

ADVIESNOTA VOOR HET ALGEMEEN BESTUUR D.D. 9 OKTOBER 2026

VOORSTEL:

1. De bestuursrapportage 2026 vast te stellen;
 2. Een aanvullend investeringskrediet van € 200.000 beschikbaar te stellen voor de afronding van Aa-dal Zuid fase 1;
 3. Het investeringskrediet NNP Wijboschbroek voor zowel de uitgaven als de inkomsten te verlagen met € 3.280.000;
 4. Een aanvullend investeringskrediet van € 165.000 beschikbaar te stellen voor de renovatie van de kelder van het rioolgemaal Harensse Broek;
 5. Kennis te nemen van de uitgelichte projecten;
 6. Kennis te nemen van de controllersparagraaf en de reactie daarop van het dagelijks bestuur;
 7. Kennis te nemen van de tussentijdse rapportages van de verbonden partijen hWh en SNB.
-

PROBLEEMSTELLING

In de bestuursrapportage 2026 wordt gerapporteerd over de beleidsmatige en financiële realisatie in de eerste zes maanden en de verwachting voor het resterende deel van het jaar. Daarbij ligt de focus op onderwerpen die zijn afgerond, op afwijkingen ten opzichte van de begroting, op bijzondere gebeurtenissen en op nieuwe ontwikkelingen. Ook wordt er voor een tweetal investeringskredieten voorgesteld een aanvullend krediet beschikbaar te stellen.

KERNBOODSCHAP

Op dit moment zien we een licht tekort op de exploitatielasten van 0,4%. Met dank aan twee grote incidentele meevallers komen we onderaan de streep toch positief uit. Door baten uit grondverkoop (€ 2 miljoen) en de afwikkeling van het juridisch geschil over de rwzi Den Bosch (€ 2,3 miljoen) verwachten we op dit moment een voordelig resultaat van € 4 miljoen. In de eerste zes maanden van het jaar hebben we onder andere gewerkt aan de acties uit het aanvullend KRW Uitvoeringsprogramma, het ontwerp-WBP voor de periode 2028-2033 en zijn we op bijna alle rwzi's aan het werk om het water nog schoner te maken.

BEOOGD EFFECT

Informatie verstrekken over de voortgang van in de begroting 2026 opgenomen doelen, prestaties en activiteiten, de (verwachte) financiële realisatie in het jaar en eventuele nieuwe ontwikkelingen.

ARGUMENTEN

1. *De bestuursrapportage geeft inzicht in de voortgang ten opzichte van de begroting*

Op basis van artikel 10 van de Financiële verordening informeert het dagelijks bestuur het algemeen bestuur door middel van een tussentijdse rapportage over de realisatie van het beleid, de begrote

baten en lasten en investeringsvolumes, wanneer deze in betekende mate afwijken van hetgeen in de begroting is opgenomen.

2. Meerkosten vragen om het beschikbaar stellen van aanvullende kredieten

De investeringsuitgaven binnen de projecten Aa-dal Zuid fase 1 en rioolgemaal Harense Broek zijn hoger dan het door het algemeen bestuur beschikbaar gestelde krediet. Om verzakkingen in de taluds bij de Slievense Loop op te lossen, worden beschoeiingen aangebracht. Dit leidt tot hogere kosten van € 200.000. Bij de renovatie van de kelder van het rioolgemaal Harense Broek bleek dat de middenspanningskabels vervangen moesten worden. Dit was niet voorzien. Ook moesten werkzaamheden als gevolg van slecht weer diverse malen worden uitgesteld. De meerkosten hiervoor bedragen € 165.000. Voorgesteld wordt om voor deze projecten aanvullende kredieten beschikbaar te stellen. Daarnaast wordt voor het project NNP Wijboschbroek voorgesteld om - in lijn met de rechtmatigheidseisen - zowel de uitgaven als de inkomsten met € 3.280.000 te verlagen. De reden hiervoor is dat Staasbosbeheer de natuurinrichting en ecologie alsnog voor eigen rekening neemt.

3. Informeren van het algemeen bestuur

Bij de bestuursrapportage horen diverse bijlagen. Deze dienen als achtergrondinformatie bij de bestuursrapportage en hebben als doel om het algemeen bestuur op bepaalde onderwerpen van verdiepende informatie te voorzien. Indien gewenst kunt u ze doornemen.

Zo wordt in de uitgelichte projecten voor de grotere en/of bestuurlijk relevante projecten in één oogopslag inzicht gegeven in de mijlpalen, de (financiële) voortgang en het risico op kredietoverschrijding. In de controllersparagraaf worden daarnaast een aantal aspecten geduid en nader toegelicht. Tot slot hebben we van een aantal verbonden partijen (SNB en het Waterschapshuis (hWh)) tussentijdse rapportages ontvangen. Deze zijn toegevoegd. Uit de tweede kwartaalrapportage van SNB blijkt dat de kosten significant hoger zijn. Het financieel effect is verwerkt in de bestuursrapportage. Rapportages die we op een later moment ontvangen, worden separaat aangeboden aan het algemeen bestuur.

KANTTEKENINGEN/RISICO'S

Evenals voorgaande jaren zien we ook nu dat de directe kosten in lijn liggen met de begroting en zelf een licht tekort (0,4%) laten zien, maar dat incidentele baten toch voor een aanzienlijk voordelig saldo zorgen. Dergelijke meevallers kunnen en mogen we echter niet begroten.

De bestuursrapportage is een momentopname over de eerste helft van het jaar waarbij we een zo goed mogelijke inschatting doen richting de jaarrekening. Voor de uiteindelijke realisatie zijn we van diverse factoren, partijen en externe omstandigheden afhankelijk. Deze kunnen zowel positief als negatief afwijken van de verwachting op dit moment.

In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording en de eisen die daaraan worden gesteld, kan het nodig zijn om een of meerdere begrotingswijzigingen vast te stellen ter voorkoming van

onrechtmatigheden bij de jaarrekening. Dit is afhankelijk van de werkelijke realisatie en ontwikkelingen in het tweede halfjaar. Indien nodig leggen we het algemeen bestuur hiervoor nog een voorstel voor in december.

FINANCIËN/SUBSIDIES/PROJECTENBOEK

Het navolgende overzicht geeft op hoofdlijnen inzicht in het op basis van deze bestuursrapportage verwachte resultaat. Dit wordt in de bestuursrapportage zelf nader toegelicht. Indien bij de jaarrekeningresultaat daadwerkelijk een voordelig resultaat wordt gerealiseerd, voegen we dit toe aan de reserves.

Prognose resultaat (bedragen * € 1.000)	Begroting 2026	Realisatie tm juni 2026	Prognose 2026	Verschil in €	Verschil in %	
Rente	18.561	2.458	18.561	0	0,0%	=
Afschrijvingen	35.886	17.943	35.886	0	0,0%	=
Personeelslasten	66.954	30.904	65.933	1.021	1,5%	V
Goederen en diensten van derden	86.233	33.123	88.524	-2.291	-2,7%	N
Bijdragen aan derden	5.637	3.712	5.146	491	8,7%	V
Reservering/Voorzieningen/Onvoorzien	444		444	0	0,0%	=
Totaal lasten	213.717	88.141	214.495	-779	-0,4%	N
Financiële baten	2.314	36	2.314	0	0,0%	=
Personeelsbaten	1.108	329	1.420	313	28,2%	V
Goederen en diensten aan derden	2.786	3.401	4.861	2.075	74,5%	V
Bijdragen van derden	3.663	842	6.349	2.686	73,3%	V
Interne verrekeningen	16.777	4.720	16.510	-267	-1,6%	N
Totaal baten	26.647	9.328	31.454	4.807	18,0%	V
Netto lasten	187.069		183.041	4.028	2,2%	
Beschikking reserves	6.091		6.091	0		
Waterschapsbelastingen	180.978		180.978	0		
Saldo	0		4.028	4.028		

BIJDRAGE DUURZAAM WATERSCHAP

In de bestuursrapportage wordt in het programma “Samen, duurzaam, slim en effectief” aangegeven hoe Aa en Maas zich inzet voor duurzaamheid.

UITVOERING/VERVOLG

De bestuursrapportage wordt op 17 september besproken in de commissies. Daaraan voorafgaand wordt het algemeen bestuur geïnformeerd over de geactualiseerde cijfers tot en met augustus. Op 9 oktober wordt de bestuursrapportage ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur.

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Niet van toepassing.

BIJLAGEN

- Bestuursrapportage 2026
- 1. Uitgelichte Projecten 2026
- 2. Controllersparagraaf met reactie van het dagelijks bestuur
- 3. Het Waterschapshuis Bestuursrapportage 2026-1
- 4. Het Waterschapshuis Projectverantwoording 2026-1
- 5. SNB Jaarverslag en jaarrekening 2025
- 6. SNB Begroting 2026 + MJR 2027-2031
- 7. SNB 1^e kwartaalrapportage 2026
- 8. SNB 2^e kwartaalrapportage 2026

VERSIEDATUM

1 september 2026

AB-BESLUIT

ONDERWERP:	BESTUURSRAPPORTAGE 2026 WATERSCHAP AA EN MAAS
AGENDAPUNT:	-
BESLUITNUMMER:	-
INVESTERINGSBESLUIT:	Niet van toepassing

Het algemeen bestuur van waterschap Aa en Maas;

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van 1 september 2026;

gelet op het bepaalde in de Waterschapswet;

gezien het advies van de commissie Algemene en Financiële Zaken, van de commissie Watersysteem en Waterveiligheid en de commissie Waterketen en Duurzaamheid van 17 september 2026;

B E S L U I T:

1. De bestuursrapportage 2026 vast te stellen;
2. Een aanvullend investeringskrediet van € 200.000 beschikbaar te stellen voor de afronding van Aa-dal Zuid fase 1;
3. Het investeringskrediet NNP Wijboschbroek voor zowel de uitgaven als de inkomsten te verlagen met € 3.280.000;
4. Een aanvullend investeringskrediet van € 165.000 beschikbaar te stellen voor de afronding van Renovatie kelder rioolgemaal Harense Broek;
5. Kennis te nemen van de uitgelichte projecten;
6. Kennis te nemen van de controllersparagraaf en de reactie daarop van het dagelijks bestuur;
7. Kennis te nemen van de tussentijdse rapportages van de verbonden partijen hWh en SNB.

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur in zijn openbare vergadering van 9 oktober 2026,

de secretaris,

de dijkgraaf,

Peter Verlaan

Mario Jacobs