

DATUM  
2 juni 2026

STELLER  
B.C. Donker

## MEDEDELINGEN VAN HET COLLEGE

### ONDERWERP

Bestuurlijke prognose  
mei 2026

In de onderstaande tabel is de eerste prognose van het financiële resultaat over 2026 weergegeven. Dit resultaat is afgezet tegen de begroting 2026, zoals vastgesteld door het AB op 27 november 2025.

Begroting & prognose				
Omschrijving bedragen x € 1.000.000	Primitieve begroting	Gewijzigde begroting	1e prognose 2026	Afwijking tov primitieve begroting
Bestuur en omgeving	17,7	17,7	17,7	-
Waterveiligheid	9,6	9,6	9,1	-0,5
Voldoende, gezond water	37,0	37,0	36,9	-0,1
Schoon en gezuiverd water	28,3	28,3	28,6	0,3
Financien, organisatie en informatie	28,2	28,2	29,6	1,4
<b>Totaal programmalasten</b>	<b>120,8</b>	<b>120,8</b>	<b>121,9</b>	<b>1,1</b>
Post onvoorzien	1,8	1,8	1,1	-0,7
<b>Netto lasten</b>	<b>122,6</b>	<b>122,6</b>	<b>123,0</b>	<b>0,4</b>
Belastingopbrengsten	-123,9	-123,9	-123,9	-
Dotatie tarief egalisatie reserve	1,3	1,3	1,3	-
<b>Totaal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>

### Toelichting Algemeen Bestuur

#### ALGEMEEN

- De prognose geeft tussentijds financieel inzicht en vormt een belangrijk sturingsmechanisme voor het college.
- Het verwachte jaarresultaat ten opzichte van de begroting bedraagt afgerond € 0,4 miljoen negatief. Dit bedrag bestaat uit € 1,4 miljoen extra exploitatielasten en een verwacht voordeel op de kapitaallasten van € 1,0 miljoen.
- GBLT is nog bezig met de aanslagoplegging 2026 en heeft daarom nog geen prognose afgegeven over de belastingbaten. Daarom wordt in deze prognose ervan uitgegaan dat de belastingopbrengsten conform begroting zullen zijn.
- In de eerste maanden van 2026 zijn er geen begrotingswijzigingen voorgelegd aan en geaccordeerd door het AB. De gewijzigde begroting is hierdoor nog gelijk aan de primitieve begroting.

#### TOELICHTING OP DE AFWIJKINGEN

- De rentelasten (onderdeel van de kapitaallasten) vallen lager uit dan begroot. Dit komt doordat voorschotten voor de dijkversterkingsprojecten zijn ontvangen, terwijl deze middelen nog niet volledig zijn besteed. Hierdoor is sprake van een positief banksaldo. De ontvangen voorschotten zijn ondergebracht bij de Schatkist, waarover rente wordt ontvangen. In de

begroting was nog uitgegaan van een negatieve bankstand en daarmee samenhangende rentelasten. Het rentevoordeel is verwerkt in de rentekosten per programma.

- De kosten van het verwerken van zuiveringsslib vallen naar verwachting hoger uit dan begroot. Op dit moment wordt gewerkt aan een integraal overzicht van de kosten en we zullen u hier zo snel mogelijk over informeren.
- De financiële consequenties van de CAO 2026 vallen hoger uit dan begroot. Hiervoor is een begrotingswijziging opgesteld die in de vergadering van het AB in juni 2026 is geagendeerd.
- De kosten in het kader van goed werkgeverschap, waaronder opleidingen, arbo en werving & selectie, vallen hoger uit dan begroot.
- Er zijn, conform de 'Kaders systematiek werken met loonsom', niet begrote kosten voor (vervangende) inhuur door vacatures, ziekte en vervangingsverlof. Er wordt in deze prognose vooralsnog vanuit gegaan dat deze extra kosten kunnen worden opgevangen binnen de loonsom.
- Vanaf 2026 omvat de post onvoorzien tevens de inflatieruimte. Vooralsnog is alleen de zekere inflatie overgeboekt naar en verwerkt in de programmabudgetten; de nog onzekere inflatie is nog niet aan deze budgetten toegevoegd, maar wel geprognosticeerd in de programmabudgetten. De verwachting is dat deze in de komende periode alsnog volledig zal worden overgeheveld.

#### *RISICO'S, CONCLUSIE EN VERVOLG*

- We merken de effecten van de geopolitieke onzekerheden op onder meer stijgende brandstofprijzen, van zowel ons eigen brandstofverbruik als bij onze aannemers. Op dit moment is de inschatting dat hiervoor geen begrotingswijziging nodig is. Deze inschatting is wel omgeven met onzekerheid en kan wijzigen gedurende het lopende begrotingsjaar.
- Per saldo is het jaarresultaat redelijk in lijn met de begroting, echter bij de programma's Schoon, gezuiverd water en Financiën, organisatie en informatie zien we een tekort ten opzichte van de begroting.
- Voor de begrotingsrechtmatigheid is het van belang dat de lasten per programma niet hoger zijn dan het door het AB vastgestelde bedrag en de baten niet lager. Om te voldoen aan de eis van begrotingsrechtmatigheid zal eind 2026 een voorstel tot wijziging van de begroting per programma aan het Algemeen Bestuur worden voorgelegd.