



Jaareindeverwachting 2026-2

9 september 2026

Herijking P&C cyclus

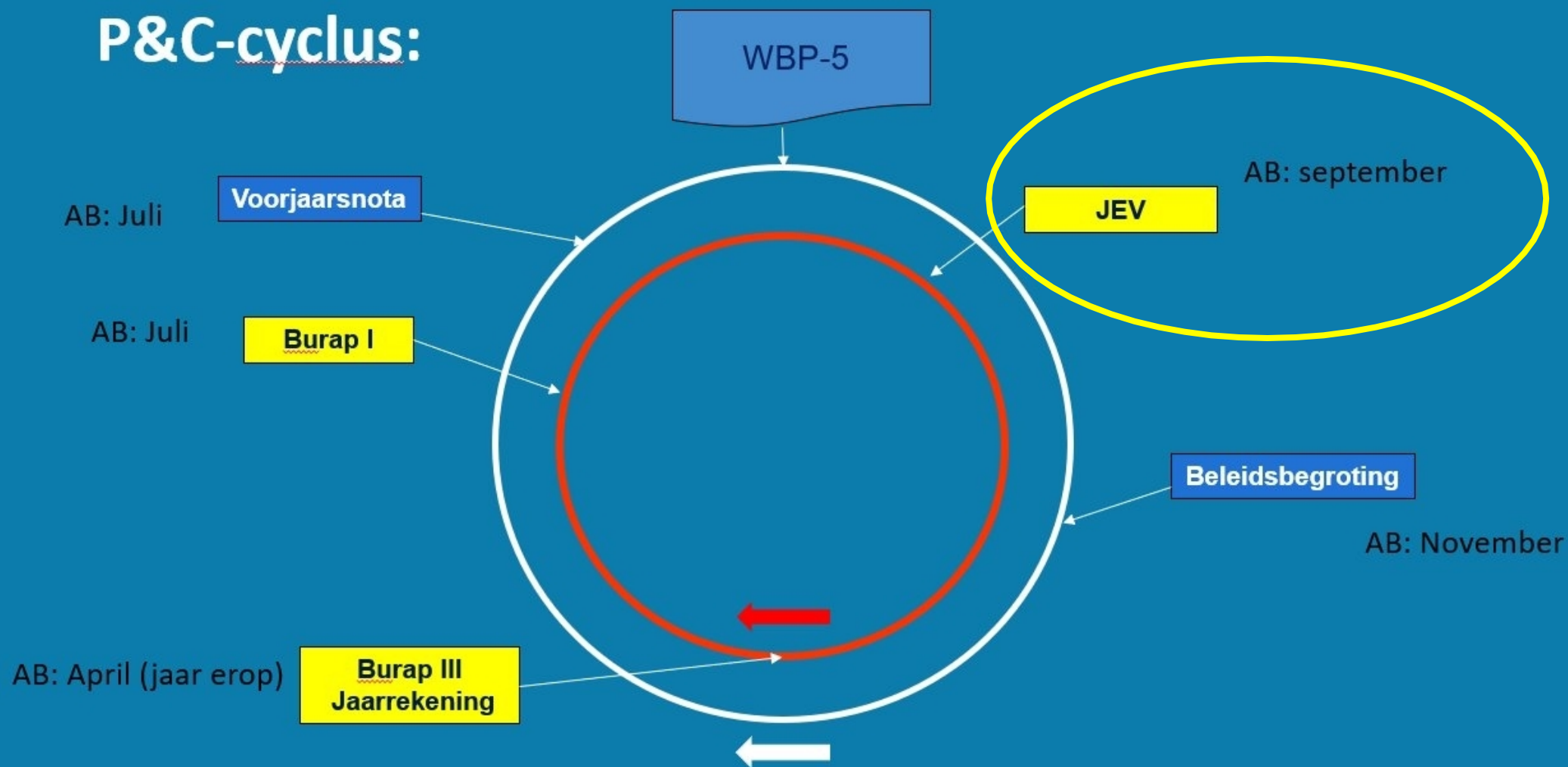
Financieel overzicht tot en met augustus 2026:

Doel:
Inzicht verstrekken over realisatie en update jaareindeverwachting (JEV) exploitatie en investeringen

DB rapportage over verwachte onrechtmatigheid

AB mogelijkheid te geven tijdig bij te sturen

P&C-cyclus:



1. Exploitatie

Exploitatie

(bedragen x € 1.000)

	<u>Begroting</u>	<u>Begroting 2026</u>	<u>Realisatie t/m</u>	<u>JEV 2026-1</u>	<u>JEV 2026-2</u>
	<u>2026</u>	<u>na wijziging</u>	<u>augustus 2026</u>		
Lasten (netto)	197.900	200.812	121.006	195.262	196.566
Baten	191.646	191.646	180.842	191.646	192.338
Nog te bestemmen resultaat	-6.254	-9.166	59.836	-3.616	-4.228

JEV 2026-2 laat ten opzichte van JEV 2026-1 een beperkte bijstelling zien van 0,6 mln.

JEV 2026-2 komt naar verwachting uit binnen de bandbreedte van JEV 2026-1 [-4,8 mln. / 1,9 mln.]

Op dit moment geen reden tot aanvullende bestuurlijke interventies.

2. Belangrijkste bijstellingen JEV 2026-1 -> JEV 2026-2

Nadeel

Bijdrage derden en stimuleringsmaatregelen doelrealisatie watersysteem	2,4 mln.
Onderhouds- en beheerskosten (onder andere onderhoud, droogtemaatregelen)	1,1 mln.
Lagere waterschapsbelastingen	2,5 mln.

Voordeel

Lagere kapitaallasten, oa vertraging projecten (incl saldo financieringsfunctie)	5,3 mln.
--	----------

2. Aanvullende onzekerheden

- Stimuleringsmaatregelen
- Waterschapsbelasting en kwijtschelding [- 0,5 mln./2,5 mln.]
- Projecten [0/0,8 mln.]

1. Exploitatierechtmatigheid, op beleidsveldniveau

Overzicht Baten en Lasten (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2026 na wijziging	Realisatie t/m augustus 2026	JEV 2026-1	JEV 2026-2
Watersysteem					
Lasten	51.413	50.693	28.164	45.852	47.841
Baten	1.106	1.106	989	1.594	1.932
Totaal Nettolasten	-50.308	-49.588	-27.176	-44.257	-45.910
Waterketen					
Lasten	59.675	60.955	42.873	60.955	61.425
Baten	3.505	3.505	1.229	3.725	4.081
Totaal Nettolasten	-56.169	-57.449	-41.644	-57.230	-57.344
Bestuur en Bedrijfsvoering					
Lasten	105.537	107.890	62.179	107.890	107.843
Baten	14.115	14.115	9.993	14.116	14.531
Totaal Nettolasten	-91.422	-93.775	-52.187	-93.774	-93.312
Totaal netto kosten programmaplan	-197.900	-200.813	-121.006	-195.262	-196.566
Dekkingsmiddelen	192.480	192.480	180.842	192.480	193.172
Onvoorzien	-834	-834	-	-834	-834
Saldo baten en lasten	-6.254	-9.167	59.836	-3.616	-4.228

Verwachte overschrijding binnen het beleidsveld Waterketen van 0,4 mln. agv hogere kosten goederen en diensten (oa verwerking slibkoek SNB en afvoer roostergoed).

2. Investerings

Investerings (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2026 na wijziging	Realisatie t/m augustus 2026	JEV 2026-1	JEV 2026-2
Uitgaven	48.526	36.036	11.769	36.036	32.575
Inkomsten	16.734	19.463	879	19.463	21.472
Totaal netto uitgaven Watersysteem	31.792	16.573	10.891	16.573	11.103
Uitgaven	64.269	54.965	28.105	54.965	56.570
Inkomsten	2.302	4.256	1.351	4.256	3.950
Totaal netto uitgaven Waterketen	61.967	50.708	26.754	50.708	52.620
Uitgaven	6.207	5.419	2.080	5.419	3.900
Inkomsten	-	-	0	-	0
Totaal netto uitgaven B&B	6.207	5.419	2.080	5.419	3.900
Uitgaven	119.002	96.420	41.954	96.420	93.045
Inkomsten	19.037	23.719	2.230	23.719	25.422
Totaal netto uitgaven WDD	99.966	72.700	39.724	72.700	67.623

De JEV 2026-2 laat ten opzichte van JEV 2026-1 een bijstelling zien van 5,1 mln.

2. Belangrijkste bijstellingen JEV 2026-1 -> JEV 2026-2

Watersysteem

Bijstelling van 16,6 mln. naar 11,1 mln. agv:

- Hogere inkomsten op investeringsprojecten, 2 mln.
- Bijstellingen in de uitvoering van projecten (oa Stuw afwatering Boxtel), 1,5 mln.
- Bijstellingen vanuit activeringsbeleid, 2,6 mln.

Waterketen

Bijstelling van 50,7 mln. naar 52,6 mln. agv:

- Inzet assetmanagement leidt tot betrouwbaardere prognoses

Bestuur en Bedrijfsvoering

Bijstelling van 5,4 mln. naar 3,9 mln. agv:

- Uitstel van het project Huisvesting 3.0 naar 2027

NB: de rapportage majeure projecten is nu niet opgenomen en wordt apart besproken in het DB van 28 oktober.

2. Rechtmatigheid investeringen

Rechtmatigheid van de investeringen wordt niet getoetst op jaarschijf maar op totaal programmaperiode.

Op dit moment kan nog geen inschatting worden gemaakt of hier sprake is van onrechtmatigheid.