



Onderwerp: 2de begrotingswijziging 2023

Babsnummer: 580

1. **Gevraagd besluit**

1. De 2^{de} begrotingswijziging 2023 vast te stellen;
2. De exploitatiebudgetten in de programmabegroting 2023 te wijzigen met de in de 2^{de} begrotingswijziging opgenomen mutaties, zoals vermeld onder de verschillende programma's in hoofdstuk 3;
3. In te stemmen met het opnemen van onderstaande nieuwe investeringen in de programmabegroting 2023;
 - 7103120022 Plaatsen beschoeiing Melissant door beverschade
 - 7405130184 Groot onderhoud wegdekdeel brug Nieuwe Veerdam
4. In te stemmen met het direct vrijgeven van de investeringen genoemd onder besluitpunt 3;
5. In te stemmen met het wijzigen van de investeringen in scope, planning en middelen conform de mutaties zoals opgenomen in de vertrouwelijke bijlage;
6. In te stemmen met de volgende reserve mutatie;

Programma Voldoende en Schoon Water

- Een bedrag van € 1,4 miljoen minder te onttrekken aan de bestemmingsreserve Baggeren.

2. **Probleemstelling - context**

Op 23 november 2022 heeft de VV de Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2027 (hierna Programmabegroting 2023) vastgesteld. De 2^{de} begrotingswijziging geeft een actueel beeld over de voortgang op basis van de realisatie per 30 september 2023 en daarnaast een prognose voor heel 2023. Dit proces leidt tot een bijgestelde/aangepaste begroting 2023.

3. **Beoogd effect en argumenten**

Met de 2^{de} begrotingswijziging 2023 wordt verantwoording afgelegd over de financiële voortgang ten opzichte van de Programmabegroting 2023 inclusief wijzigingen die voor 30 september 2023 hebben plaatsgevonden.

Resultaat 2^{de} begrotingswijziging 2023

In onderstaande tabel is het resultaat per programma opgenomen: De mutaties in de 2^{de} begrotingswijziging 2023 resulteren in een bijstelling van de begroting (incl. wijzigingen) van € 0,3 miljoen nadelig.

Omschrijving (bedragen x € 1 mln.)	Begroting	Begroting (incl. wijzigingen)	Realisatie t/m september (excl. verplichtingen)	Begroting na bijstelling	Bijstelling begroting	Voordeel (V) / Nadeel (N)
Waterveiligheid	22,2	21,4	16,2	22,1	0,7	N
Voldoende en Schoon Water	58,5	58,9	32,6	57,4	-1,5	V
Waterketen	83,7	83,5	56,0	81,9	-1,6	V
Wegen	11,7	12,1	5,8	12,3	0,1	N
Bestuur en Organisatie	27,0	27,1	22,4	27,7	0,7	N
Dekkingsmiddelen	-190,2	-193,1	-196,1	-192,6	0,5	N
Saldo van baten en lasten voor bestemming	12,9	9,9	-63,0	8,8	-1,1	V
Toevoeging aan reserves	4,0	4,6	4,0	4,6	0	
Onttrekking aan reserves	-16,9	-18,0	-17,4	-16,6	1,4	N
Saldo van baten en lasten na bestemming	0	-3,6	-76,4	-3,2	0,3	N

Onderstaande tabel geeft de prognose weer van de besteding t.b.v. investeringen in jaarschijf 2023. In onderstaande tabel is te zien dat de totale realisatiegraad ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 102% bedraagt.

Programma (bedragen x € 1 mln.)	Oorspronkelijke begroting 2023	Burap 2023	2de begrotingswij- ziging 2023	Vershil t.o.v. oorspronkelijk begroting	Vershil t.o.v. Burap	Verwachte realisatiegraad t.o.v. oorspronkelijk begroting
Waterveiligheid	10,8	4,7	4,7	-6,1	0,0	43%
Voldoende en schoon water	13,9	15,0	16,1	2,1	1,1	115%
Waterketen	13,2	14,8	18,1	4,9	3,3	137%
Wegen	15,6	14,9	13,4	-2,2	-1,5	86%
Bestuur en Organisatie	3,6	6,7	5,8	2,2	-0,9	160%
Totaal	57,1	56,1	58,1	0,9	2,0	102%

4. Kernboodschap

Met de 2^{de} begrotingswijziging 2023 wordt verantwoording afgelegd over de financiële voortgang ten opzichte van de Programmabegroting 2023. Door middel van de 2^{de} begrotingswijziging wordt de Begroting 2023 aangepast op basis van de laatste inzichten. Met het oog op rechtmatigheid is het noodzakelijk de begroting tussentijds aan te passen.

5. Regelgeving en beleid

- Artikel 77 Waterschapswet;
- Artikelen 99 tot en met 101 van de Waterschapswet;
- Artikel 10 van de Verordening Beleids- en verantwoordingsfunctie WSHD 2014;
- Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2027;

6. Historie – eerdere besluitvorming

- Op 23 november 2022 is de programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2027 door de VV vastgesteld.
- Op 24 mei 2023 is de 1^e begrotingswijziging 2023 door de VV vastgesteld.
- Op 20 september 2023 is de Burap 2023 door de VV vastgesteld.

7. Financiën

Voor een uitgebreide financiële toelichting wordt verwezen naar de 2^{de} begrotingswijziging 2023.

8. Duurzaamheid

Waterschap Hollandse Delta voert haar taken op maatschappelijk verantwoorde wijze duurzaam uit en draagt bij aan versterking en bescherming van de woon- en leefomgeving, natuur en milieu. Voor een toelichting van de begrotingsmutaties in het kader van duurzaamheid wordt verwezen naar de 2^{de} begrotingswijziging 2023.

9. Alternatieven

Niet van toepassing.

10. Organisatorische en personele consequenties / OR

Niet van toepassing.

11. Risico- en beheersmaatregelen

Niet van toepassing.

12. Communicatie (in- en extern)

Niet van toepassing.

13. Bekendmaking en vervolgprocedure

Na vaststelling door de Verenigde Vergadering zal de 2^{de} begrotingswijziging 2023 ter kennisname aan Gedeputeerde Staten van de provincie Zuid-Holland worden gezonden.

14. Bevoegd orgaan

VV.

15. Toelichting / kanttekeningen

Niet van toepassing.

16. Bijlagen

Bijlage: Boekwerk 2^{de} begrotingswijziging 2023

Bijlage: Vertrouwelijke bijlage investeringen 2^{de} begrotingswijziging 2023



Vergaderdatum: 23 november 2023

Agendapunt:

BESLUIT VERENIGDE VERGADERING

ONDERWERP 2de begrotingswijziging 2023

DE VERENIGDE VERGADERING VAN WATERSCHAP HOLLANDSE DELTA,

op voordracht van dijkgraaf en heemraden van waterschap Hollandse Delta van 24-10-2023;

gehoord het advies van de Commissie Waterhuishouding en Waterzuivering (Water) van 06-11-2023, de Commissie van Waterkering, Wegen en Vergunningverlening (WWV) van 07-11-2023 en de Commissie Middelen, Bestuurlijke Zaken en Handhaving (MBH) van 08-11-2023;

overwegende dat:

- met de 2^{de} begrotingswijziging 2023 verantwoording wordt afgelegd over de financiële voortgang ten opzichte van de Programmabegroting 2023;
- met het oog op rechtmatigheid is het noodzakelijk de Programmabegroting 2023 tussentijds aan te passen;
- de Programmabegroting 2023 dient te worden aangepast aangezien de exploitatiebudgetten en investeringskredieten die tot nu toe in de begroting zijn opgenomen zijn gebaseerd op inzichten en inschattingen die in de eerste helft van 2023 zijn opgesteld;
- de situatie in 2023 door allerlei ontwikkelingen anders is dan ingeschat, waardoor de begroting niet meer aansluit op de werkelijke situatie;

gelet op:

- Artikel 77 Waterschapswet;
- Artikelen 99 tot en met 101 van de Waterschapswet;
- Artikel 10 van de Verordening Beleids- en verantwoordingsfunctie WSHD 2014;
- Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2027.

BESLUIT:

1. De 2^{de} begrotingswijziging 2023 vast te stellen;
2. De exploitatiebudgetten in de programmabegroting 2023 te wijzigen met de in de 2^{de} begrotingswijziging opgenomen mutaties, zoals vermeld onder de verschillende programma's in hoofdstuk 3;
3. In te stemmen met het opnemen van onderstaande nieuwe investeringen in de programmabegroting 2023;
 - 7103120022 Plaatsen beschoeiing Melissant door beverschade
 - 7405130184 Groot onderhoud wegdekdeel brug Nieuwe Veerдам
4. In te stemmen met het direct vrijgeven van de investeringen genoemd onder besluitpunt 3;
5. In te stemmen met het wijzigen van de investeringen in scope, planning en middelen conform de mutaties zoals opgenomen in de vertrouwelijke bijlage;
6. In te stemmen met de volgende reserve mutatie;

Programma Voldoende en Schoon Water

Een bedrag van € 1,4 miljoen minder te onttrekken aan de bestemmingsreserve Baggeren.

Ridderkerk, 23 november 2023

De Verenigde Vergadering voornoemd,
secretaris-directeur, dijkgraaf,

V. Bergsma

J.F. Bonjer