

A.B. 25/49

Onderwerp: Voorjaarsnota 2025

Inleiding

Als onderdeel van de P/C-cyclus verstrekt SVHW een aantal keer per jaar een voortgangsrapportage aan zijn deelnemers, in dit geval de Voorjaarsnota.

Als bijlage treft u aan:

- de Voorjaarsnota 2025 (A.B. 25/50)

Gewenste behandeling

U wordt verzocht:

- kennis te nemen van de Voorjaarsnota 2025.

Toelichting

Deze voorjaarsnota is opgesteld vanuit de werkelijke financiële mutaties tot en met 30 april 2025 en aangevuld met een prognose van de kosten en baten voor het resterende boekjaar 2025. De totale verwachte kosten in de Voorjaarsnota 2025 bedragen €16.785.000. De totale verwachte baten bedragen €17.467.000. Dit resulteert in een voordelig resultaat van €682.000 ten opzichte van de 1e Begrotingswijziging 2025. Verder is een aanvullende investering in laptops opgenomen voor €150.000.

Het verwachte voordeel wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de volgende voordelen:

- Een verlaging van de verwachte personele kosten van €592.000. Deze verlaging wordt veroorzaakt door:
 - Het later of niet invullen van vacatures in 2025.
 - Het opvangen van bijzonder verlof van medewerkers met eigen medewerkers;
- Vrijval van €20.500 autokostenvergoeding voor het programma Ondersteuning als gevolg van aflopen afbouwregeling van uit historie opgebouwde rechten.
- Vrijval van €29.500 voor dubbel geraamde kosten voor salarisverwerking. Doordat dit reeds in de kosten voor het nieuwe ERP-systeem was opgenomen, vervalt het oude begrote bedrag voor salarisverwerking.
- Een verwachte forfaitaire opbrengst kindertoeslag affaire van €40.000. Deze opbrengst is in 2023 en 2024 ook ontvangen, maar begroten we nooit;
- Een verlaging van de verwachte proceskosten van €100.000 doordat minder NCNP bezwaren zijn ontvangen dan waar rekening mee was gehouden in de begroting.

Daarnaast worden de volgende nadelen verwacht ten opzichte van de 1e begrotingswijziging 2025:

- Aanvullend budget opgenomen van € 50.000 voor de bouwkundige begeleiding bij het verduurzamen van het pand;
- Kosten voor inhuur van € 90.000 ter ondersteuning bij diverse procesverbeteringen en de certificering ISO 2700, als invulling van de vacatureruimte;
- Er ontstaan mogelijk extra kosten voor het implementeren van een update van de belastingapplicatie vanwege de nieuwe waterschap wetgeving. Voor 2025 worden deze indien van toepassing opgevangen binnen de begroting.

Hieronder volgt een totaaloverzicht van de programma's en de opbrengsten.

	Begroting 2025			Gewijzigde begroting 2025			Voorjaarsnota 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<i>Omschrijving programma:</i>									
Ondersteuning	10	10	0	10	10	-	50	10	40
Gegevensbeheer Algemeen	3.804	2.869	935	3.848	2.898	950	3.848	2.766	1083
BAG-administratie	310	214	96	330	231	99	330	235	95
WOZ-administratie	6.079	4.969	1.111	5.285	4.216	1.069	5.285	4.100	1.185
Dienstverlening	8.514	6.735	1.778	7.953	6.279	1.674	7.953	6.131	1.823
Subtotaal programma's	18.717	14.796	3.921	17.427	13.634	3.793	17.467	13.242	4.225
<i>Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:</i>									
Algemene dekkingsmiddelen									
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde kosten Overhead		3.921	-3.921		3.793	-3.793	-	3.543	-3.543
Vennootschapsbelasting									
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	18.717	18.718	-0	17.427	17.427	-	17.467	16.785	682
<i>Toevoeging/onttrekking aan reserves:</i>									
Mutaties in reserves									
Subtotaal mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	18.717	18.718	-0	17.427	17.427	-	17.467	16.785	682

Overig

nvt

Klaaswaal, 2 juli 2025