Waterschap Noorderzijlvest

ALGEMEEN BESTUUR

Vergadering d.d.:	22 september 2026	Agendapunt:	
Betreft:	Informerend	Programma:	4. Bestuur en organisatie
Portefeuillehouder:	B. Wiersema		
Route:	DB-AB		

Onderwerp
Kwartaalrapportage Q2-2026.

Bijlagen
1. Kwartaalrapportage Q2 – 2026.

Kennisnemen van

De Kwartaalrapportage per 30 juni 2026 (Q2).

Inleiding
Deze kwartaalrapportage geeft inzicht in de voortgang van de uitvoering van het Jaarplan 2026 Leidend Samen Werken aan Water en Bodem. Na de inhoudelijke en organisatorische opstart van het jaar in het eerste kwartaal, stond het tweede kwartaal in het teken van de voortgang en oplevering van projecten, de uitvoering van publieksgerichte activiteiten en de voorbereiding van belangrijke bestuurlijke keuzes voor de komende jaren.

Kernboodschap
Het waterschap ligt in het tweede kwartaal van 2026 goed op koers met de uitvoering van het Jaarplan. Ondanks een warm en droog voorjaar bleef het watersysteem beheersbaar en zijn de personele capaciteit (97% van de doelstelling) en projecten succesvol doorontwikkeld.

Nationale Crisis rond extreme droogte
Terwijl de landelijke zoetwaterdruk historisch hoog is en dwingt tot nationale crisisscenario's, is de situatie binnen Waterschap Noorderzijlvest momenteel stabiel. Dankzij gunstige bodemomstandigheden, eerdere neerslagbuffers en actief peilbeheer is er lokaal nog geen acute schaarste.

Strategische prioriteiten & ketenafstemming
Ondanks de huidige lokale stabiliteit neemt de landelijke druk exponentieel toe. Omdat ons gebied voor de zoetwateraanvoer direct afhankelijk is van het IJsselmeer, ligt de prioriteit nu op intensieve afstemming binnen de waterketen:

- IJsselmeeroverleg: Actieve participatie is cruciaal voor zowel de acute crisisafstemming (historisch lage peilen) als de structurele langetermijn-waterbeschikbaarheid.
- Landelijke Coördinatiecommissie Waterverdeling (LCW): Continue afstemming om onze operationele scenario's te laten aansluiten op het nationale crisisbeleid.
- Knooppunt Gaarkeuken & Wetterskip Fryslân: Doorlopend strategisch overleg om de vitale zoetwateraanvoer naar ons beheergebied te garanderen.
- Waterschap Hunze en Aa's: Coördinatie van de noodzakelijke doorvoer naar onze buurregio om de regionale ketenstabiliteit te ondersteunen.

Exploitatie
De prognose voor het resultaat 2026 is bij de tweede prognose (Q2) met € 3,3 miljoen positief bijgesteld ten opzichte van het jaarplan 2026. Deze bijstelling wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door:

- **Goederen en diensten:** Een nadeel van € 0,2 miljoen.
- **Belastingopbrengsten:** Een nadeel van € 0,1 miljoen (N.a.v. de Q2-rapportage van het NBK).

- **Kapitaallasten**: De kapitaallasten zijn met € 3,0 miljoen afgenomen ten opzichte van het jaarplan. Deze daling wordt veroorzaakt door lagere afschrijvingskosten dan begroot (er is € 16,0 miljoen geactiveerd). Door een vertraagde doorloop van het activeringsproces zijn de betreffende investeringen niet tijdig op de balans opgenomen, wat heeft geleid tot een verschuiving van de afschrijvingslasten.
- **Baten:** zijn met € 0,6 toegenomen door de hogere verwachte opbrengsten (regeling GOA met Wetterskip).

Investeringsprognose 2026
Op basis van de realisatie in het afgelopen boekjaar en de verwachtingen voor het huidige jaar, is de prognose voor de investeringen herzien.

- **Bruto investeringen:** Deze zijn met € 3,8 miljoen naar beneden bijgesteld ten opzichte van het jaarplan, wat resulteert in een verwachte realisatiegraad van 95%.
- **Bijdragen van derden:** Deze zijn met € 1,2 miljoen naar boven bijgesteld.
- **Netto-effect:** De verwachte netto-investeringen in 2026 liggen hierdoor € 5 miljoen lager dan in het jaarplan.

Programmawijzigingen
De totale bruto investeringen in 2026 zijn in het Jaarplan geraamd op € 71,7 miljoen (netto € 55,1 miljoen). De bijdragen van derden bedragen € 16,6 miljoen. In de prognose Q2 komen we uit op een verwacht bruto investeringsniveau van € 67,9 mln. en netto op € 50,1 mln. De voornaamste oorzaak is hierbij een lagere realisatiegraad bij programma 2.
De mutaties in de bruto bestedingen (Q2-prognose versus jaarplan) per programma zijn als volgt:

- **Programma 1 (Veilig leven met water):** + € 2,1 miljoen
- **Programma 2 (Voldoende en Gezond Water):** - € 6,5 miljoen
- **Programma 3 (Gezuiverd Water):** + € 0,3 miljoen
- **Programma 4 (Organisatie en Omgeving):** + € 0,4 miljoen