

Onderwerp: 1e begrotingswijziging 2026

Datum vergadering: 30-9-2026

Registratienummer: 2094564 versie 2

Onderwerp

1^e Begrotingswijziging 2026.

Voorgesteld besluit

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld:

De 1e begrotingswijziging 2026 vast te stellen, waarbij:

- 1a. Het verschil tussen de netto kosten en belastingopbrengsten een positief resultaat van € 1,583 miljoen oplevert, dat is opgebouwd uit de volgende elementen:
 1. Een verlaging van de rentekosten met € 1,195 miljoen;
 2. Een verlaging van de afschrijvingskosten met € 1,265 miljoen;
 3. Een verhoging van de personeelskosten exploitatie met € 50.000;
 4. Een verlaging van de personeelskosten investeringsprojecten met € 2,000 miljoen;
 5. Een verhoging van de overige kosten met € 545.000;
 6. Een verhoging van de bijdrage hoogwaterbeschermingsprogramma met € 300.000;
 7. Een verhoging van de overige opbrengsten met € 300.000;
 8. Een verlaging van de geactiveerde personeelslasten met € 2,350 miljoen;
 9. Een verlaging van de geactiveerde rente met € 260.000;
 10. Een verhoging van de onttrekking aan de bestemmingsreserves met € 58.000;
 11. Een verhoging van de belastingopbrengsten watersysteemheffing met € 220.000;
 12. Een verhoging van de belastingopbrengsten zuiveringsheffing met € 50.000.
- 1b. Er per saldo een lagere onttrekking aan de egalisatiereserves plaatsvindt van € 1,583 miljoen, waarvan € 2,081 miljoen minder uit de tariefegalisatiereserve Watersysteemheffing en € 499.000 meer uit de tariefegalisatiereserve Zuiveringsheffing.
2. Voor onderstaande projecten het toegekende krediet bij te stellen:
 1. Cellulose terugwinning en opwerking L'Rijn (720221) een kredietverhoging van € 500.000;
 2. Toekomstbestendig Watersysteem (M402200) een kredietverhoging van € 200.000;
 3. GHIJ Noord (M422000) een kredietverlaging van € 6 miljoen.

Inleiding

Een begrotingswijziging is het instrument van het algemeen bestuur om gedurende een jaar bijstellingen op de vastgestelde jaarbegroting door te kunnen voeren. Hiermee wordt de norm- en taakstellende functie van de begroting geborgd. Het college stelt tweemaal per jaar een bestuursrapportage (Burap) vast over de voortgang en afwijkingen van de in de begroting opgenomen uitgangspunten. De in de Burap vermelde afwijkingen en ontwikkelingen worden vervolgens vertaald in een door het algemeen bestuur vast te stellen begrotingswijziging. De hier nu voorliggende eerste begrotingswijziging voldoet aan de hiervoor geldende criteria (rechtmatigheid, uitwerking besluiten van het algemeen bestuur en transparantie). Deze criteria zijn eerder opgesteld in overleg met de commissie BMZ (nu Financiën en Algemene Zaken). De bijstellingen op de exploitatie en op de investeringsbegroting vloeien voort uit de eerste Burap van 2026, die gaat over de eerste vier maanden van het jaar.

Vanaf 2025 stelt het college de rechtmatigheidsverantwoording op. In het kader daarvan geldt als onderdeel van de begrotingswijziging het volgende: de gehele prognose wordt vermeld en alleen afwijkingen in de prognose ten opzichte van de begroting die zich met een grote mate van zekerheid zullen voordoen, worden voorgesteld als begrotingswijziging. Hierdoor wijkt het saldo van de prognose in het eerste tertaal (T1) af van de begroting na begrotingswijziging T1. In Burap's van eerdere jaren werden alleen die begrotingswijzigingen opgenomen en niet de gehele prognose. De prognose is toegevoegd aan de tabellen in deze rapportage. Hiermee voldoet HDSR aan artikel 10 van de verordening 108 Waterschapswet.

Beoogd effect

Het algemeen bestuur autoriseert formeel de aanpassing in de Begroting 2026. Via het wijzigen wordt een realistischer beeld gegeven van het verwachte jaarresultaat.

Argumenten

De prognoses van de afwijkingen op de Begroting 2026 voldoen aan de criteria rechtmatigheid, uitwerkingen van besluiten van het algemeen bestuur en transparantie. Het advies is om deze afwijkingen door te voeren door middel van een begrotingswijziging.

Kanttekeningen

In de Burap-1 2026 staan uitsluitend de hoofdlijnen van de voortgang vermeld over ontwikkelingen vanaf de vaststelling van de Begroting 2026.

Financiën

Exploitatie

In deze tussentijdse rapportage is op basis van de financiële ontwikkelingen in de eerste vier maanden van 2026 een prognose gemaakt van het resultaat voor 2026 als geheel. Voor een deel van de afwijkingen wordt een begrotingswijziging voorgesteld.

Begrotingswijziging:

Zoals in onderstaande tabel 1 te zien is, dalen de netto lasten met € 1,312 miljoen. Dit is het saldo van de kosten, die afnemen met € 3,564 miljoen, en de overige opbrengsten, die afnemen met € 2,252 miljoen.

BghU schat in dat de belastingopbrengsten € 270.000 hoger uit zullen vallen.

Hierdoor zal er in totaal **€ 1,583 miljoen** minder uit de egaliseringsreserve onttrokken worden.

In onderstaande tabel staat een overzicht van de begroting en prognose van de kosten en opbrengsten op hoofdkostensoorten weergegeven. Onder de tabel volgt een toelichting op de afwijkingen, zoals vermeld in de kolom '1e BW 2026', wat het voorstel voor de eerste begrotingswijziging is.

In de 4^e kolom vindt u de begroting na doorvoeren van deze begrotingswijziging.

De laatste kolom geeft de kosten en opbrengsten t/m april 2026 weer.

Tegenover sommige wijzigingen in de kosten en opbrengsten staan bestemmingsreserves. Indien dit het geval is, staat dit vermeld en staat ook vermeld bij welk onderdeel de dekking staat, waardoor de wijziging geen invloed heeft op het resultaat.

Tabel 1: Financiële ontwikkelingen per hoofdkostensoorten en opbrengsten

Overzicht per kosten- en opbrengstensoort en mutaties reserves	Begroting 2026	Prognose 2026 T1	1e BW 2026	Begroting 2026 na 1e BW		Realisatie 2026 T1
Kosten						
Rentekosten	12.129	10.934	1.195-	10.934	A	3.235
Afschrijvingskosten	32.040	30.771	1.265-	30.776	B	10.212
Personeelskosten exploitatie	82.395	80.836	50	82.445	C	24.566
Personeelskosten investeringsprojecten (excl. overhead)	16.783	14.652	2.000-	14.783	D	4.833
Overige kosten	89.839	91.460	545	90.384	E	26.861
Bijdrage hoogwaterbeschermingsprogramma	8.700	9.000	300	9.000	F	-
Toevoeging bestemmingsreserves	9.286	9.286	-	9.286	G	-
Totaal kosten	251.173	246.940	3.564-	247.608		69.707
Overige opbrengsten						
Overige opbrengsten, excl. geactiveerde lasten	24.858-	25.492-	300-	25.158-	H	133-
Geactiveerde personeelslasten (incl. overhead)	20.040-	17.559-	2.350	17.690-	I	5.761-
Geactiveerde rente	2.576-	2.316-	260	2.316-	J	474-
Onttrekking bestemmingsreserves	9.520-	9.714-	58-	9.578-	K	-
Totaal overige opbrengsten	56.994-	55.081-	2.252	54.742-		6.368-
Saldo kosten, overige opbrengsten en bestemmingsreserves	194.179	191.859	1.312-	192.866		63.339
Belastingopbrengsten						
Verontreinigingsheffing	214-	214-	-	214-	L	
Watersysteemheffing	104.997-	104.997-	220-	105.217-	M	
Zuiveringsheffing	80.203-	80.203-	50-	80.253-	N	
Totaal belastingopbrengsten	185.414-	185.414-	270-	185.684-		
Mutaties reserves						
Mutatie egalisatiereserve watersysteemheffing	5.495-	5.495-	2.081	3.413-	O	
Mutatie egalisatiereserve zuiveringsheffing	3.270-	3.270-	499-	3.769-	P	
Totaal mutatie reserves	8.764-	8.764-	1.583	7.182-		
Saldo na netto bijdrage en mutaties reserves	0	2.320-	0	0		

Bedragen zijn in duizenden euro's

Samenvattend:

Begrotingswijziging		Bedrag	V/N
A	Rentekosten	1.195.000	Voordeel
B	Afschrijvingskosten	1.265.000	Voordeel
C	Personeelskosten exploitatie	50.000	Nadeel
D	Personeelskosten investeringsprojecten	2.000.000	Voordeel
E	Overige kosten	545.000	Nadeel
F	Bijdrage hoogwaterbeschermingsprogramma	300.000	Nadeel
G	Toevoeging bestemmingsreserves	-	
H	Overige opbrengsten, excl. geactiveerde lasten	300.000	Voordeel
I	Geactiveerde personeelslasten	2.350.000	Nadeel
J	Geactiveerde rente	260.000	Nadeel
K	Onttrekking bestemmingsreserves	58.000	Voordeel
L	Belastingopbrengsten verontreinigingsheffing	-	
M	Belastingopbrengsten watersysteemheffing	220.000	Voordeel
N	Belastingopbrengsten zuiveringsheffing	50.000	Voordeel
		1.583.000	Voordeel

A. Rentekosten (€ 1,195 miljoen minder)

In 2025 is € 20,000 miljoen minder langlopende financiering aangetrokken dan ten tijde van het opstellen van Begroting 2026 werd verwacht. Dit levert **€ 750.000** minder rentelasten op in 2026.

In 2026 wordt naar verwachting € 10 miljoen minder langlopende financiering aangetrokken en is de eerste financiering reeds aangetrokken tegen lagere rente. Dit levert **€ 605.000** minder rentelasten op in 2026. In 2026 maken we wel meer gebruik van kortlopende financiering binnen de kasgeldlimiet, omdat de kortlopende rente momenteel laag is. Dit levert **€ 160.000** meer rentelasten op in 2026, maar wordt ruimschoots gecompenseerd door de lagere rentelasten op langlopende financiering.

B. Afschrijvingskosten (€ 1,265 miljoen minder)

De afschrijvingskosten zijn **€ 1,265 miljoen** lager, omdat bepaalde projecten niet in 2025 gereed zijn gekomen. De start van de afschrijving schuift daardoor een jaar door.

C. Personeelskosten exploitatie (€ 50.000 meer)

- Na het opstellen van de begroting 2026 is de overstap gemaakt naar een andere arbodienst. Dit heeft geresulteerd in betere dienstverlening, maar ook hogere tarieven. Daarnaast is er sprake van meer langdurig verzuim, dat meer maatwerk trajecten vraagt. Ook was het budget niet meegegroeid met de grootte van de organisatie (á 100 fte). De totale verwachte stijging in kosten is **€ 250.000**.
- Vanwege voortvarend werken wordt voor baggerwerkzaamheden meer personele inzet gevraagd vanuit HDSR. De personeelskosten voor het baggeren vallen daardoor **€ 100.000** hoger uit. Omdat er voor het baggerprogramma een bestemmingsreserve is, wordt zowel de kostenkant als de opbrengstenkant aangepast (zie onderdeel K), zodat deze wijziging per saldo geen invloed heeft op het resultaat;
- Er is vertraging bij de invulling van vacatures: **€ 300.000** minder kosten.

D. Personeelskosten investeringsprojecten (€ 2,000 miljoen minder)

De verwachting is dat de personeelskosten voor de investeringsprojecten **€ 2,000 miljoen** lager uitkomen dan begroot. De herziening van de capaciteitsplanning heeft geresulteerd in een verlaging van de capaciteitsbehoefte dit jaar. Daarnaast blijven bepaalde vacatures moeilijk vervulbaar.

Wat HDSR breed ook een rol speelt, is de 20% correctie op het investeringsvolume. Deze correctie (overprogrammering) wordt jaarlijks doorgevoerd in de begroting van de projectmatige investeringsuitgaven. Echter, omdat het aandeel personeelskosten in de begrotingen van projecten op voorhand niet bekend is, wordt deze correctie niet gedaan op de personeelskosten van de investeringsprojecten. De prognose 2026 van de projectmatige investeringsuitgaven is maar iets lager dan 100%. Of er om deze reden ook minder personeelskosten voor investeringsprojecten gemaakt zullen worden, is daarom nog niet aan te geven.

Omdat het hier om personele kosten bij investeringsprojecten gaat, worden conform de systematiek de overige opbrengsten voor de post geactiveerde personeelslasten met hetzelfde bedrag verlaagd (zie onderdeel I).

E. Overige kosten (€ 545.000 meer)

Het saldo van de verlaging van de overige kosten is opgebouwd uit de volgende posten:

- SNB verwacht dat de verwerkingskosten van slib circa 7% tot 8% hoger uit zullen vallen. Geopolitieke instabiliteit leidt tot hogere transport- en grondstofkosten bij SNB. Daarnaast is de verwachting dat ook de afzet in 2026 hoger zal zijn. Dit zorgt voor **€ 516.000** hogere kosten;
- Om de continuïteit van de bedrijfsvoering te borgen, wordt er (naast Poldermolen 2 en 3) extra ruimte gehuurd t/m in ieder geval 2031. De kosten hiervoor zijn in 2026 **€ 475.000**. Deze kosten bestaan voor het grootste deel uit eenmalige kosten die betrekking hebben op de inrichting (kosten voor ICT, verbouwing en facilitaire zaken);
- Op basis van de actuele stand van het nalevingspercentage wordt verwacht dat, zonder aanvullende sturing en risicobeperking, de KRW-doelen eind december 2027 niet worden gerealiseerd. Om doelachterstand te voorkomen is extra inzet in 2026 en 2027 noodzakelijk. In 2026 betekent dit **€ 181.000** extra kosten. Er is besloten om tijdelijke installaties voor metaalzoutdosering al begin 2026 in te zetten. Door eerdere inzet ontstaat een langere monitoringsperiode en meer ruimte om te leren en bij te sturen. Dit vergroot de mogelijkheden om tijdig aan de KRW-doelstellingen te voldoen;
- Er is een succesvolle verwerving geweest van de tweede subsidieregeling Deltaplan Agrarisch Waterbeheer (DAW) van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Hierdoor konden aanvullende activiteiten worden uitgevoerd, waaronder het opstellen van beheerplannen voor agrarische watergangen en maatregelen ter bescherming van krabbenscheervegetatie. Extra kosten: **€ 180.000**. Bij de overige opbrengsten (zie onderdeel H) staat de ontvangen subsidie vermeld;

- HDSR krijgt meer bezwaarschriften en verzoeken om nadeelcompensatie binnen. Dit zorgt voor **€ 100.000** extra kosten;
- Het programma Leren en Ontwikkelen is gestart. Realisatie van de kosten volgt later dit jaar, echter nog niet het volledige bedrag: **€ 120.000** minder kosten;
- Aan beheer en onderhoud waterlopen wordt **€ 100.000** minder uitgegeven. Door kreeftenactiviteit wordt er minder aan maaionderhoud uitgegeven;
- De verwachting is dat er aan elektriciteit **€ 100.000** minder uitgegeven wordt;
- **€ 587.000** lagere realisatie bij de Impulsregeling voor de dynamische opgave Toekomstbestendig Watersysteem wordt veroorzaakt doordat een deel van de projecten niet volledig in 2026 tot afronding komt. Omdat er voor de impulsregeling een bestemmingsreserve is, wordt zowel de kostenkant als de opbrengstenkant aangepast (zie onderdeel K), zodat deze wijziging per saldo geen invloed heeft op het resultaat.

F. Bijdrage hoogwaterbeschermingsprogramma (€ 300.000 meer)

De factuur voor de solidariteitsbijdrage HWBP zal **€ 300.000** hoger zijn.

H. Overige opbrengsten (excl. geactiveerde lasten)(€ 300.000 meer)

- **€ 545.000** Opbrengsten vanuit de Gemeente Utrecht voor het baggerprogramma zijn geland in 2025 en niet in 2026. Omdat er voor het baggerprogramma een bestemmingsreserve is, wordt zowel de kostenkant als de opbrengstenkant aangepast (zie onderdeel K), zodat deze wijziging per saldo geen invloed heeft op het resultaat;
- Er zijn in 2025 nieuwe afspraken gemaakt tussen HDSR en de provincies Zuid-Holland en Utrecht betreffende vaarwegbeheer. De bijdrage van de provincies voor het vaarwegbeheer wordt **€ 665.000** hoger. De afspraken waren nog niet verwerkt in de begroting. Vandaar deze begrotingswijziging;
- Er is **€ 180.000** subsidie ontvangen voor de tweede subsidieregeling Deltaplan Agrarisch Waterbeheer (DAW) van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Met deze subsidie zijn aanvullende activiteiten uitgevoerd, waaronder het opstellen van beheerplannen voor agrarische watergangen en maatregelen ter bescherming van krabbenscheervegetatie (zie onderdeel E)

I. Geactiveerde personeelslasten (€ 2,350 miljoen minder)

- De verwachting is dat de geactiveerde personeelslasten lager uitkomen dan begroot. Dit leidt tot een begrotingswijziging van **€ 2,000 miljoen**. Bij de personeelskosten voor de investeringsprojecten is de prognose met eenzelfde bedrag lager (zie onderdeel D);
- Vanwege de lagere geactiveerde personeelslasten zal er **€ 350.000** minder dekking voor overheadkosten beschikbaar zijn.

J. Geactiveerde rente (€ 260.000 minder)

Uitgaande van dezelfde verdeling van geactiveerde rentelasten over de exploitatie en de projecten van het waterbeheer en zuiveringsbeheer als bij Begroting 2026, levert dit een lagere overige opbrengst in de exploitatie op:

- **€ 140.000** Minder opbrengst geactiveerde rente watersysteembeheer;
- **€ 120.000** Minder opbrengst geactiveerde rente zuiveringsbeheer.

K. Onttrekking bestemmingsreserves (€ 58.000 meer)

- Per saldo wordt er **€ 645.000** meer onttrokken aan de bestemmingsreserve voor het baggerprogramma (zie kosten bij onderdeel C en opbrengsten bij onderdeel H)
- Er is **€ 587.000** minder onttrekking uit de bestemmingsreserve Impulsregeling (zie kosten bij onderdeel E).

M. Belastingopbrengsten watersysteemheffing (€ 220.000 meer)

De informatie van de BghU over de verwachte belastingopbrengsten is op basis van de eerste vier maanden van 2026. Deze laat een hogere verwachte belastingopbrengst zien dan er voor 2026 is begroot. Voor de watersysteemheffing wordt per saldo een voordeel van **€ 220.000** verwacht.

- **Prognose belastingjaar 2026 (€ 330.000 meer):**
Voor de categorieën Gebouwd en Ongebouwd wordt meer belastingopbrengst verwacht van respectievelijk € 460.000 en € 100.000. Voor Gebouwd is de waardestijging van zowel woningen als niet-woningen hoger dan bij de begroting van het belastingdraagvlak voor 2026 was verwacht. Het voordeel van Ongebouwd hangt samen met het hogere draagvlak zoals dat bij het opstellen van de jaarcijfers van 2025 is vastgesteld. Dit is het gevolg van een optimaliseringsslag bij BghU. Het was te laat om dit nog in het begrote belastingdraagvlak van 2026 te verwerken. Daardoor leidt dit nu ook tot een meevaller ten opzichte van de begrote belastingopbrengst.
Daar tegenover staat dat voor de categorie Ingezetenen het verwachte nadeel bijna € 230.000 is. De andere afbakening van bejaardenflats en woningen met een zorgindicatie leidt tot een kleiner belastingdraagvlak. Dit is een doorwerking van een wijziging van de regelgeving in 2025. Tegenover dit nadeel staat een klein voordeel op het bedrag dat naar verwachting wordt kwijtgescholden.
- **Prognose 'oude jaren' (€ 110.000 minder):**
Op de afwikkeling van 'oude jaren' is per saldo sprake van een nadeel van ruim € 110.000. Dit negatieve saldo wordt vooral veroorzaakt door een nadeel van bijna € 136.000 op het belastingjaar 2025. Dit wordt enigszins gedempt door kleinere meevallers in de jaren 2021 tot en met 2024 (totaal € 26.000 voordeel). Voor 2025 wordt meer dan verwacht kwijtgescholden aan Ingezetenen en is het negatieve effect van de gewijzigde afbakening van zorgwoningen groter dan verwacht. Daarnaast is er voor Ongebouwd sprake van een nadeel doordat meer areaal als bouwterrein is aangemerkt.

N. Belastingopbrengsten zuiveringsheffing (€ 50.000 meer)

Voor de zuiveringsheffing wordt per saldo een voordeel van **€ 50.000** verwacht.

- **Prognose belastingjaar 2026 (€ 270.000 meer):**
De zuiveringsheffing bestaat uit de categorieën Woningen en Bedrijven. Het beeld van deze beide subcategorieën verschilt sterk: op woningen wordt een nadeel van bijna € 400.000 verwacht en voor bedrijven juist een voordeel van meer dan € 670.000. Voor bedrijven komt dit beeld overeen met de belastingopbrengsten die uiteindelijk over het belastingjaar 2025 zijn gerealiseerd. Bij het opstellen van de jaarrekening van 2025 bleek vooral het areaal voor de meetbedrijven voor 2025 hoger dan begroot. Dat was te laat om te verwerken in het voor 2026 begrote belastingdraagvlak. In de prognose van de belastingopbrengsten voor 2026 wordt ook van het hogere areaal uitgegaan. Daardoor leidt dit ook voor 2026 tot een meevaller. Voor de lagere verwachte belastingopbrengst zuiveringsheffing woningen geldt deels dezelfde verklaring als voor de watersysteemheffing Ingezetenen, de afbakening van zorgwoningen. Daarnaast werkt het nadeel van 2025 door en is er ook sprake van een nadeel op kwijtscheldingen.
- **Prognose 'oude jaren' (€ 220.000 minder)**
Op de afwikkeling van 'oude jaren' is per saldo sprake van een nadeel van ruim € 220.000. Het nadeel van woningen bedraagt bijna € 290.000 en heeft vooral betrekking op het belastingjaar 2025. Dit hangt samen met de afbakening van zorgwoningen die ook bij Ingezetenen een negatieve invloed heeft het op het belastingdraagvlak. Daarnaast zijn de bedragen die worden kwijtgescholden hoger dan verwacht. Het voordeel van ongeveer € 70.000 voor bedrijven komt vooral in de afwikkeling van het belastingjaar 2024. Het volume nog op te leggen is hoger dan bij het opstellen van de jaarrekening van 2025 werd verwacht.

O. Mutatie egalisatiereserve watersysteemheffing (€ 2,081 miljoen minder)

Per saldo leiden de bij A t/m K genoemde mutaties aan de kant van de watersysteemheffing tot een lagere onttrekking aan de egalisatiereserve van **€ 2,081 miljoen**.

P. Mutatie egalisatiereserve zuiveringsheffing (€ 499.000 meer)

Per saldo leiden de bij A t/m K genoemde mutaties aan de kant van de zuiveringsheffing tot een hogere onttrekking aan de egalisatiereserve van **€ 499.000**.

Investeringsprojecten

Als nadere uitwerking van de Verordening beleids- en verantwoordingsfunctie (AB 16 april 2025) heeft het algemeen bestuur op 8 oktober 2025 de Nota investeringskrediet en activabeleid vastgesteld. Onderdeel van de regelgeving is dat afwijkingen t.o.v. het toegekende krediet die groter zijn dan € 100.000 in zowel uitgaven als inkomsten nader worden toegelicht in de bestuursrapportages. Daarbij doet het dagelijks bestuur als dat noodzakelijk is voorstellen voor wijziging van investeringskredieten. Voor de investeringsprojecten worden drie wijzigingen van het krediet voorgesteld. Het gaat om twee verhogingen en om één verlaging.

Verhogingen van investeringskredieten:

1. Cellulose terugwinning en opwerking Leidsche Rijn (720221) een kredietverhoging van € 500.000:
Deze innovatieve installatie is succesvol in bedrijf geweest. Daarbij zijn tekortkomingen aan het licht gekomen rondom geur- en geluidoverlast en onveilige arbeidsomstandigheden. Hiervoor zijn verbetermaatregelen uitgevoerd en verplichtingen aangegaan die leiden tot een (verwachte) kredietoverschrijding van € 500.000.
2. Toekomstbestendig Watersysteem (M402200) een kredietverhoging van € 200.000:
Het project 'Waterberging en -doorvoer Willeskop' is vooruitlopend op dit onderzoek als geen-spijtmaatregel aangemerkt. Dit project wordt in samenwerking met SBB en gemeenten uitgevoerd. Het project is naar tevredenheid uitgevoerd maar bij de afwikkeling van de restpunten zijn financiële tegenvallers naar boven gekomen. Deze kunnen niet binnen het totale krediet van € 5,240 miljoen worden opgevangen en daarom wordt voorgesteld het krediet met € 200.000 te verhogen.

Verlaging van een investeringskrediet:

1. GHIJ Noord (M422000) een kredietverlaging van € 6,000 miljoen:
Op basis van herziening van de raming zal het krediet voor de realisatiefase deels onbenut blijven. Dit is het gevolg van een zeer scherpe inschrijfprijs op de aanbesteding, aanzienlijk lagere kosten van emissieloos materieel dan begroot, en het schrappen van een dubbelingen in de posten voor onzekerheden. Al met al leidt dit tot € 6,000 miljoen 'marge' in het krediet, die onbenut zal blijven.

Bijlagen

De Burap-1 (DM 2094140) is in een apart document meegestuurd met de stukken.

Onderstaande bijlagen zullen t.b.v. de behandeling in het algemeen bestuur worden toegevoegd.

Bij deze Burap-1 horen 5 bijlagen.

Bijlage 1: Financiële ontwikkelingen per bestuurlijk programma en thema

Bijlage 2: Specificatie financiële afwijkingen per bestuurlijk programma en thema

Bijlage 3: Overzicht jaarschijf 2026 investeringsprojecten

Bijlage 4: Totaaloverzicht investeringsprojecten op A3-formaat

Bijlage 5: Projectbladen investeringen 2026 (aparte bijlage DM 2094141)