

Onderwerp: 1e begrotingswijziging 2025 (Burap)

Babsnummer: 1364

1. Gevraagd besluit

1. De 1e begrotingswijziging 2025 (Burap) vast te stellen;
2. De exploitatiebudgetten in de Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029 te wijzigen met de in de 1e begrotingswijziging opgenomen mutaties, zoals vermeld onder de bijstellingen per programma's;
3. In te stemmen met het wijzigen van de investeringen in scope, planning en middelen conform de mutaties zoals opgenomen in de vertrouwelijke bijlage.
4. Het programmabreed Risicokrediet Wegen met € 1 miljoen te verhogen om voldoende dekking te hebben voor de risico's.

2. Probleemstelling - context

Op 24 november 2024 heeft de VV de Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029 (hierna Programmabegroting 2025) vastgesteld. Deze 1e begrotingswijziging 2025 (Burap) geeft een actueel beeld over de voortgang op basis van de realisatie per 31 maart 2025 en daarnaast een prognose voor heel 2025. De vaststelling van de 1e begrotingswijziging leidt tot een bijgestelde/aangepaste begroting 2025.

3. Beoogd effect en argumenten

Met de 1e begrotingswijziging 2025 wordt verantwoording afgelegd over de inhoudelijke en financiële voortgang ten opzichte van de Programmabegroting 2025 incl. wijzigingen die voor 31 maart 2025 hebben plaatsgevonden.

Resultaat 1e begrotingswijziging 2025

De mutaties in de 1e begrotingswijziging leiden tot een resultaat van € 1,1 miljoen voordeel. In onderstaande tabel is het geprognosticeerd resultaat per programma opgenomen.

Exploitatie (bedragen x € 1 mln.)	Begroting	Begroting (incl. wijzigingen)	Realisatie t/m maart (excl. verplichtingen)	Begroting na bijstelling	Bijstelling begroting	Voordeel (V) / Nadeel (N)
Waterveiligheid	23,0	23,0	3,4	23,3	0,4	N
Voldoende en Schoon Water	69,9	69,9	11,7	69,2	-0,6	V
Waterketen	94,9	94,9	21,6	94,9	-0,0	V
Wegen	16,2	16,2	-5,4	14,8	-1,3	V
Bestuur en Organisatie	28,8	28,9	8,6	29,7	0,8	N
Dekkingsmiddelen	-222,2	-222,2	-1,4	-222,6	-0,4	V
Saldo van baten en lasten voor bestemming	10,5	10,6	38,4	9,4	-1,2	V
Toevoeging aan reserves	0,1	0,1	0,1	1,2	1,2	
Onttrekking aan reserves	-10,5	-10,7	-8,3	-11,7	-1,0	
Saldo van baten en lasten na bestemming	0	0	30,2	-1,1	-1,1	V

Onderstaande tabel geeft de prognose weer van de besteding t.b.v. investeringen in jaarschijf 2025. In onderstaande tabel is te zien dat de totale verwachte realisatiegraad ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 82% bedraagt.

Programma (bedragen x € 1 mln.)	Oorspronkelijke begroting 2025	Begroot (incl. wijzigingen)	1 ^e begrotings- wijziging 2025 (Burap)	Verwachte realisatie- graad t.o.v. oorspronkelijke begroting
Waterveiligheid	23,3	23,3	18,8	81%
Voldoende en schoon water	13,2	15,7	15,4	117%
Waterketen	60,8	58,3	39,1	64%
Wegen	22,9	27,0	24,2	106%
Bestuur en Organisatie	4,5	4,5	4,9	109%
Totaal	124,6	128,8	102,3	82%

De grootste mutaties hebben betrekking op het programma Waterketen.

Binnen de waterketen zijn projecten met grote financiële volumes in voorbereiding. Wijzigingen in dergelijke projecten hebben een significante invloed op de realisatiegraad van het lopende jaar. De huidige afwijkingen worden voornamelijk veroorzaakt door de herziene jaarschijfverdeling van ALM GOS en het project Sluisjesdijk 2.0.

In de vertrouwelijke bijlage is vermeld dat de stand van het Programmabreed Risicokrediet Wegen per eind maart 2025 € 2,8 miljoen bedraagt. Inmiddels is duidelijk dat na het opmaken van de eerste begrotingswijziging een aantal onttrekkingen heeft plaatsgevonden voor in totaal € 1,6 miljoen. Deze onttrekkingen hebben betrekking op de Korteweg (€ 0,7 miljoen) en Regiokredieten 2024 (€ 1,0 miljoen). De onttrekking ten behoeve van de regiokredieten wordt veroorzaakt door het verschil van hogere offertes ten opzichte van eerdere ramingen (op basis van kengetallen) die zijn gebruikt bij het vrijmaken van de kredieten. Voor de Korteweg zijn in de uitwerking risico's opgetreden. Door de onttrekkingen wordt voorzien dat in de loop van 2025 het saldo van de PBRK van het programma Wegen niet toereikend is om de risico's af te dekken. Om die reden wordt voorgesteld € 1,0 miljoen extra te storten in de PBRK.

4. Kernboodschap

Met de 1e begrotingswijziging 2025 wordt verantwoording afgelegd over de afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2025.

Er wordt een afwijking van € 1,1 voordelig verwacht. Dit voordeel is vooral veroorzaakt door een bijstelling van de kapitaallasten (rente en afschrijving). Voor de investeringen wordt een realisatie van 82% van de begroting verwacht. De belangrijkste bijstellingen hebben betrekking op de projecten van Waterketen.

Door middel van de 1e begrotingswijziging wordt de Programmabegroting 2025 aangepast op basis van de laatste inzichten. Met het oog op rechtmatigheid is het noodzakelijk de begroting tussentijds aan te passen.

5. Regelgeving en beleid

- Artikel 77 en
- Artikelen 99 tot en met 101 van de Waterschapswet;
- Artikel 10 van de Verordening Beleids- en verantwoordingsfunctie WSHD 2025;
- Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029.

6. Historie – eerdere besluitvorming

Op 24 november 2024 is de Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029 door de VV vastgesteld.

7. Financiën

Voor een uitgebreide financiële toelichting wordt verwezen naar de 1e begrotingswijziging 2025 (Burap).

8. Duurzaamheid

Het onderwerp duurzaamheid komt terug in het onderdeel Programma's, toekomstbestendig water- en wegbeheer.

9. Alternatieven

Niet van toepassing.

10. Organisatorische en personele consequenties / OR

Niet van toepassing.

11. Risico- en beheersmaatregelen

Niet van toepassing.

12. Communicatie (in- en extern)

De 1e begrotingswijziging (Burap) is het eerste P&C-product dat volledig is opgesteld met onze nieuwe LIAS-software. Hiermee wordt beoogd een toegankelijker product aan te bieden, ook aan onze externe lezers.

13. Bekendmaking en vervolprocedure

Na vaststelling door de Verenigde Vergadering zal de 1e begrotingswijziging 2025 (Burap) ter kennisname aan Gedeputeerde Staten van de provincie Zuid Holland worden gezonden. Daarnaast zal publicatie van de 1e begrotingswijziging 2025 plaatsvinden via de Gemeenschappelijke Voorziening Officiële Publicaties (GVOP).

14. Bevoegd orgaan

VV

15. Toelichting / kanttekeningen

Niet van toepassing.

16. Bijlagen

Bijlage: Boekwerk 1e begrotingswijziging 2025 (Burap)

Link: [Homepage | 1e begrotingswijziging 2025 \(Burap\)](#)

Bijlage: Vertrouwelijke bijlage investeringen 1e begrotingswijziging 2025 (Burap)

Link: zie bijlage

Vergaderdatum: 2 juli 2025
Agendapunt:



waterschap
**Hollandse
Delta**

BESLUIT VERENIGDE VERGADERING

ONDERWERP 1e begrotingswijziging (Burap) 2025

DE VERENIGDE VERGADERING VAN WATERSCHAP HOLLANDSE DELTA,

op voordracht van dijkgraaf en heemraden van waterschap Hollandse Delta van 27-5-2025;

gehoord het advies van de Commissie Waterhuishouding en waterzuivering (Water) van 16-6-2025; het advies van de Commissie Waterkering van 17-06-2025, (Vaar)Wegen en Vergunningverlening (WWV), het advies van de Commissie Middelen, Bestuurlijke Zaken en Handhaving (MBH) van 18-06-2025.

overwegende dat:

- de Programmabegroting 2025 is gebaseerd op inzichten en inschattingen uit 2024;
- met het oog op voortgang en rechtmatigheid het noodzakelijk is de Programmabegroting 2025 tussentijds aan te passen;
- met de 1e begrotingswijziging 2025 verantwoording wordt afgelegd over de inhoudelijke en financiële voortgang ten opzichte van de Programmabegroting 2025;
- het ophogen van de PBRK conform de met de VV overeengekomen afspraken is gebeurd.

gelet op:

- artikel 77 Waterschapswet;
- artikelen 99 tot en met 101 van de Waterschapswet;
- artikel 10 van de Verordening Beleids- en verantwoordingsfunctie WSHD 2014;
- Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029.

BESLUIT:

1. De 1e begrotingswijziging 2025 (Burap) vast te stellen;
2. De exploitatiebudgetten in de Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029 te wijzigen met de in de 1e begrotingswijziging opgenomen mutaties, zoals vermeld onder de bijstellingen per programma's;
3. In te stemmen met het wijzigen van de investeringen in scope, planning en middelen conform de mutaties zoals opgenomen in de vertrouwelijke bijlage.
4. Het programmabreed Risicokrediet Wegen met € 1 miljoen te verhogen om voldoende dekking te hebben voor de risico's.

Ridderkerk, 2 juli 2025

De Verenigde Vergadering voornoemd,
secretaris-directeur, dijkgraaf,

V. Bergsma

J.F. Bonjer