



Waterschap **Scheldestromen**

Monitor mei 2026

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
1. Inleiding	5
2. Prestaties 2026	6
2.1 Prestaties programma Waterkeringen	6
2.2 Prestaties programma Watersystemen	6
2.3 Prestaties programma Wegen	6
2.4 Prestaties programma Afvalwaterketen	7
2.5 Prestaties programma Bestuur en Organisatie	8
3. Exploitatie- jaarprognose 2026	10
3.1 Toelichting exploitatie programma Waterkeringen	11
3.2 Toelichting exploitatie programma Watersystemen	11
3.3 Toelichting exploitatie programma Wegen	12
3.4 Toelichting exploitatie programma Afvalwaterketen	12
3.5 Toelichting exploitatie programma Bestuur en Organisatie	13
3.6 Toelichting exploitatie Dekkingsmiddelen	15
4. Investerings 2026.....	17
4.1 Toelichting investeringen programma Waterkeringen	17
4.2 Toelichting investeringen programma Watersystemen	18
4.3 Toelichting Investerings programma Wegen	21
4.4 Toelichting investeringen programma Afvalwaterketen.....	22
4.5 Toelichting investeringen programma Bestuur en Organisatie	23
5. Besluitvorming	25
6. Bijlage 1: Investerings.....	26
6.1 Investerings Programma Waterkeringen.....	26
6.2 Investerings Programma Watersystemen.....	26
6.3 Investerings Programma Wegen	28
6.4 Investerings Programma Afvalwaterketen	29
6.5 Investerings Programma Bestuur en Organisatie.....	31
7. Bijlage 2: Bevindingen Boardletter	32
8. Bijlage 3: Voortgang op thema's en overige	33

1. Inleiding

Inleiding

Via de (digitale) bestuursmonitor van mei 2026 wordt u geïnformeerd over de prestaties, de exploitatie en de investeringen, zoals deze in de Programmabegroting 2026 zijn opgenomen. Doel van de monitor is om u te informeren over de voortgang van de uitvoering van de begroting. Uitgangspunt voor de monitor vormt de vastgestelde Programmabegroting 2026 inclusief de vastgestelde begrotingswijzigingen van 2026. De prestaties komen voort uit het bestuursakkoord 2023-2027.

In deze rapportage zijn de afwijkingen toegelicht en vindt een toets plaats op de begrotingsrechtmatigheid zoals opgenomen in de financiële verordening. Indien de afwijkingen per programma of krediet groter zijn dan de rapportagegrens van € 0,2 miljoen zijn deze meegenomen in de begrotingswijziging of wordt aanvullend krediet aangevraagd.

Per mei 2026 bedraagt de jaarprognose van het resultaat afgerond € 0,98 miljoen positief. Dit ten opzichte van de begroting met ruim € 180 miljoen. De wijziging heeft o.a. betrekking op een hogere dividendopbrengst, dit verschil is groter dan de rapportagegrens van € 0,2 miljoen en conform de financiële verordening opgenomen in een begrotingswijziging. Daarnaast zijn er reservemutaties die eveneens in de begrotingswijziging zijn opgenomen gezien de besluitvorming door de algemene vergadering. De reservemutaties betreffen een toevoeging voor het uitstel van het slijtlagenbestek wegen, onttrekkingen voor baggeren grote wateren en cultuurhistorische duikers.

Het totale bruto investeringskrediet aan onderhanden investeringen (exclusief algemeen voorbereidingskrediet) bedraagt momenteel € 378,9 miljoen (netto € 192,1 miljoen). De totale prognose hiervan is bruto € 345,5 miljoen (netto € 171,2 miljoen) en valt daarmee ruimschoots binnen het krediet. Afwijkingen groter dan de rapportagegrens van € 200.000,- zijn toegelicht in hoofdstuk 4.

2. Prestaties 2026

2.1 Prestaties programma Waterkeringen

Prestatie indicatoren uit het bestuursakkoord:

Waterveiligheid

- We boeken jaarlijks vooruitgang op de prestatie-indicator inrichtings- en uitvoeringseisen binnen de wettelijke zorgplicht primaire waterkeringen (wordt meetbaar gemaakt in de jaarlijkse waterveiligheidsrapportage).
- We lopen op schema om de doelstelling van het HWBP voor 2050 te halen zodat alle waterkeringen en kunstwerken binnen het areaal aan de norm voldoen zoals gesteld in de Omgevingswet (meetbaar in jaarlijkse rapportage herijking programmering HWBP).

Toelichting afwijkingen prestaties programma Waterkeringen

We lopen nog niet volledig op schema om de doelstelling van het HWBP voor 2050 te halen. Er zijn stappen gezet om de doelstelling van het HWBP voor 2050 te halen. Meerdere projecten zijn op het programma gekomen, waarbij voor alle fasen subsidie is voorzien. Landelijk wordt gewerkt aan een lange termijn planning om te zorgen dat we als alliantie de deadline halen. Binnen Scheldestromen lopen op dit moment meerdere projecten. Aandachtspunt blijft de personele capaciteit, al zijn ook daar de nodige stappen in gezet.

2. 2 Prestaties programma Watersystemen

Prestatie indicatoren uit het bestuursakkoord:

Voldoende Water

- 95% van de geplande en begrote onderhoudswerkzaamheden van maaien en baggeren in het watersysteem zijn jaarlijks uitgevoerd.
- De vangstinspanning loopt gelijk op met de landelijke afspraken voor de muskusrattenbestrijding, zowel in het midden van Zeeland als in de grensregio.

Schoon water

- In 2027 hebben we 38,2 kilometer natuurvriendelijke oevers aangelegd, waarmee voor 100% aan de KRW-opgave op dit punt is voldaan.
- In 2027 hebben we zes vispassages aangelegd waarmee 60% van ons beheergebied bereikbaar is voor vis, waarmee voor 100% aan de KRW-opgave op dit punt is voldaan.

Toelichting afwijkingen prestaties programma Watersystemen

Er zijn geen afwijkingen in de prestaties.

2.3 Prestaties programma Wegen

Prestatie indicatoren uit het bestuursakkoord:

- De lengte van de wegbeplantingen langs onze wegen blijft minimaal gelijk aan 2023. Hiermee dragen we bij aan omgevingskwaliteit, biodiversiteit en verkeersveiligheid. Deze indicator sluit aan bij het WBP, waarin staat dat het totale oppervlak aan beplanting minimaal gelijk moet blijven aan voorgaande jaren (WBP blz, 103).

- De inrichting van het hoofdwegennet komt overeen met de CROW-richtlijnen en heeft een gemiddeld rapportcijfer van 6
Deze prestatie-indicator draagt bij aan de doelstellingen voor verkeersveiligheid (WBP, blz. 98) en de bereikbaarheid (WBP, blz. 101). We dragen bij aan een verkeersveilige inrichting van onze wegen en fietspaden door proactief in te zetten op de grootste risico's in ons verkeersnetwerk.
Naast de verkeersveiligheid houden we er rekening mee dat gebruikers binnen acceptabele tijd hun bestemming kunnen bereiken

Toelichting afwijkingen prestaties programma Wegen

De prestatie indicator voor de lengte wegbeplanting is in 2026 nog niet toegenomen ten opzichte van de in de jaarrekening 2025 vermelde lengtes. Het volgende plantseizoen start in oktober 2026. Op basis hiervan zal de voortgang op de pi worden aangepast.

Er zijn met betrekking tot de inrichting conform CROW richtlijnen nog geen substantiële wijzigingen ten opzichte van de jaarrekening 2025. Ons doel is en blijft het inrichten van onze wegen conform de CROW-richtlijnen. Mocht een weg nog niet de juiste inrichting hebben, dan wordt de inrichting aangepast zodra we er groot onderhoud of een reconstructie uitvoeren. De aanpassingen aan onze wegen door groot onderhoud uitgevoerd in 2024 en 2025 zijn doorgevoerd in de vormtoets. Het gemiddelde totaal cijfer over ETW 1 en GOW type wegen blijft nog ongewijzigd een 5,6 (de maatregelen waren beperkt en hebben nog niet geresulteerd in een verbetering van het rapportcijfer.)

2.4 Prestaties programma Afvalwaterketen

Prestatie indicatoren uit het bestuursakkoord

Schoon water

- De installaties voor het zuiveren van afvalwater functioneren naar behoren. We zorgen ervoor dat de totale zuiveringsprestatie (het rendement waarmee nutriënten en stoffen worden verwijderd op de zuivering) minimaal 80% is.
- We voldoen aan de nalevingsverplichting zoals opgenomen in de lozingsvergunningen voor het lozen van gezuiverd afvalwater. We streven een nalevingsverplichting van 98% na.
- We hebben een goed functionerend transportsysteem voor het transporteren van afvalwater vanaf het overnamepunt tot aan de zuiveringen. Nooduitlaten door het technisch falen van het systeem mogen niet voorkomen.

Toelichting afwijkingen prestaties programma Afvalwaterketen

De zuiveringsprestatie heeft een jaardoelstelling van 80% en het betreft een samengestelde prestatie-indicator van verwijderingsrendementen voor chemisch zuurstofverbruik, fosfaat en stikstof over het gehele gebied. De stikstofverwijdering op de rwzi's verlopen bij lage temperatuur minder goed. Doordat er tot nu toe relatief weinig neerslag is gevallen in februari en maart komt de prestatie toch hoog uit namelijk 83,7% en is daarmee hoger dan de jaardoelstelling. De prognose gebaseerd op een meerjarig gemiddelde ligt boven de 80%. En daarmee verwachten we ook dat de jaardoelstelling van 80% wordt gerealiseerd.

De nalegingsverplichting heeft betrekking op de lozingsvergunningen van alle rwzi's. Waarbij een toetsing plaatsvinden op de normen van de vergunningen voor de parameters chemisch zuurstof en biologisch zuurstofverbruik, stikstof, fosfaat en onopgeloste bestanddelen. Elke overschrijding van één van deze parameters van de lozingsvergunningen wordt meegenomen in de berekening van deze prestatie-indicator. Een overtreding van de vergunning per individuele parameter vindt plaats als het voortschrijdend gemiddelde over 365 dagen boven de norm ligt. Dat betekent dat een slecht resultaat van een jaar geleden mee telt in deze berekening. Het nalegingspercentage is 96,2%. Op de rwzi Terneuzen lag het voortschrijdend gemiddelde over 365 dagen van N-totaal 9x boven de norm van 10 mg/l. Tevens is op deze zuivering 1 de norm voor onopgeloste bestanddelen overschreden. De lichte uitspoeling van slib was 35 mg/l onopgeloste bestanddelen en de norm is 30 mg/l. Deze overtreding vond plaats tijdens een hevige regenbui.

Tot nu toe zijn nog geen nooduitlaten inwerking getreden.

2.5 Prestaties programma Bestuur en Organisatie

Prestatie indicatoren uit het bestuursakkoord:

Bedrijfsvoering

- Van de aangevraagde vergunningen wordt tenminste 95% binnen vastgestelde termijn behandeld.
- Het waterschap voldoet in 2027 voor 90% aan de Baseline informatiebeveiliging overheid.
- De streefwaarde van het weerstandsvermogen is niveau B (1,4 - 2,0).

Toelichting afwijkingen prestaties programma Bestuur en Organisatie

Behandeling vergunningen

In de eerste 3 maanden van 2026 is 90% van de aangevraagde vergunningen binnen de wettelijke termijn afgehandeld. Dat is minder dan het gestelde doel. In 2025 lag dit percentage op 84%.

Baseline informatiebeveiliging overheid

In 2025 is gestart met een verplichte online training voor medewerkers op het gebied van informatieveiligheid en privacy, bedoeld om kennis en bewustzijn op deze onderwerpen te vergroten. Tevens zijn stappen gezet om de beveiliging op onder meer laptops te verbeteren. Niet op alle fronten kon de benodigde voortgang worden geboekt. Op een aantal projecten werd niet de beoogde voortgang geboekt. Zo is de start van de realisatie van het project fysieke toegangsbeveiliging (I10226) uitgesteld naar 2026 bij gebrek aan voldoende personele capaciteit voor de projectleiding en uitvoering.

In 2025 is een nieuwe versie van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid vastgesteld (BIO2) met aangepaste eisen. Op basis daarvan zal in 2026 een herijking plaatsvinden van de gestelde eisen, de voortgang op de prestatie-indicator en de planning van de realisatie. Het tijdig halen van het doel blijft onverminderd de ambitie.

Weerstandsvermogen

We streven op basis van de in de algemene vergadering van 4 april 2024 vastgestelde "Nota Weerstandsvermogen, risicomanagement, reserves en voorzieningen" naar een weerstandsvermogen dat ruim voldoende is (waardering B). Dat betekent dat we genoeg algemene reserves hebben om risico's te kunnen opvangen. Momenteel is er sprake van een "A" waardering (Uitstekend). Dit betekent dat er sprake is van een surplus aan weerstandsvermogen. Dit surplus kan, conform de vastgestelde nota worden ingezet bij de begroting en meerjarenraming. Bij de begroting 2026 en meerjarenraming is hiermee ook rekening gehouden waardoor er op termijn sprake zal zijn van een ratio "B".

3. Exploitatie- jaarprognose 2026

Exploitatie- jaarprognose 2026

Hieronder is het totale geprognosticeerde resultaat voor 2026 weergegeven onderverdeeld naar programma's. De afwijkingen worden in de hoofdstukken 3.1 tot en met 3.6 toegelicht. Voor de kapitaallasten en personeelslasten is hieronder de toelichting centraal opgenomen, deze heeft betrekking op alle programma's.

Kapitaallasten

Op dit moment is er geen afwijking te melden op de rente en afschrijvingskosten. Het saldo van de rentekosten is grotendeels afhankelijk van de te ontvangen rente op het schatkistbankieren die momenteel niet afwijkt van de begroting.

Personeelslasten

In de onderstaande prognoses is voor de personeelslasten een voordeel opgenomen van € 982.000,-. Dit is het saldo van de hogere kosten voor extra inhuur en het later kunnen invullen van vacatures. Veel vacatures zijn voor een half jaar opgenomen maar zullen gemiddeld later worden ingevuld.

Exploitatie- jaarprognose 2026

Bestuursmonitor mei 2026

Exploitatie					bedragen x € 1.000
Programma	Begroting 2026	1e begrotings wijziging	Begroting 2026 na wijz	jaarprognose per mei 2026	verschil begroting -/- prognoses
LASTEN					
Waterkeringen	13.493	206	13.699	13.787	88 N
Watersystemen	44.300	477	44.777	44.996	219 N
Wegen	31.279	305	31.584	30.037	1.547 V
Afvalwaterketen	38.577	80	38.657	38.079	578 V
Bestuur en organisatie	54.762	44	54.806	54.793	13 V
Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-
Saldo Lasten	182.411	1.112	183.523	181.692	1.831 V
BATEN					
Waterkeringen	-518	-	-518	-518	-
Watersystemen	-183	-	-183	-183	-
Wegen	-20.990	-	-20.990	-20.990	-
Afvalwaterketen	-1.288	-	-1.288	-1.288	-
Bestuur en organisatie	-4.705	-	-4.705	-4.705	-
Dekkingsmiddelen	-144.121	-	-144.121	-145.188	1.067 V
Saldo Baten	-171.805	-	-171.805	-172.872	1.067 V
Netto resultaat	10.606	1.112	11.718	8.820	2.898 V
Inzet Reserves					
Mut. (algemene) reserves*	-6.587	-827	-7.414	-6.347	1.067 N
Mut. Reserves Waterkeringen	-	-	-	-	-
Mut. Reserves Watersystemen	367	-80	287	-371	658 V
Mut. Reserves Wegen	-1.342	-125	-1.467	-67	1.400 N
Mut. reserve Afvalwaterketen	-320	-80	-400	-293	107 N
Mut. reserve Bestuur en organisatie	-2.724	-	-2.724	-2.724	-
Saldo inzet reserves	-10.606	-1.112	-11.718	-9.802	1.916 N
Netto resultaat na inzet reserves (- voordeel / + nadeel)	-	-	-	-982	982 V

* Betreft zowel de inzet van de algemene reserve als de tariefegalisatiereserve welke niet specifiek toe te wijzen zijn aan één programma.

3.1 Toelichting exploitatie programma Waterkeringen

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Waterkeringen - Lasten

Bij het programma Waterkeringen is de afwijking van de geprognoseerde lasten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Waterkeringen - Baten

Bij het programma Waterkeringen is de afwijking van de geprognoseerde baten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Waterkeringen - Reserves

Bij het programma Waterkeringen zijn de voorziene onttrekkingen en stortingen conform begroting.

3.2 Toelichting exploitatie programma Watersystemen

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Watersystemen - Lasten

Bij het programma Watersystemen is de afwijking van de geprognoseerde lasten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

- De voorbereiding van 2 baggerprojecten wordt naar voren gehaald en worden 2 baggerprojecten zijn toegevoegd aan het beheerplan baggeren grote wateren. Voor de voorbereiding in 2026 is een bedrag benodigd van € 463.000,- welke wordt onttrokken uit de hiervoor gevormde bestemmingsreserve Baggeren Grote Wateren. Het betreft de baggerprojecten Kustlicht, Oeverherstel Westvest Goes, Veerse en Vlissingse watergang en Baggeren Nieuwlandse kreek Breskens. Vanaf 2025 zijn de nieuwe verantwoordingsvoorschriften voor de waterschappen van toepassing. Onderhoudsmatige werkzaamheden zoals het baggeren van grote wateren dienen te worden verantwoord in de exploitatie. Voorheen werden deze kosten als investering geactiveerd. Vanaf 2025 is hiervoor een reserve gevormd en wordt deze jaarlijks aangevuld.
- Restauratie gemaal De Piet € 195.000,- via onttrekking bestemmingsreserve Cultuurhistorische Duikers en Sluizen.

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Watersystemen - Baten

Bij het programma Watersystemen is de afwijking van de geprognoseerde baten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Watersystemen - Reserves

- Onttrekking bestemmingsreserve Baggeren grote wateren € 463.000,- voor de projecten Baggeren Kustlicht, Oeverherstel Westvest Goes, Baggeren Veerse en Vlissingse watergang en Baggeren Nieuwlandse kreek Breskens;

- Onttrekking bestemmingsreserve Cultuurhistorische Duikers en Sluizen € 195.000,- voor restauratie gemaal De Piet.

3.3 Toelichting exploitatie programma Wegen

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Wegen - Lasten

- Onderhoud wegverhardingen (prognose € 1.400.000,- lager)
Als gevolg van de brokerwijziging eind 2025 is het niet gelukt om tijdig een projectleider aan te stellen. Hierdoor was het niet meer mogelijk om de aanbesteding begin 2026 tijdig op de markt te zetten. Voor dit bestek was in de begroting 2026 € 1.400.000,- aan exploitatiebudget opgenomen. Voorgesteld wordt dit budget via een bestemmingsreserve uitgesteld werk door te schuiven naar 2027, waarbij de insteek is dat in 2027 een gecombineerd bestek voor 2026 en 2027 wordt uitgevoerd. Daarbij dient blijvend rekening te worden gehouden met het risico inzake kostenstijgingen als gevolg van onzekerheden in de brandstofprijzen. Deze kunnen waar mogelijk doorwerken in de onderhoudsbestekken voor onder meer dek- en slijtlagen en ons groenbeheer.

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Wegen - Baten

Bij het programma Wegen is de afwijking van de geprognostiseerde baten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Wegen - Reserves

Bij het programma Wegen zijn de voorziene onttrekkingen en stortingen conform begroting.

3.4 Toelichting exploitatie programma Afvalwaterketen

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Afvalwaterketen - Lasten

Bij het programma Afvalwaterketen is de afwijking van de geprognostiseerde lasten niet hoger dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

Bij de uitvoering van een aantal werkzaamheden is sprake van (verwachte) hogere externe kosten. In de loop van 2026 zal gekeken worden of dit binnen de totale programmakosten kan worden opgevangen. Hieronder de mogelijke grote afwijkingen en mogelijke risico's in de externe kosten.

Zuiveringen

In het kader van het voldoen aan de lozingsnormen op de zuivering rwzi Willem Annapolder wordt vanaf 2026 de huur van zuurstofdoseerunit voorzien. De doseerunit is noodzakelijk voor het verwerken van de piekaanvoer tijdens regenweer. Dit is een proef van €100.000,- in 2026 om te voldoen aan de lozingsnormen. Aan de hand van de uitkomsten van de proef wordt een definitief besluit genomen hoe hier op de korte termijn mee om te gaan.

Om te kunnen voldoen aan de lozingseisen op de zuivering Terneuzen neemt de dosering van een koolstofbron toe. De hiervoor verwachte extra kosten zijn € 300.000,- per jaar.

Indexatie overeenkomst MBR-installatie bleek vorig jaar hoger dan begroot. Dit zal mogelijk ook zo zijn voor 2026 en verder.

Slibverwerking

Uit de begroting 2026 en facturatie 2026 SNB blijkt dat onze begroting niet voldoende zal zijn. Bij het opstellen van de begroting is deze mogelijke ontwikkeling aangegeven als risico. De 1e kwartaalrapportage 2026 SNB resulteert in een mogelijke overschrijding van € 265.000,-.

Stijgende trend zichtbaar in het aantal leidingbreuken

In 2026 hebben zich binnen regio Oost reeds drie leidingbreuken voorgedaan in het 1e kwartaal 2026. Deze ontwikkelingen brengen aanzienlijke kosten met zich mee. Op dit moment is nog onvoldoende inzichtelijk of deze kostenontwikkeling aanleiding geeft tot een bijstelling van de financiële monitor. Dit risico wordt de komende periode nadrukkelijk gevolgd, waarbij op basis van verdere ontwikkelingen en kosteninzichten zal worden beoordeeld of bijsturing noodzakelijk is.

Elektriciteit

De prognoses van begin maart 2026 voor het programma Afvalwaterketen zijn € 247.000,- lager dan begroot doordat de netwerkkosten in 2026 lager uitvallen dan vorig jaar begroot. De eerste maanden van het jaar laten qua verbruik nog geen grote afwijkingen zien. In de tweede monitor zal de te verwachten afwijking op de begroting 2026 in de prognoses verwerkt worden.

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Afvalwaterketen - Baten

Bij het programma Afvalwaterketen is de afwijking van de geprognostiseerde baten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

-

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Afvalwaterketen - Reserves

Terugstorten onttrekking 2026 assetmanagement onderdeel data op orde

De reserve assetmanagement voor data op orde AWK ad € 107.000,- met een begrote onttrekking van € 107.000,- in 2026 zal doorschuiven naar 2027. In 2026 zal de invulling plaatsvinden maar wordt dekking gevonden in de personeelslasten door het later vervullen van openstaande vacatures. De werkzaamheden zijn dus verschoven van 2025/2026 naar 2026/2027.

3.5 Toelichting exploitatie programma Bestuur en Organisatie

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Bestuur en Organisatie - Lasten

Bij het programma Bestuur en Organisatie is de afwijking van de geprognostiseerde lasten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-.

Er zijn momenteel diverse kostenstijgingen in beeld die bij de begroting 2026 nog niet voorzien waren. Aangezien de ervaring van de afgelopen jaren leert dat gaandeweg het jaar ook voordelen optreden, wordt de komende maanden bekeken of de nadelen die hieruit voortvloeien kunnen worden opgevangen binnen de begroting van het programma Bestuur & Organisatie.

- Externe projectleiding voor de totstandkoming van het nieuwe Waterschapsbeheerprogramma 2028-2033 blijkt nodig, maar was niet begroot (€ 129.000,- N)
- Kosten voor het onderzoek naar de wegenheffing waren niet begroot (€ 39.000,- N)

- De kosten voor de verzekeringen vallen circa € 110.000,- hoger uit dan verwacht. Als gevolg van de gestegen loonsom en instroom in de WIA is er een hogere verzekeringspremie. Daarnaast zijn de kosten voor de aansprakelijkheidsverzekering gestegen als gevolg van hogere belastinginkomsten
- Kosten voor Financiën en het nieuwe financieel systeem zijn hoger dan verwacht in verband met extra kosten voor de inrichting en implementatie van het systeem, accountantskosten voor extra werk bij de jaarrekeningcontrole en migratie naar het nieuwe systeem en ondersteuning bij het financieel beheer (€ 355.000,- N).
- Huur van de parkeerterreinen op de Veerse Gatdam van het Rijksvastgoedbedrijf was niet begroot (€ 220.000,- N), tegenover deze kosten staan hogere verhuuropbrengsten aan twee Zeeuwse gemeenten.
- Het aantal taxaties valt naar verwachting hoger uit (€ 100.000,- N), hier tegenover staan hogere inkomsten uit pacht en grondverkoop.
- Verhoging van facturen vanuit het ministerie van BZK (€ 96.000,- N) voor het Nationaal Handelsregister, de Generieke Digitale Infrastructuur en de Omgevingswet.
- Er worden meer bedrijfsauto's ingezet voor de wegentaak, onder meer ten behoeve van de inzet van participatiemedewerkers (€ 47.000,- N).
- Voor kantoor Middelburg blijkt niet-voorzien onderhoud nodig aan de vermogensschakelaars en geveeliften (€ 70.000,- N). De kosten van de reparatie of vervanging van de defecte motor van de luchtbehandelingskast worden momenteel onderzocht.
- Er blijken extra landmeetkundige diensten nodig om het diepteprofiel van de waterlopen in beeld te brengen (€ 60.000,- N).
- Vorig jaar heeft de peilboot schadegevaan aan de meetapparatuur (€ 50.000,- N). De schade is gedeclareerd bij de verzekeraar maar afhandeling kan tot 2 jaar duren.
- Kosten voor inhuur t.b.v. de implementatie van assetmanagement worden dit jaar verantwoord bij het programma Wegen.
- Voor de implementatie van het nieuwe financieel systeem wordt extra personeel ingehuurd, de extra kosten worden gecompenseerd door voordelen van openstaande vacatures binnen het programma.

Ontwikkelingen en onzekerheden

- Prijsstijgingen als gevolg van onrust in het Midden-Oosten: De internationale spanningen in het Midden-Oosten leiden tot hogere energie- en brandstofprijzen en mogelijk schaarste van producten waarvan olie een grondstof is. Omdat we energieprijzen voor langere tijd hebben vastgelegd zal de directe impact op de energiekosten in 2026 beperkt zijn. Desondanks kunnen de huidige ontwikkelingen financiële impact hebben op het waterschap, omdat ze ook doorwerken in de kosten van producten en diensten. Hier zijn vooralsnog geen extra kosten voor begroot, wel is dit als belangrijk risico opgenomen in de risicoparagraaf en wordt weerstandsvermogen aangehouden om eventuele effecten te kunnen opvangen vanuit de reserves. Landelijk zijn de brandstofprijzen aan de pomp sinds het opstellen van de begroting 2026 met circa 40% gestegen.

- Kosten voor softwarelicenties stijgen. De index die in softwarecontracten wordt gebruikt is doorgaans hoger dan de gemiddelde inflatie-index. Daarnaast neemt het aantal licenties toe. Dit komt vooral doordat we steeds meer koppelingen en extra functionaliteiten gebruiken binnen onze organisatie. Denk hierbij aan nieuwe apps, integraties en mogelijkheden die ons werk makkelijker en slimmer maken. Een andere factor is de personele groei in de organisatie, het tempo daarvan bepaalt hoeveel extra licenties in 2026 nodig zijn.
- De bezetting voor inkoop en aanbesteding is krap ten opzichte van de grote opgave dit jaar. Mogelijk leidt dit tot de inkoop van meer externe diensten. Om te zorgen dat de contractdata in het nieuwe financieel systeem komt (wat een verbetering is ten opzichte van het oude systeem) en het op juiste wijze in kaart brengen van de spend (conform de aanbevelingen van de accountant) om te voldoen aan de rechtmatigheid worden extra kosten gemaakt.
- Een lopend omvangrijk WOO-verzoek en een openstaande privaatrechtelijke zaak kunnen mogelijk tot een overschrijding van het juridische budget leiden.

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Bestuur en Organisatie - Baten

Bij het programma Bestuur en Organisatie is de afwijking van de geprognostiseerde baten lager dan de rapportagegrens van € 200.000,-. De komende maanden worden de ontwikkelingen op dit gebied nauwgezet gevolgd, waarbij de kans reëel is dat in de septembermonitor de prognose van de baten naar boven zal worden bijgesteld als gevolg van de volgende positieve ontwikkelingen:

- Baten pacht-, jacht- en visrecht: de laatste analyse laat een stijging zien in de te verwachten inkomsten van (€ 100.000,- V).
- Op basis van de huidige stand van zaken ten opzichte van voorgaande jaren, zijn hogere baten uit grondverkoop te verwachten (€ 200.000,- V).
- Opbrengsten onderverhuur parkeerterreinen Veerse Gatdam (€ 231.000,- V). Hier tegenover staan niet-begrote kosten voor huur.

Toelichting exploitatie 2026 - Afwijking programma Bestuur en Organisatie - Reserves

Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

3.6 Toelichting exploitatie Dekkingsmiddelen

Belasting en Algemene Opbrengsten (Dekkingsmiddelen)

De totale (belasting)opbrengsten en overige opbrengsten zijn € 1,067 miljoen hoger dan begroot.

Belastingopbrengsten

Op basis van de rapportage van Sabewa Zeeland valt de totale prognoses van de belastingopbrengsten € 600.000,- lager uit dan begroot. Deze is nog niet in de prognoses verwerkt omdat de verschillen klein zijn ten opzichte van de totale begrote belastingopbrengst van € 140 miljoen. Daarnaast worden er nog diverse aanslagen opgelegd. De verschillen betreffen grotendeels de categorieën gebouwd en zuiveringsheffing. Een prognoses die aansluit bij de begroting 2026 lag ook in de verwachting gezien de keuze voor een scherpere raming van de eenheden in de begroting 2026.

Hogere dividendopbrengst € 1,067 miljoen

De uitkering van het dividend over boekjaar 2025 is in de aandeelhoudersvergadering van

de NWB op 16 april 2026 vastgesteld op € 4,067 miljoen. In de begroting was rekening gehouden met € 3,0 miljoen. De meeropbrengst van € 1,067 miljoen wordt toegevoegd aan de algemene reserve watersysteembeheer.

4. Investerings 2026

Hieronder is het totaaloverzicht van de onderhanden investeringen en investeringen in voorbereiding opgenomen.

In de hoofdstukken 4.1 tot en met 4.4 zijn de afwijkingen boven de rapportagegrens van € 200.000,- per investering toegelicht evenals de afwijkingen van de technische afronding die groter zijn dan 6 maanden.

Een volledig overzicht van alle lopende investeringen kunt u terugvinden in de bijlage (hoofdstuk 6).

bedragen x € 1.000

Programma	Status	AV besluitvorming			Prognose totaal investering		
		AV-krediet bruto	AV-krediet subs/ bijdr	AV-krediet netto	Bruto	Subs	Netto
onderhanden investeringen							
	1 programma waterkeringen	200.009	-164.549	35.460	172.802	-151.378	21.424
	2 programma watersystemen	77.934	-14.834	63.101	76.709	-15.303	61.406
	3 programma wegen	17.636	-2.715	14.921	17.436	-2.986	14.450
	4 programma afvalwaterketen	75.933	-4.716	71.217	71.296	-3.999	67.297
	5 programma bestuur en organisatie	7.398	-	7.398	7.221	-	7.221
Totaal onderhanden investeringen		378.910	-186.814	192.096	345.464	-173.667	171.797
investerings in voorbereiding							
	1 programma waterkeringen	194	-	194	25.994	-4.700	21.294
	2 programma watersystemen	816	-	816	69.071	-1.059	68.012
	3 programma wegen	606	-	606	10.033	-220	9.813
	4 programma afvalwaterketen	334	-	334	30.730	-	30.730
	5 programma bestuur en organisatie	158	-	158	5.650	-	5.650
Totaal investeringen in voorbereiding		2.108	-	2.108	141.477	-5.979	135.498
Eindtotaal		381.018	-186.814	194.204	486.941	-179.646	307.295

4.1 Toelichting investeringen programma Waterkeringen

Toelichting investeringen HWBP

Binnen het programma Waterkeringen HWBP zijn er 2 projecten met afwijkingen op het bruto krediet van meer dan € 200.000,- en één project heeft een uitloop van meer dan 6 maanden ten opzichte van de door de AV vastgestelde einddatum. De afwijkingen betreffen de volgende projecten:

I10000 HWBP Hansweert (24AS-1) - krediet netto € 28.985.000,- / prognose netto € 15.896.000,- en einddatum nieuw juni 2026 (was december 2027)

De dijkversterking Hansweert is inmiddels in de afrondende fase. Daardoor hebben we nu goed inzicht in de resterende werkzaamheden en de financiële stand van zaken. Het project wordt in het voorjaar van 2026 afgerond. Door goede projectbeheersing bleven de risico's bij de realisatiefase van dit project uit: we konden efficiënt werken, hebben slimme optimalisaties doorgevoerd en grote risico's bleven uit. Daardoor blijven we ruim binnen de oorspronkelijke begroting. De prognoses van het project zijn bijgesteld waardoor de verwachte netto projectkosten een stuk lager uitvallen dan begroot. In deze prognose zijn alle kosten vanaf het begin van het project opgenomen inclusief de reeds afgeronde verkennings- en plantuitwerkingsfase. De verwachting is dat van de verstrekte subsidie vanuit het Hoogwaterbeschermingsprogramma (HWBP) circa € 9 miljoen resteert wat wij conform landelijke afspraken zullen reserveren voor toekomstige HWBP-projecten van het waterschap.

I10001 HWPB St. Annaland (24AK) - krediet netto € 404.000,- / prognose netto € 270.000,- en einddatum nieuw april 2026 (was september 2024)

De scope van het project betreft het realiseren van een water veilige, toekomstbestendige en beheerbare waterkering rond de haven van Sint-Annaland (tussen Dp 780-785), inclusief overgangsconstructies op de aansluitende waterkering. Na realisatie van het project voldoet het dijktraject aan de Waterwet, met een zichttermijn/ontwerppperiode die aansluit op de ontwikkelingen die in de omgeving van de waterkering worden verwacht. Het project is in 2025 grotendeels technisch afgerond. Alleen een klein deel van de werkzaamheden (tracé Suzannapolder) kon nog niet worden gerealiseerd als gevolg van de bouwwerkzaamheden van een appartementencomplex. Deze werkzaamheden zijn in het 1e kwartaal van 2026 afgerond. De prognose van de kosten is op dit moment lager dan het verstrekte krediet maar omdat enkele zaken nog moeten worden afgerekend kan deze nog wijzigen. Omdat de HWBP-projecten voor 90% subsidiabel zijn is als gevolg van de lagere prognose voor de kosten ook de prognose voor de subsidie verlaagd. Conform de landelijke afspraken wordt een eventueel overschot van de subsidie gereserveerd voor nieuwe HWBP-projecten en wordt hierover jaarlijks bij de jaarverslaggeving gerapporteerd.

Toelichting investeringen overige projecten programma Waterkeringen

Binnen het programma Waterkeringen is er één project met een afwijking op het bruto krediet van meer dan € 200.000,-. De afwijking betreft het volgende project:

I10026 Herstel Kleidijk Zwin - krediet netto € 1.700.000,- / prognose netto € 1.173.000,-.

We verwachten voor dit project een substantiële onderbesteding. Belangrijkste oorzaak is dat de aanbesteding van het werk gunstig is uitgevallen doordat de aannemer het volledige werk in 1 fase uitvoert in plaats van 2 fasen. Hierdoor worden veel kosten bespaard. Het risico voor de haalbaarheid hiervan ligt bij de opdrachtnemer. Daarnaast zijn de kosten van inkoop van breuksteen lager dan vooraf geraamd.

4.2 Toelichting investeringen programma Watersystemen

Binnen het programma Watersystemen zijn er 3 investeringsprojecten met afwijkingen op het bruto krediet van meer dan € 200.000,-. Veertien investeringsprojecten hebben een uitloop van meer dan 6 maanden ten opzichte van de door de AV vastgestelde einddatum. De afwijkingen betreffen de volgende projecten:

I10046 Gemaal de Poel capaciteitsvergroting - krediet € 9.170.000,- bruto, € 5.820.000,- netto / prognose € 8.529.000,- bruto, € 5.179.000,- netto

Betreft een onderbesteding van het krediet door een lager dan verwachte aanbesteding. Tijdens het voortraject zijn de prijsstijgingen hoger ingeschat dan deze uiteindelijk zijn uitgevallen. Het project is gereed en zal eind 2026 financieel afgerond worden.

I10079 Baggeren Smedekensbrugge Kreek - krediet € 1.177.000,- bruto, € 1.152.000,- netto / prognose € 912.000,- bruto, € 912.000,- netto

Betreft een onderbesteding van meer dan € 200.000,- van het bruto krediet door een lager dan verwachte aanbesteding. Het project is technisch gereed, maar er is rekening gehouden met mogelijke gewasschade in 2026. De financiële afronding zal naar verwachting eind 2026 zijn.

I10081 Baggeren Boschkreek De Sluis - krediet € 1.961.000,- bruto, € 1.961.000,- netto / prognose € 1.140.000,- bruto, € 1.140.000,- netto

Betreft een onderbesteding van meer dan € 200.000,- van het bruto krediet door een fors lager dan verwachte aanbesteding. Ook hebben zich tijdens de uitvoering geen knelpunten voorgedaan die geleid hebben tot (extra) kosten. Het project is technisch gereed, maar er is rekening gehouden met het kilveren van de percelen en mogelijke gewasschade in 2026. De financiële afronding zal naar verwachting eind 2026 zijn.

I10044 Gemaal Zoetendijk Oud-Vossemeer - Einddatum december 2026 (was december 2024)

Er is een overschrijding van de technische oplevering met meer dan 6 maanden als gevolg van vertraging in de uitvoering, met name het realiseren van de kokerduiker bij de Kruisweg.

I10045 Vispassage gemaal van Borssele - Einddatum december 2027 (was december 2026)

Er loopt een bouwteam-uitvraag voor 2 locaties voor vispassages, namelijk Borsele en de Luyster. Naar alle waarschijnlijkheid zal uiterlijk maart 2026 een keuze worden gemaakt in de aannemer. De voorbereidingen zullen in 2026 plaatsvinden, evenals de vergunningaanvragen. De realisatie zal pas in 2027 plaats kunnen vinden na het stormseizoen omdat de vispassage in een primaire waterkering komt.

I10052 Renovatie Poldergemaal Zuidwatering - Einddatum december 2026 (was december 2024)

Als gevolg van de scopewijziging en het extra inspectiewerk van het gemaal, is het project met meer dan zes maanden uitgelopen op de oorspronkelijke planning. De planning is dat het project eind 2026 technisch gereed is en eind 2027 financieel afgerond.

I10059 Kruispolder vispassage stuw Dreefken - Einddatum juni 2026 (was oktober 2024)

De vispassage heeft vertraging opgelopen door enerzijds vertraging bij de aannemer in de voorbereidingsfase en anderzijds door technische problemen met de geleverde betonvloer van de stuwput. Er is met de aannemer overeenstemming bereikt over een voorstel tot afrekenen en afhandelen van de laatste restpunten. Hierdoor is de verwachting dat dit project dit jaar volledig is afgerond.

I10065 Uitvoering KRW oevers 2025 - Einddatum december 2027 (was december 2026)

De uitvoeringstermijn loopt ca. 1 jaar uit. Er zijn in 2025 meer gronden aangekocht. Van daaruit wordt ook de voorbereiding en uitvoering opgestart.

I10070 Gemaal Waarde - Einddatum december 2026 (was oktober 2024)

Vanwege de aanpassing van de scope is het project met meer dan 6 maanden uitgelopen op de oorspronkelijke planning. De herziene planning is dat het project eind 2026 technisch gereed is en eind 2027 financieel afgerond.

I10073 Uitvoering duikers/stuwen GGOR/WB21 2024 - Einddatum december 2026 (was december 2025)

De besteding binnen de PWO loopt door een combinatie van factoren iets achter op schema. Het gaat nu om de wat complexere opgaven en bijvoorbeeld ook benodigde grondaankoop werkt vaak vertragend.

I10089 Uitvoer stedelijke waterplannen 2021 - einddatum oktober 2027 (was december 2023)

De geplande technische afronding van het project ligt niet op schema omdat de voorbereiding en uitwerking van de maatregelen meer tijd kost. Het project bestaat uit drie delen. Voor twee delen, Hulsterseweg en Antoniestraat, is de uitvoering afgerond in 2025. Voor de locatie Groeneweg is er vertraging wegens grondruil. De verwachting is dat in het tweede kwartaal van 2026 de raming samengesteld is dat vervolgens de uitvoering ook kan plaatsvinden.

I10092 Uitvoering SWO Kortgene - einddatum oktober 2026 (was december 2025)

De uitvoering is gepland in het derde kwartaal van 2026, hetgeen een vertraging is van meer dan 6 maanden. De reden is een langer traject ten behoeve van grondaankoop en uitvoering na roven oogst. Inmiddels is de benodigde grond verworven.

I10093 Bijdrage SWO Vrouwenpolder, 's-Gravenpolder, Krabbendijke - einddatum december 2026 (was december 2024)

Over het ontwerp van dit project is inmiddels overeenstemming bereikt met de betrokken partijen. Daarmee is de inhoudelijke basis gelegd om het project verder richting uitvoering te brengen. Tegelijkertijd is er, als gevolg van de aanhoudende capaciteitsdruk, op dit moment nog geen duidelijkheid over het concrete moment waarop het project kan worden opgestart. In dat kader is onderzocht of het project mogelijk als Design & Construct-opdracht kan worden aanbesteed waarbij de uitvoering onder direct toezicht van onze opzichters zou plaatsvinden. Gelet op de aard en complexiteit van het project wordt deze werkwijze echter niet wenselijk geacht. Het project vraagt om een zorgvuldige voorbereiding, aansturing en beheersing binnen de reguliere projectstructuur. Daarom zal het project in routing worden gebracht, zodat het formeel kan worden opgepakt door de afdeling Projectrealisatie.

I10095 Renovatie gemaal Othene - einddatum oktober 2026 (was november 2025)

Fase 1 loopt in de uitvoering goed en de verwachting is dan ook dat begin juli 2026 deze fase afgerond kan worden. Oorspronkelijk betrof dit project het vernieuwen van de pompinstallaties, reviseren van wakerdeuren en het vernieuwen van de stormschuiven. Vanwege het wijzigen van de scope, namelijk het vernieuwen van de elektrotechnische installatie, aanbouw van een nieuw bedieningsgebouw en de benodigde bouwkundige aanpassingen, is de einddatum bijgesteld naar oktober 2026.

I10097 Vispassage De Luyster - einddatum december 2027 (was december 2026)

Er loopt een bouwteam-uitvraag voor 2 locaties voor vispassages, namelijk Borsele en de Luyster. Naar alle waarschijnlijkheid zal uiterlijk maart 2026 een keuze worden gemaakt in de aannemer. De voorbereidingen zullen in 2026 plaatsvinden, evenals de vergunningaanvragen. De realisatie zal pas in 2027 plaats kunnen vinden na het stormseizoen omdat de vispassage in een primaire waterkering komt.

I10098 Vispassages voorbereidingskrediet - einddatum december 2026 (was december 2023)

Door scopewijziging en langere voorbereidingstijd is er sprake van uitloop. Realisatie zal wel tijdig plaatsvinden in relatie tot de verplichting voor het realiseren van de KRW-maatregelen.

I10114 Mariapolder waterloop verbreden - einddatum oktober 2027 (was december 2026)

Vanwege onderhandelingen over grondruil heeft dit project 1 jaar vertraging oplopen.

Project wacht op een uitspraak van de Raad van State omtrent demping. Daarna wordt er verder gewerkt aan voorbereiding. Verwachting is dat zomer 2027 realisatie plaats vindt.

4.3 Toelichting Investeringsprogramma Wegen

Binnen het programma Wegen zijn er 3 investeringsprojecten met afwijkingen op het bruto krediet van meer dan € 200.000,-. Twee investeringsprojecten hebben een uitloop van meer dan 6 maanden ten opzichte van de door de AV vastgestelde einddatum. De afwijkingen betreffen de volgende projecten:

I10122 Fietspad Zanddijk GGA - einddatum nieuw december 2027 (was december 2025).

In het bestuurlijk overleg met de Provincie Zeeland en de gemeente Reimerswaal is afgesproken dat het waterschap een bijdrage van € 650.000,- zal leveren aan de provincie Zeeland voor het project Zanddijk om de werkzaamheden aan fietsinfrastructuur en onze wegen uit te voeren bij de herinrichting van de Zanddijk bij Yerseke en het verbeteren van de fietsveiligheid rondom de nieuwe weg naar het bedrijventerrein Olzendepolder. In 2023 is conform afspraken een eerste bijdrage van € 400.000,- betaald aan de Provincie Zeeland. De resterende bijdrage van € 250.000,- (voor fietsinfrastructuur en een fietstunnel onder de rotonde) wordt na afronding van de werkzaamheden betaald in 2027.

I10124 Groot onderhoud kunstwerken wegen 2025-2026 - krediet netto € 955.000,- / prognose netto € 1.852.000,-.

Dit project bestaat uit 3 deelprojecten voor het vervangen van duikers en bruggen te 's Heer Arendskerke, Ritthem en Yerseke. In 2025 zijn de uitvoeringskredieten voor de 1e en 2e fase van het project verstrekt. In de prognoses voor deze monitor zijn ook de kosten voor de 3e fase (prognose € 897.000,-) meegenomen. Voor deze laatste fase zal op een later moment via een apart AV-voorstel nog uitvoeringskrediet worden aangevraagd. Qua tijd loopt het project volgens planning.

I10126 Groot onderhoud kunstwerken wegen 2024 - einddatum nieuw mei 2026 (was april 2025).

De renovatie van de vier bruggen is conform planning in oktober 2024 afgerond en begin 2025 financieel afgerekend met de aannemer. Het gezamenlijk aanpakken van de bruggen in één opdracht heeft een financieel voordeel opgeleverd waardoor het krediet deels is afgeraamd bij een vorige bestuursmonitor. In dit project is ook het vervangen van de duikers onder de Werendijkseweg en Klaassesweg opgenomen. De technische afronding van dit deel is opgeschoven naar mei 2026. De vervanging van de duikers is meegenomen met de uitvoering van investeringsproject I10117 voor verbreding van het fietspad en de rijbaan van de Werendijkse- en Klaassesweg.

I10131 Reconstructies Wegen 2023 - krediet netto € 2.727.000,- / prognose netto € 2.070.000,-.

De 3 reconstructies (Reeweg, Oudelandsepolderdijk en Annavosdijk) zijn in 2024 en 2025 technisch afgerond. Als gevolg van een gunstige inschrijving bij het deelproject Annavosdijk is de prognose naar beneden bijgesteld. De verwachting is dat het project in 2026 financieel kan worden afgerond.

I10135 Reconstructies Wegen 2025 - krediet netto € 1.937.000,- / prognose netto € 1.286.000,- .

Het betreft de reconstructie van het fietspad St. Philipsland-Anna Jacobapolder. De aanbesteding viel binnen de (project)raming en er is een subsidie toegekend in het kader van het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV) van maximaal € 598.000,-. Ten tijde van de kredietaanvraag was deze niet meegenomen omdat de subsidie wel was aangevraagd maar er nog geen beschikking was.

4.4 Toelichting investeringen programma Afvalwaterketen

Binnen het programma Afvalwaterketen is er 1 project met overschrijding op het bruto krediet van meer dan € 200.000,-. Een 11-tal projecten hebben een uitloop van meer dan 6 maanden ten opzichte van de door de AV vastgestelde einddatum en/of een onderschrijding op het bruto krediet en of subsidie. De afwijkingen betreffen de volgende projecten:

H10003 renovatie rioolgemalen 2026 aanvraag aanvullend krediet € 583.000,-

Voor de renovatie van de rioolgemalen Hulst, Clinge, Ouwerkerk, Nieuwerkerk, Sirjansland en het coaten van een kelder is een gezamenlijk uitvoeringskrediet toegekend van € 3.730.000,-. Hiervoor is een aanvullend krediet benodigd van € 583.000,- waardoor het totale krediet op € 4.313.000,- uitkomt. Door onderbestedingen op de kredieten van 2024/2025 zijn de kredieten 2026 scherp afgezet tegen de verwachte kosten. Hieronder een verklaring voor de te verwachten overschrijdingen:

Bij gunning van de werkzaamheden bleken de inschrijfprijzen enigszins hoger uit te vallen dan verwacht, maar dit gaf op dat moment nog geen aanleiding tot zorg. Kort na aanvang van de uitvoering zijn echter diverse onvoorziene omstandigheden en tegenvallers aan het licht gekomen, die geleid hebben tot substantiële meerkosten:

- Op meerdere locaties bleken de aanwezige lavafilters in dermate slechte staat dat aanpassing en herstel noodzakelijk waren;
- Eén van de kelderconstructies bleek bij inspectie zodanig aangetast dat volledige vervanging onvermijdelijk was;
- Het herstel van de vijzelgoten bleek omvangrijker dan vooraf ingeschat, met aanzienlijk meer werk en kosten tot gevolg;
- Het omleggen van aanvoerende leidingen bleek zeer kostbaar, onder meer door de aanwezigheid van meerdere leidingbruggen en de noodzaak tot inzet van diverse tijdelijke pompinstallaties;
- De tarieven van de netbeheerder zijn de afgelopen jaren fors gestegen. In 2026 bedraagt het gemiddelde verschil circa € 20.000,- per object ten opzichte van eerdere ramingen;
- Tot slot is sprake van een algemene kostenstijging in de markt: materiaalprijzen, loonkosten en brandstofkosten zijn in korte tijd aanzienlijk toegenomen.

Gezien bovenstaande ontwikkelingen is het oorspronkelijke krediet ontoereikend gebleken om de volledige scope van de werkzaamheden binnen de gestelde financiële kaders te realiseren. Rioolgemaal Sirjansland zal hierdoor verschuiven naar zomer/najaar 2026 nadat het aanvullend krediet beschikbaar is gesteld.

I10143 Relinen afvalwaterleidingen Schouwen-Duivenland krediet € 5.950.000,- / prognose € 4.881.000,-

Aan de hand van huidige stand van zaken is de prognose naar beneden bijgesteld.

I10152 Zuivering Verseput - Einddatum april 2025 (was december 2023)

Het project is in april 2025 in gebruik genomen. Het project is vertraagd door capaciteitsgebrek bij het voorgeschreven inspectiebureau.

I10153 Brandmeldinstallatie zuivering Terneuzen - Einddatum december 2026 (was december 2023)

Het project is in de afrondende fase en is vertraagd door capaciteitsgebrek in 2025.

I10157 RWZI Walcheren vervangen cyclonen/I10159 RWZI Tholen renovatie perforatierooster einddatum september 2026 (was december 2025)

Het project is door capaciteitsgebrek 9 maanden naar achter geschoven.

I10167 Zuivering Willem Anna-polder, vervangen elektrische installatie en fakkel - einddatum december 2025 (was juni 2024)

Planning is vertraagd door langere ontwerpfase i.v.m. incorrecte staat van huidige revisie.

I10171 Renovatie rwzi Hulst uitvoering krediet € 18.850.000,- / prognose € 18.013.000,-

De prognose is op basis op de huidige cijfers naar beneden bijgesteld.

I10175 Relinen afvalwaterleidingen gemeente Terneuzen krediet € 1.048.000,- bruto, € 369.000,- netto/ prognose € 716.000,- bruto

De aanbesteding was in lijn met (zelfs iets lager dan) de raming. Tijdens de uitvoering zijn er tot nu toe weinig onvoorziene zaken opgetreden en daarnaast pakt de toegepaste risicoregeling (indexatie) gunstig uit voor het waterschap, waardoor de prognose van de totale projectkosten lager uitvalt. Daarnaast hebben zich tijdens realisatie relatief weinig onverwachte zaken voorgedaan.

I10176 Aanleg zonnepanelen zuiveringen krediet € 5.263.000,- / prognose € 4.743.000,- bruto/netto - Einddatum oktober 2022 (was december 2021)

Dit project is in oktober 2022 opgeleverd doordat een gedeelte niet is uitgevoerd lagere projectkosten. De verwachte financiële afwikkeling wordt voor 2027 opgepakt.

I10187 Renovatie rioolgemaal Bruinisse, Molenweg/Wilma krediet € 1.615.000,- prognose € 1.334.000,-

De prognose is op basis op de huidige cijfers naar beneden bijgesteld.

PRJ1603 Apparatuur versnellingsprogramma lachgas krediet € 685.000,- bruto, € 350.000,- netto / prognose € 805.000,- bruto, € 560.000,- netto

Het waterschap doet mee aan het landelijke project versnellingsprogramma lachgas. Op basis van de verwachte projectplanning en doordat we later bij dit project zijn aangehaakt zal de werkelijke meetperiode korter worden. In het subsidiebedrag is een deel bestemd voor onderhoud van de apparatuur. Op basis van de voorlopige raming verwachten we ook dat de investering mogelijk hoger uitvalt.

I10220 Vervanging zeefbandpers RWZI Walcheren krediet € 14.600.000,- prognose € 13.000.000,-

De prognose is op basis op de huidige cijfers naar beneden bijgesteld.

In voorbereiding

I10182/I1083/I10184 Renovatie rioolgemaal Magrette/ Renovatie rioolgemaal Zuiddorpe Hoofdweg Zuid / Renovatie rioolgemaal Axel, Justaasweg

De uitvoering van de projecten zal pas na akkoord met gemeente Terneuzen starten. De huidige verwachting is dat de uitvoering projecten naar 2027 verschuift. De kosten zijn toegenomen door het verplaatsen van het project in de tijd.

4.5 Toelichting investeringen programma Bestuur en Organisatie

Een 7-tal projecten hebben een uitloop van meer dan 6 maanden ten opzichte van de door de AV vastgestelde einddatum en/of een over- of onderschrijding op het bruto krediet en of subsidie. De afwijkingen betreffen de volgende projecten:

I10268 Verwarmen/koelen steunpunt Eindewege - krediet € 276.000,- / prognose € 350.000,- en einddatum december 2027 (was december 2025)

De installatie voor het verwarmen en koelen op de locatie Eindewege is einde levensduur en werkt niet meer naar behoren waardoor de temperatuur moeilijk te regelen is en er veel storingen zijn. Deze wordt daarom vervangen. Door het ontbreken van voldoende capaciteit kan er op dit moment geen invulling worden gegeven aan dit project. Zodra de functie van gebouwenbeheerder is ingevuld zal dit project weer worden opgepakt.

H10009 Aankoop/vervangen tractiemiddelen 2025 - krediet € 1.070.000,- / prognose € 1.051.000,-

Dit project betreft de aankoop en vervanging van tractiemiddelen. Dit materieel wordt ingezet om het onderhoud van de afdelingen watersystemen, wegen en waterkeringen uit te kunnen voeren. Per abuis is een begroot bedrag van € 329.000,- voor het deelproject maaierwerktuigen niet opgenomen. De correcte prognose is € 1.051.000,-.

I10223 Hoofdkantoor Terneuzen, vervangen cv-ketels - einddatum juni 2026 (was december 2023)

Aanvankelijk is dit project uitgesteld in afwachting van een definitief besluit over de verkoop van kantoor Terneuzen. Vanwege rookgaslekkage is de cv-ketel afgekeurd en moest deze toch al worden vervangen in 2025. Daarbij is gekozen voor een een-op-een vervanging die doelmatig is met oog op mogelijke toekomstige verkoop van het pand. In 2026 wordt de regeltechniek geïnstalleerd waarmee het project afgerond wordt.

I10226 Informatieveiligheid: fysieke toegangscontrole - einddatum december 2027 (was december 2025)

Het doel van dit project is het versterken van onze fysieke toegangscontrolemaatregelen om onbevoegde toegang tot fysieke locaties, apparatuur en gegevens te voorkomen. Hierdoor krijgen alleen geautoriseerde personen toegang tot specifieke gebieden. Het sleutelplan zal vervangen worden door een digitale toegangsbeheeroplossing waar bijvoorbeeld gebruik wordt gemaakt van traditionele sleutels, digitale sleutels en methoden voor toegangsverificatie. Op basis van een risicobeoordeling wordt bepaald welke maatregelen waar worden getroffen. Het kredietbedrag is daarbij taakstellend. Het is de intentie dat de voorbereiding voor dit project start in 2026 met concretisering van de afbakening en opdracht, dat is later dan gepland omdat de projectleider eerder nog vacant was.

I10254 Fysieke beveiliging: hardware 2024 - einddatum december 2026 (was december 2024)

Door gebrek aan personeel bij de installateur en uitstellen van werkzaamheden bij de afvalwaterketen is de vervanging van de apparatuur niet volledig afgerond. De werkzaamheden zullen in 2026 verder afgerond worden.

I10267 Vervangen meubilair kantoor Middelburg - einddatum september 2026 (was december 2025)

Veel meubilair in kantoor Middelburg was meer dan 20 jaar oud (is afkomstig van een van de rechtsvoorgangers van waterschap Scheldestromen), versleten en voldeed niet meer aan de actuele ARBO-eisen. Het betreft met name bureau- en vergaderstoelen welke vervangen zijn in 2025. De levering van stoelen bij vergadertafels is vertraagd en vindt plaats in het derde kwartaal van 2026.

I10263 Revisie ponton de Meerkracht - einddatum april 2026 (was december 2024)

De volledige revisie aan het ponton in eind 2025 begonnen en reeds per eind april 2026 zowel technisch als financieel afgerond binnen het gestelde krediet.

5. Besluitvorming

In dit hoofdstuk zijn afwijkingen uit deze bestuursmonitor opgenomen die worden meegenomen in de begrotingswijziging. Deze posten zijn bij het betreffende programma toegelicht.

- Hogere dividendopbrengst NWB € 1.067.000,-. Bedrag wordt toegevoegd aan de algemene reserve watersysteembeheer;
- Verlaging budget onderhoud wegen met € 1.400.000,- in verband met het uitstellen van het slijtlagenbestek (van 2026 naar 2027), bedrag wordt opgenomen in de bestemmingsreserve uitgestelde werken;
- Onttrekking uit bestemmingsreserve Baggeren Grote Wateren € 463.000,- (verhoging uitvoeringsbudget);
- Onttrekking uit bestemmingsreserve Cultuurhistorische duikers € 195.000,- (verhoging budget voor uitvoering);
- Onttrekking assetmanagement 2026 € 107.000,- wordt doorgeschoven naar 2027, kosten assetmanagement 2026 wordt gedekt uit verlaging budget personeelslasten.

Hieronder is de voorgestelde wijzigingen opgenomen betreffende de investeringen:

H10003 renovatie rioolgemalen 2026 aanvraag aanvullend krediet € 583.000,-;

Voor de renovatie van de rioolgemalen Hulst, Clinge, Ouwerkerk, Nieuwerkerk, Sirjansland en het coaten van een kelder is een aanvullend krediet benodigd van € 583.000,- waardoor het totale krediet op € 4.313.000,- uitkomt.

6. Bijlage 1: Investerings

6.1 Investerings Programma Waterkeringen

Investerings programma Waterkeringen

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Waterkeringen.

Bedragen x € 1.000

Project			AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
	Technisch gereed cf AV besluit	(Planning) techn. Gereed	AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
1 programma waterkeringen									
Onderhanden investeringen									
I10000 HWBP Hansweert (24S-1)	12/26	06/26	174.109	-145.124	28.985	148.849	-132.953	15.896	133.982
I10001 HWBP St. Annaland (24AK)	09/24	04/26	4.045	-3.641	404	2.866	-2.596	270	2.610
I10002 Aanlegvoorzieningen Veerse Meer 2024	12/24	04/25	310	-	310	200	-2	198	200
I10003 Aanlegvoorzieningen Veerse Meer 2025	07/25	07/25	328	-	328	255	-	255	255
I10004 Aanlegvoorzieningen Veerse Meer 2026	12/26	12/26	342	-	342	342	-	342	50
I10010 HWBP Buitenhaven Vliss. Verkenning	03/26	08/26	2.713	-2.442	271	2.679	-2.411	268	1.708
I10015 Gr.ond.Kademuren Keizersbolwerk	12/25	12/25	1.339	-63	1.276	1.232	-63	1.169	1.083
I10026 Herstel Kleidijk Zwin	03/27	12/26	1.735	-35	1.700	1.208	-35	1.173	1.150
I10027 Fietspad Cadzand	12/27	12/27	72	-	72	72	-	72	-
I10028 HWBP Zak van Zuid-Beveland Verkenningfase	04/26	04/26	9.845	-8.860	985	9.845	-8.860	985	4.929
I10033 Aankoop primaire waterkeringen 2026	12/26	12/26	300	-	300	300	-	300	
I10038 HWBP Sloehaven Vlissingen Verkenningfase	05/34	05/34	4.871	-4.384	487	4.953	-4.458	495	483
totaal onderhanden investeringen			200.009	-164.549	35.460	172.802	-151.378	21.424	146.450
(Intern) in voorbereiding									
I10005 Aanlegvoorzieningen Veerse Meer 2027		12/27	103	-	103	2.143	-1.500	643	19
I10013 Vooroeververdediging cluster 4.0		12/27	60	-	60	18.383	-3.200	15.183	262
I10016 Gr.ond.Kademuren Vlissingen Overig		12/29	-	-	-	1.138	-	1.138	31
I10032 Duinherstel Vlissingen-Dishoek		12/26	31	-	31	529	-	529	48
I10037 Damwanden Julianahaven Yerseke		12/27	-	-	-	2.800	-	2.800	-
I10042 Aanpassen inspectiekokers (arbo)		12/28	-	-	-	1.000	-	1.000	-
totaal (intern) in voorbereiding			194		194	25.994	-4.700	21.294	361
Totaal programma waterkeringen			200.203	-164.549	35.654	198.795	-156.078	42.717	146.811

6.2 Investerings Programma Watersystemen

Investerings programma Watersystemen

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Watersystemen.

Bedragen x € 1.000

Project				AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
		Technisch gereed cf AV besluit	(Planning) techn. Gereed	AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
2 programma watersystemen										
Onderhanden investeringen										
I10044	Gemaal Zoetendijk Oud-Vossemeer	10/24	12/25	3.178	-1.739	1.439	3.212	-1.739	1.473	3.187
I10045	Vispassage gemaal van Borssele	12/26	12/27	1.350	-796	554	1.350	-702	648	3
I10046	Gemaal de Poel, capaciteitsvergroting	12/23	06/24	9.170	-3.350	5.820	8.529	-3.350	5.179	8.479
I10049	Renovatie poldergemaal Baarland	12/25	12/25	950	-	950	1.048	-	1.048	984
I10052	Renovatie Poldergemaal Zuidwatering	12/24	12/26	1.541	-	1.541	1.666	-	1.666	495
I10058	Kruispolder-voorbereiding	12/23	12/23	3.150	-287	2.863	3.150	-250	2.900	3.150
I10059	Kruispolder visp stuw Dreefken	10/24	06/26	755	-219	536	772	-219	553	625
I10060	Kruispolder-uitvoer	12/25	12/25	5.189	-1.283	3.906	5.189	-1.283	3.906	4.671
I10062	Klimaatrobuust watermanagement	05/26	10/26	3.465	-945	2.520	3.530	-1.059	2.471	1.540
I10064	Uitvoering KRW oevers 2024	12/25	06/26	1.250	-	1.250	1.249	-	1.249	988
I10065	Uitvoering KRW oevers 2025	12/26	12/27	1.250	-	1.250	1.250	-	1.250	178
I10070	Gemaal Waarde	10/24	12/27	1.745	-	1.745	1.669	-	1.669	486
I10072	Uitv. duikers/stuwen GGOR/WB21 2023	12/24	06/25	1.725	-	1.725	1.687	-	1.687	1.692
I10073	Uitv. duikers/stuwen GGOR/WB21 2024	12/25	12/26	1.725	-	1.725	1.725	-	1.725	1.243
I10074	Uitv. duikers/stuwen GGOR/WB21 2025	12/27	12/27	1.725	-	1.725	1.725	-	1.725	26
I10077	Baggeren uitwat. kanaal Cadzand	12/22	05/23	10.100	-1.213	8.887	10.100	-1.213	8.886	10.100
I10078	Bag. Sint Kruiskreek	12/26	07/26	4.778	-	4.778	4.778	-	4.778	1.880
I10079	Bag. Smedekbrugge Kreek	12/25	12/25	1.177	-25	1.152	912	-	912	864
I10080	Baggeren grote wateren Bonte Kof	12/24	12/24	1.247	-	1.247	1.197	-	1.197	1.184
I10081	Bag. Boschkreek De Sluis	12/25	12/25	1.961	-	1.961	1.140	-	1.140	1.125
I10084	Baggeren Goese Vesten + oevers 2025	12/26	12/26	2.766	-1.101	1.665	2.762	-1.863	899	596
I10087	Verv.best.techn.inst. Opmal 26	06/23	12/26	650	-	650	650	-	650	105
I10089	Uitvoer.stedelijke waterplannen 2021	12/23	10/27	467	-	467	459	-	459	418
I10091	Uitvoering SWO Vogelw Bresk.H.pl	12/25	07/26	959	-	959	1.121	-	1.121	467
I10092	Uitvoering SWO Kortgene	12/25	10/26	184	-	184	191	-	191	64
I10093	Bijdrage SWO Vr.pl s-Gravenp Krabb	12/24	12/26	400	-	400	540	-	540	-
I10095	Renovatie gemaal Othene	11/25	10/26	2.550	-	2.550	2.551	-	2.551	1.694
I10096	Wij-Water/uitv. gml nol 7 -deel 1		06/28	3.173	-1.423	1.750	3.173	-1.423	1.750	698
I10097	Vispassage De Luyster	12/26	12/27	1.346	-966	380	1.346	-702	644	10
I10098	Vispassages voorbereidingskrediet	12/23	12/26	816	-	816	816	-83	733	508
I10099	Vispassage Nieuwesluis	12/26	05/27	1.009	-662	347	1.009	-595	414	-
I10101	Slim regionaal waterbeheer	12/26	12/26	1.300	-325	975	1.300	-300	1.000	666
I10102	Restauratie duikers Buthdijk (Axel)	10/24	03/25	708	-	708	693	-	693	695
I10104	Herstel KRW oevers 2026	12/27	12/27	1.825	-	1.825	1.825	-	1.825	1
I10109	Gemalen gebied Pauwenburg_Bachlaan e	12/27	12/26	533	-	533	600	-	600	11
I10111	Frequentieregelaar pg Pommelsluis	12/26	12/26	125	-	125	125	-	125	10
I10113	Zoete stuw	12/25	12/25	667	-500	167	643	-522	121	243

Bedragen x € 1.000										
I10114	Mariapolder waterloop verbreden	12/26	10/27	125	-	125	125	-	125	16
I10284	Cultuurhistorische duiker Hengstdijk	12/27	12/26	900	-	900	900	-	900	-
totaal onderhanden investeringen				77.934	-14.834	63.101	76.709	-15.303	61.406	49.104
(Intern) in voorbereiding										
H10000	Renovatie poldergemalen 2027		12/28	50	-	50	5.414	-	5.414	23
H10001	Renovatie poldergemalen 2028		12/32	28	-	28	26.674	-	26.674	19
I10047	Aanschaf noodmateriaal		12/26	-	-	-	1.500	-	1.500	-
I10051	Poldergemaal Quarlespolder		04/26	50	-	50	1.217	-	1.217	17
I10061	Gemaal Walsoorden		06/29	45	-	45	5.789	-	5.789	67
I10066	Uitvoering KRW oevers 2026		12/27	-	-	-	1.825	-	1.825	4
I10076	Uitv. duikers/stuwen GGOR/WB21 2027		12/29	-	-	-	1.725	-	1.725	
I10082	Baggeren Passageule (vervolg)+Pyrami		04/28	215	-	215	4.790	-	4.790	11
I10085	Baggeren Axel zuid 2026		04/27	210	-	210	3.700	-300	3.400	140
I10088	ren. Opmalingen/stuwen 2027		12/27	21	-	21	721	-	721	22
I10094	Uitvoering gemaal Othene		09/29	160	-	160	9.879	-	9.879	86
I10096	Wij-Water/uitv. gml nol 7		06/28	-	-	-	5.336	-759	4.577	666
I10103	Nieuw poldergemaal Wilhelminadorp		12/30	37	-	37	500	-	500	-
totaal (intern) in voorbereiding				816		816	69.071	-1.059	68.012	1.056
Totaal programma watersystemen				78.750	-14.834	63.917	145.779	-16.362	129.417	50.160

6.3 Investerings Programma Wegen

Investerings programma Wegen

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Wegen.

Bedragen x € 1.000

Project				AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
		Technisch gereed cf AV besluit	(Planning) techn. Gereed	AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
3 programma wegen										
totaal voorlopig financieel afgerond										
Onderhanden										
I10115	Fietspad Roterij-Zuiddijk(Dreischor)	12/24	11/24	3.473	-2.291	1.182	3.420	-2.065	1.355	3.345
I10117	Verbr.fietspaden Klaasses- en Werend	04/26	05/26	3.254	-389	2.865	3.254	-389	2.865	2.345
I10122	Fietspad Zanddijk/GGA	12/25	12/27	650	-	650	650	-147	503	400
I10123	Gebiedsontsluiting Veerse Meer Zuid	12/26	07/27	250	-	250	250		250	-
I10124	Gr. onderhoud kunstwerken wegen 25-26	05/25	11/27	955	-	955	1.852		1.852	548
I10125	Aanpak fietsbruggen Walcheren 25-26	12/26	06/26	588	-	588	637		637	229
I10126	Gr. onderhoud kunstwerken wegen 2024	04/25	05/26	392	-	392	377		377	277
I10131	Reconstructies Wegen 2023	12/24	07/25	2.727	-	2.727	2.070	-65	2.005	2.052
I10132	Reconstructies Wegen 2024	12/25	12/25	3.275	-35	3.240	3.275	-22	3.253	3.269
I10135	Reconstructies wegen 2025	12/25	12/25	1.937	-	1.937	1.516	-230	1.286	1.519
I10285	verbreden Spoorpad bij Kapelle	04/26	04/26	135	-	135	135	-68	68	-
totaal onderhanden investeringen				17.636	-2.715	14.921	17.436	-2.986	14.450	13.984
(Intern) in voorbereiding										
I10116	Reconstructie Vrijstraat Sas v. Gent		12/27	20	-	20	312	-	312	7
I10118	Verbreiding fietspad Doeleweg		09/27	110	-	110	1.439	-138	1.301	59
I10120	Verbreiding fietspad Provincialeweg		12/26	205	-	205	668	-82	586	241
I10121	Verbreiding fietspad Turkeijeweg		12/28	30	-	30	2.770	-	2.770	106
I10127	Gr. onderhoud kunstwerken wegen 2027		07/27	86	-	86	600	-	600	5
I10133	Fietspad Loodholse- en Pekelingseweg		12/28	30	-	30	1.899	-	1.899	7
I10136	Reconstructies wegen 2026		12/27	125	-	125	2.345	-	2.345	146
totaal (intern) in voorbereiding				606		606	10.033	-220	9.813	572
Totaal programma wegen				18.242	-2.715	15.527	27.469	-3.206	24.263	14.556

6.4 Investerings Programma Afvalwaterketen

Investerings programma Afvalwaterketen

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Afvalwaterketen.

Bedragen x € 1.000

Project				AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
		Technisch gereed cf AV besluit	(Planning) techn. Gereed	AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
4 programma afvalwaterketen										
Onderhanden investeringen										
I10141	Relinen vrijverval hulst/Westd/Koew.	12/27	12/27	3.400	-	3.400	3.359	-	3.359	471

Bedragen x € 1.000

I10142	Vervang. appendages transportstelsel	12/27	12/27	320	-	320	327	-	327	70
I10143	Relinen afvalwaterleidingen perc 2SD	12/27	12/27	5.950	-	5.950	4.881	-	4.881	2.921
I10152	Rwzi Verseput, renovatie E/W	11/23	04/25	8.100	-	8.100	8.016	-14	8.002	8.000
I10153	Brandmeldinstal. rwzi TER+WAL+WAP	12/23	12/24	900	-	900	918	-	918	974
I10155	Vervanging slibbuffer rwzi Mastgat	12/25	12/25	550	-	550	475	-	475	461
I10157	rwzi WAL verv cyclonen	12/25	09/26	100	-	100	100	-	100	50
I10158	rwziWAL verv leidingen gist.	12/26	09/26	120	-	120	120	-	120	
I10159	rwzi THO ren. Perf.rooster	12/25	09/26	100	-	100	100	-	100	104
I10160	rwzi SMA ren. Perf.rooster	12/26	12/26	100	-	100	100	-	100	17
I10167	Rwzi WA-polder, verv.E-instal + fakk	06/24	12/26	2.500	-	2.500	2.500	-	2.500	705
I10168	Verv gasmotor RWZI WAP	12/27	06/27	1.830	-	1.830	1.830	-	1.830	6
I10169	Rwzi Kloosterzande, uitbreiding voorbereiding	10/27	10/27	1.035	-	1.035	1.035	-	1.035	10
I10171	Renovatie RWZI Hulst uitvoering	12/27	09/27	18.850	-	18.850	18.013	-	18.013	2.467
I10172	Afrekening fase B OAS Westerschouwen	12/26	12/26	-	-3.650	-3.650	-	-3.650	-3.650	-
I10173	Phario PHA2SCALE-project	12/26	12/26	252	-52	200	-	-	-	-
I10175	Relinen afvalwaterleidingen perc 2Te	12/27	12/25	1.048	-679	369	716	-	716	643
I10176	Aanleg zonnepanelen zuiveringen	12/21	10/22	5.263	-	5.263	4.743	-	4.743	4.743
I10179	Maatr watersys rwzi CAM, KLO	07/26	09/26	500	-	500	500	-	500	-
I10187	Renov. rg Bruinisse, Molenweg/Wilma	07/25	07/25	1.615	-	1.615	1.334	-	1.334	1.366
I10188	Renovatie rg Philippine	12/25	05/25	965	-	965	1.040	-	1.040	1.056
I10190	Renovatie rg Koewacht, Klapstraat	06/25	12/25	830	-	830	733	-	733	733
I10191	Renovatie rg Waarde	06/25	06/25	865	-	865	739	-	739	750
I10203	rg Yerseke, Steeweg verv. windketel	12/25	12/26	250	-	250	250	-	250	8
I10204	Coaten kelder rg Domburg	12/25	09/26	150	-	150	150	-	150	121
I10208	Afdekken slibbuffers W'schouwen Vers	06/23	10/24	525	-	525	518	-	518	513
I10210	Verleggen persleiding Terneuzen	12/24	12/28	800	-	800	800	-	800	-
I10212	Apparatuur versn.prog. Lachgas	12/25	12/26	685	-335	350	685	-335	350	300
I10220	Vervanging zeefbandpers RWZI Walcher	12/26	04/27	14.600	-	14.600	13.000	-	13.000	1.476
H10003	Aanpassing/vervanging rg's 2026	12/26	12/26	3.730	-	3.730	4.313	-	4.313	1.242
totaal onderhanden investeringen				75.933	-4.716	71.217	71.296	-3.999	67.297	29.204
(Intern) in voorbereiding										
H10004	Aanpassing/vervanging rg's 2027		12/28	149		149	5.672		5.672	144
H10005	Aanpassing/vervanging rg's 2028		12/29				5.045		5.045	
H10006	Aanpassing/vervanging rg's 2029		12/29	50		50	8.117		8.117	17
H10008	Aanpassing/vervanging rg's 2031		12/31	70		70	9.701		9.701	1

Bedragen x € 1.000

I10144	persleiding Wemeldinge vervangen		12/27				626		626	13
I10182	Renovatie rg Magrette		12/27	20		20	710		710	36
I10183	Renovatie rg Zuiddorpe Hoofdweg Zuid		12/27	25		25	400		400	27
I10184	Renovatie rg Axel, Justaasweg		12/27	20		20	460		460	22
totaal intern in voorbereiding				334		334	30.730		30.730	260
Totaal programma afvalwaterketen				76.267	-4.716	71.551	102.025	-3.999	98.027	29.464

6.5 Investerings Programma Bestuur en Organisatie

Investerings programma Bestuur en Organisatie

Hieronder is een volledige rapportage opgenomen van de investeringen programma Bestuur en Organisatie.

Bedragen x € 1.000

Project			AV besluitvorming			Prognose totaal investering			Werkelijk
	Technisch gereed cf AV besluit	(Planning) techn. Gereed	AV- krediet bruto	AV- krediet subs/ bijdr	AV- krediet netto	Bruto	Subsidie	Netto	Bruto
5 programma bestuur en organisatie									
Onderhanden investeringen									
H10009 Aank./verv tractiemiddelen 2025	12/25	12/26	1.070	-	1.070	1.051	-	1.051	1.051
H10010 Aank./verv tractiemiddelen 2026	12/26	12/26	1.267	-	1.267	1.267	-	1.267	-
I10223 Hoofdk.Terneuzen, vervang cv-ketels	12/23	06/26	213	-	213	122	-	122	122
I10226 Inf.Veiligheid:fysieke toegangscontr	12/25	12/27	2.100	-	2.100	2.100	-	2.100	-
I10254 Fysieke beveiliging: hardware 2024	12/24	12/26	360	-	360	236	-	236	196
I10261 Werkplekken: hardware 2026	12/26	12/26	500	-	500	500	-	500	206
I10263 Revisie ponton de Meerkracht	12/24	04/26	660	-	660	652	-	652	652
I10267 Verv meubilair kantoor Middelburg	12/25	09/26	402	-	402	393	-	393	393
I10268 Verwarmen/koelen sp Eindewege	12/25	12/27	276	-	276	350	-	350	3
I10269 Presentatiemiddelen vergaderruimten	12/27	12/27	400	-	400	400	-	400	-
I10270 Procesautomatisering: Netwerk 2026	12/27	12/27	150	-	150	150	-	150	115
totaal onderhanden investeringen			7.398	-	7.398	7.221	-	7.221	2.738
(Intern) in voorbereiding									
H10015 Verv. en verduurz. warmte-/koude instal. kant.Mb		12/29	158	-	158	5.250	-	5.250	121
I10264 Presentatiemiddelen AV-zaal		12/27	-	-	-	400	-	400	-
totaal (intern) in voorbereiding			158	-	158	5.650	-	5.650	121
Totaal programma bestuur en organisatie			7.556	-	7.556	12.871	-	12.871	2.859

7. Bijlage 2: Bevindingen Boardletter

Bevindingen Boardletter

Op verzoek van de algemene vergadering is in dit hoofdstuk de voortgang van de bevindingen uit de boardletter opgenomen .

VOORTGANGSRAPPORTAGE BESTUURSMONITOR MEI 2026 (bevindingen Boardletter 2025)

Legenda

	afgerond
	actie ondernomen, maar nog niet afgerond
	Afwijking ten opzichte van streefdatum
	geen actie ondernomen
	nieuwe bevinding

Bevindingen	Streefdatum	Voortgang 2026
Onderbouwing prestatielevering	31-12-2026	
Controle op de prestatielevering	31-12-2026	
Totaalformulier beoordeling aanbestedingen	31-12-2025	
Tussentijdse aanbestedingsanalyse	1-6-2026	
Het gebruik van het format nacalculatie voor investeringsprojecten bewaken	31-12-2026	
Onafhankelijke structurele monitoring van de projecten	1-1-2026	
Autorisatie factuur indien geen overeenstemming met de bestelling	31-12-2026	

8. Bijlage 3: Voortgang op thema's en overige

Biodiversiteit:

Het beleidsplan biodiversiteit wordt opgesteld en het opstellen van het implementatieplan biodiversiteit wordt voorbereid. We nemen deel aan de pilot Basiskwaliteit Natuur in gemeente Goes, zijn betrokken bij het opstellen van de Biodiversiteitsvisie van gemeente Schouwen-Duiveland. In Saeftinghe nemen we deel aan een pilot om maaisel tot compost te verwerken, ter versterking van bodem- en waterkwaliteit.

Energietransitie:

Het energie efficiëntie plan is verlopen. In de afgelopen periode is ambtelijk uitwerking gegeven aan een inventarisatie van wetgeving, (inter)bestuurlijke afspraken, beleid, uitvoering, beschikbare instrumenten en de risico's op vlak van duurzame bedrijfsvoering. Dit omvat zowel de ontwikkelingen op het vlak van de energietransitie ten behoeve van energie- en klimaatneutraliteit als de ontwikkelingen op het vlak van circulariteit. Intern wordt bezien welke behoeften voortvloeien uit deze stand van zaken rond duurzame bedrijfsvoering.

Innovatie

De inzet op innovaties in de uitvoering van de taken wordt afzonderlijk binnen de afdelingen opgepakt. Er vindt geen verdere integrale sturing plaats op innovaties binnen Scheldestromen.

Klimaatadaptatie

Via uitvoering van de kerntaken draagt Scheldestromen bij aan de realisatie van de Klimaat Adaptatie Strategie Zeeland (KASZ). Als onderdeel hiervan is Scheldestromen betrokken bij de uitwerking van de in 2024 vastgestelde geactualiseerde uitvoeringsagenda.

Duurzaamheid en circulaire economie

Zie de informatie onder het thema Energietransitie