



Waterschap **Scheldestromen**

Monitor mei 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
1. Inleiding	5
2. Prestaties 2025	6
2.1 Prestaties programma Waterkeringen	6
2.2 Prestaties programma Watersystemen	6
2.3 Prestaties programma Wegen	7
2.4 Prestaties programma Afvalwaterketen	7
2.5 Prestaties programma Bestuur en Organisatie	8
3. Exploitatie- jaarprognose 2025	9
3.1 Toelichting exploitatie programma Waterkeringen	10
3.2 Toelichting exploitatie programma Watersystemen	11
3.3 Toelichting exploitatie programma Wegen	12
3.4 Toelichting exploitatie programma Afvalwaterketen	12
3.5 Toelichting exploitatie programma Bestuur en Organisatie	13
3.6 Toelichting exploitatie Dekkingsmiddelen	14
4. Investerings 2025.....	16
4.1 Toelichting investeringen programma Waterkeringen	16
4.2 Toelichting investeringen programma Watersystemen	17
4.3 Toelichting Investerings programma Wegen	19
4.4 Toelichting investeringen programma Afvalwaterketen.....	21
4.5 Toelichting investeringen programma bestuur en organisatie.....	22
5. Besluitvorming	25
6. Bijlage 1: Investerings.....	27
6.1 Investerings Programma Waterkeringen.....	27
6.2 Investerings Programma Watersystemen.....	28
6.3 Investerings Programma Wegen	31
6.4 Investerings Programma Afvalwaterketen	32
6.5 Investerings Programma Bestuur en Organisatie.....	35
7. Bijlage 2: Bevindingen Boardletter	37
8. Bijlage 3: Voortgang op thema's en overige	38

1. Inleiding

Inleiding

Via de (digitale) bestuursmonitor van mei 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.

In deze rapportage zijn de afwijkingen toegelicht en vindt een toets plaats op de begrotingsrechtmatigheid zoals opgenomen in de financiële verordening. Indien de afwijkingen per programma of krediet groter zijn dan de rapportagegrens van € 0,2 miljoen zijn deze meegenomen in de begrotingswijziging of wordt aanvullend krediet aangevraagd.

Per mei 2025 bedraagt de jaarprognose van het resultaat afgerond € 2,47 miljoen positief. Dit ten opzichte van de begroting met ruim € 170 miljoen. De wijzigingen hebben betrekking op lager afschrijvingen, hogere dividendopbrengst, hogere belastingopbrengsten en twee onttrekking uit de bestemmingsreserve. De verschillen zijn groter dan de rapportagegrens van € 0,2 miljoen en conform de financiële verordening opgenomen in een begrotingswijziging. De reservemutaties zijn eveneens in de begrotingswijziging opgenomen gezien de besluitvorming door de algemene vergadering.

Het totale bruto investeringskrediet aan onderhanden investeringen bedraagt momenteel € 326,5 miljoen (netto € 150,6 miljoen). De totale prognose hiervan is bruto € 315,7 miljoen (netto € 143,6 miljoen) en valt daarmee ruimschoots binnen het krediet. Afwijkingen groter dan de rapportagegrens van € 200.000,- zijn toegelicht in hoofdstuk 4.

2. Prestaties 2025

2.1 Prestaties programma Waterkeringen

Primaire taak	Prestatie-indicator bestuursperiode 2024-2027	voortgang mei 2025
Waterveiligheid	We boeken jaarlijks vooruitgang op de prestatie-indicator inrichting- en uitvoeringseisen wettelijke zorgplicht primaire waterkeringen (wordt meetbaar gemaakt in de jaarlijkse waterveiligheidsrapportage).	
Waterveiligheid	We lopen op schema om de doelstelling van het HWBP voor 2050 te halen zodat alle waterkeringen en kunstwerken binnen het areaal aan de norm voldoen zoals gesteld in de Waterwet (meetbaar in jaarlijkse rapportage herijking programmering HWBP).	

Toelichting afwijkingen prestaties programma Waterkeringen

Doelstelling HWBP 2050

We lopen nog niet op schema om de doelstelling van het HWBP voor 2050 te halen. Personele capaciteit moet op orde worden gebracht en hiervoor zijn de nodige acties uitgezet binnen de gestelde randvoorwaarden. Het afdekken van kosten van voorfinanciering van projecten is nog onderwerp van gesprek (intern en extern). Verder lopen nog landelijke discussies over de middellange en lange termijn financiering van het HWBP programma en het plan "op weg naar een toekomstbestendig HWBP".

2. 2 Prestaties programma Watersystemen

Primaire taak	Prestatie-indicator bestuursperiode 2024-2027	voortgang mei 2025
Voldoende water	95% van de geplande en begrote onderhoudswerkzaamheden van maaien en baggeren in het watersysteem zijn jaarlijks uitgevoerd	op schema
Voldoende water	De vangstinspanning loopt gelijk op met de landelijke afspraken voor de muskusratbestrijding, zowel in het middel Zeeland als in de grensregio	op schema
Schoon water	In 2027 hebben we 38,2 kilometer natuurvriendelijke oevers aangelegd, waarmee voor 100% aan de KRW-opgave op dit punt is voldaan.	13,4 km
Schoon water	In 2027 hebben we 6 vispassages aangelegd waarmee 60% van ons beheergebied bereikbaar is voor vis, waarmee voor 100% aan de KRW-opgave op dit punt is voldaan.	3

Toelichting afwijkingen prestaties programma Watersystemen

Natuurvriendelijke oevers

Van de geplande 38,2 km aan natuurvriendelijke oevers is inmiddels 13,4 km gerealiseerd. Daarnaast bevindt 11,4 km zich in voorbereiding of uitvoering. Voor circa 81 km is de opdracht tot grondaankoop overgedragen aan de afdeling Grondzaken. Tot slot resteert nog ongeveer 32,5 km die nog geïnventariseerd moet worden - een aantal dat wekelijks toeneemt.

De noodzakelijk in integrale aanpak binnen Waterschap Scheldestromen heeft meer invulling gekregen en de provincie Zeeland ondersteund actief bij het verkennen van kansen en om de voortgang te versnellen.

Een complicerende factor is de recente wijziging in wet- en regelgeving, met name binnen het Gemeenschappelijk Landbouwbeleid. Deze veranderingen hebben ertoe geleid dat de aanleg van natuurvriendelijke oevers voor veel grondeigenaren geen aantrekkelijk

perspectief meer biedt, waarmee grondverwerving nog lastiger is geworden. Ook blijkt dat aanleg van Natuurvriendelijke Oevers en natuurontwikkeling minder makkelijk op elkaar aansluit dan verwacht. Deze complicerende factoren verkleinen de mogelijkheden en vergroten de gevraagde inzet en doorlooptijd.

2.3 Prestaties programma Wegen

Primaire taak	Prestatie-indicator bestuursperiode 2024-2027	voortgang mei 2025
Veilige wegen	De lengte van de wegbeplantingen langs onze wegen blijft minimaal gelijk aan 2023.	+ 24 meter
Veilige wegen	De inrichting van het hoofdwegennet komt overeen met de CROW richtlijnen en heeft een gemiddeld rapportcijfer van 6. (Op basis van de eerste onderzoeksuitkomsten zal een startcijfer worden bepaald).	5,6

Toelichting afwijkingen prestaties programma Wegen

Inrichting conform CROW Richtlijnen

Onze wegen richten we in conform de CROW-richtlijnen. Mocht een weg nog niet de juiste inrichting hebben, dan wordt de inrichting aangepast zodra we er groot onderhoud of een reconstructie uitvoeren. Door adviesbureau Antea Group is in 2023 voor onze gebiedsontsluitingswegen (GOW) en erftoegangswegen (ETW) type I een vormtoets uitgevoerd. De vormtoets is het middel om te bepalen of de wegen aan de CROW-richtlijnen voldoen. We hebben oorspronkelijk data op wegvak niveau ontvangen en hebben nu een uitvraag gedaan om de wegvakken te combineren tot de wegen die we in beheer hebben. Uitgaande van de data op wegvakniveau scoren onze gebiedsontsluitingswegen een 2,1 en onze erftoegangswegen type I scoren een 6,5. Het gemiddelde totaal cijfer over beide type wegen bedraagt een 5,6. We voldoen nog niet aan de PI. In 2024 zijn enkele ETW type 1 aangepast en ingericht conform de CROW-richtlijnen. Hierdoor zal de score voor diverse wegen nog wijzigen. De wijziging is nog niet doorgevoerd in het rapportcijfer, dat wordt medio 2025 doorgevoerd.

2.4 Prestaties programma Afvalwaterketen

Primaire taak	Prestatie-indicator bestuursperiode 2024-2027	voortgang mei 2025
Schoon Water	De installaties voor het zuiveren van afvalwater functioneren naar behoren. We zorgen ervoor dat de totale zuiveringsprestatie (het rendement waarmee nutriënten en stoffen worden verwijderd op de zuivering) minimaal 80% is.	83,7%
Schoon Water	We voldoen aan de nalevingsverplichting zoals opgenomen in de lozingsvergunningen voor het lozen van gezuiverd afvalwater. We streven een nalevingsverplichting van 98% na.	96,2%
Schoon Water	We hebben een goed functionerend transportsysteem voor het transporteren van afvalwater vanaf het overnamepunt tot aan de zuiveringen. Nooduitlaten door het technisch falen van het systeem mogen niet voorkomen.	-

Toelichting afwijkingen prestaties programma Afvalwaterketen

Voldoen aan de nalevingsverplichting

De nalevingsverplichting heeft betrekking op de lozingsvergunningen van alle rwzi's. Waarbij een toetsing plaatsvinden op de normen van de vergunningen voor de parameters chemisch zuurstof en biologisch zuurstofverbruik, stikstof, fosfaat en onopgeloste bestanddelen. Elke overschrijding van één van deze parameters van de lozingsvergunningen wordt meegenomen in de berekening van deze prestatie-indicator.

Een overtreding van de vergunning per individuele parameters vindt plaats als het voortschrijdend gemiddelde over 365 dagen boven de norm ligt. Dat betekent dat een slecht resultaat van een jaar geleden mee telt in deze berekening. Het nalevingspercentage is 96,2%. Op de rwzi Terneuzen lag het voortschrijdend gemiddelde over 365 dagen van N-totaal 9x boven de norm van 10 mg/l. Tevens is op deze zuivering de norm voor onopgeloste bestanddelen overschreden. De lichte uitspoeling van slib was 35 mg/l onopgeloste bestanddelen en de norm is 30 mg/l. Deze overtreding vond plaats tijdens een hevige regenbui.

2.5 Prestaties programma Bestuur en Organisatie

Primaire taak	Prestatie-indicator bestuursperiode 2024-2027	voortgang mei 2025
Bedrijfsvoering	Van de aangevraagde vergunningen wordt tenminste 95% binnen vastgestelde termijn behandeld.	83%
Bedrijfsvoering	Het waterschap voldoet in 2027 voor 90% aan de Baseline informatiebeveiliging overheid.	op schema
Bedrijfsvoering	De streefwaarde van het weerstandsvermogen is niveau B (1,4 - 2,0).	A

Toelichting afwijkingen prestaties programma Bestuur en Organisatie

Toelichting afwijkende PI's:

In de eerste 3 maanden van 2025 is 83 % van de aangevraagde vergunningen binnen de wettelijke termijn afgehandeld. Dat is minder dan het gestelde doel. Oorzaak is personele capaciteit, wat invloed heeft in het behalen van de afhandeltermijn.

De streefwaarde B (ratio 1,4 tot 2) voor het weerstandvermogen is vastgelegd in de nota weerstandsvermogen, risicomanagement, reserves en voorzieningen. In de jaarrekening 2023 is er sprake van een ratio A (5,7). In de concept jaarrekening 2024 (concept) is deze gedaald naar 4,8. In de hiervoor genoemde nota, behandeld in de av van 4-4-2024, is vastgelegd dat het surplus aan reserve kan worden ingezet, de uitwerking vindt plaats in de eerstvolgende begroting en meerjarenraming. In de begroting 2025 en meerjarenraming daalt de ratio naar B (1,7) voor het jaar 2029 omdat rekening is gehouden met de inzet van het surplus. Momenteel is er sprake van een A waardering.

3. Exploitatie- jaarprognose 2025

Exploitatie- jaarprognose 2025

Hieronder is het totale geprognosticeerde resultaat voor 2025 weergegeven onderverdeeld naar programma's. De afwijkingen worden in de hoofdstukken 3.1 tot en met 3.6 toegelicht. Voor de kapitaallasten en personeelslasten is hieronder de toelichting centraal opgenomen, deze heeft betrekking op alle programma's.

Kapitaallasten

De rentelasten en renteopbrengsten zijn momenteel ongewijzigd opgenomen in de monitor. In maart is de aanvraag voor de voorschotten van het HWBP project Hansweert ingediend bij het ministerie van infrastructuur en Waterstaat. Zodra de hoogte van het voorschot bekend is, kan ook de voorfinanciering worden berekend. Verwachting is echter dat de rentelasten lager zullen uitvallen dan voorzien, doordat er geen nieuwe financiering afgesloten dient te worden. Tevens heeft de voorfinanciering impact op de ontwikkeling van de middelen welke we aanhouden binnen schatkistbankieren. Momenteel is de verwachting dat de rentebaat hoger zal uitvallen dan begroot. Een eventueel lager voorschot HWBP en de dalende rente, kunnen dit voordeel echter tenietdoen. In de monitor van september zal hierover meer duidelijk zijn.

De afschrijvingslasten vallen € 0,48 miljoen lager uit dan begroot, doordat een aantal projecten niet volledig zijn afgerond in 2024. Er wordt zodoende nog niet gestart met de afschrijving op deze assets. De gewijzigde afschrijvingslasten zijn opgenomen bij de betreffende programma's en worden meegenomen in de voorgestelde begrotingswijziging.

Personeelslasten

Het opvullen van vacatures heeft een hoge prioriteit maar is gezien de arbeidsmarkt niet op korte termijn realiseerbaar voor alle vacatures. Om de werkzaamheden doorgang te laten vinden vindt er op diverse functies inhuur plaats. Bij deze monitor is in de prognoses geen afwijking ten opzichte van de begroting opgenomen. Het uitgangspunt is dat inhuur kan plaatsvinden binnen het totale personeelsbudget. Bij de volgende bestuursmonitor zal meer inzicht zijn in de invulling van de vacatures en de benodigde inhuur.

Exploitatie- jaarprognose 2025

Bedragen x €1.000

Programma	Begroting 2025 incl wijzigingen	Prognose mei 2025	Afwijking
Lasten			
Programma Waterkeringen	14.018	14.022	-4
Programma Watersystemen	40.947	41.011	-64
Programma Wegen	30.151	30.152	-1
Programma Afvalwaterketen	37.229	37.120	109
Programma Bestuur&Organisatie	49.062	48.910	152
Totaal Lasten	171.407	171.215	192
Baten			
Programma Waterkeringen	-498	-498	0
Programma Watersystemen	-143	-143	0
Programma Wegen	-20.419	-20.419	0
Programma Afvalwaterketen	-1.218	-1.218	0
Programma Bestuur&Organisatie	-4.384	-4.384	0
Belasting- en Algemene Opbrengsten	-135.170	-137.166	1.996
Totaal Baten	-161.832	-163.827	1.995
Netto resultaat	9.575	7.388	2.187
Onttrekkingen			
Programma Waterkeringen	-904	-904	0
Programma Watersystemen	-1.243	-1.390	147
Programma Wegen	-2.560	-2.560	0
Programma Afvalwaterketen	-622	-622	0
Programma Bestuur&Organisatie	-1.706	-1.843	137
Reserves	-3.240	-3.240	0
Totaal Onttrekkingen	-10.275	-10.559	284
Stortingen			
Programma Watersystemen	700	700	0
Totaal Stortingen	700	700	0
Saldo inzet reserves	-9.575	-9.859	284
Totaal netto resultaat na inzet reserves (- voordeel / + nadeel)	0	-2.471	2.471

3.1 Toelichting exploitatie programma Waterkeringen

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Waterkeringen - Lasten

Bij het programma Waterkeringen is de afwijking van de geprognostiseerde lasten niet hoger dan de rapportagegrens van € 200.000,-. De totale afwijking is € 4.000,- en heeft betrekking op de hogere afschrijvingslasten. Deze zal worden verwerkt in de begrotingswijziging omdat het totale verschil in de afschrijvingslasten (voor alle programma's) € 479.000,- bedraagt.

Bij de uitvoering van een aantal werkzaamheden is er sprake van (verwachte) hogere kosten, in de loop van 2025 zal gekeken worden of dit binnen de totale programmakosten kan worden opgevangen. De verwachte hogere kosten hebben betrekking op de Solidariteitsbijdrage HWBP (op basis van nieuwe raming 2025 € 50.000 hoger, afrekening over 2025 ontvangen we begin 2026). Ook zijn er hogere kosten te verwachten voor het onderhoud van gras (maaïen waterkeringen) in verband met een aanbesteding begin 2025 (€ 200.000,-).

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Waterkeringen - Baten

Bij het programma Waterkeringen is de afwijking van de geprognoseerde baten niet hoger dan de rapportagegrens van € 200.000,-. Er zijn op dit moment nog geen afwijkingen.

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Waterkeringen - Reserves

Bij het programma Waterkeringen is de afwijking van de geprognoseerde onttrekkingen aan de reserves lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-. Er zijn op dit moment nog geen afwijkingen.

3.2 Toelichting exploitatie programma Watersystemen

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Watersystemen - Lasten

Bij het programma Watersystemen is de afwijking van de geprognoseerde lasten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-. De totale afwijking is € 55.000,- en heeft betrekking op twee posten. Hogere kosten voor de uitvoering van projecten voor Kader Richtlijn Water (KRW) van € 147.000,-. Dit bedrag komt uit de daarvoor gevormde bestemmingsreserve en is om die reden ook opgenomen in de begrotingswijziging. Daarnaast zijn het lagere afschrijvingslasten van € 83.000,-. De afschrijving worden verwerkt in de begrotingswijziging omdat het totale verschil in de afschrijvingslasten (voor alle programma's) € 479.000,- bedraagt.

Bij de uitvoering van een aantal werkzaamheden is er sprake van (verwachte) hogere kosten, in de loop van 2025 zal gekeken worden of dit binnen de totale programmakosten kan worden opgevangen. Naar verwachting zijn er lagere kosten voor eigen plannen watersystemen door uitstel van stedelijke waterplannen (€ 150.000,-). Daartegenover staan verwachte hogere kosten voor het baggeren van waterlopen (€ 310.000,-), bemonstering en analyse wegen voldoen aan KRW- verplichtingen (€ 140.000,-).

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Watersystemen - Baten

Bij het programma Watersystemen is de afwijking van de geprognoseerde baten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-. Er zijn op dit moment nog geen afwijkingen.

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Watersystemen - Reserves

Hogere onttrekking bestemmingsreserve Kader Richtlijn Water € 147.000,- .

Uit deze reserve is € 100.000,- begroot voor 2025. Het is de wens om in 2025 aanvullend het nog resterende bedrag à € 147.000,- uit de reserve onttrekken voor projecten die nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting. De projecten en de onderbouwing voor de extra onttrekking zijn beschreven in een actieplan.

3.3 Toelichting exploitatie programma Wegen

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Wegen - Lasten

Bij het programma Wegen is de afwijking van de geprognoseerde lasten niet hoger dan de rapportagegrens van € 200.000,-. De totale afwijking is € 1.000,- en heeft betrekking op de hogere afschrijvingslasten. Deze zal worden verwerkt in de begrotingswijziging omdat het totale verschil in de afschrijvingslasten (voor alle programma's) € 479.000,- bedraagt.

Bij de uitvoering van een aantal werkzaamheden is er sprake van (verwachte) hogere kosten, in de loop van 2025 zal gekeken worden of dit binnen de totale programmakosten kan worden opgevangen. De verwachte hogere kosten hebben betrekking op hogere kosten voor het maaien van wegbermen in verband met een nieuwe aanbesteding (€ 145.000,-), onderhoud wegverhardingen die begin 2025 zijn uitgevoerd (€ 75.000,-) en onderhoud beplantingen (€ 50.000,-).

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Wegen - Baten

Bij het programma Wegen is de afwijking van de geprognoseerde baten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-. Er zijn op dit moment nog geen afwijkingen.

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Wegen - Reserves

Bij het programma Wegen is de afwijking van de geprognoseerde onttrekkingen aan de reserves lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-. Er zijn op dit moment nog geen afwijkingen.

3.4 Toelichting exploitatie programma Afvalwaterketen

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Afvalwaterketen - Lasten

Bij het programma Afvalwaterketen is de afwijking van de geprognoseerde lasten niet hoger dan de rapportagegrens van € 200.000,-. De totale afwijking is € 109.000,- en heeft betrekking op de hogere afschrijvingslasten. Deze zal worden verwerkt in de begrotingswijziging omdat het totale verschil in de afschrijvingslasten (voor alle programma's) € 479.000,- bedraagt.

Bij de uitvoering van een aantal werkzaamheden is sprake van (verwachte) hogere externe kosten (€ 228.000,-). In de loop van 2025 zal gekeken worden of dit binnen de totale programmakosten kan worden opgevangen. De verwachte hogere kosten hebben betrekking op het zuiveringsproces (€ 170.000,-) waaronder extra uitgaven voor chemicaliën (nieuwe contracten met andere prijzen), hogere slibafzet en hogere prijs per ton slib en lagere energiekosten. Daarnaast is de verwachting dat door externe begeleiding van projecten de kosten voor eigen plannen hoger uitvallen (€ 75.000,-). Per saldo zijn de te verwachten kosten voor transportstelsels lager (€ 15.000,-), grotendeels door lagere energiekosten door de droge maanden februari/maart, daar tegenover staan hogere kosten voor onderhoud individuele behandeling afvalwater (IBA's).

Er is een risico dat door moeilijk te verkrijgen personeel (verandering wet/krapte arbeidsmarkt) de geplande onderhoudswerkzaamheden vertragen en daarmee de externe kosten onderhoud lager zullen zijn. Getracht wordt de gevolgen te minimaliseren.

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Afvalwaterketen - Baten

Bij het programma Afvalwaterketen is de afwijking van de geprognoseerde baten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

Wel is de verwachting dat er voor externe slibverwerking hogere opbrengsten zijn (€ 40.000,-). In de september rapportage zal er meer zekerheid zijn over deze hogere opbrengst en zal deze worden meegenomen in relatie tot de verwachte hogere kosten bij dit programma.

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Afvalwaterketen - Reserves

Bij de jaarrekening 2024 is nog € 104.000,- aan uitgesteld werk opgegeven welke reeds uitgevoerd zijn of nog uitgevoerd worden in 2025.

3.5 Toelichting exploitatie programma Bestuur en Organisatie

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Bestuur en Organisatie - Lasten

Bij het programma Bestuur en Organisatie is de afwijking van de geprognoseerde lasten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-. De totale afwijking is € 140.000,- voordelig en heeft met name betrekking op twee posten. Hogere kosten voor de uitvoering van het project assetmanagement van € 147.000,-. Dit bedrag komt uit de daarvoor gevormde bestemmingsreserve en is om die reden ook opgenomen in de begrotingswijziging. Daarnaast zijn er lagere afschrijvingslasten van € 290.000,-. De afschrijvingslasten worden verwerkt in de begrotingswijziging omdat het totale verschil in de afschrijvingslasten (voor alle programma's) € 479.000,- bedraagt.

Bij de uitvoering van een aantal werkzaamheden is er sprake van (verwachte) hogere kosten, in de loop van 2025 zal gekeken worden of dit binnen de totale programmakosten kan worden opgevangen:

Er worden hogere kosten verwacht voor externe communicatie (€ 59.000,-) voor communicatiemiddelen en communicatie rondom rechtmatigheidsverantwoording.

Ook de kosten voor taxaties en de grondkamer vallen hoger uit (€ 62.000,-). De capaciteit van team grondzaken is nu op orde. Gevolg is dat achterstanden worden ingehaald en er meer wordt ingezet op projecten als HWBP en KRW. Ook stijgen de grondprijzen.

De licentiekosten nemen toe als gevolg van de uitbreiding van het personeelsbestand en de ontsluiting van data van derden (€ 35.000,-).

Om voldoende tijd vrij te kunnen maken voor de implementatie van het nieuw financieel systeem worden extra financiële diensten afgenomen (€ 50.000,-). Afronding van de implementatie van het nieuwe financiële systeem is gepland voor 1 januari 2026.

Als gevolg van een stijging van de loonkosten nemen de schoonmaakkosten en beveiligingskosten structureel toe (€ 97.000,-).

Verder zijn er nog een aantal onzekerheden, waarvan we gedurende het jaar zullen monitoren of deze leiden tot een budgetoverschrijding of -onderschrijding, of dat ze binnen het huidige budget kunnen worden opgevangen:

Vanwege een brand in de regelkast van de warmte- en koudevoorziening voor kantoor Middelburg wordt een noodreparatie uitgevoerd. Deze kosten zullen (grotendeels) door de verzekering vergoed worden. Ook zijn er noodzakelijke softwareprogramma's aangeschaft die niet begroot waren. Het betreft programma's voor assetmanagement, archivering en het op orde brengen van data. Aanbevelingen uit de boardletter 2024 worden waar mogelijk meegenomen bij de implementatie van het financiële systeem, wat mogelijk tot meerwerk kan leiden. Er zullen in 2025 meer aanbestedingen worden uitgevoerd dan verwacht omdat een deel vroegtijdiger moeten worden aanbesteed. Mogelijk leidt dit tot extra kosten voor inkoopcoördinatie. De implementatie van het nieuwe belastingstelsel zal een significante inzet van communicatie vergen waarvan de kosten op dit moment nog niet inzichtelijk zijn.

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Bestuur en Organisatie - Baten

Bij het programma Bestuur en Organisatie is de afwijking van de geprognostiseerde baten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

Wel is de verwachting dat de opbrengst uit een huur- en dienstverleningscontract hoger gaat uitvallen. In de september rapportage zal deze hogere opbrengst meegenomen worden in relatie tot de verwachte hogere kosten bij dit programma.

Toelichting exploitatie 2025 - Afwijking programma Bestuur en Organisatie - Reserves

Hogere onttrekking bestemmingsreserve Assetmanagement € 137.000,- .

Voor de implementatie van assetmanagement worden dit jaar meer kosten gemaakt dan voorzien, onder meer voor een extern projectleider. Hiervoor zal een extra onttrekking worden gedaan uit de bestemmingsreserve assetmanagement.

3.6 Toelichting exploitatie Dekkingsmiddelen

Belasting en Algemene Opbrengsten (Dekkingsmiddelen)

De totale (belasting)opbrengsten zijn € 1,996 miljoen hoger dan begroot

De belastingopbrengst neemt toe met € 1,161 miljoen.

Het voordeel bestaat uit een hogere belastingopbrengst van € 0,988 miljoen (€ 0,92 miljoen lopend jaar en € 0,068 miljoen voorgaande jaren) en een lagere raming van € 0,173 miljoen aan kwijtscheldingen. De hogere belastingopbrengst wordt voornamelijk veroorzaakt door Watersysteemheffing gebouwd en Zuiveringsheffing bedrijven. Voor Watersysteemheffing gebouwd is de begrote heffingsgrondslag (WOZ waarde) hoger dan de afgegeven heffingsgrondslag voor de begroting 2025. Voor Zuiveringsheffing bedrijven is op basis van de definitieve aanslagen 2022 en 2023 de prognoses 2025 naar boven bijgesteld.

Bij het opstellen van de begroting 2026 zullen we structurele stijgingen van WOZ en vervuilingseenheden meenemen bij het bepalen van de heffingsgrondslagen.

Hogere dividendopbrengst € 0,835 miljoen

In de begroting 2025 en meerjarenraming is jaarlijks rekening gehouden met een dividendopbrengst van de aandelen Nederlandse Waterschapsbank (NWB) van € 3,0 miljoen. De besluitvorming over de hoogte van de uitkering vindt jaarlijks plaats door de

NWB bij de besluitvorming over het jaarrekeningresultaat. De hogere uitkering zal via een begrotingswijziging worden toegevoegd aan de algemene reserve watersysteembeheer.

4. Investerings 2025

Hieronder is het totaaloverzicht van de onderhanden investeringen en investeringen in voorbereiding opgenomen. Totaal onderhanden is een investeringkrediet van € 326,5 miljoen bruto (netto € 150,6 miljoen) De prognose hiervan is € 315,7 miljoen bruto (netto € 143,6 miljoen).

In de hoofdstukken 4.1 tot en met 4.4 zijn de afwijkingen boven de rapportagegrens van € 200.000,- per investering toegelicht evenals de afwijkingen van de technische afronding die groter zijn dan 6 maanden.

Een volledig overzicht van alle lopende investeringen kunt u terugvinden in de bijlage (hoofdstuk 6).

bedragen x € 1.000

Programma	Status	Algemeen voorb. krediet	AV besluitvorming			Prognose totaal investering		
			AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subs	Netto
onderhanden investeringen	1 programma waterkeringen		195.166	-	35.001	194.026	-	34.546
			160.165				159.480	
	2 programma watersystemen		60.248	-9.606	50.642	62.398	-10.553	51.844
	3 programma wegen		10.918	-2.291	8.627	11.363	-2.147	9.217
	4 programma afvalwaterketen		49.336	-3.466	45.870	45.344	-3.791	41.552
	5 programma bestuur en organisatie		10.863	-354	10.509	9.384	-	9.384
Totaal onderhanden investeringen		-	326.531	175.882	150.648	322.515	175.972	146.543
Intern in voorbereiding	1 programma waterkeringen	116	-	-	-	18.856	-3.200	15.656
	2 programma watersystemen	1.395	-	-	-	55.107	-5.606	49.502
	3 programma wegen	778	-	-	-	10.266	-780	9.486
	4 programma afvalwaterketen	283	-	-	-	86.489	-	86.489
	5 programma bestuur en organisatie	-	-	-	-	400	-	400
Totaal investeringen in voorbereiding		2.572	-	-	-	171.118	-9.586	161.533
Eindtotaal		2.572	326.531	175.882	150.648	493.633	185.557	308.076

4.1 Toelichting investeringen programma Waterkeringen

Binnen het programma Waterkeringen is er 1 project met afwijkingen op het bruto krediet van meer dan € 200.000,-. Tevens is bij dit project de subsidie met meer dan € 200.000,- naar beneden bijgesteld. Een 2-tal projecten hebben een uitloop van meer dan 6 maanden ten opzichte van de door de AV vastgestelde einddatum. De afwijkingen betreffen de volgende projecten:

PRJ1013L HWPB St. Annaland (24AK)

krediet € 4.045.000,- / prognose € 3.277.000,- en subsidie € 3.641.000,- / prognose subsidie € 2.960.000,- en einddatum nieuw april 2025 (was september 2024)

Als gevolg van de aanwezigheid van de rugstreeppad is de uitvoering van het project vertraagd. In september 2024 is gestart met de uitvoering door het aanbrengen van een

voorbelaasting waarna is gestart met de daadwerkelijke dijkversterking. In april 2025 is de volledige dijkversterking gerealiseerd. Een klein deel van de werkzaamheden wordt begin volgend jaar uitgevoerd, omdat intussen ook andere bouwactiviteiten direct grenzend aan het tracé Suzannapolder zijn gestart, waardoor de dijk niet volledig kan worden afgewerkt.

De prognose van de kosten is omlaag bijgesteld waarbij rekening is gehouden met een aanbestedingsvoordeel en de extra kosten door de opgelopen vertraging (meer inzet projectteam, onderzoekskosten en vergunningaanvraag). Het aanbestedingsvoordeel vloeit voor het grootste deel (90%) terug naar het HWBP waardoor ook de prognose van de subsidie omlaag is bijgesteld. Bijstelling van het krediet zal later in het jaar voorgelegd worden aan de Algemene Vergadering.

**PRJ1569 Bijdrage Oprit dijk bij Baalhoek
einddatum nieuw december 2024 (was december 2023)**

De realisatie van de oprit was in eerste instantie gepland voor 2023. Als gevolg van een langere voorbereidingstijd door de gemeente Hulst is het project in 2024 technisch afgerond. De financiële afronding volgt in 2025.

4.2 Toelichting investeringen programma Watersystemen

Binnen programma Watersystemen zijn er 6 projecten waarop een afwijkingen op het krediet van meer dan € 200.000,- wordt verwacht, waarvan 2 overschrijdingen en 4 onderschrijdingen. Daarnaast hebben 12 projecten een uitloop van meer dan 6 maanden.

PRJ1129 Gemaal de Poel, capaciteitsvergroting

Krediet bruto € 9.170.000,- / prognose € 8.593.000,- (onderbesteding).

Betreft een onderbesteding van het krediet door een lager dan verwachte aanbesteding. Tijdens het voortraject zijn de prijsstijgingen hoger ingeschat dan deze uiteindelijk zijn uitgevallen. De afwijking is groter dan € 200.000,- waarmee formeel het krediet naar beneden bijgesteld moet worden. Het project is echter inmiddels technisch afgerond en wordt financieel dit jaar afgerond. In hoofdstuk 5 besluitvorming is het voorstel opgenomen om dit krediet niet bij te stellen.

PRJ1168E Kruispolder uitvoer

Krediet bruto € 3.965.000,- / prognose € 4.856.000,-

Momenteel is de prognose een globale inschatting en afhankelijk van duidelijkheid van de hoogte van diverse overschrijdingen. De overschrijdingen worden veroorzaakt door het aanbrengen van een bouwkuip wegens slechte ondergrond, een verhoogde hoeveelheid te saneren asbesthoudende grond en extra werken ten gunste van de vrijwillige kavelruil. Daarnaast is per eind 2024 de subsidieperiode afgelopen. Komende periode krijgen we helderheid omtrent de werkelijke te ontvangen subsidiebijdrage. Een voorstel tot verhoging van het AV krediet wordt separaat aangeboden aan het AV, zodra er meer duidelijkheid hierover is. Momenteel vallen de werkelijke uitgaven binnen het beschikbaar gestelde uitvoeringskrediet.

PRJ1455 Gemaal Spanjaardweg winter Braakman

Krediet bruto 2.279.000,- /prognose € 1.956.000,-

Betreft een onderbesteding van het krediet door het vooraf te hoog inschatten van het aantal uren. Tijdens de uitvoering zijn er minder interne en externe uren nodig geweest. Daarnaast zijn de ingeschatte risico's ook uiteindelijk lager uitgevallen. De afwijking is groter dan € 200.000,- waarmee formeel het krediet naar beneden bijgesteld moet worden. Het project is echter inmiddels technisch afgerond en wordt financieel dit jaar afgerond. In hoofdstuk 5 besluitvorming is het voorstel opgenomen om dit krediet niet bij te stellen.

PRJ1519B Renovatie gemaal Othene

Krediet bruto € 2.550.000,- / prognose € 5.066.000,- . Einddatum oktober 2026 (was november 2025)

Het project is opgedeeld in 2 fases. Voor fase 1 is op 10 april een AV krediet beschikbaar gesteld. Verwachting is dat in de 2e helft van 2025 het krediet voor fase 2 wordt aangevraagd. Momenteel vallen de werkelijk uitgaven binnen het beschikbaar gestelde uitvoeringskrediet.

Oorspronkelijk betrof dit project het vernieuwen van de pompinstallaties, reviseren van wakerdeuren en het vernieuwen van de stormschuiven. Vanwege het wijzigen van de scope, namelijk het vernieuwen van de elektrotechnische installatie, aanbouw van een nieuwe bedieningsgebouw en de benodigde bouwkundige aanpassingen, is de einddatum bijgesteld naar oktober 2026.

PRJ1088 Gemaal Zoetendijk Oud-Vossemeer

Einddatum december 2025 (was oktober 2024)

Tijdens de uitvoering zijn er extra werkzaamheden uitgevoerd in het onderdeel van het aanbrengen van de kokerduiker bij de Kruisweg. Hierdoor is de technische en financiële afronding uitgesteld naar december 2025. Tevens zal in 2025 de financiële afwikkeling van de POP3 subsidie plaatsvinden. Het project zal binnen het gestelde budget worden afgerond.

PRJ1153J Gemaal de Luyster

Einddatum juni 2024 (was juli 2022)

Het gemaal is reeds in 2024 gerealiseerd maar het project wordt in 2025 financieel afgewikkeld. Het project is later opgeleverd dan voorzien, doordat er na installatie van de krooshekreiniger enkele restpunten nog niet uitgevoerd konden worden. Ondertussen zijn deze restpunten opgelost waardoor de financiële afronding in 2025 kan plaatsvinden.

PRJ1168D Kruispolder vispassage stuw Dreefken

Einddatum december 2025 (was oktober 2024)

De vispassage heeft vertraging opgelopen door enerzijds vertraging bij de aannemer in de voorbereidingsfase en anderzijds door technische problemen met de geleverde betonvloer van de stuwput. Ondertussen worden hier oplossingen voor gezocht en is de verwachting dat het project in december 2025 gereed zal zijn.

PRJ1428B Uitvoering KRW oevers 2025- Einddatum december 2027 (was december 2026)

De uitvoeringstermijn loopt ca. 1 jaar uit. De vooruitzichten zijn dat er meer gronden zullen worden aangekocht begin 2025. Van daaruit zal ook de voorbereiding en uitvoering worden opgestart

PRJ1453 Gemaal Waarde

Einddatum september 2025 (was oktober 2024)

De aanpassing van het gemaal Waarde bestaat voornamelijk uit het aanpassen van één van de twee pompen en het vervangen van de complete elektrische installatie. De voorbereidingen voor het aanpassen van de pomp zijn al een heel eind gevorderd. Voor de elektrische installatie is het nodig om, voordat de uitvoering kan plaatsvinden, de bestaande trafo van inpandig naar een buiten opstelling te verplaatsen. Volgens de planning van de netbeheerder kan dit echter pas in 2026 plaatsvinden. Er wordt onderzocht of er mogelijke alternatieven zijn om toch het één ander naar voren te kunnen halen. Ondertussen wordt er ook bij de netbeheerder op aangedrongen van de noodzaak om de trafo zo snel mogelijk te verplaatsen.

PRJ1456D Uitv. duikers/stuwen GGOR/WB21.2024

Einddatum december 2026 (was december 2025)

De besteding binnen de PWO loopt iets achter op schema door een combinatie van factoren., maar voornamelijk door de aankoop van gronden. De maatregelen die wel uitgevoerd kunnen worden krijgen voorrang.

PRJ1492 Uitv.WB-21/KRW/GGOR 2022

Einddatum december 2025 (was december 2024)

Door het slechte weer is de voortgang tegenvallend waardoor er werk blijft liggen. Het nieuwe KRW proces is afgerond en er is een kleine voorraad aan oevers in voorbereiding. Verwachting is dat het projectnummer eind 2025 kan worden afgerond.

PRJ1504 Uitvoering stedelijke waterplannen

Einddatum december 2025 (was juni 2024)

Het project bestaat uit drie delen. Voor twee delen, Hulsterseweg en Antoniestraat, zal de uitvoering plaatsvinden in 2025. Voor de locatie Groeneweg is er vertraging wegens grondruil. De verwachting is dat dit in 2025 wordt opgelost en vervolgens zal de uitvoering ook kunnen plaatsvinden.

PRJ1508A Uitvoering SWO Vogelwaarde- Breskens en Hoofdplaat

Einddatum december 2025 (was december 2024)

Het ontwerp van Breskens kent een vertraging wegens het aanpassen het ontwerp van grondaankoop naar een technische oplossing. Ondertussen is het ontwerp hiervan gereed en kan deze binnenkort worden uitgewerkt tot bestek. Vervolgens zal de uitvoering in het 3e en 4e kwartaal van 2025 uitgevoerd worden.

PRJ1509A Bijdrage SWO Vrouwenpolder- s'Gravenhage en Krabbendijke

Einddatum december 2025 (was december 2024)

Over het ontwerp van dit project is overeenstemming bereikt met de partijen. Echter, door de aanhoudende capaciteitsdruk is op dit moment nog geen duidelijkheid over het moment van opstart. Er wordt onderzocht of het project kan worden aanbesteed als een Design & Construct-opdracht, onder direct toezicht van onze opzichters.

PRJ1088 Gemaal Zoetendijk Oud-Vossemeer

PRJ1153P Renovatie poldergemaal Baarland

PRJ1459 Baggeren uitwateringskanaal Cadzand

PRJ1491A Baggeren Smedekesbrugge kreek

PRJ1491C Baggeren Boschkreek de Sluis

PRJ1508A Uitvoering SWO Vogelwaarde/Breskens/Hoofdplaat

PRJ1560 Restauratie duikers Buthdijk/

Deze projecten zijn reeds afgerond of in de eindfase. De huidige verwachte bruto uitgaven zijn hoger dan het verstrekte krediet. Vanaf 2025 geldt de nieuwe financiële verordening (vastgesteld in de Algemene Vergadering van 10 april 2025). Overschrijdingen < € 200.000,- zijn onrechtmatig, maar acceptabel. In de 2e helft van 2025 wordt bezien of hiervoor alsnog een aanvullend krediet wordt aangevraagd, om de rechtmatigheidsfouten bij de jaarrekening 2025 te minimaliseren.

4.3 Toelichting Investeringsprogramma Wegen

Binnen het programma Wegen zijn er 4 projecten waarop een afwijking op het bruto krediet van meer dan € 200.000,- wordt verwacht (op 2 projecten een onderbesteding ten opzichte van het krediet en 2 projecten met een overschrijding op het krediet). Daarnaast hebben 3 van deze projecten een uitloop van meer dan 6 maanden.

PRJ1514B Groot onderhoud kunstwerken wegen 2025-2026

Krediet bruto € 675.000,- / prognose bruto € 1.664.000,- en einddatum november 2026 (was juli 2025)

Dit project bestaat uit 3 deelprojecten voor het vervangen van duikers en bruggen te 's Heer Arendskerke, Ritthem en Yerseke. In de AV van 27 februari 2025 is het uitvoeringskrediet voor het 1e deelproject Domeinplaatweg te 's Heer Arendskerke (€

675.000,-) verstrekt. In de prognoses voor deze monitor zijn ook de kosten voor het 2e en 3e deelproject (prognose € 989.000,-) meegenomen. Voor deze volgende deelprojecten zal op een later moment via een apart AV-voorstel nog uitvoeringskrediet worden aangevraagd. Qua tijd loopt het 1e deelproject volgens planning, dit deelproject zal in juli 2025 worden afgerond. In 2026 worden ook de andere deelprojecten uitgevoerd met de verwachting dat deze eind 2026 technisch zijn afgerond.

PRJ1514E Groot onderhoud kunstwerken wegen 2024

Krediet bruto € 600.000,- / prognose netto € 392.000,- en einddatum mei 2026 (was mei 2025)

De renovatie van de vier bruggen is conform planning in oktober 2024 afgerond en begin 2025 financieel afgerekend met de aannemer. Het gezamenlijk aanpakken van de bruggen in één opdracht heeft achteraf gezien een financieel voordeel opgeleverd. De werkelijke kosten waren een stuk lager dan geraamd en de prognose is hier in deze monitor dan ook op aangepast. In dit project is ook het vervangen van de duikers onder de Werendijkseweg en Klaassesweg opgenomen. De technische afronding van dit deel wordt opgeschoven naar mei 2026. De vervanging van de duikers wordt meegenomen met de uitvoering van investeringsproject PRJ1497E voor verbreding van het fietspad en de rijbaan van de Werendijkse- en Klaassesweg. Het netto krediet kan worden afgeraamd naar € 392.000,- en is opgenomen in hoofdstuk 5 besluitvorming.

PRJ1554 Reconstructies Wegen 2023

Krediet bruto € 2.727.000,- / prognose bruto € 2.180.000,- en einddatum juli 2025 (was oktober 2024)

Van de 3 locaties zijn er 2 volledig technisch afgerond (Reeweg en Oudelandsepolderdijk). De 3e locatie (Annavosdijk) is doorgeschoven naar 2025 als gevolg van het verleggen van kabels en leidingen wat pas in het najaar 2024 uitgevoerd kon worden. Het project is in maart 2025 aanbesteed en de aannemer met de laagste inschrijving heeft aanzienlijk lager ingeschreven dan geraamd. Als gevolg van deze gunstige inschrijving is de prognose omlaag bijgesteld. Omdat de uitvoering nog maar net is gestart en er mogelijk nog onvoorziene ontwikkelingen voordoen, wordt bij de volgende bestuursmonitor een voorstel opgenomen om het krediet bij te stellen. De financiële afronding zal eind 2025 plaatsvinden.

PRJ1555 Reconstructies 2024 - krediet bruto € 2.793.000,- / prognose bruto € 3.060.000,-

Dit project bestaat uit de reconstructie van 3 locaties: Heidedijk, Roterijdijk en Kijkuit. De uitvoering van de Heidedijk en de Roterijdijk zijn in 2024 technisch afgerond. Voor de locatie Kijkuit is de uitvoering gestart in 2025 en deze reconstructie wordt naar verwachting eind 2025 technisch afgerond. De verwachting is dat de totale projectkosten het verstrekte krediet met circa € 267.000 zullen overschrijden als gevolg van meerwerk zoals bijvoorbeeld het afvoeren en verwerken van teerhoudend asfalt. Het meerwerk op locatie Heidedijk en Roterijdijk was al eerder bekend echter viel dit toen nog ruim binnen de 10% overschrijding van het krediet. Door het verwachte meerwerk bij de Kijkuit waarvan de uitvoering recent is gestart gaat het krediet nu mogelijk in totaal met meer dan € 250.000,- overschreden worden. Er wordt voor dit project dan ook een aanvullend krediet gevraagd van € 267.000,-. Dit is opgenomen in hoofdstuk 5 besluitvorming.

Actuele ontwikkelingen

PRJ1299 Fietspad Roterij-Zuiddijk(Dreischor)

AV krediet subsidie € -2.292.000,- / prognose subsidie € - 2.145.000,-

Dit project is eind 2024 technisch afgerond. Momenteel loopt de financiële afronding met de aannemer en het vaststellen van de POP3-subsidie nog. Op basis van de gemaakte projectkosten is de aanvraag voor de subsidie vaststelling bij de subsidieverstrekker ingediend. De verwachting is dat de subsidie lager zal uitvallen dan begroot omdat de totale projectkosten ook lager zijn dan begroot en een deel van de projectkosten niet

subsidiabel is voor POP3. Als gevolg van de lagere subsidie is de verwachting dat het netto krediet met circa € 91.000,- overschreden zal worden.

4.4 Toelichting investeringen programma Afvalwaterketen

Binnen het programma Afvalwaterketen zijn er 6 projecten waarop een afwijking op het bruto krediet van meer dan € 200.000,- wordt verwacht (betreft onderbestedingen op het verstrekte AV krediet). Daarnaast hebben 7 van deze projecten een uitloop van meer dan 6 maanden. De afwijkingen betreffen:

PRJ1187B Relinen vrijerval Hulst/Westdorpe/Koewacht

Krediet bruto € 5.950.000,- / prognose € 5.282.000,-

De te verwachte kosten zijn lager doordat tot op heden relatief weinig onvoorziene omstandigheden en geen buitengewone prijsstijgingen zijn geweest dan bij aanbesteding in 2023 was voorzien. Aangezien het project doorloopt tot eind 2027 wordt op een later moment het krediet hierop bijgesteld.

PRJ1223T Renovatie rioolgemaal Goes

Krediet bruto € 3.550.000,- / prognose € 3.025.000,-

Het project is inmiddels technisch afgerond en wordt dit jaar financieel afgerond. De totale verwachte projectkosten liggen lager doordat de inschrijfprijzen lager lagen dan voorzien (o.a. forse prijsstijgingen bleven uit). Onderschrijding is groter van € 200.000,-. Vooralsnog wordt het krediet niet bijgesteld (zie hoofdstuk 5 besluitvorming).

PRJ1233K RWZI Verseput, renovatie E/W

Krediet bruto € 8.100.000,- / prognose € 7.742.000,- en einddatum april 2025 (december 2023)

De te verwachte kosten zijn lager doordat de meer- en minder werkonderhandelingen positiever zijn uitgepakt. Het project is in 2025 technisch afgerond. De afwijking is groter dan € 200.000,- waarmee formeel het krediet naar beneden bijgesteld moet worden. Het project is echter inmiddels technisch afgerond en wordt waarschijnlijk financieel dit jaar afgerond. In hoofdstuk 5 besluitvorming is het voorstel opgenomen om dit krediet niet bij te stellen.

Het project is in april 2025 in gebruik genomen en loopt meer dan 6 maanden uit als gevolg van vertraagde controle. Dit door capaciteitsgebrek bij het voorgeschreven inspectiebureau.

PRJ1521B Relinen afvalwaterleidingen Zeeuws Vlaanderen

Krediet bruto € 7.378.000,- en subsidie € 2.400.000,- / prognose bruto € 5.915.000,- en subsidie € 2.711.000,-

Het project is bijna technisch afgerond en wordt financieel in 2025 afgewikkeld. De afwijking op zowel het bruto krediet als de subsidie is groter dan € 200.000,- waarmee formeel het krediet bijgesteld moet worden. Resterend loopt een discussie met een aangelande over de vergoeding voor de gebruikte/beschadigde werkstrook. Daarnaast loopt nog een discussie met aannemer over kwaliteit van het werk. (Opname van alle werken heeft plaatsgevonden en oplevering heeft plaatsgevonden.) In hoofdstuk 5 besluitvorming is het voorstel opgenomen om dit krediet niet bij te stellen.

PRJ1522 Aanleg zonnepanelen zuiveringen

Krediet bruto € 5.263.000,- / prognose € 4.743.000,-

In 2023 is dit project technisch afgerond. De afwijking op zowel het bruto krediet als de subsidie is groter dan € 200.000,- waarmee formeel het krediet bijgesteld moet worden. Het project is echter inmiddels technisch afgerond en de verwachte financiële afwikkeling BTW is gestart in 2025. In hoofdstuk 5 besluitvorming is het voorstel opgenomen om dit krediet niet bij te stellen.

PRJ1233L Brandmeldinstallatie RWZI Terneuzen
Einddatum december 2024 (was december 2023)
Het project is vertraagd door capaciteitsgebrek.

PRJ1234A RWZI Willem Annapolder vervanging elektrische installatie en fakkel
Einddatum december 2025 (was juni 2024)
De planning is vertraagd door langere ontwerpfase.

PRJ1572 Afdekken slibbuffers Westerschouwen/Verseput
Einddatum oktober 2024 (was juni 2023)
Beide locaties zijn inmiddels technisch afgerond. Er loopt enkel nog een traject met de gemeente voor de gebruikersvergunning voor De Verseput. Het streven is om het project in 2025 financieel af te ronden.

PRJ1244 Renovatie RWZI Hulst Voorbereiding
Einddatum april 2025 (was mei 2024)
De planning is vertraagd door de herprogrammeringsronde 2023.

PRJ1562D Renovatie rioolgemaal Bruinisse, Molenweg/Wilma
PRJ1572 Afdekken slibbuffers Westerschouwen en Verseput
PRJ1234A Rwni WA-polder, vervanging elektrische installatie en fakkel
Deze projecten zijn in de eindfase en de huidige verwachte totale uitgaven zijn hoger dan het verstrekte krediet. Vanaf 2025 geldt de nieuwe financiële verordening (vastgesteld in de Algemene Vergadering van 10 april 2025). Overschrijdingen < € 200.000,- zijn onrechtmatig, maar acceptabel. In de 2e helft van 2025 wordt gezien of hiervoor een aanvullend krediet wordt aangevraagd, om de rechtmatigheidsfouten bij de jaarrekening 2025 te minimaliseren.

Actuele ontwikkelingen:

PRJ1543A/PRJ1543B/PRJ1543C Renovatie rioolgemaal Magrette/ Renovatie rioolgemaal Zuiddorpe Hoofdweg Zuid / Renovatie rioolgemaal Axel, Justaasweg
De uitvoering van de projecten zal pas na akkoord met gemeente Terneuzen starten. De huidige verwachting is dat de uitvoering projecten naar 2026 verschuift. De verwachte kosten zijn toegenomen door het verplaatsen van het project in de tijd.

PRJ1580 Verleggen persleiding Hansweert
Dit onderdeel is meegenomen in het HWBP project Hansweert waardoor dit project mogelijk komt te vervallen. Besluitvorming hierover wordt in een latere fase aan de algemene vergadering voorgelegd.

PRJ1633Q uitvoeringskrediet zeebandpers rwni Walcheren / PRJ1244A uitvoeringskrediet renovatie rwni Hulst
Voor deze 2 projecten zal in de algemene vergadering van juni/juli 2025 uitvoeringskrediet aangevraagd worden met de actuele einddata projecten.

4.5 Toelichting investeringen programma bestuur en organisatie

Binnen programma Bestuur & Organisatie zijn er 3 projecten waarop een afwijking op het krediet van meer dan € 200.000,- wordt verwacht. Het betreffen onderbestedingen. Daarnaast hebben 8 Projecten een uitloop van meer dan 6 maanden. De afwijkingen betreffen:

PRJ1516 Aank./vervangen tractiemiddelen 2022

Krediet bruto € 2.506.000,- en bijdrage € 308.000,- / prognose bruto/netto € 1.816.000,-

en einddatum juni 2025 (was december 2022)

Betreft de vervanging van tractiematerieel. Levering van de vrachtauto met laadkraan heeft vertraging opgelopen en zal in het 2de kwartaal van 2025 plaatsvinden.

Het bruto krediet wordt met € 690.000,- naar beneden bijgesteld omdat onder andere tractiemiddelen voor gladheidsbestrijding zijn komen te vervallen in verband met de overdracht van deze werkzaamheden naar Rijkswaterstaat en de aanschaf van divers materieel is doorgeschoven in tijd aangezien deze technisch nog voldoen. Daarnaast is de inruil direct ten gunste van de exploitatie geboekt conform de voorschriften. De opgenomen bijdrage/inruil van € 308.000,- op deze investering komt hiermee te vervallen. De wijziging van het krediet is opgenomen in Hoofdstuk 5 besluitvorming.

PRJ1518 Aank./vervangen tractiemiddelen 2024

Einddatum december 2025 (was december 2024)

Vanwege de onduidelijkheid over de impact van de nieuwe gedragscode is de vervangingsaanschaf van klepelmaaiers niet doorgegaan in 2024. Inruil van oude klepelmaaiers is hierdoor ook niet doorgegaan. Twee tractiemiddelen uit deze investering blijken technisch langer mee te kunnen dan voorzien en worden daarom pas in 2026 vervangen.

PRJ1585 Kantoor Terneuzen: verv. regelkast

Einddatum december 2025 (was december 2024)

Op basis van besluitvorming in de AV van september 2025 over verkoop van kantoor Terneuzen wordt bepaald of deze investering in de geplande vorm nog steeds doelmatig is.

PRJ1587 Overige gebouwen: verv. werkplekken - Einddatum december 2025 (was december 2024)

De inventarisatie in 2024 van welk bestaand meubilair vervangen moest worden heeft meer tijd gekost dan verwacht. Het nieuwe meubilair zal in 2025 besteld en naar verwachting ook geleverd worden.

PRJ1588 Fysieke beveiliging: hardware 2024

Krediet netto € 360.000,- / prognose netto € 110.000,- en Einddatum december 2026 (was december 2024)

Door vertraging bij ombouw van zuiveringen is ook dit project vertraagd. Verwachting is dat enkele werkzaamheden pas in 2026 uitgevoerd kunnen worden. De prognose is dat een bedrag van €110.000 toereikend is voor de afronding van het project. Bijstelling van het krediet zal worden meegenomen zodra er meer duidelijkheid is omtrent de nog uit te voeren werkzaamheden.

PRJ1589 Kantoorautomatisering 2024

Einddatum december 2025 (was december 2024)

PRJ1590 Kantoorautomatisering 2025

Krediet bruto€ 510.000,- / prognose netto € 136.000,-

De toeleveranciers hebben voor november 2024 forse kostenstijgingen op de hardware aangekondigd. De aanschaf van hardware dat in 2025 gepland was in PRJ1590 is in oktober 2024 al gedaan vanuit PRJ1589 om de kostenstijgingen voor te zijn. De uitvoering van dit project loopt daarmee ook verder door in tijd, omdat het in feite een combinatie van twee investeringen is geworden. De prognose voor PRJ1590 is dat € 136.000,- toereikend is voor de afronding van het project. Bijstelling van het krediet zal meegenomen worden zodra er meer duidelijkheid is omtrent de nog uit te voeren werkzaamheden.

PRJ1591 PA automatisering: netwerk 2024

Einddatum december 2025 (was december 2024)

De aanschaf van hardware voor vernieuwen van PA-netwerk heeft vertraging opgelopen. Het goed uitvoeren van de Proof of Concept (PoC) kost meer tijd dan gepland

waardoor de apparatuur nog niet aangeschaft kan worden. De implementatie zal gedurende het hele jaar 2025 plaatsvinden.

PRJ1597 Revisie ponton de Meerkracht

Einddatum december 2026 (was december 2024)

De revisie van de ponton moet nog gegund worden, het project loopt daarmee uit in tijd.

PRJ1585 Kantoor Terneuzen vervanging regelkast

PRJ1587 Overige gebouwen vervangen werkplekken

PRJ1619 Verwarmen/koelen steunpunt eindewege

De huidige verwachte bruto uitgaven zijn hoger dan het verstrekte krediet. Vanaf 2025 geldt de nieuwe financiële verordening (vastgesteld in de Algemene Vergadering van 10 april 2025). Overschrijdingen < € 200.000,- zijn onrechtmatig, maar acceptabel. In de 2e helft van 2025 wordt gezien of hiervoor alsnog een aanvullend krediet wordt aangevraagd, om de rechtmatigheidsfouten bij de jaarrekening 2025 te minimaliseren.

5. Besluitvorming

In dit hoofdstuk zijn de afwijkingen opgenomen die worden meegenomen in de begrotingswijziging. Deze posten zijn bij het betreffende programma toegelicht.

- De Lagere afschrijvingslasten ten gunste van de algemene reserve boeken. Dit betreft € 479.000,- en heeft betrekking op:
 - hogere afschrijvingslasten Waterkeringen + € 4.000,-
 - lagere afschrijvingslasten Watersystemen - € 83.000,-
 - lagere afschrijvingslasten Wegen - € 1.000,-
 - lagere afschrijvingslasten Afvalwaterketen - € 109.000,-
 - lagere afschrijvingslasten Bestuur en Organisatie - € 290.000,-
- Hogere dekkingsmiddelen € 1.996.000,- ten gunste van de reserves boeken. Dit betreft € 1.161.000,-, ten gunste van de egalisatiereserves en € 835.000,- hogere dividendopbrengst vanuit de Nederlandse Waterschapsbank ten gunste van de algemene reserve watersysteembeheer.
- Onttrekking uit bestemmingsreserves € 284.000,- betreffende € 147.000,- voor KRW kennisontwikkeling en € 137.000,- voor assetmanagement.

Hieronder zijn de voorgestelde wijzigingen opgenomen betreffende de investeringen:

- PRJ1514E Groot onderhoud kunstwerken wegen 2024
Aframen krediet met € 208.000,-, waarmee de bruto/netto investering uitkomt op € 392.000,-
- PRJ1555 Reconstructies Wegen 2024
Verhogen van het krediet met € 267.000,-, waarmee de bruto/netto investering uitkomt op € 3.060.000,-.
- PRJ1516 Aankoop/vervangen tractiemiddelen 2022
Aframen bruto krediet met € 690.000,- en de bijdrage/inruil van € 308.000,- laten vervallen. Hiermee komt het bruto/netto krediet op € 1.816.000,-
- Onderbestedingen op projecten met > € 200.000,- zijn in hoofdstuk 4 toegelicht. Op basis van de nieuw vastgestelde financiële verordening wordt hiermee voldaan aan de informatieplicht en is er geen sprake van onrechtmatigheid. De verordening schrijft tevens voor dat begrotingswijzigingen worden opgesteld bij afwijkingen > € 200.000,-. Aangezien het hier onderbestedingen betreft en de projecten in een afrondende fase zitten, is het voorstel om hiervoor geen bijstelling van het krediet door te voeren.
Het betreft de volgende projecten:
 - PRJ1129 Gemaal de Poel, capaciteitsvergroting
 - PRJ1455 Gemaal Spanjaardweg winter Braakman
 - PRJ1223T Renovatie rioolgemaal Goes

- PRJ1233K RWZI Verseput
- PRJ1521B Relinen afvalwaterleidingen Zeeuws Vlaanderen
- PRJ1522 Aanleg zonnepanelen zuiveringen
- PRJ1554 Reconstructies Wegen 2023
- PRJ1588 Fysieke beveiliging: hardware 2024
- PRJ1590 Kantoor automatisering: netwerk 2025

6. Bijlage 1: Investerings

6.1 Investerings Programma Waterkeringen

Investerings programma Waterkeringen

Omschrijving (toelichting)

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Waterkeringen.

Bedragen x € 1.000

Project					AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
		Technisch gereed cf AV besluit	Planning techn. Gereed	Algemeen voorb. krediet	AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
1 programma waterkeringen											
Onderhanden investeringen											
PRJ1013H	HWBP Hansweert (24S-1)	12-26	07-27	-	174.109	145.124	28.985	174.109	145.124	28.985	116.873
PRJ1013L	HWBP St. Annaland (24AK)	09-24	04-25	-	4.045	-3.641	404	3.277	-2.960	317	1.991
PRJ1447A	HWBP Buitenhaven Vliss. Verkenning	03-26	08-26	-	2.713	-2.442	271	2.713	-2.442	271	440
PRJ1582A	HWBP Zak Zuid-Bev. Verkenning	04-26	04-26	-	9.845	-8.860	985	9.845	-8.860	985	2.315
PRJ1440E	Aanlegvoorzieningen Veerse Meer 2024	12-24	04-25	-	310	-	310	206	-2	204	185
PRJ1440F	Aanlegvoorzieningen Veerse Meer 2025	07-25	07-25	-	328	-	328	290	-	290	57
PRJ1527A	Gr.ond.Kademuren Keizersbolwerk	12-25	12-25	-	1.339	-63	1.276	1.335	-58	1.277	121
PRJ1530	Planvorming keersluis Zierikzee	12-24	03-25	-	250	-	250	24	-	24	
PRJ1566	Herstel Kleidijk Zwin	03-27	12-26	-	1.735	-35	1.700	1.735	-35	1.700	92
PRJ1568	Fietspad Cadzand	12-27	12-27	-	72	-	72	72	-	72	
PRJ1569	Bijdrage Oprit dijk bij Baalhoek	12-23	12-24	-	120	-	120	120	-	120	
PRJ1578	Aankoop primaire waterkeringen 2025	12-25	12-25	-	300	-	300	300	-	300	
totaal onderhanden investeringen					195.166	160.165	35.001	194.026	159.480	34.546	122.075
(Intern) in voorbereiding											
PRJ1440G	Aanlegvoorzieningen Veerse Meer 2026			25	-	-	-	313	-	313	11
PRJ1499	Vooroeververdediging cluster 4.0			60	-	-	-	11.075	-3.200	7.875	252
PRJ1527B	Gr.ond.Kademuren Vlissingen Overig			-	-	-	-	1.138	-	1.138	2
PRJ1600	Duinherstel Vlissingen-Dishoek			31	-	-	-	329	-	329	19
PRJ1530A	Gr. Onderhoud Keersluis Zierikzee			-	-	-	-	6.000	-	6.000	
PRJ1624A	HWBP Sloeh-Vliss. Verkenningfase			-	-	-	-	-	-	-	32
totaal (intern) in voorbereiding				116				18.856	-3.200	15.656	316
Totaal programma waterkeringen				116	195.166	160.165	35.001	212.882	162.680	50.202	122.391

afwijkinge
n > €
200.000,-
en/of meer
dan 6
maanden

6.2 Investerings Programma Watersystemen

Investerings programma Watersystemen

Omschrijving (toelichting)

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Watersystemen.

Bedragen x € 1.000

Project					AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
		Technisch gereed cf AV besluit	Planning techn. Gereed	Algemeen voorb. krediet	AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
2 programma watersystemen											
Voorlopig financieel afgerond											
totaal voorlopig financieel afgerond											
Onderhanden investeringen											
PRJ1088	Gemaal Zoetendijk Oud-Vossemeer	10-24	12-25		3.153	-774	2.379	3.202	-1.739	1.463	3.148
PRJ1129	Gemaal de Poel, capaciteitsvergroting	12-23	06-24		9.170	-3.350	5.820	8.593	-3.350	5.243	8.455
PRJ1153J	Gemaal de Luyster	07-22	06-24		400		400	420		420	420
PRJ1153P	Renovatie poldergemaal Baarland	12-25	12-25		826		826	996		996	176
PRJ1153S	Renovatie Poldergemaal Zuidwatering	12-24			1.151		1.151	1.109		1.109	142
PRJ1153U	vervangen FO pg Cadzand	12-24	06-25		325		325	279		279	264
PRJ1153Y	renovatie pg's freq. reg. 2024	12-24	01-25		200		200	182		182	190
PRJ1153Z	frequentiereg. pg NR1 en Braakman	12-25	12-25		200		200	200		200	
PRJ1167A	Vispassage gemaal Lovenpolder	10-24	03-25		1.255	-429	826	1.016	-435	581	1.017
PRJ1168C	Kruispolder-voorbereiding	12-23	12-23		2.965	-287	2.678	3.122	-250	2.872	3.148
PRJ1168D	Kruispolder visp stuw Dreefken	10-24	12-25		755	-219	536	436	-219	217	443
PRJ1168E	Kruispolder-uitvoer	12-25	12-25		3.965	-1.148	2.817	4.856	-1.148	3.708	3.334
PRJ1170B	Klimaatrobuust watermanagement	05-26	05-26		3.465	-945	2.520	3.465	-945	2.520	478
PRJ1428A	Uitvoering KRW oevers 2024	12-25	06-26		1.250		1.250	1.249		1.249	6
PRJ1428B	Uitvoering KRW oevers 2025	12-26	12-27		1.250		1.250	1.250		1.250	2
PRJ1453	Gemaal Waarde	10-24	09-25		1.225		1.225	1.162		1.162	83
PRJ1455	Gemaal Spanjaardweg winter Braakman	10-24	01-25		2.279	-504	1.775	1.956	-504	1.452	1.927
PRJ1456C	Uitv. duikers/stuwen GGOR/WB21 2023	12-24	06-25		1.725		1.725	1.721		1.721	1.144
PRJ1456D	Uitv. duikers/stuwen GGOR/WB21 2024	12-25	12-26		1.725		1.725	1.725		1.725	
PRJ1459	Baggeren uitwat. kanaal Cadzand	12-22	05-23		9.900	-1.100	8.800	10.098	-1.213	8.884	10.098
PRJ1491A	Bag. Smedek. brugge Kreek	12-25	12-25		1.177	-25	1.152	1.211	-25	1.186	686
PRJ1491B	Baggeren grote wateren Bonte Kof	12-24	12-24		1.247		1.247	1.198		1.198	1.163
PRJ1491C	Bag. Boschkreek De Sluis	12-25	12-25		1.961		1.961	2.057		2.057	625
PRJ1492	Uitv. WB-21 / KRW / GGOR 2022	12-24	12-25		1.005		1.005	1.005		1.005	685
PRJ1498B	Verv. best. techn. inst. Opmaal 24	06-24	12-25		50		50	2		2	2
PRJ1504	Uitvoer. stedelijke waterplannen 2021	12-23	11-26		467		467	353		353	148
PRJ1506	Uitvoering SWO Heikant 2023	12-24	04-25		151		151	93		93	93
PRJ1508A	Uitvoering SWO Vogelw Bresk. H. pl	12-24	12-25		694		694	837		837	289
PRJ1508B	Uitvoering SWO Kortgene	12-25	02-26		184		184	146		146	8
PRJ1509A	Bijdrage SWO Vr. pl s-Gravenp Krabb	12-24	12-26		400		400	400		400	

Bedragen x € 1.000										
PRJ1519B	Renovatie gemaal Othene	11-25	10-26		2.550		2.550	5.066		147
PRJ1532A	Vispassages voorbereidingskrediet	12-23			636		636	635		200
PRJ1550	Slim regionaal waterbeheer	12-26	12-26		1.300	-325	975	1.300	-325	17
PRJ1560	Restauratie duikers Buthdijk (Axel)	10-24	03-25		575		575	586		323
PRJ1605	Zoete stuw	12-25	12-25		667	-500	167	471	-400	3
totaal onderhanden investeringen					60.248	-9.606	50.642	62.398	-10.553	38.864
(Intern) in voorbereiding										
PRJ1065A	Poldergemaal Prunje			28				809		19
PRJ1098A	Vispassage gemaal van Borssele							1.288	-762	2
PRJ1153Q	Renovatie poldergemaal Coudorpe			50				577		12
PRJ1153R	Poldergemaal Quarlespolder			50				1.217		17
PRJ1153T	Renovatie Poldergemaal Kadijk							786		1
PRJ1153V	Ren pg 3 gr Polders							503		
PRJ1153X	Renovatie pg Joh. Glerum							2.301		2
PRJ1168F	Gemaal Walsoorden			45				5.764		43
PRJ1456G	Uitv. duikers/stuwen GGOR/WB21 2027							1.725		
PRJ1491	Bag. Sint Kruiskreek			250				5.137		368
PRJ1491D	Baggeren Passageule (vervolg)+Pyrami			215				4.790		1
PRJ1493A	Baggeren Goese Vesten + oevers 2025			100				2.151	-763	76
PRJ1493C	Baggeren Axel zuid 2026			210				3.700	-300	1
PRJ1519A	Uitvoering gemaal Othene			46				9.879		63
PRJ1532	Vispassage De Luyster							1.287	-966	1
PRJ1561	Nieuw poldergemaal Wilhemina dorp			37				500		
PRJ1498C	Verv.best.techn.inst. Opmaal 26							650		3
PRJ1533	Vispassage Nieuwesluis							961	-633	
PRJ1498D	ren. Opmalingen/stuwen 2027			21				721		22
PRJ1509C	Bijdr. SWO Hoofdplaat							1		1
PRJ1598A	Herstel KRW oevers 2026							1.825		
PRJ1520A	Wij-Water/uitv. gml nol 7			343				8.409	-2.182	334
PRJ1626	Mariapolder waterloop verbreden							125		1
totaal (intern) in voorbereiding				1.395				55.107	-5.606	968
Totaal programma watersystemen				1.395	60.248	-9.606	50.642	117.505	-16.159	39.832

afwijkinge
n > €
200.000,-
en/of
meer dan 6
maanden

6.3 Investerings Programma Wegen

Investerings programma Wegen

Omschrijving (toelichting)

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Wegen.

Bedragen x € 1.000

Project					AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
		Technisch gereed cf AV besluit	Planning techn. Gereed	Algemeen voorb. krediet	AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
3 programma wegen											
Voorlopig financieel afgerond											
totaal voorlopig financieel afgerond											
PRJ1299	Fietspad Roterij- Zuiddijk(Dreischor)	12-24	11-24		3.473	-2.291	1.182	3.418	-2.145	1.273	3.264
PRJ1497K	Fietspad Zanddijk/GGA	12-25	12-25		650		650	650		650	
PRJ1514B	Gr.onderhoud kunstwerken wegen 25-26	07-25	11-26		675		675	1.664		1.664	254
PRJ1514E	Gr.onderhoud kunstwerken wegen 2024	04-25	05-26		600		600	392		392	264
PRJ1554	Reconstructies Wegen 2023	12-24	07-25		2.727		2.727	2.180	-2	2.178	882
PRJ1555	Reconstructies Wegen 2024	12-25	12-25		2.793		2.793	3.060		3.060	2.302
totaal onderhanden investeringen					10.918	-2.291	8.627	11.363	-2.147	9.217	6.967
PRJ1462A	Reconstructie Vrijstraat Sas v. Gent			20				312		312	7
PRJ1497E	Verbr.fietspaden Klaasses- en Werend			266				2.910	-389	2.521	512
PRJ1497F	Verbreding fietspad Doeleweg			110				1.439	-138	1.301	45
PRJ1497H	Verbreding fietspad Provincialeweg			205				683		683	107
PRJ1497I	Verbreding fietspad Turkeijeweg			30				1.538	-253	1.285	40
PRJ1573	Reconstructies wegen 2025			112				2.819		2.819	137
PRJ1514C	Aanpak fietsbruggen Walcheren 25-26			35				565		565	38
totaal intern in voorbereiding				778				10.266	-780	9.486	888
Totaal programma wegen				778	10.918	-2.291	8.627	21.629	-2.927	18.702	7.856

afwijkingen > €
200.000,- en/of
meer dan 6
maanden

6.4 Investerings Programma Afvalwaterketen

Investerings programma Afvalwaterketen

Omschrijving (toelichting)

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Afvalwaterketen.

Bedragen x € 1.000

Project					AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
		Technisch gereed cf AV besluit	Planning techn. Gereed	Algemeen voorb. krediet	AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
4 programma afvalwaterketen											
Onderhanden investeringen											
PRJ1187B	Relinen vrijverval hulst/Westd/Koew.	12-27	12-27		3.400		3.400	3.464		3.464	91
PRJ1187D	Relinen afvalwaterleidingen perc 2SD	12-27	12-27		5.950		5.950	5.282		5.282	529
PRJ1223T	Renovatie rioolgemaal Goes	01-25	01-25		3.550		3.550	3.025		3.025	2.554
PRJ1233K	Rwzi Verseput, renovatie E/W	11-23	04-25		8.100		8.100	7.742	-14	7.728	7.587
PRJ1233L	Brandmeldinstal. rwzi TER+WAL+WAP	12-23	12-24		900		900	820		820	399
PRJ1233O	Vervanging slibbuffer rwzi Mastgat	12-25	12-25		550		550	487		487	7
PRJ1233Q	ervanging Zeefbandpers voorbereiding rwzi WAL	06-25	12-26		545		545	545		545	297
PRJ1233R	rwzi WAL verv cyclonen	12-25	12-25		100		100	100		100	15
PRJ1233T	rwzi THO ren. Perf.rooster	12-25	12-25		100		100	100		100	
PRJ1233X	rwzi WAP ren. gashouder	12-25	12-25		250		250	250		250	62
PRJ1234A	Rwzi WA-polder, verv.E-instal + fakk	06-24	12-25		2.500		2.500	2.635		2.635	225
PRJ1244	Renovatie RWZI Hulst voorber	05-24	04-25		850		850	850		850	561
PRJ1496B	Phario PHA2SCALE- project	12-26			252	-52	200	252	-52	200	
PRJ1521B	Relinen afvalwaterleidingen perc 2ZV	11-23	12-23		7.378	-2.400	4.978	5.915	-2.711	3.204	5.394
PRJ1521C	Relinen afvalwaterleidingen perc 2Te	12-27	12-25		1.048	-679	369	1.001	-679	322	8
PRJ1522	Aanleg zonnepanelen zuiveringen	12-21	10-22		5.263		5.263	4.743		4.743	4.743
PRJ1541	Verduurzamen bijgebouw rwzi WAL/WAP	12-24	06-25		350		350	350		350	210
PRJ1543D	Relinen vrijverval overdracht Tern.	12-27	03-25		700		700	697		697	261
PRJ1562D	Renov rioolgemaal Bruinisse, Molenweg/Wilma	07-25	07-25		1.615		1.615	1.646		1.646	228
PRJ1562E	Renovatie rioolgemaal Philippine	12-25	05-25		965		965	920		920	222
PRJ1562G	Renovatie rioolgemaal Koewacht, Klapstraat	06-25	12-25		830		830	807		807	445
PRJ1562I	Renovatie rioolgemaal Waarde	06-25	06-25		865		865	840		840	142
PRJ1562K	Renovatie rioolgemaal Ellewoutsdijk	06-25	06-25		690		690	561		561	217
PRJ1562W	rioolgemaal Yerseke, Steeweg verv. windketel	12-25	12-25		150		150	150		150	
PRJ1562X	Coaten kelder rioolgemaal Domburioolgemaal	12-25	12-25		150		150	150		150	

Bedragen x € 1.000										
PRJ1572	Afdekken slibbuffers W'schouwen Vers	06-23	10-24		500		500	525		511
PRJ1580	Verleggen persleiding Hansweert	12-24	12-24		300		300	-		
PRJ1581	Verleggen persleiding Terneuzen	12-24	12-24		800		800	800		800
PRJ1603	Apparatuur versn.prog. Lachgas	12-25	12-25		685	-335	350	685	-335	350
totaal onderhanden investeringen					49.336	-3.466	45.870	45.344	-3.791	41.552
(Intern) in voorbereiding										
PRJ1187C	Vervang. appendages transportstelsel							500		500
PRJ1243A	Rwzi Kloosterzande, uitbreiding							10.000		10.000
PRJ1539	Maatregel watersysteem rwzi Oostburg							1.240		1.240
PRJ1543A	Renovatie rioolgemaal Magrette			20				710		710
PRJ1543B	Renovatie rioolgemaal Zuiddorpe Hoofdweg Z			25				400		400
PRJ1543C	Renovatie rioolgemaal Axel, Justaasweg			20				460		460
PRJ1562	Aanpassing/vervangin g rioolgemaal							32.238		32.238
PRJ1562A	Renovatie rioolgemaal Stavenisse			50				703		703
PRJ1562F	Renovatie rioolgemaal Paal							700		700
PRJ1562J	Renovatie rioolgemaal Sirjansland			24				728		728
PRJ1562L	Renovatie rioolgemaal Scherpenisse							703		703
PRJ1562M	Renovatie rioolgemaal Wissenkerke							780		780
PRJ1562N	Renovatie rioolgemaal Nieuwerkerk			24				751		751
PRJ1562O	Renovatie rioolgemaal Ouwerkerk			24				698		698
PRJ1562P	Renovatie rioolgemaal Clinge			24				700		700
PRJ1562Q	Renovatie rioolgemaal Hulst			48				703		703
PRJ1562V	Ren. rioolgemaal Stationsbuurt			24				825		825
PRJ1244A	Renovatie RWZI Hulst uitvoering							18.850		18.850
PRJ1633Q	verv zeefbandp WAL uitvoering							14.800		14.800
totaal intern in voorbereiding				283				86.489		86.489
Totaal programma afvalwaterketen				283	49.336	-3.466	45.870	131.833	-3.791	128.042

afwijkingen >
€ 200.000,-
en/of meer
dan 6
maanden

6.5 Investerings Programma Bestuur en Organisatie

Investerings programma Bestuur en Organisatie

Omschrijving (toelichting)

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Bestuur en Organisatie.

Bedragen x € 1.000

Project				AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
		Technisch gereed cf AV besluit	Planning techn. Gereed	AV-krediet bruto	AV-krediet subs/ bijdr	AV-krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
5 programma bestuur en organisatie										
Onderhanden investeringen										
PRJ1425	Hoofdk. Terneuzen, vervang cv-ketels	12-23	12-25	213		213	200		200	
PRJ1516	Aank./vervangen tractiemiddelen 2022	12-22	06-25	2.506	-308	2.198	1.816	-	1.816	1.536
PRJ1518	Aank./vervangen tractiemiddelen 2024	12-24	12-25	566	-46	520	369		369	109
PRJ1544	Inf.Veiligheid:fysieke toegangscontr	12-25	12-25	2.100		2.100	2.000		2.000	
PRJ1546	Aank./verv. tractiemiddelen 2025	12-25	12-25	1.070		1.070	1.070		1.070	7
PRJ1585	Kantoor Terneuzen: verv. regelkast	12-24	12-25	240		240	295		295	
PRJ1586	Kantoor Terneuzen: vervanging lift	12-24	06-25	110		110	110		110	67
PRJ1587	Overige gebouwen: verv. werkplekken	12-24	12-25	168		168	175		175	9
PRJ1588	Fysieke beveiliging: hardware 2024	12-24	12-25	360		360	110		110	89
PRJ1589	Kantoor automatisering: netwerk 2024	12-24	12-25	587		587	587		587	587
PRJ1590	Kantoor automatisering: netwerk 2025	12-25	12-25	510		510	136		136	64
PRJ1591	PA automatisering: netwerk 2024	12-24	12-25	460		460	460		460	183
PRJ1592	PA automatisering: netwerk 2025	12-25	12-25	420		420	420		420	
PRJ1594	Werkplekken: hardware 2025	12-25	12-25	600		600	600		600	319
PRJ1597	Revisie ponton de Meerkraft	12-24	12-26	275		275	285		285	10
PRJ1618	Verv meubilair kantoor Middelburg	12-25	12-25	402		402	402		402	
PRJ1619	Verwarmen/koelen sp Eindewege	12-25	12-25	276		276	350		350	
totaal onderhanden investeringen				10.863	-354	10.509	9.384		9.384	2.979
(Intern) in voorbereiding										
PRJ1523	Verv.warmte-/koude instal. kant.Mb-2						2.500		2.500	
PRJ1609	Presentatiemiddelen AV-zaal						400		400	
totaal (intern) in voorbereiding							2.900		2.900	
Totaal programma bestuur en organisatie				10.863	-354	10.509	12.284		12.284	2.979

afwijkingen > €
200.000,- en/of meer
dan 6 maanden

7. Bijlage 2: Bevindingen Boardletter

Bevindingen Boardletter

Op verzoek van de algemene vergadering is in dit hoofdstuk de voortgang van de bevindingen uit de boardletter opgenomen .

VOORTGANGSRAPPORTAGE BESTUURSMONITOR MEI 2025 (bevindingen Boardletter 2024)

Legenda

	afgerond
	actie ondernomen, maar nog niet afgerond
	geen actie ondernomen
	nieuwe bevinding

Bevindingen	Streefdatum	Voortgang 2025
Procesbeschrijvingen updaten en uitwerking key-controls	30-9-2025	
Beleidsdocumenten actualiseren	31-12-2025	
Onderbouwing prestatielevering	31-12-2026	
Controle op de prestatielevering	31-12-2026	
Functiescheiding bij wijziging crediteurenstamgegevens	Afgerond in 2024	
Totaalformulier beoordeling aanbestedingen	31-12-2025	
Tussentijdse aanbestedingsanalyse	1-5-2025	
Periodiek controles uitvoeren op het gebruik van format nacalculatie projecten	31-12-2026	
Onafhankelijke structurele monitoring van de projecten	31-12-2025	
Bepaling voorziening dubieuze belastingvorderingen	30-9-2025	

8. Bijlage 3: Voortgang op thema's en overige

Biodiversiteit:

De evaluatie van de nota biodiversiteit 2018 is afgerond en wordt bestuurlijk voorgelegd. Verschillende activiteiten gericht op biodiversiteitsverbetering worden momenteel opgepakt zoals de pilot maaien, implementatie van de gedragscode bestendig beheer en onderhoud en het onderzoek future dikes.

Energietransitie:

Na vaststelling van RES 2.0 eind 2024, vindt vanaf 2025 de uitwerking plaats. Scheldestromen is hierbij actief betrokken via deelname aan het ambtelijk kernteam RES en het bestuurlijk kernteam RES.

Innovatie

De inzet op innovaties in de uitvoering van de taken wordt afzonderlijk binnen de afdelingen opgepakt.

Klimaatadaptatie

Via uitvoering van de kerntaken draagt Scheldestromen bij aan de realisatie van de Klimaat Adaptatie Strategie Zeeland (KASZ). Als onderdeel hiervan is Scheldestromen betrokken bij de uitwerking van de in 2024 vastgestelde geactualiseerde uitvoeringsagenda.

Duurzaamheid en circulaire economie

Begin mei is de tweede vacature beleidsmedewerker organisatiebrede thema's ingevuld. Hiermee wordt het mogelijk de thema's duurzaamheid en circulaire economie weer actief op te pakken.