

Aan de leden van de
verenigde vergadering

V.V:	29 november 2023	Datum	21 september 2023
Agendapuntnr.		Bijlagen	2
Kenmerk	2023.09684		
Onderwerp	Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027		

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 van het hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard aan. Daarbij treft u tevens de planning-en-control cyclus van het nieuwe begrotingsjaar en de verzamel- en programmakredieten aan.

In de begroting voor 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 is het Waterbeheerprogramma 2022-2027 (WBP) in combinatie met de kaderbrief en coalitieakkoord vertaald naar een concrete uitwerking en de benodigde middelen.

2. Voorstel

Wij stellen u voor om:

- De programmabegroting 2024 vast te stellen;
- De meerjarenraming 2025-2027 vast te stellen;
- De verzamel- en programmakredieten 2024 te voteren;
- De planning-en-control cyclus 2024 vast te stellen.

3. Achtergrondinformatie

Het waterbeheerprogramma 2022-2027 en het coalitieakkoord vormen het kader voor de programmabegroting. In de kaderbrief en de bestuursrapportage zijn ontwikkelingen beschreven die van invloed zijn op de taakuitvoering en het realiseren van de bestuurlijke doelen. Deze ontwikkelingen zijn verwerkt in de programmabegroting. In hoofdstuk 2 van de programmabegroting zijn de ontwikkelingen in de kosten en opbrengsten samengevat. Ook kunt u daar een samenvatting vinden van de benodigde belastingopbrengsten.

Financieel beeld

De netto omvang van onze begroting neemt met € 13,3 miljoen (+11,5%) toe ten opzichte van de meerjarenraming 2024-2026, jaarschijf 2024 (uit de programmabegroting 2023). De huidige marktomstandigheden voor o.a. energie, materialen, de personeelskosten en de aangewakkerde inflatie van ruim 5,3% zijn daar de grootste veroorzaker van. In 2022 hebben deze ontwikkelingen een afname van onze reserves veroorzaakt. Ook voor 2023 wordt een nadelig resultaat verwacht van € 2,8 miljoen ten opzichte van de begroting 2023. Het verwachte jaarresultaat 2023 is voor de zuiveringstaak negatiever dan begroot. De tariefegalisatiereserve zuiveringsheffing blijft daardoor circa € 500.000 negatief.

Belastingen en reserves

Voor de watersysteemheffing gaan we uit van een belastingstijging van 9% in 2024, 8% in 2025, 7% in 2026 en 4% in 2027. De belastingopbrengst vanuit de zuiveringsheffing stijgt in

2024 met 7%. We begroten hierdoor een begrotingsoverschot van circa € 2,7 miljoen. Dit betekent dat we in 2024 meer belasting ophalen dan dat we aan kosten verwachten. Het belastingtarief ligt dan boven de kostprijs. Dit is noodzakelijk om de verwachte negatieve reservepositie eind 2023, met een negatieve tariefegalisatiereserve en een volledig benutte algemene reserve, aan te vullen. Het gevolg is dat bij het nu verwachte kostenniveau in onze meerjarenraming vanaf 2024, het tarief van de zuiveringsheffing in 2025 tot en met 2027 niet verder hoeft te worden verhoogd. Een gelijkmatigere tariefstijging bij de zuiveringsheffing is niet mogelijk omdat er anders onvoldoende buffer is om onvoorziene tegenvallers op te kunnen vangen. De belastingopbrengst voor de wegentaak zal in 2024 met 9% stijgen en in 2025 tot en met 2027 met 8%.

6. Aspecten voor de omgeving, communicatie en wijze van publiceren

Na behandeling in het college van 10 oktober heeft de programmabegroting tot 29 november 2023 ter inzage gelegen op kantoor Maasboulevard. De aankondiging hiervan werd in week 42 digitaal gepubliceerd. Op donderdag 2 november, nadat de begroting is behandeld in de vv-commissies, is begonnen met de externe communicatie van onze tariefstijgingen. We hebben een pers-/nieuwsbericht naar onze regionale media verstuurd. Deze is ook op onze social mediakanalen en website verschenen. Ook maken we een infographic die de begroting en tarieven in één oogopslag weergeeft. Deze plaatsen we in onze Waterwerken-advertentie die in januari in de huis-aan-huiskranten verschijnt en op onze reguliere communicatiekanalen. In onze jaarlijkse bijsluiter die bij alle aanslagen in de envelop komt en bij de aanslagen in Mijn Overheid, leggen we ook uit waarvoor men aan het waterschap betaalt. Op de volgende website richten we een aparte pagina in over de begroting en tarieven voor 2024: www.hhsk.nl/begroting.

Dijkgraaf en hoogheemraden van Schieland en de Krimpenerwaard,

Secretaris directeur a.i.,

Dijkgraaf,

{{esl:Signer1:Signature:size(250,62)}}}

{{esl:Signer2:Signature:size(250,62)}}}

drs. ing. L.M. Vink

drs. A.J.B. van der Klugt