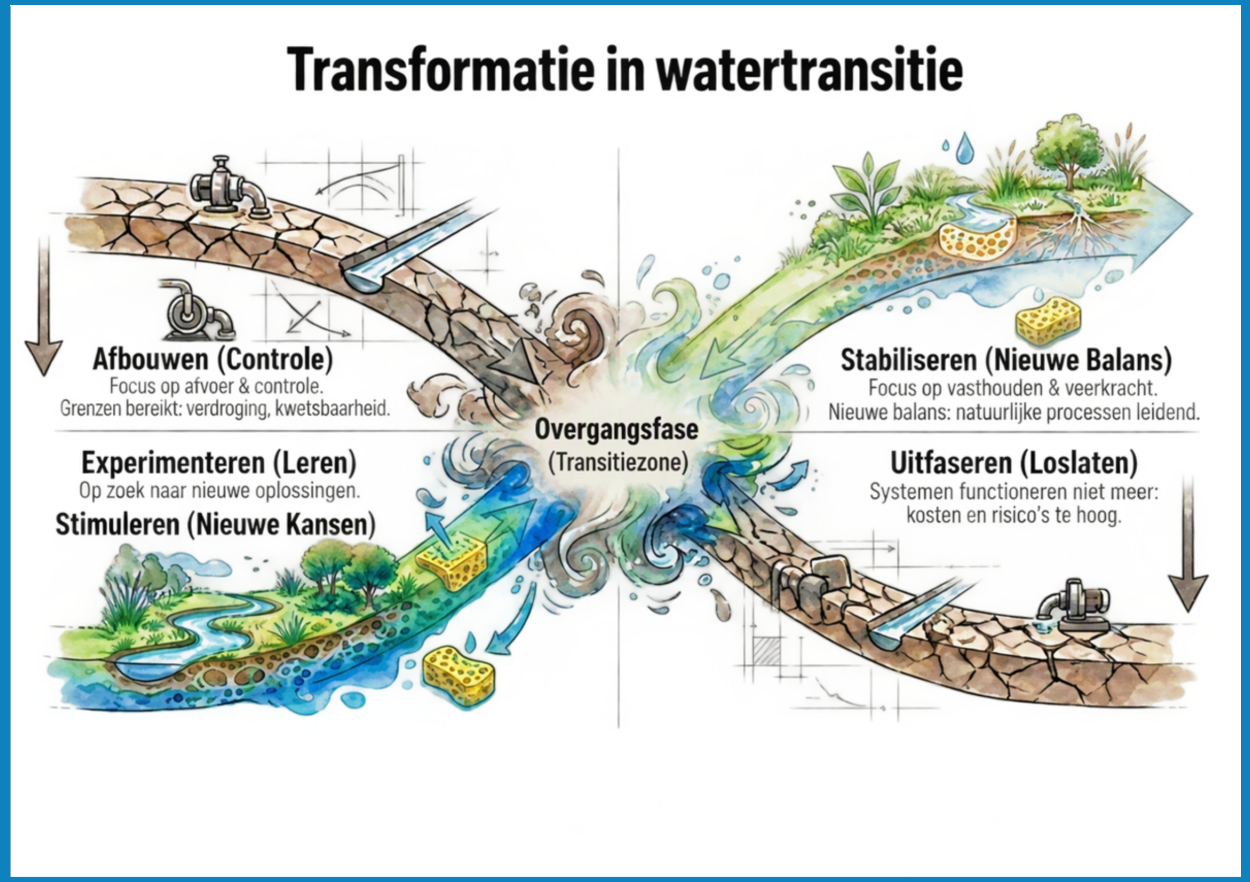
Van Voorjaarsnota naar Begroting 2027



Beeldvormende bijeenkomst AB 14 oktober 2026

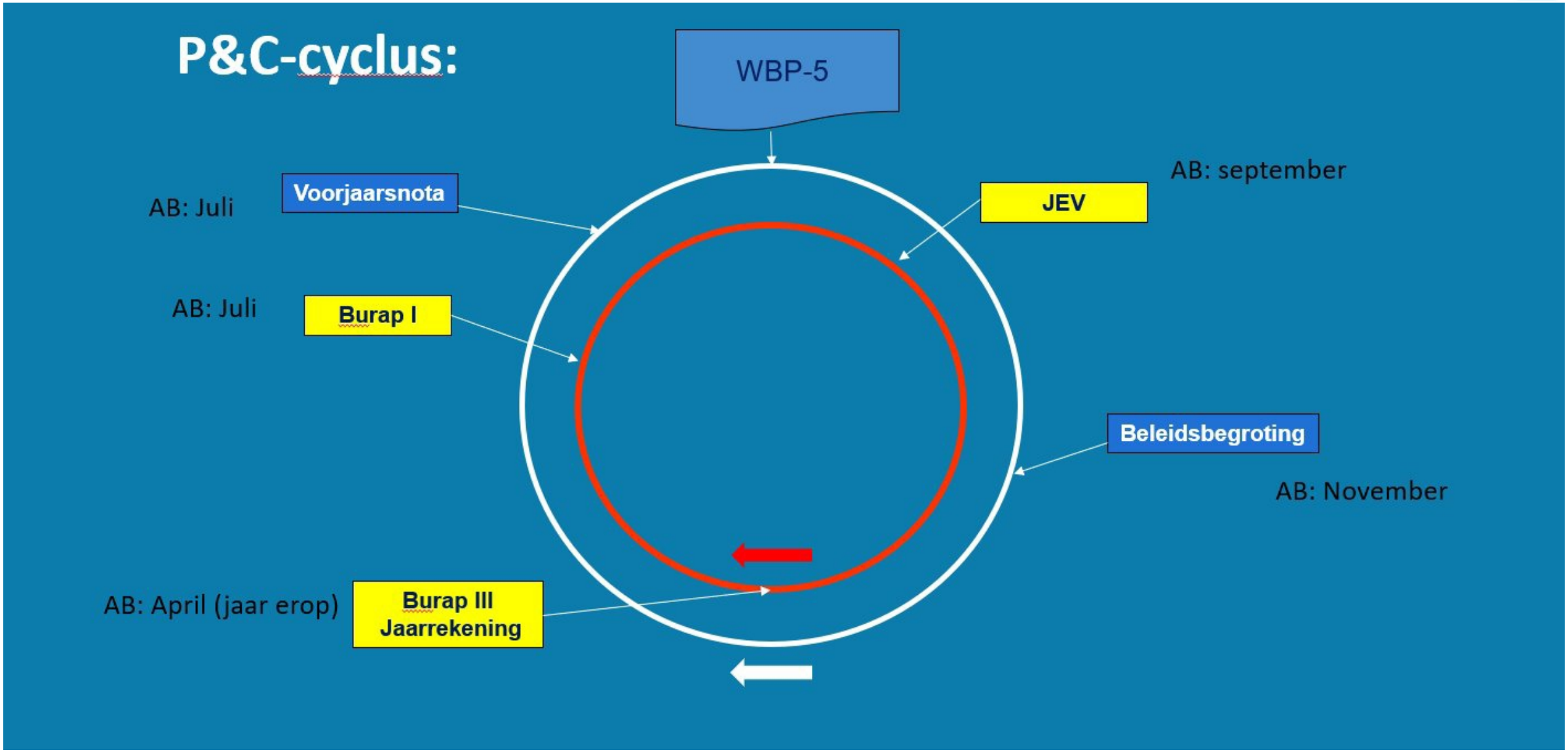
1. Inleiding

Doel van vandaag:

Bespreken Begroting 2027

- *Bijstellingen*
- *Financiële begroting*

1. P&C cyclus


P&C-cyclus:
WBP-5
AB: Juli
Voorjaarsnota
AB: september
JEV
AB: Juli
Burap I
Beleidsbegroting
AB: November
AB: April (jaar erop)
Burap III
Jaarrekening

1. Kaders

Kaders Voorjaarsnota 2027 = kaders Begroting 2027
Koers Transformatief

Financiële exploitatie
Jaarlaag VJN 2027 = uitgangspunt Begroting 2027

1. Onderdelen Beleidsbegroting 2027



Bestuurlijke toezeggingen

3. Financieel

Omschrijving	Begroting 2027	Voorjaars- nota 2027	Begroting 2026 na wijziging	Rekening 2025
Totaal netto kosten programmaplan	**-194.657**	**-195.844**	**-190.246**	**-166.184**
Dekkingsmiddelen	**195.656**	**196.912**	**181.080**	**166.933**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	**999**	**1.067**	**-9.166**	**749**

Toetsing aan Financieel kader:

- Belastingopbrengsten stijgen maximaal inflatie + 8%
- Schuldenquote < 350%
- Grenzen weerstandsvermogen geborgd

- Begroting 2027 = conform jaarlaag 2027 VJN

3. Inzet dekkingsmiddelen

Begroting 2027 – Begroting 2026

- Hogere lasten beheer en onderhoudskosten (gedragscode) circa € 3 mln. meer
- Bijstelling stimuleringsbijdragen circa € 3,5 mln.
- Inflatie kosten boven cpi (oa cao, loongerelateerde kosten) circa € 2,5 mln. meer
- Flexibele schil voor transformatieve activiteiten circa € 2,1 mln. meer
- Resultaat begroting 2027 € 1 mln. Positief ten opzichte van resultaat begroting 2026 € 9 mln. negatief

3. 4% Netto lasten correctie

Doel andere werkwijze netto-lastencorrectie

- Sturing op resultaat en realisme
- Vergroten eigenaarschap

Verandering werkwijze in 2 stappen

1 doorvertaling op procesniveau in begroting 2027

2 andere werkwijze realistisch ramen in combinatie met de onderliggende cultuur (risicoperceptie ed)

3. Bijstellingen

Bijstellingen om te voldoen aan het Financieel kader

- Stimuleringsmaatregelen -/- 1,5 mln., cf voorjaarsnota
- Pilot Herwaardering gronden -/-2 mln.

Geen impact op doelbereik
Impact agv timing (verschuiving in de tijd, binnen looptijd)

3. Onzekerheden en impact begroting 2027

Resultaat Begroting 2027		**€ 999.000**		
Bandbreedte		Minder		Meer
Waterschapsbelasting/kwijtschelding	€	-1.963.560	€	1.963.560
P-budget	€	1.306.658	€	-1.306.658
Stimuleringsmaatregelen	€	1.000.000	€	-1.000.000
Niet voldoen aan activeringsbeleid			€	-1.500.000
Herwaardering gronden	€	2.500.000	€	-2.000.000
Digitale weerbaarheid			€	-400.000
Digitale transformatie AI			€	-500.000
Onvoorzien	€	972.000		
Mogelijke resultaat	**€**	**4.814.098**	**€**	**-3.744.098**

3. Financieel: Investeringen

Investeringen (bedragen x € 1.000)

Beleidsveld	JEV 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032 ev	Totaal 2027-2032 ev
Watersysteem								
Watersysteem overig	7.937	12.822	12.067	4.015	11.700	11.461	7.135	67.136
Watersysteem Hoogwaterbescherming	403	1.821	4.268	9.505	12.938	47.238	160.990	237.162
Watersysteem Inrichtingsdoelen	2.764	5.387	18.859	15.672	9.756	28.597	59.795	140.829
Toaal Watersysteem	**11.103**	**20.030**	**35.194**	**29.192**	**34.394**	**87.295**	**227.920**	**445.127**
Waterketen								
Zuiveringsinstallaties ed	50.183	40.144	29.960	47.470	58.384	76.696	409.541	712.378
Transportsystemen	2.437	11.322	35.466	24.240	27.597	38.257	143.739	283.058
Totaal Waterketen	**52.620**	**51.467**	**65.426**	**71.710**	**85.981**	**114.953**	**553.280**	**995.437**
Bestuur en Bedrijfsvoering								
Bestuur en Bedrijfsvoering	1.240	3.634	370					5.245
Bestuur en bedrijfsvoering Energie en Klimaat	2.660	3.669	3.123	3.209	3.151			15.812
Bestuur en Bedrijfsvoering ICT								-
Totaal Bestuur en bedrijfsvoering	**3.900**	**7.303**	**3.493**	**3.209**	**3.151**	**-**	**-**	**21.057**
Totaal	**67.623**	**78.799**	**104.114**	**104.111**	**123.525**	**202.248**	**781.200**	**1.461.620**

De totale investeringsportefeuille voor 2027 is in de Begroting 2027 neerwaarts bijgesteld ten opzichte van de Voorjaarsnota (€ 85,8 mln.) en komt uit op circa € 79 mln.

3. Financieel: Investeringsonzekerheden

Bandbreedte Investeringsopgave

	Minder	Meer
Investeringsopgave begroot 2027		
Watersysteem	**€ 20.029.500**	
Realiseren watersysteem	€ -1.000.000	€ 1.000.000
Bandbreedte	*€ 19.029.500*	*€ 21.029.500*
Waterketen	**€ 51.466.500**	
Grote investeringsopgaven	€ -1.000.000	€ 10.000.000
Bandbreedte	*€ 50.466.500*	*€ 61.466.500*
Bestuur en Bedrijfsvoering	**€ 7.303.000**	
Duurzaamheidsprojecten	€ -2.000.000	
Bandbreedte	*€ 5.303.000*	*€ 7.303.000*
Totaal De Dommel	**€ 78.799.000**	
Totaal onzekerheden	€ -4.000.000	€ 11.000.000
Bandbreedte	*€ 74.799.000*	*€ 89.799.000*

Vragen