

Onderwerp Bestuursrapportage 2026
Versienummer 0.1
Dossiernummer 3777
D&H datum dinsdag 2 juni 2026
Wijze agenderen Openbaar

1) Het gevraagde besluit

1. De bestuursrapportage 2026 (Burap 2026) (DMS2525530) vast te stellen.
2. De begroting 2026 bij te stellen op basis van de bestuursrapportage 2026, met:
 - a. € 6,4 miljoen aan hogere lasten;
 - b. € 2,0 miljoen aan hogere baten.
3. Om tot een sluitende begroting per taak te komen te besluiten tot:
 - a. een toevoeging van € 0,8 miljoen aan de reserve baggerwerkzaamheden;
 - b. een toevoeging van € 0,7 miljoen aan de tariefdeмпingsreserve watersysteem;
 - c. een onttrekking van € 5,9 miljoen uit de tariefdeмпingsreserve zuiveringsbeheer.
4. Met betrekking tot investeringsprojecten te besluiten:
 - a. 1. Het investeringsplan van het project Waterharmonica (S.C.H.O.O.N.) van € 11,4 miljoen naar € 12,9 miljoen vast te stellen én
 - a. 2. Het uitvoeringskrediet voor het project Waterharmonica (S.C.H.O.O.N.) te verhogen met € 2,3 miljoen naar in totaal € 12,9 miljoen;
 - b. de scope van het project 'De nieuwe ICT-Werkplek' te wijzigen zodat het resterende budget van € 2,8 miljoen kan worden ingezet voor het aanschaffen van hardware inclusief inrichtingskosten voor het realiseren van een dataopslag en back up voorziening in eigen beheer op eigen locaties.
 - c. Het verzamelkrediet voor waternatuur te verlagen met € 0,8 miljoen;
 - d. Het verzamelkrediet voor mitigerende maatregelen te verhogen met € 0,8 miljoen.

2) Aanleiding

In lijn met de Waterschapswet en de door de verenigde vergadering vastgestelde P&C-kalender 2026, legt het D&H in deze bestuursrapportage (Burap 2026) verantwoording af over de realisatie van de programmadoelen. Het doel van deze rapportage is om inzicht te bieden in:

- afwijkingen in de doelrealisatie;
- financiële ontwikkelingen;
- de voortgang van de investeringen.

3) Beoogd effect

De verenigde vergadering wordt geïnformeerd over de realisatie van de programmadoelen. Daarnaast wordt de begroting 2026 bijgesteld op basis van de actuele prognoses van het exploitatieresultaat en de investeringen voor het boekjaar 2026.

4) Kernboodschap

Algemeen

De huidige geopolitieke situatie en de aanhoudend hogere brandstofprijzen zullen zowel direct als indirect financiële impact hebben op diverse begrotingsposten, zoals energiekosten voor de gemalen (direct) en hogere aannemingskosten (indirect). Hoe groot de impact zal zijn, is
Dossiernummer: 3777

op dit moment lastig in te schatten. Dit zal ook afhankelijk zijn van hoe lang de onrust in het Midden-Oosten voortduurt en wanneer leveranciers kostenstijgingen gaan verwerken in hun prijzen. Daarom zijn in deze bestuursrapportage geen financiële mutaties opgenomen die vooruitlopen op toekomstige prijsverhogingen.

Doelen en prestatie-indicatoren

Er zijn geen doelen die op dit moment niet worden gehaald. Wel staat een aantal onder druk. Hier liggen met name de volgende oorzaken aan ten grondslag:

- afhankelijkheid externe partijen;
- beleids-/besluitvorming kost meer tijd dan verwacht;
- onvoldoende personele capaciteit.

De meeste prestatie-indicatoren (PI's) liggen in lijn met de begroting. Alleen de PI's energieneutraal, (programmatisch Energie- en klimaatneutraal), het percentage Arda dat gevolgd wordt door bestuurders en medewerkers, en het percentage vergunningen dat binnen de termijn wordt verleend (programmatisch Regulering en dienstverlening) blijven achter op de begroting of vereisen extra sturing.

Financiën en investeringen

De lasten en de baten nemen toe met € 6,4 miljoen respectievelijk € 2,0 miljoen. De grootste veroorzakers zijn:

- de aanpassing PPS service fee (lasten);
- kapitaallasten als gevolg van inhaalafschrijvingen (lasten);
- het vervolgonderzoek zettingsvloeiing Delflandsedijk (zowel lasten als baten).

De belastingopbrengsten zijn onveranderd gebleven omdat we pas in juni een bijgestelde raming van de Regionale belastinggroep ontvangen. Eventuele aanpassingen worden in het najaar in de 2e begrotingswijziging meegenomen.

De investeringen worden met € 13 miljoen naar beneden bijgesteld. Deze verlaging komt voor rekening van het project de Vergulde Hand.

5) Historie – eerdere besluitvorming

De verenigde vergadering heeft de begroting 2026 vastgesteld op 27 november 2025.

Op 14 februari 2019 heeft de verenigde vergadering besloten uitvoeringskrediet van € 10,6 miljoen voor het project Waterharmonica beschikbaar te stellen (dossiernummer 1047).

Op 11 juli 2025 heeft de verenigde vergadering uitvoeringskrediet voor de verwerving en uitrol van hardware, inclusief de hiervoor benodigde software (kantoorautomatisering), ter hoogte van € 4.6 miljoen beschikbaar gesteld (dossiernr. 3151).

Op 18 november 2021 heeft de verenigde vergadering het verzamelkrediet voor Waternatuur (€ 8 miljoen) én voor Mitigerende maatregelen (€ 1,9 miljoen) beschikbaar gesteld (dossiernr. 2389).

6) Regelgeving en Beleid

In de bestuursrapportage wordt gerapporteerd over de afwijkingen tussen de oorspronkelijke begroting en de verwachte realisatie conform de verordening beleids- en verantwoordingsfunctie Delfland.

7) Financiën

In deze bestuursrapportage stellen we de exploitatiebegroting bij conform de prognose per 30 april 2026 van de verwachte lasten en baten. Hieronder presenteren we:

1. verdeling naar programma's;
2. verdeling naar taken inclusief reservemutaties;
3. investeringen.

Dossiernummer: 3777

1. Verdeling naar programma's

De verdeling van het totaal van het verwachte exploitatieresultaat over de programma's wordt in onderstaande tabel weergegeven. In de bestuursrapportage wordt per programma ingegaan op de mutaties.

Programma		Begroting 2026	Mutatie 2026	Burap 2026
1 -	Waterkeringen	33.533	22	33.555
Lasten		33.683	1.096	34.779
Baten		-150	-1.074	-1.224
2 -	Waterkwaliteit	19.759	-1.945	17.813
Lasten		19.859	-1.945	17.913
Baten		-100	0	-100
3 -	Waterkwantiteit	52.357	-300	52.057
Lasten		54.211	-300	53.912
Baten		-1.854	0	-1.854
4 -	Waterketen en circulariteit	121.639	4.689	126.328
Lasten		144.351	5.086	149.437
Baten		-22.711	-397	-23.108
5 -	Financiën, algemene dekkingsmiddelen	-310.872	815	-310.057
Lasten		11.122	1.015	12.138
Baten		-321.995	-200	-322.195
6 -	Organisatie en bedrijfsvoering	63.342	1.160	64.502
Lasten		64.182	1.407	65.589
Baten		-840	-247	-1.087
Totaal lasten en baten				
Lasten		330.248	6.449	336.697
Baten		-350.491	-2.008	-352.499
Resultaat voor bestemming		-20.242	4.441	-15.802

Het verwachte jaarresultaat is € 4,4 miljoen negatief voor bestemming. De lasten nemen toe met € 6,4 miljoen en de baten nemen toe met € 2,0 miljoen. Hoofdpijnen per programma:

- Waterkeringen: € 1,1 miljoen voor vervolgonderzoek zettingsvloeiing Delflandsedijk en € 1,1 miljoen bijdrage van HWBP aan dat vervolgonderzoek.
- Waterkwaliteit: € 1,2 miljoen minder voor afvang Amerikaanse rivierkreeft door gefaseerde aanbesteding;
- Waterkwantiteit: € 0,8 miljoen minder voor baggeren als gevolg van intensiever contractmanagement en minder grote baggerscope;
- Waterketen: € 3,2 miljoen meer kapitaallasten (onder andere door inhaalafschrijvingen) en € 2,5 miljoen verhoging PPS-service fee door hogere volumes en CBS-indices.
- Financiën: € 0,7 miljoen overheveling budget van Waterketen ten behoeve van centralisatie energiecoördinatie en € 0,4 miljoen verhoging van energiecoördinatie.
- Organisatie en bedrijfsvoering: meerdere kleine posten (<€ 300k) zoals extra bijdrage waterschapsverkiezingen, beheer toegang gebouw, veiligheidscultuurladder en ontvlechting centrale salarisadministratie.

2. Verdeling naar taken en reservemutaties

Gekeken naar taak is de bijstelling van de begroting voor het watersysteem € 1,5 miljoen positief en voor het zuiveringsbeheer € 5,9 miljoen negatief. Per saldo € 4,4 miljoen negatief. Het voorstel is om van het positieve resultaat van het watersysteem

- € 0,8 miljoen toe te voegen aan de reserve baggerwerkzaamheden; en
- € 0,7 miljoen toe te voegen aan de tariefdeppingsreserve watersysteem.

Verder is het voorstel om het verlies van zuiveringsbeheer te dekken door een onttrekking uit de tariefdeppingsreserve zuiveringsbeheer.

3. Investeringsuitgaven

Programmalijn	Begroting 2026	Mutatie 2026	Burap 2026
Waterkeringen	16.500	-1.500	15.000
Waterkwaliteit	3.332	1.829	5.161
Waterkwantiteit	5.500	1.000	6.500
Waterketen	31.771	-14.939	16.832
Organisatie en bedrijfsvoering	600	435	1.035
Totaal	57.703	-13.175	44.528

De verwachte omvang van de investeringen is € 44,5 miljoen. Dat is € 13,2 miljoen minder dan begroot. De grootste afwijking zit in de Vergulde Hand, omdat de realisatie niet in 2026 start, maar doorschuift naar 2027.

8) Duurzaamheid

Niet van toepassing.

9) Organisatorische en personele consequenties

Niet van toepassing.

10) OR

De ondernemingsraad (OR) wordt via het reguliere WOR-overleg geïnformeerd over de bestuursrapportage.

11) Risico's en beheersmaatregelen

In hoofdstuk 2.1 van de voorliggende bestuursrapportage 2026 zijn de ontwikkelingen op de in de begroting opgenomen risico's vermeld.

12) Communicatie (in- en extern) en participatie

De interne organisatie wordt via een bericht op intranet geïnformeerd over de voortgang van de programmadoelen en de bijstelling van de begroting.

13) Bekendmaking en vervolgprocedure

Niet van toepassing.

14) Bevoegd orgaan

In het kader van het budgetrecht, zoals vastgelegd artikelen 99 tot en met 102 van de Waterschapswet, is de verenigde vergadering het bevoegd orgaan voor het vaststellen van de in de bestuursrapportage 2026 genoemde begrotingsbijstelling, waaronder het wijzigen van de scope, het beschikbaar stellen van kredieten en het storten en onttrekken aan reserves.

15) Toelichting

Niet van toepassing

16) Bijlagen

Bestuursrapportage 2026 (DMS 2525530)

Bijlage 1 Projectenboeken Burap 2026 - Waterkering (DMS 2525537)

Bijlage 2 Projectenboeken Burap 2026 - Waterkwaliteit (DMS 2525538)

Bijlage 3 Projectenboeken Burap 2026 - Watersysteem (DMS 2525539)

Bijlage 4 Projectenboeken Burap 2026- Waterketen (DMS 2525540)

Dossiernummer: 3777

Onderwerp Bestuursrapportage 2026
Dossiernummer 3777

De verenigde vergadering van Delfland,

op voordracht van dijkgraaf en hoogheemraden van dinsdag 2 juni 2026, dossiernummer 3777;

gelezen het positieve advies van de commissie Bestuur, Financiën en Organisatie van 2 juli 2026.

Overwegende dat:

- a. de bestuursrapportage 2026 (DMS2525530) een onderdeel is van de vastgestelde planning- en control kalender 2026;
- b. de bestuursrapportage bedoeld is om inzicht te geven in afwijkingen bij het bereiken van de doelen en prestatie-indicatoren zoals opgenomen in de begroting 2026;
- c. begrotingsbijstellingen worden voorgesteld die betrekking hebben op de realisatie van het lopende boekjaar 2026;
- d. in de jaarlijkse controle op de jaarstukken wordt getoetst op de rechtmatige realisatie van de of de gerealiseerde baten en lasten 2026 passen binnen de door de verenigde vergadering vastgestelde begroting van baten en lasten 2026.

Gelet op:

1. artikel 77 van de Waterschapswet

Besluit:

1. De bestuursrapportage 2026 (Burap 2026) (DMS2525530) vast te stellen.
2. De begroting 2026 bij te stellen op basis van de bestuursrapportage 2026, met:
 - a. € 6,4 miljoen aan hogere lasten;
 - b. € 2,0 miljoen aan hogere baten.
3. Om tot een sluitende begroting per taak te komen te besluiten tot:
 - a. een toevoeging van € 0,8 miljoen aan de reserve baggerwerkzaamheden;
 - b. een toevoeging van € 0,7 miljoen aan de tariefdeмпingsreserve watersysteem;
 - c. een onttrekking van € 5,9 miljoen uit de tariefdeмпingsreserve zuiveringsbeheer.
4. Met betrekking tot investeringsprojecten te besluiten:
 - a. 1. Het investeringsplan van het project Waterharmonica (S.C.H.O.O.N.) van € 11,4 miljoen naar € 12,9 miljoen vast te stellen én
 - a. 2. Het uitvoeringskrediet voor het project Waterharmonica (S.C.H.O.O.N.) te verhogen met € 2,3 miljoen naar in totaal € 12,9 miljoen;
 - b. de scope van het project 'De nieuwe ICT-Werkplek' te wijzigen zodat het resterende budget van € 2,8 miljoen kan worden ingezet voor het aanschaffen van hardware inclusief inrichtingskosten voor het realiseren van een dataopslag en back up voorziening in eigen beheer op eigen locaties.
 - c. Het verzamelkrediet voor Waternatuur te verlagen met € 0,8 miljoen;
 - d. Het verzamelkrediet voor Mitigerende maatregelen te verhogen met € 0,8 miljoen.

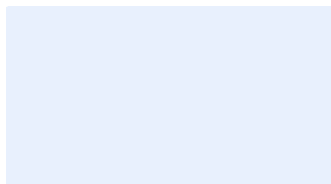
Dossiernummer: 3777

Aldus besloten in de openbare vergadering van donderdag 16 juli 2026.

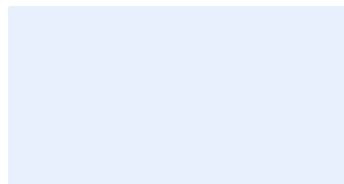
De verenigde vergadering voornoemd,

de secretaris,

de voorzitter,



ir. P.C. Janssen



dr. P.H.W.M. Daverveldt