



Waterschap **Scheldestromen**

# **1. Inleiding en managementsamenvatting**



### 1.1 Leeswijzer begroting 2025 en meerjarenraming

In juni 2024 zijn in de voorjaarsnota 2024 alle ontwikkelingen waar het waterschap de komende jaren mee te maken krijgt in beeld gebracht. Ook is in de voorjaarsnota de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2024-2027 geactualiseerd. In de voorjaarsnota staan een aantal nieuwe ontwikkelingen met impact op de organisatie en op de lastendrukontwikkeling.

In de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029 is dit verder uitgewerkt en toegelicht. Voor de vergelijking met het voorgaande begrotingsjaar zijn de primaire begroting 2024 en de begroting 2024 inclusief de eerste drie begrotingswijzigingen opgenomen.

De indeling van de begroting is als volgt:

- Beleidsbegroting (ontwikkelingen, programmaplan, belastingopbrengsten en paragrafen met o.a. de financiële positie)
- Financiële begroting (met o.a. uitgangspunten, baten en lasten, investeringen)
- Besluitvorming

### 1.2 Managementsamenvatting en begroting in een oogopslag

Bij deze bieden wij u de begroting voor 2025 en de meerjarenraming voor de periode 2026-2029 aan. De komende jaren staat het waterschap voor grote en complexe opgaven, waarbij verschillende ontwikkelingen ons werkveld beïnvloeden. Met deze begroting beogen we een evenwichtige balans te vinden tussen het waarborgen van onze kerntaken en het beheersen van de beschikbare middelen.

De uitdagingen op het gebied van klimaatverandering en de noodzaak tot duurzame waterbeheersing brengen grote opgaven met zich mee op het gebied van waterveiligheid, waterkwaliteit en waterbeschikbaarheid. Op het gebied van onze wegentaak ligt er een grote opgave voor de verkeersveiligheid, kunstwerken en beplanting. Ook bij het zuiveren van afvalwater zijn belangrijke ontwikkelingen die onze aandacht vragen en hoge kosten met zich meebrengen.

In de voorjaarsnota 2024, vastgesteld in uw algemene vergadering van 26 juni 2024, zijn de ontwikkelingen waar het waterschap de komende jaren mee te maken krijgt in beeld gebracht. Deze ontwikkelingen zorgen voor hogere kosten van de bedrijfsvoering. De voorziene lasten-drukstijging kwam in de voorjaarsnota uit op maximaal 9,9%.

In de begroting 2025 en meerjarenraming zijn de ontwikkelingen uit de voorjaarsnota verwerkt. Het op een goede wijze invulling geven aan deze ontwikkelingen gaat samen met voldoende personele capaciteit. Dit is een van de grootste uitdagingen voor 2025. Door de krapte op de arbeidsmarkt zijn er een groot aantal openstaande vacatures. Het invullen van deze vacatures blijkt moeilijk en kost meer tijd. Als gevolg daarvan voorzien we dat we tijdelijk externe inhuur nodig zullen hebben. Deze tijdelijke inzet zal zorgvuldig worden afgewogen tegen onze structurele personeelsbehoefte en de budgettaire kaders.

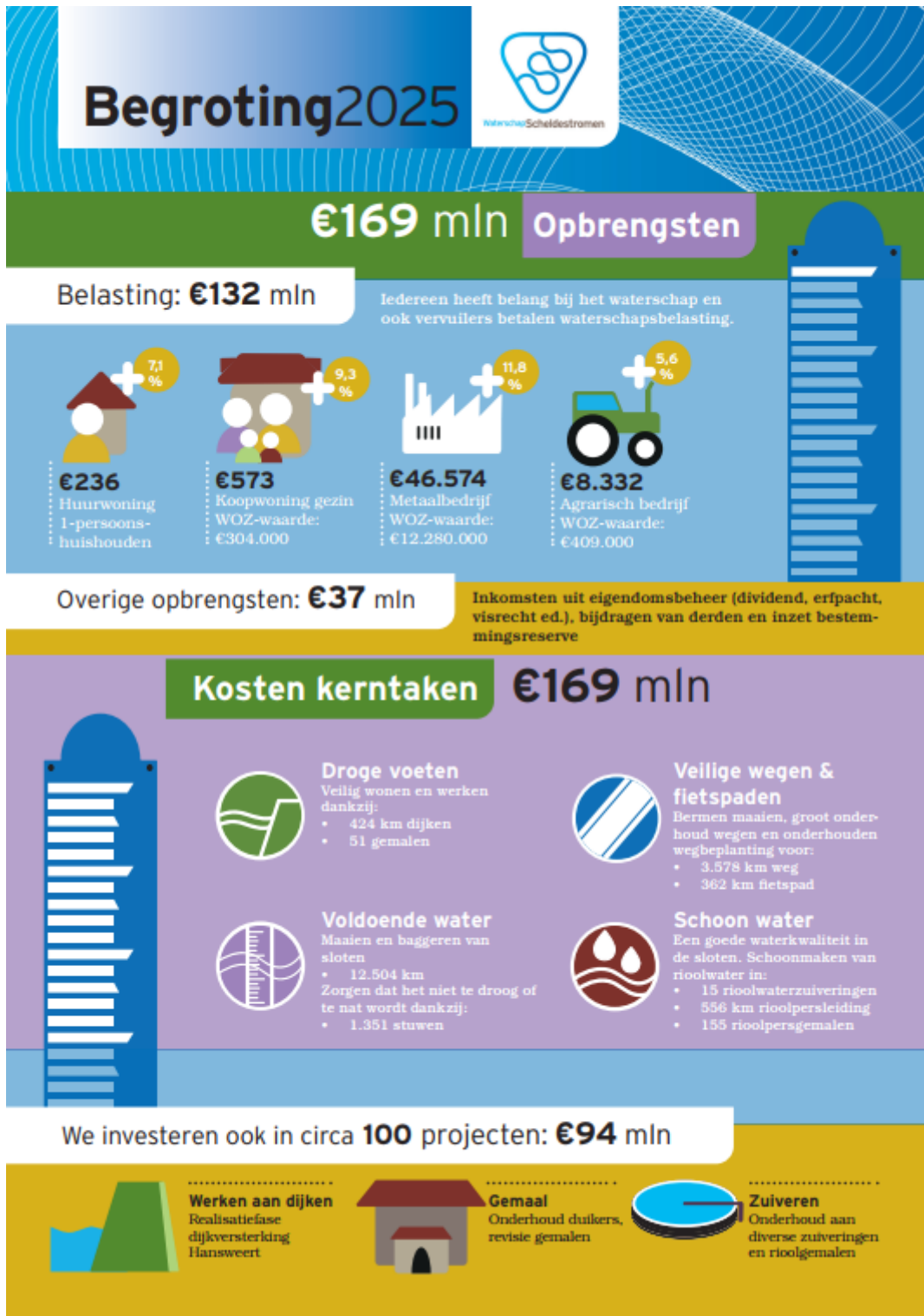
In deze begroting is rekening gehouden met het nieuwe reservebeleid waarbij het surplus van de reserves wordt ingezet in de periode 2025-2029. De lastendrukstijging in begroting 2025 komt daarmee uit op 8,5%. De tariefstijging of -daling voor de verschillende belastingen is verschillend en afhankelijk van de kosten per taak en de eenheden per categorie.

In 2025 zijn de verantwoordingsvoorschriften aangepast, de begroting voor 2025, evenals de meerjarenraming, zijn opgesteld volgens deze nieuwe richtlijnen. Daarbij is er harmonisatie doorgevoerd met de voorschriften van gemeenten en provincies. In de begroting van 2024 was al grotendeels rekening gehouden met deze wijzigingen. Wat nieuw is in de begroting van 2025, zijn de paragraaf over assetmanagement, een geprognosticeerde balans, en kengetallen voor de wendbaarheid van de begroting en de lastendruk. Daarnaast is in de meerjarenraming één jaar extra opgenomen.

De nieuwe voorschriften bepalen ook dat onderhoudsbaggerwerk voortaan binnen de exploitatie moet worden verantwoord. Gedurende een overgangperiode van vijf jaar zal deze overheveling van investeringen naar exploitatie plaatsvinden, zoals al vermeld in de voorjaarsnota. Omdat de kosten van baggerwerkzaamheden jaarlijks sterk kunnen variëren, wordt in deze begroting voorgesteld om een egalisatiereserve "baggeren grote wateren" in te stellen.

In deze programmabegroting 2025 / meerjarenraming 2026-2029 vind u een verdere uitwerking van het programmaplan, de gehanteerde uitgangspunten, risico's, reserves en weerstandsvermogen, tarieven en lastendrukprofielen, schulddispositie en investeringen.

Hieronder is de begroting in één oogopslag weergegeven.



### 1.3 Kerngegevens

Algemene kengetallen	
Oppervlakte beheergebied (waterschapsregelement)	190.266 ha
Aantal gemeenten in beheergebied	13
Aantal inwoners	391.124
Aantal leden algemene vergadering	30
-Ingezetenen	26
-Natuur	2
-Ongebouwd	2
Aantal leden dagelijks bestuur inclusief dijkgraaf	6

bron: kerngegevens website waterschap Scheldestromen per 1 januari 2024

Waterkeringen		Wegen	
Lengte primaire waterkeringen	424 km	Lengte wegen*, inclusief wandelpaden	3.578 km
Lengte regionale waterkeringen	560 km	*80 km wegen	125 km
		*60 km wegen	3.453 km
		Lengte fietspaden	362 km
		Aantal kunstwerken in wegen	4.950 stuks
		Lengte singelbeplanting	413 km
		Aantal bomen	125.000 stuks
Watersystemen		Afvalwaterketen	
Lengte waterlopen totaal	12.504 km	Lengte rioolpersleiding, inclusief vrijverval	556 km
-primaire waterlopen	2.935 km	Aantal rioolpersgemalen	155 stuks
-secundaire waterlopen	7.728 km	Aantal zuiveringsinstallaties	15 stuks
-tertiaire waterlopen	1.107 km	Verwerkingscapaciteit zuiveringsinstallaties	799.050 v.e.
-geen legger water	734 km	Aantal slibontwateringsinstallaties	3 stuks
Poldergemalen op buitenwater	51 stuks		
Onderbemalingen op binnenwater	46 stuks		
Aantal stuwen (handbediend of vast)	1.166 stuks		
Aantal geautomatiseerde stuwen	185 stuks		
Aantal duikers (indicatief)	62.026 stuks		

bron: kerngegevens website waterschap Scheldestromen per 1 januari 2024

## 1. Inleiding en managementsamenvatting

bedragen x € 1.000

<b>Algemeen</b>	<b>Begroting 2025</b>
Exploitatiebudget (kosten)	168.903
Afschrijving	21.068
Personeelslasten (netto)	54.815
Aflossingen op geldleningen	10.000
Boekwaarde vaste activa per 1-1-2025	338.171
Saldo algemene & bestemmingsreserves per 1-1-2025	34.105
Saldo voorzieningen per 1-1-2025	4.291
Restant schuld langlopende leningen per 1-1-2025	463.000
Opbrengst waterschapsbelastingen (netto)	131.540
Overige opbrengsten inclusief inzet reserves	37.363
Aantal formatie-eenheden (fte's) 31 december 2025	569,06 fte

<b>Soort heffing</b>	<b>Heffingsmaatstaf</b>	<b>Aantal /€</b>	<b>Tarief</b>
Watersysteemheffing ingezetenen	Aantal woonruimten	175.000	€ 146,32
Watersysteemheffing ongebouwd	aantal belastbare ha.	143.000	€ 102,72
Watersysteemheffing natuurterreinen	aantal belastbare ha.	30.200	€ 11,06
Watersysteemheffing gebouwd	WOZ-waarde	€ 78.893 milj.	0,05236%
Zuiveringsheffing	Vervuilingseenheid	568.000	€ 89,21
Verontreinigingsheffing	Vervuilingseenheid	10.400	€ 89,21