

Controllersparagraaf

Bestuursrapportage 2026

Algemeen

De voorliggende bestuursrapportage geeft in compacte vorm inzicht in de voortgang van de begrotingsrealisatie tot en met juni 2026 en de verwachte realisatie over het volledige begrotingsjaar. De controllersparagraaf heeft tot doel het inzicht in de bestuursrapportage te bevorderen en daarmee een bijdrage te leveren aan de besluitvorming door het algemeen bestuur.

Verwacht resultaat

Verwacht wordt dat over het gehele jaar 2026 een voordelig resultaat wordt gerealiseerd van € 4 miljoen. Hierbij dient opgemerkt te worden dat dit resultaat veroorzaakt wordt door incidentele baten (grondverkoop à € 2 miljoen en afwikkeling juridisch geschil rwzi Den Bosch à € 2,3 miljoen). Wanneer hiervoor wordt gecorrigeerd bedraagt het verwacht resultaat uit de reguliere bedrijfsvoering € 0,3 miljoen negatief.

Rechtmatigheid

Hoewel op totaalniveau de financiële eindejaarsverwachting nagenoeg aansluit op de begroting, worden op programmaniveau zowel op de kosten als baten over- en onderschrijdingen verwacht die mogelijk kunnen leiden tot begrotingsonrechtmatigheden bij de jaarrekening. Zowel in de adviesnota als in de bestuursrapportage wordt opgemerkt dat indien zich begrotingsonrechtmatigheden dreigen voor te doen, hiertoe tijdig een begrotingswijziging aan het algemeen bestuur zal worden voorgelegd. Dit geeft aan dat de organisatie alert is op het financieel rechtmatig handelen van het waterschap.

Reactie dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur dankt de controller voor diens duiding en het onderschrijven van deze financieel relevante aspecten uit de bestuursrapportage en adviesnota.