Samenwerkingsverband
Vastgoedinformatie
Heffing en Waardebepaling

Postbus 7059
3286 ZH Klaaswaal

Tel 0186 57 72 22
0800 020 08 73

www.svhw.nl

Rekening:
NL81 BNGH 0285 0843 21

Aan de Raad van de deelnemende gemeente van SVHW
Aan de Verenigde Vergadering van het Waterschap Hollandse Delta

uw kenmerk	uw brief van	ons kenmerk	datum
		2026-1/MH	9 april 2026

onderwerp
Aanbieden 1e begrotingswijziging 2026 voor zienswijze

bijlagen
1

Geachte leden van de Raad en de Verenigde Vergadering,

Bijgaand ontvangt u de 1e begrotingswijziging 2026 van SVHW, zoals deze behandeld is door het Algemeen Bestuur SVHW op 8 april 2026.

Hieronder wordt volstaan met een beknopte toelichting. Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen wij u kortheidshalve naar de bijgevoegde 1e begrotingswijziging 2026.

In deze 1e wijziging van de begroting 2026 worden de effecten van de cao- en prijsontwikkelingen in 2025 en de afwijking op de indexering van de primaire begroting 2026 verwerkt.

In de Kadernota 2027 is al een groot deel van de mutaties in de Begroting 2026 toegelicht. Nadere analyses hebben nog geleid tot per saldo een aframing van € 1.179.000 voor het boekjaar 2026.

Uit de verdere analyses op basis van de jaarrekening 2025 is gebleken dat voor 2026 een aframing mogelijk was van per saldo €1.179.000. Het verloop ten opzichte van de begroting 2026 is in onderstaand overzicht weergegeven:

Bedragen x 1.000 euro

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2026
Ontwikkelingen opgenomen in de kadernota 2027:	
Materiële kosten indexering	33
Personele kosten indexering	54
Kosten gebruik Basisregistratie Personen	13
Stelpost EU-aanbestedingen	25
Extra werkzaamheden nieuwe belastingen (verblijfsbelasting, ondernemersfonds etc.)	80
Totaal ontwikkeling lasten kadernota 2027	**205**
Lagere (overige) personeelskosten i.v.m. in te vullen vacatures	-646
Lagere kosten aanslagen	-272
Hogere kosten dwanginvordering	79
Lagere proceskosten	-403
Lagere telefoonkosten	-71
Vrijval kapitaallasten	-82
Lagere kosten voor controle belastingen	-15
Hogere kosten voor contributies	26
Totaal 1e begrotingswijziging 2026	**-1.384**
Totaal ontwikkeling lasten	**-1.179**

Financieel beeld begroting 2026 na wijziging

Het financiële beeld, toegedeeld naar programma's ziet er als volgt uit:

Bedragen x 1.000 euro

Staat van baten en lasten	Begroting 2026			Gewijzigde begroting 2026			Jaarrekening 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Omschrijving programma:									
Ondersteuning	10	10	-	10	10	-	-	-	-
Gegevensbeheer Algemeen	4.162	3.078	1.084	3.877	2.835	1.042	3.859	2.457	1.402
BAG-administratie	344	238	106	394	271	123	330	249	81
WOZ-administratie	4.627	3.475	1.152	4.417	3.296	1.121	5.256	3.615	1.641
Dienstverlening	8.401	6.538	1.863	7.667	5.796	1.871	8.038	5.263	2.775
Subtotaal programma's	**17.544**	**13.339**	**4.205**	**16.365**	**12.208**	**4.157**	**17.483**	**11.583**	**5.900**
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:									
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-				-	-	-
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Gerealiseerde kosten Overhead	-	4.205	-4.205	-	4.157	-4.157	-	3.631	-3.631
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-		-	-	-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**17.544**	**17.544**	**-**	**16.365**	**16.365**	**-**	**17.483**	**15.214**	**2.269**
Toevoeging/onttrekking aan reserves:									
Mutaties in reserves	-	-	-	-	-	-	207	-	207
Subtotaal mutaties reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**207**	**-**	**207**
Gerealiseerde resultaat	**17.544**	**17.544**	**-**	**16.365**	**16.365**	**-**	**17.690**	**15.214**	**2.476**

De vaststelling van de 1e Wijziging begroting 2026 volgt dezelfde stappen als die bij de vaststelling van een begroting en is onderhevig aan zienswijzeprocedure door de Vertegenwoordigende Organen. Aangezien de 1e Wijziging begroting 2026 op hetzelfde moment wordt ingediend als de Ontwerpbegroting 2027 worden dezelfde tijdslijnen gehanteerd.

De volgende behandeling is voorzien:

~~1.~~	~~18 maart 2026:~~	~~Bespreking 1e begrotingswijziging 2026 in het DB;~~
~~2.~~	~~31 maart 2026:~~	~~Inhoudelijke toelichting 1e begrotingswijziging 2026 in de AC;~~
~~3.~~	~~8 april 2026:~~	~~Bespreking 1e begrotingswijziging 2026 in het AB~~
4.	9 april 2026:	Aanbieding 1e begrotingswijziging 2026 aan de Vertegenwoordigde Organen;
5.	9 april 2026– 1 juli 2026:	12 weken zienswijzeperiode;
6.	26 augustus 2026:	Bespreking zienswijzen in DB;
7.	1 september 2026:	Toelichting afhandeling zienswijzen in de AC;
8.	9 september 2026:	Vaststelling 1e begrotingswijziging 2026 en beantwoording zienswijzen door het AB;
9.	10 september 2026:	Aanbieden 1e begrotingswijziging 2026 aan Gedeputeerde Staten.

Zienswijzen

Conform artikel 68 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) kan uw Raad of Verenigde Vergadering bij het Dagelijks Bestuur SVHW zienswijzen kenbaar maken op deze begroting.

Het Dagelijks Bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de 1e Wijziging Begroting 2026, zoals deze aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden ter vaststelling in de vergadering op 9 september 2026. In artikel 68 Wgr is eveneens opgenomen, dat de deelnemers zorg dienen te dragen voor het ter inzage leggen van de 1e wijziging Begroting 2026. SVHW zal zorgdragen voor publicatie op de website van SVHW.

Wij stellen het op prijs om uw eventuele zienswijze op de 1e Wijziging Begroting 2026 uiterlijk op 1 juli 2026 te ontvangen. Indien u geen zienswijze wenst in te dienen vernemen wij dit ook graag uiterlijk op 1 juli 2026.

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur SVHW

drs. M.H. Heemskerk
Directeur