

Aan de leden van de
verenigde vergadering

V.V: 9 juli 2025
Agendapuntnr.
Kenmerk 2025.06650
Onderwerp Kaderbrief 2026

Datum 22 mei 2025
Bijlagen

1. Inleiding

De kaderbrief is een richtinggevend document voor het opstellen van de eerstvolgende programmabegroting en bijbehorende meerjarenraming. De kaderbrief vindt zijn oorsprong in verschillende sturende en strategische documenten. Dit zijn het Waterbeheerprogramma 2022-2027 en het Coalitieakkoord 2023-2027 'Samen werken aan toekomstbestendig waterbeheer in een turbulente tijd'. Diverse andere documenten zijn eveneens richtinggevend, zoals het Zuid-Hollands Programma Landelijk Gebied en de kamerbrief 'Water en bodem sturend'. Vertrekpunt vormt de reeds vastgestelde meerjarenraming 2026-2029.

Wij gaan koersvast naar 2026. In de kaderbrief benoemen we actuele en significante ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op het behalen van de doelen en realiseren van de ambities van het waterbeheerprogramma. Bij een aantal ontwikkelingen worden een aantal oplossingen geschetst, waarbij de ambities en (financiële) impact in kaart worden gebracht. Het dagelijks bestuur heeft in samenwerking met de organisatie een voorkeursscenario uitgewerkt. Op basis van dit voorkeursscenario en uw goedkeuring op deze kaderbrief, stellen wij de programmabegroting 2026 op, inclusief de meerjarenraming. Daarbij maken we de financiële en overige consequenties in meer detail inzichtelijk. De vast te stellen programmabegroting wordt in november aan de verenigde vergadering voorgelegd.

Deze kaderbrief geeft een voorlopige inschatting van de kostenontwikkeling die wij op ons af zien komen vanaf 2026. We vragen hierbij nadrukkelijk aandacht voor het voorbehoud ten aanzien van ontwikkelingen en kosten die op dit moment nog onzeker zijn, of die ten tijde van het opstellen van de kaderbrief nog niet bekend waren.

2. Voorstel

Hierbij bieden wij u ter vaststelling de kaderbrief 2026 van het hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard aan.

3. Achtergrondinformatie

De kaderbrief is integraal opgesteld door de relevante ontwikkelingen in kaart te brengen. Waar mogelijk is gewerkt met verschillende oplossingen (opties) die bij een aantal ontwikkelingen zijn uitgewerkt, zodat het bestuur weloverwogen keuzes kan maken.

Er is onderscheid gemaakt tussen onvermijdelijke ontwikkelingen – zoals nieuwe wetgeving of de stijging van personeelskosten door de nieuwe cao en reeds vastgesteld beleid – en ontwikkelingen waarbij het bestuur beleidsruimte heeft. In die gevallen kan het bestuur bepalen op welke wijze wordt ingespeeld op de geschetste ontwikkelingen. Voor kosten binnen de ontwikkelingen die betrekking hebben op personele inzet, is er voor 2026 een factor van 0,6 opgenomen. Vanaf 2027 en verder hebben we factor 1.0 berekend. De reden hiervoor is dat de aangevraagde formatie in 2026 nog niet vanaf het begin van het jaar ingevuld zal zijn.

De onvermijdelijke kosten en de kosten van het voorkeursscenario hebben we in hoofdstuk 4 van de kaderbrief inzichtelijk gemaakt op hoofdlijnen. Hierin heeft het dagelijks bestuur op een transparante wijze de afweging gemaakt tussen de verschillende oplossingsvarianten en hiermee het voorkeursscenario aan u toegelicht.

Bij de inventarisatie in de organisatie begin van dit jaar hebben we gekeken naar de huidige vastgestelde programmabegroting, de resultaten uit de jaarstukken 2024 en de mogelijke onbenutte ruimte in de budgetten (oud voor nieuw). Daar waar ruimte gevonden is in de structurele vastgestelde budgetten (ongeveer € 500.000) is dat reeds ingezet voor nieuwe ontwikkelingen (met name wettelijke verplichtingen).

Voor de grote opgaven die op ons afkomen vanaf 2030, zoals de kosten van de dijkversterkingen (o.a. HWBP) en de zuiveringsopgave, is het van belang om al na te denken hoe we hierop gaan anticiperen. Met elkaar het gesprek voeren zorgt ervoor dat we niet overvallen worden met een steile stijging van de tarieven als gevolg. Het risico dat er te veel belasting wordt opgehaald versus afwentelen naar de toekomst met sterk stijgende tarieven ligt hier als keuze aan ten grondslag.

4. Motivering voorstel

N.v.t.

5. Gevolgen/consequenties

In de kaderbrief is het effect van de aanvullende kosten op de al bekende kostenontwikkeling in de vastgestelde meerjarenraming weergegeven. Om in de nieuwe programmabegroting tot de belastingtarieven te komen, is meer gedetailleerde informatie over de inkomstenkant nodig, onder meer een actuele prognose van de belastingopbrengsten van de Regionale Belasting Groep, die in de zomer wordt verwacht.

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

Na vaststelling wordt de kaderbrief op de website van het hoogheemraadschap gepubliceerd en worden ontsloten in het publiekspitaal van iBabs van het hoogheemraadschap.

7. Verdere aanpak, procedure, planning

In de komende maanden wordt op basis van de vastgestelde kaderbrief de programmabegroting voor 2026 opgesteld. In de aanloop naar de programmabegroting wordt u in een beeldvormende vergadering in september 2025 verder geïnformeerd. In de verenigde vergadering van november wordt de programmabegroting aan u voorgelegd.

Tijdspad programmabegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030

16 september 2025	Beeldvormende vergadering	Eerste contouren programmabegroting 2026 in een presentatie
6 november 2025	Gecombineerde commissie AZM/IWB	Bespreking programmabegroting
27 november (vv)	Verenigde vergadering	Vaststellen programmabegroting

8. Evaluatie

N.v.t.

Dijkgraaf en hoogheemraden van Schieland en de Krimpenerwaard,

Secretaris directeur,

Dijkgraaf,

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

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

drs. N.T.C.M. Dukker

drs. P.H. van de Stadt