

Inhoudsopgave

Woord vooraf	5
2 Nota van aanbidding	9
2.1 Leeswijzer	9
2.2 Samenvatting	10
2.3 Veranderopgaven	14
3 Programmaverantwoording	21
3.1 Programma 1 - Veiligheid	21
3.2 Programma 2 - Watersysteem	26
3.3 Programma 3 - Waterketen	34
3.4 Programma 4 - Besturen en belastingen	39
4 Verplichte paragrafen	45
4.1 Ontwikkelingen in 2019	45
4.2 Incidentele baten en lasten	45
4.3 Onttrekkingen aan reserves en voorzieningen	45
4.4 Waterschapsbelastingen	46
4.5 Weerstandsvermogen	48
4.6 Financiering	50
4.7 Schuldpositie	51
4.8 Verbonden partijen	51
4.9 Bedrijfsvoering	53
4.10 Rechtmatigheid	55
4.11 EMU-saldo	55
4.12 Klachten	56
5 Jaarrekening	59
5.1 Balans en toelichting	59
5.2 Exploitatierekening naar kostendragers	69
5.3 Exploitatierekening naar kosten- en opbrengstensoorten	70
5.4 Exploitatierekening naar programma's	72
5.5 Topinkomens	72
5.6 Gebeurtenissen na balansdatum	73
6 Verloopoverzicht onderhanden werk	75
7 Overige gegevens	77
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	77
Besluit tot vaststelling en goedkeuring	81

Het zoeken naar die balans geldt ook voor onze financiële continuïteit. De extra inspanningen op het gebied van de weerextremen, het blijven versterken en verbreden van de dijken en het verminderen van de CO₂-uitstoot, brengen de noodzaak voor een nieuw evenwicht met zich mee. Sommigen van u zien dat direct terug, bij anderen duurt dat iets langer. Hoe dan ook blijven we scherpe keuzes maken om die balans te vinden. Zowel inhoudelijk als financieel.

Tot slot. Zoals gezegd zijn waterschappers lange termijndenkers. We maken ons land klaar voor de toekomst. We denken daarbij ook vanuit de toekomst, om zo met steeds weer een frisse blik te blijven kijken naar de uitdagingen die ons te wachten staan. Dat doen we graag met u samen. Zodat we ons gebied, maar ook Nederland, leefbaar houden voor nu en voor de toekomst.

Terwijl dit 'Woord vooraf' al klaar was, werden we geconfronteerd met de ingrijpende gevolgen van het wereldwijd verspreide Coronavirus voor onze samenleving. Ook het werk van de waterschappen, met hun door het Rijk aangemerkte vitale functies, wordt hierdoor ingrijpend geraakt. Dit geldt eveneens voor het leven en werken van onze medewerkers. De gevolgen hiervan zult u tegenkomen in het jaarverslag over 2020. Maar deze ingrijpende ontwikkelingen kunnen op deze plek niet onvermeld blijven.

drs. Tanja Klip-Martin,
dijkgraaf

2.2 Samenvatting

2.2.1 Inleiding

“Scherp blijven en bewegen in een veranderende omgeving” schreven we als titel voor de inleiding bij de begroting 2019. En veranderen deed het! Enerzijds met veranderingen vanuit de onderwerpen Omgevingswet, digitale transformatie, circulariteit en energie. Dat zult u in de programma’s herkennen en vanuit meerdere invalshoeken teruglezen. Anderzijds was het een tweede jaar van droogte, een jaar met de PAS- en PFAS-problematiek in een tijd van hoogconjunctuur, waarin de arbeidsmarkt een zeer uitdagende is, en de woningmarkt en bedrijvigheid die hun effect hebben op de belasting-opbrengsten. Tevens was 2019 het jaar van de bestuurswisseling en daarmee de start van een nieuwe bestuursperiode.

Met deze jaarrekening sluiten we het boekjaar 2019 financieel af. In deze jaarrekening kijken we terug (in vergelijking met de laatste BURAP) en wordt financieel verantwoording afgelegd over het afgelopen jaar. De verschillen worden volgens de verslagleggingsregels toegelicht.

We zijn trots op de resultaten die we geboekt hebben en de initiatieven die we in 2019 zijn gestart. Zo hebben we in 2019 de Maatpolderkade opgeleverd en daarmee voldoen alle regionale waterkeringen in ons gebied aan de nieuwste regionale veiligheidsnormen. Voor de dijkverbeteringsprojecten Grebbedijk, Noordelijke Randmeerdijken en IJsseldijk-Apeldoorns Kanaal zijn de voorkeursalternatieven vastgesteld of ter bestuurlijke vaststelling aangeboden.

In gebiedsprocessen als de Levendige Hoenwaard en Waardevol Brummen werken we met partners, belanghebbenden en bewoners samen aan de bevordering van de kwaliteit van de leefomgeving en daarmee ook het waterbeheer. Het project Binnenveldse Hooilanden dat in 2019 is opgeleverd, laat zien dat deze werkwijze kan leiden tot een gebied waar ruimte is voor een combinatie van nieuwe natuur, water, recreatie en agrarisch gebruik.

Het handelingsperspectief voor PFAS, dat in 2019 is vastgesteld, heeft de uitvoering van een aantal projecten waarbij veel bagger vrijkomt, vertraagd.

Met het burgerinitiatief Meet Je Stad in Amersfoort werken we als waterschap aan de klimaat-adaptieve stad. Waterschap en gemeente Amersfoort trekken hier nadrukkelijk samen op. In

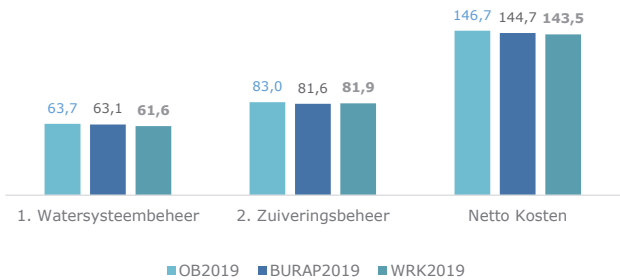
2.2.4 Jaarprestaties in relatie tot programmahoofddoelen

De programmahoofddoelen van ons waterschap zijn gebaseerd op het Waterbeheerprogramma 2016-2021 en de nieuwe ambities die het bestuur in de afgelopen jaren heeft vastgesteld.

Om onze programmahoofddoelen uiteindelijk te bereiken nemen we jaarlijks in de begroting concrete jaarprestaties op. In voorgaande paragrafen 2.2.2 en 2.2.3 is de algemene voortgang ultimo 2019 aangegeven. De dashboards in de paragrafen ‘Totaalbeeld voortgang hoofddoelen’ van hoofdstuk 3 geven aan wat het effect van de prestaties uit 2019 is voor de realisatie van de programmahoofddoelen. Zo kan het bijvoorbeeld voorkomen dat een jaarprestatie achterloopt (oranje), terwijl we verwachten dat het hoofddoel toch volgens planning wordt gerealiseerd (groen).

2.2.5 Netto kosten per taak

NETTO KOSTEN PER TAAK (BEDRAGEN X € 1 MILJOEN)



De totale netto kosten bedroegen in 2019 € 143,5 miljoen (99,2% van de gewijzigde begroting (BURAP)). De netto kosten van de taak watersysteembeheer bedroegen € 61,6 miljoen (97,6% van de gewijzigde begroting) en de kosten van zuiveringsbeheer bedroegen € 81,9 miljoen (100,4% van de gewijzigde begroting).

2.2.6 Samenvatting van het resultaat per taak

RESULTAAT PER TAAK X €

P&O Koers 2021

In samenwerking met de afdeling P&O is gewerkt aan het schrijven en uitzetten van de Koers P&O 2021. Binnen deze strategische koers is strategische personeelsplanning (SPP) leidend.

Naast strategische personeelsplanning zijn de thema's Digitalisering, Talentmanagement, Arbeidsmarktcommunicatie en Duurzame Inzetbaarheid speerpunten.

Gezien de krapte op de arbeidsmarkt heeft ook het waterschap de uitdaging om met snelheid de juiste collega's binnen te krijgen. Daarom is in 2019 arbeidsmarktcommunicatie geïnitieerd. Het projectplan is gereed en zal in 2020 worden uitgerold.

Eind 2019 is een extern recruitment bureau ingehuurd om de werving van nieuwe collega's een extra impuls te geven.

