

Waterschap Brabantse Delta

Bijlagen Burap 1-2026

Bijlage 1: Belastingopbrengsten

Waterschapsbelastingen 2026	Begroting	Burap 1	Verschil
Opbrengst gebouwd woningen	48.857	48.967	110
Opbrengst gebouwd niet-woningen	9.760	10.005	245
Opbrengst ongebouwd	9.075	9.075	-
Opbrengst ongebouwd wegen	1.246	1.246	-
Opbrengst ingezetenen	31.062	31.062	-
Opbrengst natuurterreinen	200	200	-
Opbrengst verontreinigingsheffing	543	543	-
Opbrengst Watersysteembeheer	**100.744**	**101.099**	**355**
Zuiveringsheffing bedrijven	27.275	27.275	-
Zuiveringsheffing huishoudens	69.562	69.562	-
Zuiveringsheffing voorgaande jaren			
Opbrengst Zuiveringsbeheer	**96.837**	**96.837**	**-**
Totale netto belastingopbrengst	**197.581**	**197.936**	**355**
Vervolgingskosten	875	950	75
Totaal inclusief vervolgingskosten	**198.456**	**198.886**	**430**
Oninbaar/kwijtschelding uitgelicht:			
Kwijtschelding watersysteemheffing	1.653	1.653	-
Oninbaar watersysteemheffing	253	253	-
Kwijtschelding zuiveringsbeheer	2.960	2.960	-
Oninbaar zuiveringsbeheer	468	468	-

Tabel: Verwachte opbrengst waterschapsbelastingen 2025 (bedragen x € 1.000,-)

Toelichting: De hogere opbrengst Gebouwd is het gevolg van sterker gestegen WOZ-waarden dan bij het opstellen van de begroting werd voorzien. In de begroting is uitgegaan van de stand van september 2025. De cijfers in Burap 1 zijn gebaseerd op de actualisatie per 1 april 2026.

De WOZ-gegevens worden gedurende het jaar verder beoordeeld en geactualiseerd. Daarnaast is het proces bij de Belastingsamenwerking West-Brabant verbeterd, wat heeft geleid tot een actueler en vollediger beeld van de waardeontwikkeling.

De waardeontwikkeling van woningen was in september 2025 al voor een groter deel in beeld dan die van niet-woningen. Bij niet-woningen is de waardebepaling complexer, waardoor de bijstelling nu groter uitvalt.

Bijlage 2: Te autoriseren investeringen

In deze bijlage is een overzicht opgenomen van investeringen - aanvullend op het overzicht in de Begroting 2026 - waarvan wordt verwacht dat in 2026 een aanvraag voor het verstrekken van investeringskrediet wordt ingediend. In artikel 10, lid 9 van de verordening is het volgende opgenomen: *"Het dagelijks bestuur kan bij de tussentijdse rapportages, aanvullend aan artikel 6, lid 5, een overzicht opnemen van investeringen waarvan wordt verwacht dat de aanvraag voor het verstrekken van investeringskrediet in het begrotingsjaar wordt gedaan."*

In het overzicht is een voorstel opgenomen om het dagelijks bestuur te autoriseren voor het verstrekken van investeringskredieten. Hierbij is beoordeeld welke investeringen bestuurlijk relevant zijn voor afzonderlijke besluitvorming door het algemeen bestuur, op basis van de volgende aspecten uit de notitie "Sturen op Hoofdlijnen: de werkwijze":

- Projecten die maatschappelijk of politiek gevoelig zijn;
- Projecten waarbij het algemeen bestuur zijn ambassadeursrol in de regio en richting de achterban kan vervullen;
- projecten met een instandhoudingskarakter waaraan strategische keuzes zijn verbonden.

Waterketen				
AB	DB	Project	Projectnaam	Toelichting
Thema: Transport en zuiveren afvalwater				*Het programma waterketen is verantwoordelijk voor het transporten en zuiveren van afvalwater. Dit is een wettelijke en maatschappelijke taak. We blijven voldoen aan eisen en afspraken die de wetgever, partners en wijzelf verlangen.*
	x	801047	Renovatie 1e fase RWZI Dongemond	RWZI Dongemond maakt onderdeel uit van het planproject Waterketen waarbij een aantal zuiveringen voor de langere termijn integraal worden beschouwd. Tot deze strategische keuze door het bestuur is gemaakt en daarna nog tot uitvoering is gebracht moet de RWZI volledig betrouwbaar en beschikbaar in stand blijven. Dit pakket van maatregelen bevat de urgente instandhoudingswerkzaamheden vanuit assetmanagement en borgt de continuïteit weer voor de komende periode.
	x	801064	Vervangen beluchtingsschotels RWZI Dongemond	Renovatie van het beluchtingssysteem waarbij de functionaliteit toekomstbestendig wordt gemaakt, de robuustheid van de RWZI wordt vergroot.
	x	801065	Vervangen beluchtingsschotels RWZI Waalwijk	Renovatie van het beluchtingssysteem waarbij de functionaliteit toekomstbestendig wordt gemaakt, de robuustheid van de RWZI wordt vergroot.
Thema: Transitie naar een duurzame en innovatieve waterketen				*Met het einddoel voor ogen wordt gewerkt aan een duurzame en houdbare waterketen. Deze voegt optimaal waarde toe aan de samenleving, omgeving en toekomstige generaties*
	x	800962	Instandhouding RWZI Nieuw Vossemeer	De zuivering is onderdeel geworden van het planproject Waterketen RWZI Halsteren. Voor RWZI Halsteren wordt nog een strategische keuze gemaakt, waarbij RWZI Nieuw-Vossemeer mogelijk komt te vervallen. Gelet hierop is gekozen de RWZI niet grootschalig te renoveren op korte termijn maar in stand te houden voor de komende 10 jaar.
Watersystemen				
AB	DB	Project	Projectnaam	Toelichting
Thema: Water in balans				*Water in balans gaat over het maken van keuzes over de waterhuishouding. Dit in relatie tot landbouw, natuur en bebouwing in zowel droge als natte omstandigheden.*
	x	800796	Vervangen van beschoeiingen 2026 - 2029	Langs de watergangen en -partijen binnen het beheergebied van waterschap Brabantse Delta bevinden zich diverse soorten beschoeiingen welke volgens het meerjarig vervangingsplan worden vervangen. Dit project betreft de uitvoeringsfase 2026-2029, waar op basis van de principes van assetmanagement de geprioriteerde beschoeiingen vervangen of hersteld worden.
Thema: Gezond Water				*We streven in West-Brabant naar een gezonde leefomgeving waarin gezond water een belangrijk onderdeel is.*
	x	800862	Inrichting landgoederen Turfvaart Bijloop	Het project richt zich op herstel van ongeveer 500 hectare verdroogde natuur in drie landgoederen van Natuurmonumenten door hydrologische maatregelen, met partnerschap tussen Natuurmonumenten, waterschap en provincie ter versterking van biodiversiteit en (hydrologische) natuurkwaliteit in West-Brabant.
Thema: Klimaatbestendige regio				*Rekening houdend met het water- en bodemsysteem werken we toe naar een klimaatrobuuste inrichting van het watersysteem*
	x	801023	Verbetering watersysteem Capelsche Polder	De huidige afwateringsituatie bij Hof van Capelle en Capelsche Polder is onvoldoende. Door het uitvoeren van maatregelen in het watersysteem verbetert het waterschap de waterhuiskundige situatie.

Waterveiligheid & Vaarwegen				
AB	DB	Project	Projectnaam	Toelichting
Thema: Vervoer over water				*Het waterschap draagt bij aan een vlot en veilig vervoer over water door te werken aan goed functionerende vaarwegen in West-Brabant.*
	x	800749	Renovatie damwanden en overige oeververdedigingen fase 2	De damwanden en oeververdedigingen zorgen er voor dat het vaarwegprofiel op orde blijft en de vaarweg goed bevaarbaar blijft. Dit project betreft fase 2, waar op basis van hoogste prioriteit damwanden en oeververdedigingen vervangen worden.
Thema: Waterkeringen op orde				*De zorg voor het functioneren van waterkeringen in de koude en warme fase.*
	x	800524	Bijdrage HWBP 2027	Het waterschap is conform de afspraken uit het Bestuursakkoord Water verplicht jaarlijks een financiële bijdrage te betalen aan het Hoogwaterbeschermings-programma. Dit project betreft het voldoen aan wet- en regelgeving. Het resultaat is dat er wordt voldaan aan de verplichting voor de bijdrage van 2027 aan het Hoogwaterbeschermingsprogramma.

Bijlage 3: Aanvullend te autoriseren investeringen

Op basis van het *mandaatbesluit* behorend bij de *financiële verordening* heeft het algemeen bestuur het dagelijks bestuur gemandateerd om investeringskredieten te verstrekken tot maximaal 120% van het bij de begroting geautoriseerde bedrag. Overschrijdingen binnen deze marge worden achteraf voor aanvullende autorisatie aan het algemeen bestuur voorgelegd. Hiermee worden deze afwijkingen, die volgens de geldende regelgeving anders als (acceptabele) onrechtmatigheid zouden worden aangemerkt, door het algemeen bestuur alsnog expliciet geautoriseerd en daarmee rechtmatig verantwoord.

Waterketen		
Project	Projectnaam	Toelichting
544	Nieuwbouw en capaciteitsvergroting rioolgemaal Kaatsheuvel	De werkzaamheden zijn eind 2025 aanbesteed. Tussen de opgestelde raming (2023) en het aanbestedingsresultaat zit een nadelig financieel verschil van € 900.000. Dit verschil wordt veroorzaakt door de langere doorlooptijd van het project, extra uitvoeringskosten door de inzet van emissieloos werkmaterieel en de relatief hoge inflatie in Nederland.
800385	Renovatie Slibgisting RWZI Dongemond & Waalwijk	In april 2025 is het algemeen bestuur geïnformeerd over de langere doorlooptijd van het project en dat de financiën onder druk staan. De prijzen zijn de afgelopen jaren gestegen, met name vanwege de marktwerking. Om dit te minimaliseren wordt het werk op RWZI Waalwijk opgeknipt in meerdere werkpakketen. Door deze aanpak wordt binnen de maximale grens van het op 15 november 2023 aan het DB geautoriseerde bedrag gebleven.
800993	Innovatie Initiatieven Waterketen	Waterschap Brabantse Delta is penvoerder van het initiatief PHA2USE, dat onderdeel is van het project Innovatie initiatieven Waterketen. Bij de aanvraag van aanvullend krediet aan het DB is onverhoopt uitgegaan van de marge die hoort bij de nieuwe verordening (20%). Echter: het project is onder de oude verordening gemandateerd bij de Begroting 2024 met een onzekerheidsmarge van 10%. Tegenover de hogere uitgaven staan ook hogere bijdragen van de andere deelnemende waterschappen. De netto-uitgaven en de kapitaallasten blijven dus gelijk.
Waterveiligheid		
Project	Projectnaam	Toelichting
801085	Onderzoek erodeerbaarheid klei (OEK)	Het betreft een innovatieproject binnen het Hoogwaterbeschermingsprogramma, waarvan de kosten voor 100% subsidiabel zijn. De prognose voor de kredietaanvraag is aangepast op basis van ervaringscijfers uit eerdere projectfases die zijn uitgevoerd bij het waterschap Noorderzijlvest en een actualisatie van de indexering en risicoreservering.

Bijlage 4: Afwijkingen uitgaven of inkomsten investeringen

In de *financiële verordening* is bepaald dat in de tussentijdse rapportages afwijkingen op de uitgaven en inkomsten van geautoriseerde investeringen groter dan € 1.000.000 worden toegelicht. Afwijkingen groter dan € 200.000 en kleiner dan € 1.000.000 worden eenmaal per jaar bij de jaarrekening toegelicht. Uitgaven en inkomsten van investeringen mogen volgens de geldende regelgeving niet worden gesaldeerd.

Dit betekent dat zowel over- als onderschrijdingen van lasten (uitgaven) en baten (inkomsten) kunnen leiden tot een onrechtmatigheid, indien deze niet tijdig en conform de financiële verordening aan het algemeen bestuur worden gemeld. Door deze afwijkingen via de voorgeschreven rapportages expliciet te melden en toe te lichten, worden zij alsnog rechtmatig verantwoord.

Waterketen		
Thema: Transport en zuiveren afvalwater		*Het programma waterketen is verantwoordelijk voor het transporten en zuiveren van afvalwater. Dit is een wettelijke en maatschappelijke taak. We blijven voldoen aan eisen en afspraken die de wetgever, partners en wijzelf verlangen.*
Project	**Projectnaam**	**Toelichting**
800494	Renovatie en optimalisatie Ontvangstwerk RWZI Nieuwveer	Het uit te voeren werk is opgedeeld in werkpakketten bestaande uit goed samenhangende werkzaamheden. Hiermee kan het werk bij kleinere en meer gespecialiseerde bedrijven worden aanbesteed. De algemene kosten, de zogenaamde ‘overhead’, is bij deze bedrijven vaak minder hoog en het werk kan voor een lagere prijs worden uitgevoerd. Dit heeft geresulteerd in een verlaging van de uitgavenprognose met € 5.000.000,-.
800647	Vervangen Elektrotechnische Installatie RWZI Bath	De uitgavenprognose is naar beneden bijgesteld met € 2.500.000,- Vanwege het technisch complexe karakter van dit project beheert het projectteam actief een uitgebreid risicoregister. Op basis van kans- en impactanalyses zijn in de begroting financiële reserves opgenomen voor onvoorziene gebeurtenissen. Nu de realisatiefase ver gevorderd is, is een aanzienlijk deel van de geïdentificeerde risico’s niet langer opportuun, waardoor we de bijbehorende reserveringen hebben laten vrijvallen.

Bijlage 5: Resultaattabellen programma's

Programma Waterketen	Begroting 2026	Prognose Burap-1	Einddoel	Jaar	Soort verplichting *	Toelichting
Transitie naar een duurzame waterketen						
Innovatie en vernieuwing						
Stimuleren van pilots afkoppelen hemelwater ter ondersteuning gemeente	2	2	2	2026	Eigen wens	Gemeenten Halderberge en Moerdijk zijn ondersteund met (verdere) afkoppeling van hemelwater.
Actief bijdragen aan landelijke ontwikkelingsprojecten in waterketentechnologie	5	5	5	2026	Eigen wens	Aan de ontwikkelinsprojecten Harkos (continu aeroob korrelslib), IJzerzand, PHA2Use, Vivianiet, ultieme waterfabriek wordt actief bijgedragen.
Doorvertalen van de ERSA Strategie	50%	50%	100%	2027	Inspanning	De impact van de KRW en ERSA worden conform planning in 2026 op hooflijnen in beeld gebracht.
Beoordeling van de (her)programmering van de investeringen n.a.v. ERSA	50%	25%	100%	2027	Inspanning	Nadat de impact van KRW en ERSA op hoofdlijnen in beeld is gebracht, zal de beoordeling van de (her)programmering van de investeringen plaatsvinden.
Duurzaamheid en Circulariteit						
Innovatieve trajecten op het gebied terugwinnen van grondstoffen (waaronder fosfaat en ijzer)	3	3	3	2026	Inspanning	Conform planning, er lopen momenteel drie projecten: Vivianiet, PHA2Use, P&N terugwinning via SNB.
Onderzoeken van de mogelijkheden om te komen tot hergebruik van effluent door deelname aan initiatieven	pm	pm	pm			Op dit moment wordt bekeken hoe effluent intern kan worden hergebruikt.
Vormgeven van transitie						
Planvorming/herontwerp Dongemond (status)	100%	100%	100%	2026	Inspanning	In het 4e kwartaal van 2026 wordt een adviesnota voor het bestuur geagendeerd.
Planvorming/herontwerp Rijen (status)	50%	50%	1	2027	Inspanning	In het 4e kwartaal van 2026 wordt een adviesnota voor het bestuur geagendeerd.
Planvorming/herontwerp Chaam (status)	100%	100%	1	2027	Inspanning	In het 4e kwartaal van 2026 wordt een adviesnota voor het bestuur geagendeerd.
Herontwerp Halsteren (status)	100%	100%	1	2026	Inspanning	In het 4e kwartaal van 2026 wordt een adviesnota voor het bestuur geagendeerd.
Vernieuwen acceptatiebeleid afvalwater / influentbeleid	50%	50%	1	2027	Inspanning	In het 3e kwartaal van 2026 wordt een adviesnota voor de visievorming bij het bestuur geagendeerd.
Transport en zuiveren afvalwater						
Voldoen aan lozingseisen (% wat voldoet)	99%	99%	99%	Continu	Resultaat	De verwachting is dat aan de lozingseisen wordt voldaan.
Voldoen aan gemaakte afnameafspraken (% wat voldoet)	99%	99%	99%	Continu	Resultaat	De verwachting is dat aan de afnameafspraken wordt voldaan.
Realiseren wettelijk stikstofverwijderingsrendement (% gerealiseerd rendement)	75%	75%	75%	Continu	Wettelijke verplichting	De verwachting is dat aan het wettelijk verwijderingsrendement wordt voldaan.
Realiseren wettelijk fosfaatverwijderingsrendement (% gerealiseerd rendement)	75%	75%	75%	Continu	Wettelijke verplichting	De verwachting is dat aan het wettelijk verwijderingsrendement wordt voldaan.
Herzien van de vergunningen van de rioolwaterzuiveringsinstallaties	1	1	17	Continu	Inspanning	Dit jaar wordt 1 vergunning herzien.
Uitvoering geven aan het plan van aanpak van de inspecties op basis van de NEN2767-norm	50%	50%	1	2027	Inspanning	Verwachting volgens plan.
Klimaat en duurzaamheid inclusief Biodiversiteit						
Starten met onderzoek en activiteiten om te komen tot methaan- en lachgasreductie bij de RWZI's	30%	30%	100%	2035	Inspanning	Er is een project opgestart en er lopen onderzoeken om de hoeveel lachgas en methaan in beeld te brengen, het leren sturen en verminderen van lachgasproductie is nieuw voor het waterschap.
Selecteren kansrijke RWZI en Rioolgemalen voor biodiversiteitsimpulsen	100%	100%	100%		Eigen wens	De kansrijke locaties zijn geselecteerd.
Uitwerken maatregelen per locatie voor biodiversiteitsimpulsen	50%	50%	100%		Eigen wens	Het benodigde materiaal is aangeschaft.
Uitvoeren maatregelen per locatie voor biodiversiteitsimpulsen	25%	25%	100%		Eigen wens	Het uitvoeren van de maatregelen wordt opgepakt binnen projecten.

** Eigen wens = vanuit het eigen Waterbeheerprogramma of bestuurlijke besluitvorming / Resultaat = vanuit Rijks- of Provinciale wetgeving / Inspanning = bestuurlijke afspraak met partners / Wettelijke verplichting = vanuit wetgeving*

Programma Watersystemen	Begroting 2026	Prognose Burap-1	Einddoel	Jaar	Soort verplichting	Toelichting
Algemeen						
Onderhoud watersysteem wordt uitgevoerd conform AOWW 2020-2030 (% gewerkt conform AOWW inclusief beheersing invasieve exoten/kruidengroei)	100%	100%	100%	Continue	Resultaat	Extra aandacht wordt geschonken aan de communicatie in verband met wijzigingen in maaibeleid van de waterlopen.
Opstellen definitief hergebruikersplan grondstoffen in 2026	Gereed	Gereed	Gereed	2026	Resultaat	
Uitwerken en uitvoeren maatregelen uit het actieplan biodiversiteit waterlopen en oevers (% uitgevoerde acties)	30% (realisatie maatregelen)	20% (realisatie maatregelen)	100% (realisatie maatregelen)	2025-2030	Inspanning	Inventarisatiewerkzaamheden kosten meer tijd waardoor realisatie langer duurt.
In 2025 zijn de negatieve effecten van veen in de bodem op de processen binnen het waterschap in kaart gebracht. De daarbij benoemde kansen om deze effecten te verminderen, zullen verder worden uitgewerkt en in praktijk gebracht.	2	2	8	2027	Resultaat	
Vaststellen jaarlijkse bestuurlijke voortgangsrapportages van de BGT (basisregistratie grootschalige topografie) en BRO (basisregistratie ondergrond)	Gereed	Gereed	Gereed	Continue	Resultaat	De jaarlijkse rapportages zijn regulier, terugkomend werk.
Gezond Water						
Realisatie KRW-maatregelpakket* (% gerealiseerd)	70%	64%	100%	2027	Resultaat	Hoewel de grondverwerving en planvorming beter verloopt, heeft dit niet direct al tot resultaat dat 70% realisatie haalbaar wordt geacht dit jaar.
Uitvoeren Programma KRW impuls Brabant	In uitvoering	In uitvoering	Uitgevoerd	2027	Inspanning	Maatregelen binnen het programma zijn in uitvoering danwel uitgevoerd. Toegelicht in de BVTOC (beeldormende vergadering ter voorbereiding op de commissies) op 22 april 2026.
Actualiseren en aanscherpen lozingsvergunningen op KRW vereisten conform het uitvoeringsprogramma VTH	7	7	Actuele vergunningen	Continu	Wettelijke verplichting	Dit jaar worden er 7 vergunningen geactualiseerd. Er is er nog geen afgerond, maar 3 zijn al in vergevorderd stadium.
Implementatie beleid microverontreinigingen	Vastgesteld en in uitvoering	Vastgesteld en in uitvoering	Vastgesteld en in uitvoering	2026	Inspanning	In vergadering Algemeen Bestuur van 11 maart 2026 is nota microverontreinigingen vastgesteld. Een deel is in uitvoering in het kader van de KRW impuls, een ander deel volgt nog buiten de KRW impuls.
Actualisatie waterbodembeleidsplan	Gereed	Gereed	Gereed	2026	Inspanning	Gereed in het vierde kwartaal 2026.
Vaststellen beleid diepe plassen	Gereed	Gereed	Gereed	2026	Inspanning	Het is de verwachting dat het onderzoek naar diepe plassen in Q2 van 2026 wordt afgerond. Met de resultaten van het onderzoek wordt vervolgens een advies opgesteld voor de Provincie over het aanwijzen van diepe plassen met een beschermde functie (natuurlijke waarden toekennen). Dit zal in Q3/Q4 plaatsvinden. Mocht dit niet lukken, dan gaan we bekijken of en hoe we dit kunnen verankeren in eigen beleid (2027).
Water in balans						
Vanuit de Centrale regiekamer (CRK) is er altijd een actueel (verwachtings)beeld van de waterpeilen in het watersysteem.	In uitvoering	In uitvoering	In uitvoering	Continu	Eigen wens	Continue actie, ontwikkeling van Waterbeeld.
Voor de peilbesluiten worden in 2026 de inzichten uit de pilots ingezet om de organisatie en methodiek verder te ontwikkelen, waardoor peilbesluiten op een transparante en efficiënte manier worden opgepakt.	In uitvoering	In voorbereiding	gereed	2027	Eigen wens	
Vertalen beleid peilbeheer in vrij afwaterend gebied naar concrete streefpeilen en bedieningsuitgangspunten	Gereed	In uitvoering	Gereed	2026	Eigen wens	Project is aanbesteed.

Programma Watersystemen	Begroting 2026	Prognose Burap-1	Einddoel	Jaar	Soort verplichting	Toelichting
De maatregelen afgesproken in het Deltaplan Zoetwater 2022-2027, Zuid-Westelijke Delta (ZWD) zijn uitgevoerd (in bruto omvang geïnvesteerde €)	12 miljoen	12 miljoen	30,6 miljoen	2027	Inspanning	Verwachting is dat in 2026 voor diverse project bruto 8 miljoen worden worden geinvesteerd in zoetwatervoorzieningen in de ZWD (in 2025 is 4 miljoen geinvesteerd)
Water in balans						
Maatregelen Deltaplan Hoge Zandgronden (DHZ) zijn uitgevoerd (cumulatief in bruto omvang geïnvesteerde €)	5 miljoen	5,6 miljoen	10,25 miljoen	2027	Inspanning	Dit jaar is de verwachting dat omstreeks 800k zal worden geinvesteerd in DHZ maatregelen (tot en met 2025 was reeds 4,8 miljoen geinvesteerd)
Uitvoering acties vanuit de droogteagenda voor het waterschap (% uitgevoerd)	65%	65%	100%	2040	Inspanning	Er kunnen 21 acties vanuit de droogteagenda opgepakt worden in 2026. Hiervan is 20% gerealiseerd en zijn 65% van de acties lopend met beoogd resultaat eind van
Een nieuw beregeningsbeleid is opgesteld (incl. kleine onttrekkingen) op basis van uitgevoerde pilots en onderzoeksresultaten	In uitvoering	In uitvoering	Gereed	2027	Inspanning	Er is een besluitrijp koersdocument.
Er is een nieuw grondwaterbeleid gemaakt en geoperationaliseerd waardoor de aanvulling en het gebruik van grondwater weer in evenwicht is	In voorbereiding	In voorbereiding	Gereed	2027	Resultaat	Voor kwetsbare gebieden worden passende beoordelingen gemaakt.
Klimaatbestendige regio						
De waterschapsverordening is bijgewerkt, zodat deze klimaatadaptatie ondersteunt waar dat kan (status)	Bijgewerkt	Bijgewerkt	Bijgewerkt	2026	Resultaat	Dit jaar lopen er 3 procedures. Het onderhoud (beleidsarme aanpassingen) van de waterschapsverordening waarvan de inspraak is afgerond waarna vaststelling volgt. Daarnaast speelt het aanpassen van de werkingsgebieden primaire keringen en tot slot volgen nog een aantal beleidsrijke wijzigingen (9 stuks op gebied van water en bodem sturend en klimaatbestendig bouwen. Vaststelling van ook deze aanpassingen is voorzien in 2026.
Uitvoering stimuleringsregelingen klimaatadaptatie en klimaatbestendige ruimtelijke ontwikkeling	In uitvoering	In uitvoering	In uitvoering	2027	Inspanning	In het kader van de stimuleringregeling klimaatadaptieve maatregelen, die in 2025 door het AB is vastgesteld, daarvoor kunnen subsidies worden aangevraagd.
Vertaling van het handelingsperspectief “Water en bodem sturend” naar concrete eerste maatregelen en een strategie/-programma voor het volgende Waterbeheerprogramma (2028–2033)	0,5	0,5	100%	2027	Eigen wens	In 2026 vindt een doorvertaling van het handelingsperspectief plaats naar een te hanteren strategie/programma. Zo is, naast de uitwerking van hoe om te gaan met lokale laagtes, intern een traject gestart om ook andere maatregelen te formuleren die passen binnen ‘Water en Bodem sturend’.
Gebiedsgericht werken aan projecten die bijdragen aan een klimaatbestendige regio (inclusief Water en Bodem Sturend, voor de gebieden: Mark en Bovenlopen/ Zundert/Tussen Buis en de Moeren en Polder 2.0)	In uitvoering	In uitvoering	300%	2027	Eigen wens	Zundert Floreert loopt, Mark en Bovenlopen is gestart, Tussen Buijs en Moer is onderdeel van Zundert Floreert en loopt ook, Polder 2.0 is gestart.

Programma Waterveiligheid & Vaarwegen	Begroting 2026	Prognose Burap-1	Einddoel	Jaar	Soort verplichting	Toelichting
Verminderen van overstromingsrisico						
Primaire keringen voldoen aan de landelijke norm (in %)	64%	64%	100%	2050	Resultaat	Loopt volgens planning
Genormeerde regionale keringen voldoen aan de provinciale norm (in %)	91%	91%	100%	2030	Resultaat	Loopt volgens planning
Kunstwerken in regionale keringen voldoen aan de norm (in %)	100%	85%	100%	4080	Resultaat	De uitvoering van de verbetering duurt langer dan gepland, door beperkte beschikbaarheid van technisch personeel, een langere doorlooptijd van voorbereidende onderzoeken en uit nadere inspecties blijkt het uit te voeren werk van meerdere objecten groter. De oplevering zal in 2027 zijn.
Beoordeling van de primaire keringen, LBO-2 (voortgang in %)	10%	10%	100%	2033	Resultaat	De oplevering door het Rijk van de hydraulische randvoorwaarden is onzeker (verwachting oplevering Q4 2027). Bij verdere vertraging is de verwachting dat we het einddoel in 2033 niet gaan halen. De waterschappen zijn hiervoor afhankelijk van het Rijk.
Toetsing van regionale keringen (voortgang in %)	10%	10%	100%	2031	Resultaat	Loopt volgens planning
Vaststellen legger primaire keringen (% gereed)	100%	100%	100%	2026	Resultaat	Loopt volgens planning
Besloten is hoe de compartimenteringskeringen bijdragen aan het verminderen van overstromingsrisico's (status)	Uitvoering	0%	Besluit	2027	Eigen wens	Start van dit initiatief is vertraagd doordat er andere prioriteiten zijn gesteld wegens onvoorziene omstandigheden. Nieuwe planning volgt.
Opstellen strategie doelmatig beheer en onderhoud in relatie tot eigendom van regionale keringen naar aanleiding van bestuurlijk besluit (% gereed)	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Beeldvormend in de commissie besproken. De opbrengst zal worden vertaald in het in 2026 vast te stellen vastgoedbeleid. In de loop van 2026 wordt de strategie uitgewerkt.
Vastgestelde herstelplannen waterveiligheid (voortgang in %)	50%	50%	100%	2027	Eigen wens	Loopt volgens planning
Besluitvorming bestuurlijke koers rondom gesloten seizoen (% gereed)	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Eind 2025 is hiervoor een eerste principebesluit genomen. In 2026 gaan we verder met de strategievorming, waarna in 2027 de definitieve besluitvorming plaatsvindt.
Overzicht van en positionering in (landelijke) gremia	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Loopt volgens planning
Vlot en veilig vervoer over water						
De belangrijkste trajecten voldoen aan de diepte conform vaarwegklassen en BRTN-diepten (in %)	100%	100%	100%	2026	Resultaat	Loopt volgens planning
Besluitvorming rondom de trajecten die nog niet aan de vaarwegklassen voldoen (%)	100%	100%	100%	2026	Inspanning	Loopt volgens planning
Besluitvorming over de visie op de Vaarwegen met de provincie Noord-Brabant (%)	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Loopt volgens planning
Opstellen toetsingskader bij Operationeel Nautisch Beleid	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Loopt volgens planning
Muskus- en beverrattenbeheer						
Muskusratten zijn in 2035 teruggedrongen tot aan de landsgrenzen (% minder vangsten ten opzichte van voorgaande jaar)	10%	10%	Gerealiseerd	2026	Inspanning	Loopt volgens planning
Strategisch Crisismanagement						
Implementatie van de visie Samen Breed Voorbereid binnen het deelprogramma Crisismanagement	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Loopt volgens planning
De visie Samen Breed Voorbereid is bekend bij onze omgevingspartners	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Loopt volgens planning
Besluitvorming over mogelijk ontwikkelprogramma "Strategisch Crisismanagement"	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Dit maakt onderdeel uit van de Kadernota.
Opstellen communicatiestrategie Crisismanagement	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Maakt integraal onderdeel uit van de communicatiestrategie van Brabantse Delta op het gebied van waterbewustzijn en de Rijkscampagne.

Programma Waterveiligheid & Vaarwegen	Begroting 2026	Prognose Burap-1	Einddoel	Jaar	Soort verplichting	Toelichting
Uitvoeren van een brede (operationele) oefening met partners rondom de inzet van Volkerak-Zoommeer (%)	100%	0%	100%	2026	Eigen wens	Is ontstaan uit de "bureau oefening" in 2025. We zijn in overleg met Rijkswaterstaat, over de organisatie van deze oefening. De uitvoering zal niet in 2026 plaatsvinden.
Duurzaamheid en innovatie						
Verkenning naar mogelijkheden uitbreiden ecologisch beheer van waterkeringen (% gereed)	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Loopt volgens planning
Uitvoeren van 4 kleinschalige (inrichtings-)maatregelen die bijdragen aan biodiversiteit binnen het programma Waterveiligheid en Vaarwegen (% gereed)	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Loopt volgens planning
Uitvoering innovatieproject Onderzoek Erodeerbaarheid Klei (OEK) (% gereed)	100%	100%	100%	2026	Eigen wens	Loopt volgens planning

Klimaat & Duurzaamheid	Begroting 2026	Prognose Burap-1	Einddoel	Jaar	Toelichting
Duurzaam opdrachtgeverschap					
Alle inkoop gerelateerde processen hebben een ambitieweb DOW en passen we deze ook toe. In 2026 starten we met de processen Facilitair & ICT en Onderhouden	2 processen	2 processen	3 processen	2027	Volgens planning
Opstellen en delen van de aanbestedingskalender 2026 met de markt	Vastgesteld	Vastgesteld	Vastgesteld	2026	Aanbestedingskalender heeft nu niet de prioriteit gelet op het uitvoeringskader Inkoop- en aanbestedingsbeleid.
In 2026 organiseert WBD haar eerste marktdag	Afgerond	Afgerond	Afgerond	2026	Op 12 maart 2026 heeft de marktdag "Circulariteit" plaatsgevonden met 140 (interne en externe) deelnemers.
Actualisatie van het inkoop- en aanbestedingsbeleid	Afgerond	Afgerond	Afgerond	2026	Op 17 december 2025 is het Inkoop- en aanbestedingsbeleid vastgesteld. De uitwerking vindt plaats in het uitvoeringskader, waar eveneens thema's vanuit het programma aan verbonden zijn.
Klimaatbestendige regio					
Stimuleren van ruimtelijke trajecten: opstellen van systeemvisies voor de stedelijke regio's (conf. RIA)	1	1	2	2027	De systeemvisie zeekleipolders (Stedelijke Regio West-Brabant) wordt nu gestart. Plan van aanpak is dec. 2026 bestuurlijk vastgesteld.
Stimuleren van ruimtelijke trajecten: opstarten gebiedsproces Alphen Chaam, Baarle-Nassau en Goirle (ABG-gebied).	1	1	1	2026	Mark en Bovenlopen: De aangestelde onafhankelijke procesregisseur is gestart en met partijen in gesprek om te komen tot een samenwerking eind 2026.
Onderzoeksprogramma: meedoen aan onderzoeksprojecten op het vlak van klimaatadaptatie en ruimte van landelijke betekenis	1	1	2	2026	bodem als basis (Hoe dan?) is in 2025 afgerond. In 2026 start Fertile Soils vanuit de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek binnen het gebied van de SRBT.
Stimuleren en regie op het klimaatbewustzijn: verdere uitrol van handelingspersepctief Water en Bodem Sturend (WaBoS)	1	1	3	2027	In 2026 werken we de aanpak voor lokale laagten verder uit (met 1e koersaanzet 2025 als vertrekpunt) en gaan we met de grondcarrousel in Zundert aan de slag (DB-besluit april 2026).
Natuur en biodiversiteit					
Regie en uitvoering op beleid en actieplan biodiversiteit	20%	20%	100%	2030	De beschikbare middelen lijken op de langere termijn onvoldoende om de ambities te realiseren. Er wordt gewerkt aan een voorstel voor een houdbare financiële inzet.
Opstellen actieplan exoten	Vastgesteld	Vastgesteld	Vastgesteld	2026	Op provinciaal niveau wordt eerst overeenstemming gezocht over de aanpak van invasieve exoten; de uitkomsten van dit traject worden dit jaar verwacht en vormen het kader voor onze verdere uitwerking.
Doorvertaling dierenwelzijnsbeleid in activiteiten waterschap; meenemen dierenwelzijn in aanpak invasieve exoten	Afgerond	Afgerond	Afgerond	2026	Volgens planning
Klimaatneutraal					
Energie & warmtetransitie					
Actieve bijdrage aan de warmteprogramma's voor het thema aquathermie	Start uitvoering	start uitvoering	2030	2030	Volgens planning. Het traject van de waterenergievisie samen met de Brabantse waterschappen is in de zomer klaar.
Participeren in relevante energieprogramma's in de regio zoals de RES West-Brabant en REKS Hart van Brabant	Continue	continue	2030	2030	Volgens planning
Klimaatneutraal in de opgaveketen 2040					
Update routekaart klimaatneutraliteit	Vastgesteld	Vastgesteld	Vastgesteld	2026	Volgens planning
Update stand van zaken rond scope 1- en 2-emissies in beeld en werken we een plan van aanpak uit voor scope 3.	Vastgesteld	Vastgesteld	Vastgesteld	2026	Volgens planning. Aanpak voor scope 3 is ook onderdeel van de routekaart Klimaatneutraal
Reductie regio door natuurlijke systemen 2050					
In 2026 bepaalt het waterschap zijn rol en strategie in de reductie van broeikasgassen met natuurlijke systemen, startend bij veenweiden en de bossenstrategie.	Vastgesteld	Vastgesteld	Vastgesteld	2026	Volgens planning
Circulair					
Opstellen en uitvoeren routekaart Circulair	Vastgesteld	Vastgesteld	Vastgesteld	2026	Volgens planning
Monitoring					
Structureel monitoren van de duurzaamheidsdoelstellingen met eenduidige indicatoren per spoor.	50%	50%	100%	2027	Volgens planning wordt in 2026 gestart met klimaatneutraliteit en circulair

Innovatie & Digitaal transformeren	Begroting 2026	Prognose Burap-1	Einddoel	Jaar	Toelichting
Slim- en informatiegestuurd					
De leereffecten van de inzet van drones bij VTH worden organisatiebreed gedeeld en benut via concrete plannen.	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	2026	Loopt volgens planning
De visie op digital twins is vertaald naar een meerjaren roadmap en wordt op kleine schaal toegepast in de operatie.	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	2026	Loopt volgens planning
Drie concrete businesscases ontwikkeld en geïmplementeerd waarin open data wordt ingezet als strategische meerwaarde bovenop onze wettelijke en reguliere activiteiten. Hiermee vergroten we transparantie en creëren we nieuwe inzichten en toepassingen die bijdragen aan onze digitale transformatie.	3	3	3	2026	Loopt volgens planning
Volwassenheidsniveau 3 op basis van DM-BOK (datamanagement) is gerealiseerd, conform de roadmap. Eind 2026 zal een maturityscan worden uitgevoerd.	100%	100%	uitvoeren	2026	Loopt volgens planning
Functioneel beheer is doorontwikkeld van gestandaardiseerd en herhaalbaar naar proactief en sturend: er is een volwassen governance ingericht, er wordt actief gestuurd op waardecreatie, en portfoliomanagement en informatiesturing zijn integraal onderdeel van de organisatie, ter voorbereiding op BISL-volwassenheidsniveau 3 in 2027.	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	2026	Loopt volgens planning
Bewustwording					
Op basis van de SPO (strategische personeelsontwikkeling) en de investeringen in bewustwording, is iedere (team-) manager actief bezig met het in kaart brengen van ontwikkelactiviteiten van het team o.b.v. een integraal interventie-aanbod. (Agile, AI, 21ste eeuwse vaardigheden, data, scenariodenken, digitaal fitheid, etc.)	100%	100%	100%	2026	Loopt volgens planning en wordt in de Kadernota verder uitgewerkt.
2 relevante en actuele thema's agenderen in een AB-commissie.	2	2	2	2026	Loopt volgens planning
Innovatie (algemeen)					
Zichtbaar maken en verder brengen van de verschillende innovaties in het winnovatie etalage (via portfolio) (status)	Continu	Continu	Continu	Continu	De innovaties zijn continue actueel in de innovatiewaaier.
In het jaarlijkse innovatieoverzicht is zichtbaar dat er initiatieven plaatsvinden binnen minimaal drie van de vier vormen van innovatie: slimmer werken, leren door te experimenteren, vooruitdenken en bijdragen aan grote maatschappelijke opgaven.	3 van 4	3 van 4	3 van 4	2026	Loopt volgens planning
Artificial Intelligence					
In 2026 is een ethisch afwegingskader vastgesteld en in gebruik genomen. Dit kader zorgt ervoor dat digitale technologie en AI op een zorgvuldige, transparante en verantwoorde wijze worden toegepast, in lijn met landelijke en Europese kaders. Hiermee worden publieke waarden beschermd, het bestuur en de organisatie in hun keuzes ondersteund en het maatschappelijk vertrouwen versterkt.	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	2026	Loopt volgens planning
Borging					
De nog openstaande activiteiteiten (en strategische functies) die nu vanuit het programma worden ingevuld, borgen in de organisatie, inclusief formatieve consequenties.	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	2026	Loopt volgens planning