



Waterschap **Scheldestromen**

1. Inleiding

Inleiding

Via de (digitale) bestuursmonitor van september 2025 wordt u geïnformeerd over de prestaties, de exploitatie en de investeringen, zoals deze in de Programmabegroting 2025 zijn opgenomen. Doel van de monitor is om u te informeren over de voortgang van de uitvoering van de begroting. Uitgangspunt voor de monitor vormt de vastgestelde Programmabegroting 2025 inclusief de vastgestelde begrotingswijzigingen van 2025. De prestaties komen voort uit het bestuursakkoord 2023-2027.

Per september 2025 bedraagt de jaarprognose van het resultaat afgerond € 1,346 miljoen positief. Waterschapsbreed betreft dit de volgende afwijkingen:

	Begroting 2025	Prognose 2025	Verschil	% afwijking
Externe kosten	90.190	93.153	-2.963 N	-3%
Externe baten	-26.662	-27.605	943 V	-4%
Personeelslasten	54.815	52.216	2.599 V	5%
Kapitaallasten	26.207	25.504	703 V	3%
Dekkingsmiddelen en alg.opbr.	-137.166	-137.894	728 V	-1%
Reserve inzet	-7.384	-6.720	-664 N	9%
Totaal	-	-1.346	1.346 V	

Op de externe kosten wordt een overschrijding verwacht welke voornamelijk veroorzaakt wordt door hogere kosten op maaien) ten gevolge van de aanbesteding begin dit jaar. Daarnaast is de solidariteitsbijdrage voor het Hoog Water Beschermings Programma (HWBP) naar boven bijgesteld. Deze hogere kosten worden gedeeltelijk gedekt door hogere externe baten. De hogere baten doen zich voornamelijk voor binnen programma Bestuur en Organisatie op de onderdelen grondverkoop, opbrengsten uit dienstverlening en incidentele schadevergoedingen.

De personeelslasten blijven achter op de begroting, doordat nog niet alle openstaande vacatures ingevuld zijn. De kapitaallasten geven een voordeel van € 703.000,- wat voornamelijk een direct gevolg is van het feit dat de voorfinanciering op het HWBP project Hansweert lager uitvalt. De belastingopbrengsten vallen hoger uit, waaronder de zuiveringsheffing huishoudens en de watersysteemheffing ingezetenen. In hoofdstuk 3 wordt nader ingegaan op de afwijkingen per programma.

Het totale bruto investeringsvolume 2025 is begroot op circa € 93,9 miljoen. De bruto prognose voor 2025 komt op € 88,6 miljoen. De ervaring van afgelopen jaren leert dat o.a. door gedeeltelijke uitloop naar het volgende jaar en/of onvoorziene omstandigheden het definitieve bestedingsniveau lager zal uitvallen.

In deze rapportage zijn de afwijkingen toegelicht en vindt een toets plaats op de begrotingsrechtmatigheid zoals opgenomen in de financiële verordening. In verband met de actualisatie van de financiële verordening, vast te stellen in de algemene vergadering van november, wordt geen begrotingswijziging voor de overschrijdingen in de exploitatie aangeboden. De overschrijdingen per programma groter dan de rapportagegrens van € 200.000,- worden ter besluitvorming aangeboden bij de novembermonitor (AV december). Voor de projecten zijn de overschrijdingen > € 200.000,- op de bruto besteding wel ter besluitvorming opgenomen in hoofdstuk 5 besluitvorming.