeds bestemd resultaat	9.270	0	9.270
Nog te bestemmen resultaat	0	2.786	2.786

Begrotingswijziging naar programma's

Omschrijving	Begroting	Verhoging/ verlaging	Begroting na wijziging
Lasten Waterveiligheid	47.327	-816	46.511
Baten Waterveiligheid	2.366	-213	2.154
Netto Waterveiligheid	44.960	-604	44.357
Lasten Voldoende water	102.402	-3.807	98.595
Baten Voldoende water	7.820	-578	7.242
Netto Voldoende water	94.582	-3.229	91.353
Lasten Schoon en gezond water	18.769	1.125	19.895
Baten Schoon en gezond water	0	0	0
Netto Schoon en gezond water	18.769	1.125	19.895
Lasten Waterketen	126.682	2.839	129.522
Baten Waterketen	12.336	-2.183	10.153
Netto Waterketen	114.347	5.022	119.369
Lasten BOD	63.564	371	63.935
Baten BOD	8.853	764	9.617
Netto BOD	54.711	-393	54.318
Totaal netto kosten van de programma's	327.370	1.922	329.292