



Datum
8 november 2021

Begroting AGV 2022



Inhoud

| | |
|--|------------|
| Inhoud | 3 |
| Voorwoord | 5 |
| 1 Inleiding | 7 |
| 1.1 Inleiding op de begroting | 7 |
| 1.2 Actuele ontwikkelingen | 7 |
| 1.3 Samenvatting | 11 |
| 1.3.1 Budgetvolumes 2022-2026 | 11 |
| 1.3.2 Tarieven waterschapsbelastingen | 12 |
| 1.3.3 Schulddpositie | 13 |
| 2 | 14 |
| 2.1 Inleiding | 14 |
| 2.2 Begroting per effect | 15 |
| 2.3 | 17 |
| 2.4 | 24 |
| 2.5 | 33 |
| 2.6 | 42 |
| 2.7 | 51 |
| 2.8 | 59 |
| 2.9 | 64 |
| 3 Begroting 2022 | 75 |
| 3.1 Begroting naar effecten | 75 |
| 3.2 Begroting naar kostendragers | 76 |
| 3.3 Begroting naar kosten- en opbrengstsoorten | 78 |
| 3.4 Beknopte Meerjarenraming | 81 |
| 3.4.1 Meerjarenraming per effect | 81 |
| 3.4.2 Meerjarenraming per resultaat | 83 |
| 3.5 Kerngegevens | 86 |
| Bijlage 1: Verplichte paragrafen | 87 |
| 1.1 Ontwikkelingen sinds vorig begrotingsjaar | 87 |
| 1.2 Uitgangspunten en normen | 89 |
| 1.3 Incidentele baten en lasten | 89 |
| 1.4 Kostentoerekening | 90 |
| 1.5 Onttrekkingen aan overige bestemmingsreserves en voorzieningen | 91 |
| 1.6 Waterschapsbelasting | 91 |
| 1.7 Weerstandsvermogen | 97 |
| 1.8 Financiering | 101 |
| 1.9 Vreemd vermogen | 106 |
| 1.10 Verbonden partijen | 107 |
| 1.11 Bedrijfsvoering | 111 |
| 1.12 EMU-saldo | 111 |
| Bijlage 2: Financiële overzichten | 113 |
| 2.1 Staat van personeelskosten | 113 |
| 2.2 Staat van vaste activa | 114 |
| 2.3 Staat van vaste schulden | 117 |
| 2.4 Staat van reserves en voorzieningen | 118 |

| | | |
|------|--|-----|
| 2.5 | Berekening renteomslagpercentage | 119 |
| 2.6 | Meerjareninvesteringsprogramma | 120 |
| 2.7 | Overzicht netto-kosten naar beleidsproduct (inclusief meerjarenraming) | 121 |
| 2.8 | Proef Begroting AGV 2022 op activiteitsniveau | 122 |
| 2.9 | Begroting AGV 2022 mate van beïnvloedbaarheid | 124 |
| 2.10 | Begroting AGV 2022 (kosten derden en apparaatskosten) | 125 |
| 2.11 | Overzicht wettelijke taken AGV | 126 |
| 2.12 | Routekaart | 127 |

Voorwoord

Aan de lezer,

Voor u ligt de begroting van het waterschap Amstel, Gooi en Vecht voor 2022. Met deze begroting geven we invulling aan onze watertaken, dragen we bij aan maatschappelijke opgaven en voeren we de ambities conform de planning uit ons bestuursakkoord Waterbetrokken uit. Dat doen we binnen de financiële kaders uit ons bestuursakkoord en we maken met een nieuwe kostentoedeling een gelijkmatige tariefontwikkeling voor de verschillende categorieën betalers van waterschapsbelasting mogelijk. Zo zijn we ambitieus in onze taken en groeiende klimaatopgaven en zijn we tegelijkertijd realistisch in uitdagende tijden voor de inwoners en bedrijven in ons beheergebied.

Dit is – in vervolg op de voorjaarsnota - de eerste begroting van Waterschap Amstel Gooi en Vecht waarin de principes van effectsturing worden toegepast. Als Dagelijks bestuur hebben we hiervoor gekozen zodat het Algemeen Bestuur beter zicht krijgt op voortgang op beoogde effecten, te boeken resultaten, uit te voeren activiteiten en welke middelen we daar aan besteden. Hiermee wordt het waterschapsbestuur beter in staat gesteld invulling te geven aan de rol als kadersteller en controleur voor ons waterschap en daarmee onze uitvoeringsorganisatie. De kaders voor deze begroting zijn vastgesteld tijdens de vergadering van het Algemeen bestuur op 8 juli 2021 met het aannemen van de Voorjaarsnota 2022-2026. De begroting 2022 vormt daarmee de uitwerking van de jaarschijf 2022 binnen deze kaders.

We werken deze bestuursperiode steeds meer opgave- en gebiedsgericht aan onze watertaken. En in samenwerking op maatschappelijke opgaven met onze partners. Per onderwerp, gebied, thema, vraagstuk bepalen we onze rol in het netwerk. De maatschappelijke opgaven vragen om zelfbewuste keuzes en samenwerking met partners. We hebben het eerste deel van deze bestuursperiode koers gezet op maatschappelijke opgaven zoals klimaatadaptatie, energietransitie, circulaire economie, aanpak van bodemdaling en herstel van de biodiversiteit in ons gebied. In de voorjaarsnota heeft het Algemeen bestuur middelen toegekend aan deze programma's zodat het waterschap in 2022 in concrete projecten en resultaten kan bijdragen aan deze maatschappelijke opgaven.

De begroting 2022 is geen gemakkelijke begroting. Ten tijde van het opstellen van de begroting en de bespreking van de conceptbegroting en bestuursrapportage in de vergadering van het Dagelijks bestuur op 19 oktober staan we als bestuur voor een aantal onzekerheden gesteld. In de bestuursrapportage over de begroting AGV 2021 tot en met september 2021 wordt een tekort van circa €10 miljoen voorzien¹ over het jaar 2021. Tevens bleek in oktober dat er vanuit de bedrijfsvoering binnen onze uitvoeringsorganisatie Waternet voor 2022 een tekort voorzien. Dit tekort volgt met name uit de extra inzet die op cybersecurity en informatiebeveiliging noodzakelijk is. Deze noodzakelijke inzet vanuit het verbeterplan digitalisering leidt tot temporisering van de beoogde efficiency vanuit digitalisering van onze processen.

Over de tekorten maken we ons als Dagelijks bestuur zorgen. We willen het Algemeen bestuur in staat stellen om hierin keuzes te maken richting besluitvorming over de begroting AGV 2022. Binnen Waternet is met alle afdelingen en programma's gekeken naar opties voor dekking van het tekort in de Waternetbegroting 2022. De directie van Waternet is ook met de opdrachtgevers AGV en Amsterdam in gesprek gegaan. Op basis van de huidige inzichten heeft dit tekort voor AGV de omvang van circa 1-1,5% van de AGV begroting. We gaan als Dagelijks bestuur op 25 oktober met de directie in gesprek over de opties om dit tekort in 2022 te dekken en bespreken wat dit betekent voor de begroting van AGV 2022. Indien een bijdrage vanuit AGV nodig blijkt om dit tekort te dekken, zullen wij een voorstel tot begrotingswijziging voorleggen aan het Algemeen bestuur. Ons kader als Dagelijks bestuur is een voorstel tot begrotingswijziging waarbij de tariefontwikkeling en schuldquote

¹ Deze prognose is conform de bestuursrapportage t/m april 2021. Bij het vaststellen van de bestuursrapportage als onderdeel van de voorjaarsnota zijn er geen aanvullende maatregelen vastgesteld voor 2021. In de eerste helft van 2022 wordt in de jaarrekening 2021 het definitief resultaat over 2021 vastgesteld, een eventueel tekort wordt gedekt vanuit de egaliseringsreserve (negatieve rekeningresultaten komen ten laste van de reserves, conform Nota Financieel Beleid). Het saldo van de egaliseringsreserves bedraagt in de begroting 2022 € 22 miljoen.

van deze begroting niet verruimd mogen worden als gevolg van ombuigingen in de begroting van AGV. De financiële kaders van de begroting 2022 vormen daarmee het uitgangspunt voor de begrotingswijziging. Met als resultaat om het tekort voor Waternet in 2022 te kunnen dekken binnen deze kaders. Op 3 november is de behandeling van de voorliggende begroting in de Commissie, maar eerst spreekt de Commissie van advies van het waterschap op 27 oktober over digitalisering. Op basis van deze beide commissiebesprekingen en het gesprek met de organisatie zal het Dagelijks bestuur nog dit jaar een begrotingswijziging samen met deze begroting 2022 voorleggen aan het Algemeen bestuur.

Het Dagelijks bestuur wil hier ook haar waardering uitspreken voor onze uitvoeringsorganisatie Waternet. Het afgelopen jaar heeft veel van de organisatie gevraagd. Natuurlijk in het werken aan onze taken en samenwerken met onze partners in coronatijd. Maar het afgelopen jaar hebben we als waterschap ook een ontwikkeling doorgemaakt op gebied van digitalisering. Op het gebied van cybersecurity en informatiebeveiliging moeten flinke verbeterstappen gemaakt worden komende jaren. Nadat onze cybersecurity niet op orde bleek zijn we een verbeterprogramma gestart in 2021. Dit programma loopt door in 2022. Digitale veiligheid zal in de toekomst onze aandacht blijvend nodig hebben. Versterkt vanuit de bevindingen in dit cybersecuritydossier, is eind 2020 ook een governancetraject gestart. Dit traject beoogt de sturing vanuit bestuur naar de organisatie te versterken, met aandacht voor structuur, cultuur en werkwijze. In het besef dat elke aandacht voor verbetering van structuur, cultuur en werkwijze impact heeft op onze medewerkers nemen we in december 2021 samen met de gemeente Amsterdam een principebesluit over de governance van onze gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Waternet. Waarna we in 2022 beslissingen nemen over de uitwerking.

Digitalisering en governance vormen de belangrijkste aspecten in onze risicoparagraaf van de begroting 2022. Het definitieve besluit over de governance in 2022 kan financiële consequenties hebben voor de waterschapsbegroting. Dat zal blijken uit het besluit dat we hierover in 2022 nemen. Het Dagelijks bestuur is ervan overtuigd dat we, in nauwe samenwerking met het Algemeen bestuur en met Waternet als onze uitvoeringsorganisatie, hierin de goede stappen zetten. Niet alleen om toekomstbestendig invulling te geven aan onze kerntaken, maar ook om als waterschap zelfbewust bij te dragen aan de nieuwe maatschappelijke opgaven. De aanpassingen in governance zullen bijdragen aan het vanuit AGV-belang zo goed mogelijk gezamenlijke invulling geven met al onze gebiedspartners aan onze belangrijke werkzaamheden; een aantrekkelijk perspectief voor onze gewaardeerde medewerkers en inwoners en overige gebruikers van onze mooie waterschap.

Peter Smit
lid Dagelijks bestuur,
Portefeuillehouder Financiën

1 Inleiding

1.1 Inleiding op de begroting

Deze begroting heeft als vertrekpunt de eerste jaarschijf van de *Voorjaarsnota AGV 2022-2026* (VJN), in juli 2021 vastgesteld door het Algemeen bestuur. De Begroting 2022 bevat de benodigde budgetten voor de taken en het beleid uit het *Bestuursakkoord Waterbetrokken* en het *Waterbeheerprogramma AGV 2022-2027*. In de Begroting 2022 zijn de voorstellen opgenomen, die al onderdeel uitmaakten van de goedgekeurde VJN 2022-2026.

Het begrotingsvolume in 2022 bedraagt € 220,9 miljoen. In de Voorjaarsnota 2022-2026 was rekening gehouden met een volume van € 219,1 miljoen. Een toename van circa € 1,8 miljoen. De toename is opgebouwd uit:

- Toename exploitatiekosten € 0,5 miljoen (een toelichting wordt bij de effecten gegeven);
- Inflatie (loon- en prijsstijging) € 3,3 miljoen; Voor loon- en premiestijging is voor 2022 2%. Voor de vaststelling van de prijsstijging 2022 is gebruik gemaakt van de cijfers uit de circulaire van het Centraal Planbureau (juni 2021). Er is gebruik gemaakt van het percentage voor 'prijs bruto Binnenlands Product; voor 2022 2,1%.
- Lagere kapitaallasten (rente en afschrijving) € 2,0 miljoen (actualisatie van het investeringsprogramma VJN € 68,9 miljoen, Begroting 2022 € 66,9 miljoen).

Naast het inzicht dat in de begroting wordt gegeven over de voorziene investeringen en de ontwikkeling van exploitatielasten voor de uit te voeren taken worden ook de tarieven, op basis van de nieuwe kostentoedelingsverordening, voor 2022 vastgesteld. Zie in bijlage 1 de ontwikkelingen en mutaties ten opzichte van het vorige begrotingsjaar.

1.2 Actuele ontwikkelingen

Algemene politieke beschouwingen en VJN als kader Begroting 2022

Tijdens de vergadering van het Algemeen bestuur op 8 juli vonden de algemene politieke beschouwingen plaats. De fracties in het Algemeen bestuur hebben de beschouwingen op schrift gedeeld en een mondelinge toelichting op de beschouwingen gegeven tijdens de vergadering.

Deze beschouwingen vormen voor het Dagelijks bestuur, samen met de uitgangspunten uit de Voorjaarsnota 2022-2026, kader voor de Begroting 2022. Uit de verschillende bijdrages heeft het Dagelijks bestuur kaderstellende en richtinggevende uitgangspunten gehanteerd in de verdere uitwerking van de Begroting 2022.

Ambities en kaders Waterbetrokken blijven overeind

Het Algemeen bestuur ziet dat het waterschap voor toenemende maatschappelijke opgaven gesteld staat, met de uitdagingen op het gebied van water en klimaat voorop. Het Algemeen bestuur is tevreden dat het waterschap als 'AGV in de maatschappij' stappen heeft gezet in deze maatschappelijke opgaven.

In de voorjaarsnota is vastgesteld dat de inhoudelijke ambities overeind blijven staan. Zo zijn de budgetten voor uitvoering van de vastgestelde visie Aquathermie, netwerkstrategie klimaatadaptatie en het programmaplan circulaire economie opgenomen in de voorjaarsnota.

Inhoudelijk blijven de ambities hoog en wil het Algemeen bestuur het bestuursakkoord Waterbetrokken uitvoeren, binnen de financiële kaders die daarvoor in het bestuursakkoord zijn opgenomen.

In de midterm review hebben de fracties vooruitgekeken naar de ambities en uitdagingen voor de tweede helft van de bestuursperiode. In de midterm review hebben de fracties specifiek aandacht gevraagd voor een aantal dossiers voor de resterende bestuursperiode, waaronder:

- Waterkwaliteit en het halen van de doelen uit de *Kaderrichtlijnwater* (KRW);
- Het werken aan een robuust watersysteem met aandacht voor de lange termijn. Het watersysteem loopt tegen de grenzen aan, het *Boezemplan 2.0* moet hier in 2022 perspectief in bieden;

- Ook droogteproblematiek als gevolg van klimaatverandering past bij een robuust watersysteem;
- Rollen en verantwoordelijkheden in het grondwaterdossier;
- Verdeling van verantwoordelijkheden, de afbakening van taken en verkenning van de rolopvatting van het waterschap als zelfstandige overheid in gezamenlijke maatschappelijke opgaven (zoals energietransitie, circulaire economie, bodemdaling);
- De invoering van de *Omgevingswet* en de borging van belangen van AGV.

Ook in de politieke beschouwingen in juli is een aantal uitdagingen genoemd om aandacht hiervoor te vragen richting de begroting, zoals:

- Diverse fracties maken zich zorgen of de doelen uit de *Kaderrichtlijnwater* (KRW) wel op tijd (2027) zullen worden gehaald. De zorgen nemen toe want de claims op de ruimte in ons waterschapsgebied, en dus ook de druk op het watersysteem, nemen de komende jaren alleen maar toe. Denk aan het aantal nog te bouwen huizen. Hoe gaan wij zorgen dat we met de beperkte middelen toch de KRW halen? Wat zijn de verwachte kosten nu en in de toekomst voor schoon water? De waterkwaliteit voldoet nog te vaak niet aan de normen. Dat moet beter en is een grote uitdaging. Zeker als uit een Citizen Science project blijkt dat 80% van de kleine wateren slecht scoort, moeten we laten zien dat we die resultaten ook gebruiken om de situatie te verbeteren;
- Ons watersysteem loopt tegen zijn grenzen. Het zoetwatervraagstuk is de grote uitdaging. Naast de waterverdeling is de aanpak van het gebruik van water en het vasthouden belangrijk. Hier ligt een belangrijke rol voor de waterschappen. Ook voor AGV. Fracties zien kansen om meer samen te werken met provincies en vooral gemeenten ten aanzien van het verplicht klimaatbestendig bouwen en inrichten van nieuw te ontwikkelen woonwijken en bestaande wijken zoveel mogelijk te 'vergroenen' in combinatie met een toekomstrobuust watersysteem. Bij toekomstige ruimtelijke inrichtingsplannen van wijken dient enerzijds rekening te worden gehouden met voldoende mogelijkheden van waterafvoer en anderzijds voor mogelijkheden van wateropslag.

Het Dagelijks bestuur is opgeroepen om niet te veel zaken uit te stellen of door te schuiven. Bijvoorbeeld als het gaat om de waterkwaliteitsdoelen, en het nemen van maatregelen vanwege de steeds vaker voorkomende droogte, en een toename van plastic in open water en de natuur te voorkomen. Anderzijds is breed geconstateerd dat er noodzaak tot bestuurlijke keuzes is. Met deze begroting wordt vastgehouden aan en benadrukken we de ambitie van het onderwerp waterkwaliteit. Met onder andere de volgende inspanningen: opleveren plan van aanpak KRW en intensivering gebiedsprocessen, aanpak microplastics, gebiedsafspraken met agrariërs over waterkwaliteit in het veenweidegebied. Hier is meer over te lezen in hoofdstuk 3.5: gezond water. Naast het effect gezond water, wordt onder andere effecten ook aan waterkwaliteit gewerkt. Zo werken we met polders op maat ook aan gezond water, zie hoofdstuk 3.4: voldoende water.

Maar noodzaak tot prioriteren en keuzes maken

De rol van het waterschap in verschillende maatschappelijke opgaven leidt tot een toenemend aantal onderwerpen voor bestuur en organisatie. Diverse fracties in het Algemeen bestuur hebben in hun beschouwingen geconstateerd dat het vasthouden aan ambities en ook de vastgestelde financiële kaders betekent dat er bestuurlijk keuzes nodig zijn. Keuzes vanuit samenhang tussen inhoudelijke ambities, gelijkmatige tariefontwikkeling en de schuldquote.

De ingezette trajecten op het gebied van governance en digitalisering blijven stevig inzet en aandacht vragen komende tijd, dit heeft afgelopen jaar in coronatijd tot een toenemende werkdruk geleid voor organisatie en bestuur. Corona, digitale veiligheid en governance hebben afgelopen jaar tot een toenemende druk geleid binnen de organisatie, maar ook bij het Algemeen bestuur en het Dagelijks bestuur. De werkdruk is enorm toegenomen. Keuzes en prioritering vertalen zich ook door in een betere werkbalans voor organisatie en bestuur. Het Dagelijks bestuur wordt opgeroepen keuzes te maken waarbij het Algemeen bestuur controleert of het Dagelijks bestuur goede, verantwoorde en haalbare keuzes maakt en zicht op de hoofdlijnen kan houden.

Digitale veiligheid

In het najaar 2020 zijn via een publicatie in *Follow the Money* tekortkomingen aan het licht gekomen op het gebied van cybersecurity bij onze uitvoeringsorganisatie Waternet. Op het gebied van cybersecurity en informatiebeveiliging moeten flinke verbeterstappen gemaakt worden komende jaren. Het is noodzaak om voldoende veiligheidsmaatregelen te nemen, zodat onze communicatie voor onder meer de uitvoering van de kerntaken van het waterschap onbelemmerd en ongehinderd blijven functioneren.

De fracties stellen dat het Algemeen bestuur eindverantwoordelijk is en heeft besloten om op het gebied van digitalisering niet meer reagerend te acteren, maar de taakstellende en controlerende taken actief in te vullen. Maatregelen zijn genomen, de eerste stappen gezet. Digitale veiligheid en weerbaarheid krijgt daardoor meer aandacht en vergt meer capaciteit van de organisatie en zorgt voor hogere uitvoeringskosten. In 2021 is een verbeterprogramma gestart om de digitale weerbaarheid te vergroten en de kwetsbaarheid te verkleinen. Het verbeterprogramma loopt door in 2022. Digitale veiligheid en weerbaarheid zal ook continu aandacht vragen omdat telkens nieuwe dreigingen ontstaan.

Financiële kaders

De coronapandemie heeft grote maatschappelijke effecten en financiële kwetsbaarheid van sommige bewoners en bedrijven vergroot. Door de coronacrisis vragen fracties in het Algemeen bestuur extra terughoudendheid bij het afwegen van ambities die extra financiële middelen vragen.

In de voorjaarsnota heeft het Algemeen bestuur besloten om, juist in de coronacrisis, extra aandacht te hebben voor de haalbaarheid van de investeringen. In het meerjareninvesteringsprogramma is voor het jaar 2022 een investeringsopgave van € 88 miljoen opgenomen (pagina 118 van de begroting). De ervaring leert dat 85% van het te investeren bedrag daadwerkelijk zal worden gerealiseerd (€ 74,8 miljoen).

Het Dagelijks bestuur heeft als kader vanuit het Algemeen bestuur meegekregen dat tariefstijging van de begroting niet hoger mag uitkomen dan die in het bestuursakkoord is afgesproken. En een gelijkmatige tariefontwikkeling blijft het uitgangspunt. Het Algemeen bestuur staat dan ook achter het nieuwe voorstel van kostentoedeling dat gelijkmatige tariefontwikkeling voor de verschillende categorieën mogelijk maakt.

Wel hebben diverse fracties in het Algemeen bestuur zorgen geuit over de ontwikkeling na de Begroting 2022 op basis van de verwachte meerjarige tariefontwikkeling voor alle categorieën in combinatie met toename van de schulden. Belangrijke beslissingen met een positief effect op het verlagen van de schuldquote zijn geweest het afzien van het zelf investeren in een slibdroger en het niet volledig zelf investeren in een windpark.

Governance

De fracties verwijzen in de politieke beschouwingen naar het governancetraject. Versterkt vanuit de bevindingen in het cybersecuritydossier, is eind 2020 ook een governancetraject gestart. Dit traject beoogt de sturing vanuit bestuur naar de organisatie te versterken, met aandacht voor structuur, cultuur en werkwijze. Niet alleen om toekomstbestendig invulling te geven aan onze kerntaken, maar ook om als zelfbewuste overheid goed invulling te kunnen geven aan de nieuwe maatschappelijke opgaven.

In de vergadering op 2 juni heeft het Algemeen bestuur de "*Notitie AGV, visie op een sterkere overheidsrol*" vastgesteld. Hierin is een probleemstelling en visie opgesteld vanuit het perspectief waterschap AGV.

Hierop volgde een gezamenlijke bestuursopdracht van beide opdrachtgevers: waterschap Amstel, Gooi en Vecht en gemeente Amsterdam. Met behulp van de resultaten uit deze bestuursopdracht, zal bestuurlijke besluitvorming worden voorbereid. Onderwerp van gesprek is een gewenst organisatie-model en de bijbehorende maatregelen om de sturing op de uitvoering van de watertaken van waterschap AGV en de gemeente Amsterdam te verbeteren. Beide opdrachtgevers besluiten in 2021 over het resultaat uit de bestuursopdracht. Vooralsnog zijn er geen financiële consequenties opgenomen in de Begroting 2022, het governancetraject is opgenomen in de risicoparaagraaf.

Integrale effectsturing

De mogelijkheid om op financiën en lasten voor bewoners en bedrijven te kunnen sturen is in het Algemeen bestuur als beperkt ervaren deze bestuursperiode. In de commissiebespreking op 2 juni 2021 heeft het Algemeen bestuur de wens geuit om als bestuur beter in staat gesteld te worden om te prioriteren en inzicht te krijgen in afwegingen in de financiën die het Algemeen bestuur beschikbaar stelt.

Vooruitlopend op het governancetraject is afgelopen jaar ingezet op het versterken van sturing op onze ambities, genoemd 'effectsturing'. In de vergadering op 8 juli is de eerste voorjaarsnota in het Algemeen bestuur vastgesteld. Het waterschapsbestuur heeft gekozen om een voorjaarsnota op te stellen zodat het Algemeen bestuur tijdig kaders kan stellen voor de ambities en bijbehorende middelen. De Voorjaarsnota 2022-2026 geeft een meerjarig kader voor de Begroting 2022. Inclusief de bestuurlijke keuzes die daarbij horen. Hierin staan zes maatschappelijk Effecten centraal. Dit zijn maatschappelijk streefbeelden voor Bestuur en maatschappij, Waterveiligheid, Voldoende water, Gezond water, Gezuiverd afvalwater en Cultuurhistorie en recreatie. Bij elk Effect hoort een aantal Resultaten (AGV-doelen), waar het waterschap aan werkt door het uitvoeren van Activiteiten.

Om resultaten en activiteiten meetbaar te maken, zijn indicatoren ontwikkeld bij de voorjaarsnota. De volgende stap is gezet bij deze Begroting 2022, hierin zijn de indicatoren voorzien van streefwaarden en integraal onderdeel van de systematiek. In de Begroting 2022 zijn de bijbehorende prestaties en indicatoren verder aangescherpt zodat het bestuur steeds beter in staat wordt gesteld om jaarlijks middelen af te wegen op de resultaten, prestaties en effecten die we als waterschap willen bereiken. In de toekomst willen we ook inzicht verschaffen in inzet FTE per effect.

Waterschap Amstel, Gooi en Vecht zal komend jaar verdere stappen zetten op weg naar de gewenste veranderingen in deze bestuursperiode 2019-2023. Zowel vanuit het werken aan een toekomstbestendig en zelfbewust waterschap, als bijdragen aan maatschappelijke opgaven vanuit de eigen identiteit.

Impact coronacrisis op de Begroting 2022

In de vergadering van het Algemeen bestuur van 2 juli 2020 is een notitie (BBV20.0133) besproken over de gevolgen van de coronacrisis, waarin de drie scenario's werden genoemd voor de gevolgen van de coronacrisis. Het middelste scenario is toen gekozen: coronamaatregelen duren een jaar; economisch herstel vanaf 2021.

Dit middelste scenario is nog steeds reëel: het economisch herstel is duidelijk ingezet. De cijfers voor kwijtschelding en oninbaar leveren tot nu geen grote stijging op, maar dat kan alsnog gaan spelen nu de betalingsregelingen en uitstel van betaling aflopen. In dit middelste scenario werd voor 2022 uitgegaan van een stijging van 5% ten opzichte van "normaal" (in 2021 was dat nog 10%).

Voor de bruto-opbrengst van de zuiveringsheffing bedrijven werd van het gunstige scenario uitgegaan omdat er toen nog geen tekenen waren die wezen op grote effecten. Er werd daarom rekening gehouden met een verlaging van de opbrengst met 5%. In de praktijk bleek deze verwachting uit te komen: het aantal faillissementen bereikte in 2020 en 2021 zelfs een historisch laagtepunt. Dit is voor een deel het gevolg van staatssteun in het kader van de coronacrisis. Deze staatssteun zal wegvallen (per 1 oktober); daarom wordt ook voor 2022 zekerheidshalve nog uitgegaan van een daling met 5% ten opzichte van de "normale" opbrengst.

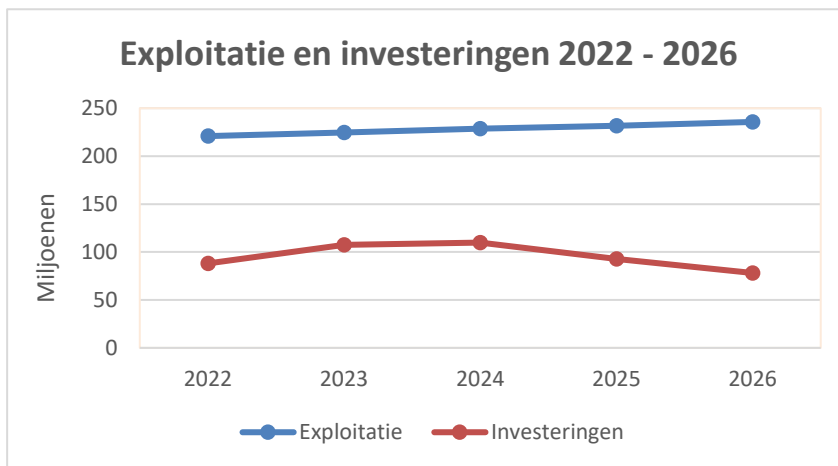
1.3 Samenvatting

1.3.1 Budgetvolumes 2022-2026

Voor 2022 zijn investeringen gepland tot een bedrag van € 87,5 miljoen, in de periode 2022-2026 bedraagt het investeringsprogramma gemiddeld circa € 97 miljoen per jaar.

De totale exploitatiekosten bedragen in 2022 € 220,9 miljoen en lopen op naar € 237,6 miljoen in 2026.

Deze stijgende trend in de exploitatiekosten is in lijn met de VJN 2022-2026.



De door de belastingopbrengsten te dekken kosten (inclusief kwijtschelding en oninbaar) bedragen in 2022 € 211,4 miljoen.

Onderstaande tabel geeft de mutaties aan in de exploitatie ten opzichte van de Begroting 2021 en laat zien wat de grootste mutaties zijn.

| Mutaties in 2022 tov 2021 | Bedrag x €1.000 |
|---|--------------------|
| <u>1. Vrijval incidentele posten:</u> | 0 |
| <u>1. Eerder toegekend (onvermijdelijk)</u> | |
| -Groot onderhoud waterkeringen | 0 |
| -Kapitaallasten bestaande activa | -851 |
| -HWBP in exploitatie opnemen | 2.560 |
| -Uitvoeren waterinrichtingsplannen | 0 |
| -Vrijval dotatie reserves | 0 |
| -Mutaties VJN 2022-2026 | 13.581 |
| -Diverse (per saldo) | 435 |
| -Nominale loon- en prijsstijging | 3.262 |
| <u>2. Nieuw beleid:</u> | |
| -Kapitaallasten van nieuwe investeringen | 0 |
| -Nieuw beleid Bestuursakkoord | 218 |
| -Efficiency | 0 |
| -Bestuurskosten/dotaties reserves | 0 |
| TOTAAL | 19.205 |

1.3.2 Tarieven waterschapsbelastingen

De waterschappen dekken de kosten uit de opbrengsten van de financieringsbronnen zuiveringsheffing, verontreinigingsheffing en de watersysteemheffing. Hierop wordt in bijlage 1.6 uitgebreider ingegaan.

Zuiveringsheffing en verontreinigingsheffing

Het tarief voor de zuiveringsheffing en verontreinigingsheffing stijgt in 2022 met 2,6% ten opzichte van de Begroting 2021 naar € 57,73 (en met 1,5% ten opzichte van de VJN). Het tarief in de VJN was nog zonder inflatie. De tariefprognose vanaf 2023 (zonder inflatie) laat een stijging met 1% per jaar zien.

Watersysteemheffing

De tarieven binnen de watersysteemheffing stijgen in 2022 met gemiddeld 6,6% ten opzichte van de Begroting 2021 (en met 1,6% ten opzichte van de VJN). Het tarief in de VJN was nog zonder inflatie. De tariefprognose vanaf 2023 (zonder inflatie) stijgt met 5% per jaar.

Het gewogen gemiddelde van de tariefprognoses voor beide heffingen samen komt het komende jaar ten opzichte van de Begroting 2021 uit op 4,98% (inclusief inflatie). De stijging past binnen de in het bestuursakkoord geformuleerde rekenregel (5%).

Met toepassing van de nieuwe *Kostentoedelingsverordening 2021*, zijn per categorie binnen de watersysteemheffing de volgende tarieven voor 2022 bepaald:

| Tarieven 2022 | | | |
|--------------------------------|-------------|-------------|------------------|
| Tarief per eenheid /Categorie: | tarief 2021 | tarief 2022 | Mutatie tov 2021 |
| Ingezetenen | € 116,83 | € 123,26 | 5,5% |
| Gebouwd | 0,011989% | 0,012483% | 4,1% |
| Natuur | € 2,13 | € 2,24 | 5,2% |
| Overig: - ongebouwd | € 116,31 | € 99,23 | -14,7% |
| - wegen | € 232,62 | € 198,46 | -14,7% |

In totaal neemt de opbrengst watersysteemheffing in 2022 toe met 6,6% ten opzichte van de Begroting 2021. De mutaties op de tarieven per categorie zijn verschillend:

- Ingezetenen: Voor het aantal ingezetenen is rekening gehouden met 1% verwachte groei in 2022. Per saldo neemt het tarief toe met 5,5%;
- Gebouwd: toename van de totale WOZ-waarde met circa € 17,4 miljard; dit bestaat uit een bijstelling van de begrote opbrengsten 2021 en de geschatte toename van de WOZ-waarden voor het belastingjaar 2022. De stijging van de waarde is 5,1%. De stijging van de WOZ-waarden van woningen in Amsterdam is nog niet bekend, maar is duidelijk lager dan landelijk gemiddeld en wordt geraamd op 3%. Voor de andere gemeenten is het landelijke gemiddelde van 9% gehanteerd. De waarde van niet-woningen blijft gelijk. Per saldo stijgt het tarief met 4,1%;
- Natuurterreinen: aangenomen wordt dat deze oppervlakte gelijk blijft. Het tarief stijgt met 5,2%;
- Ongebouwd: het aantal hectares ongebouwd neemt jaarlijks af. Door de nieuwe kostentoedeling daalt het tarief met 14,7%;
- Wegen: aangenomen wordt dat deze oppervlakte jaarlijks met 0,5% stijgt. Ook hier is sprake van een tariefdaling (14,7%) als gevolg van de nieuwe kostentoedeling.

1.3.3 Schuldpositie

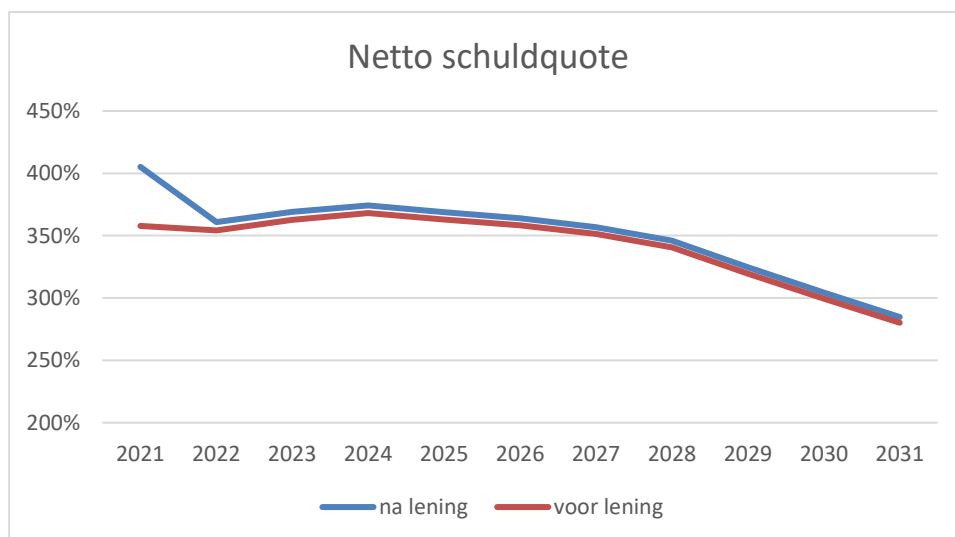
Het aantrekken van vreemd vermogen is onvermijdelijk voor een kapitaalintensieve organisatie als een waterschap, waarin voortdurend investeringen nodig zijn om de wettelijke taak adequaat te kunnen uitoefenen. Het vreemde vermogen van AGV bestaat uit een leningenportefeuille waarmee de totale boekwaarde van investeringen is gefinancierd. Door investeringen neemt de behoefte aan vreemd vermogen toe; door afschrijving neemt dit af.

Daarnaast zijn mutaties op reserves, die voor financiering kunnen worden ingezet, van invloed op het aan te trekken vreemd vermogen.

De schuldquote geeft de verhouding aan tussen de schulden (leningen) ten opzichte van de jaarlijkse netto-opbrengst waterschapsbelastingen. Er is niet gekwantificeerd of genormeerd (ook niet in de *Wet Hof*) wat de maximale schuldpositie van decentrale overheden zou mogen zijn.

In het Bestuursakkoord Waterbetrokken 2019 - 2023 is het streven van het bestuur vastgelegd om de schuldquote blijvend onder de 400% te houden. Belangrijke beslissingen met een positief effect op het verlagen van de schuldquote zijn geweest het afzien van het zelf investeren in een slijdroger en het niet volledig zelf investeren in een windpark.

Op basis van de huidige gegevens wordt de schuldquote voor 2022 geraamd op 361%, dat is inclusief de in 2021 aangetrokken lening van € 95 miljoen om de financiële gevolgen van de latere invoering van het belastingsysteem op te vangen.



Toelichting grafiek Netto-schuldquote AGV

Op basis van de meerjarenraming 2022-2031 en het uitvoeringsprogramma bij het bestuursakkoord blijft de schuldquote na 2021 significant onder de 400% en is een dalende lijn te zien. De prognose van de schuldquote betreft een voorlopige, omdat de feitelijke ontwikkeling van de schuldquote afhankelijk is van de realisatie van de investeringen.

Door vertraging in de livegang van het nieuwe belastingsysteem zal de heffing van de belastingen later plaatsvinden dan waarmee rekening is gehouden in de huidige liquiditeitsplanning. Hierdoor blijven de belastingopbrengsten langer achter dan verwacht. Omdat de afname van de belastingopbrengsten tijdelijk is, zijn kasgeldleningen aangetrokken bij de Nederlandse Waterschapsbank om het tekort aan liquide middelen op te vangen.

Door de aangetrokken van een lening van € 95 miljoen om de financiële gevolgen van de latere invoering van het belastingsysteem op te vangen (BBV21.0369) zal de schuldquote eind 2021 naar verwachting uitkomen op 405%. Omdat de belastingopbrengst in 2022 weer opgang komt worden deze middelen ingezet om de investeringen van 2022 te financieren. Hierdoor is het aantrekken de geplande lening in 2022 (begroot € 86 miljoen) voor de financiering van de investeringen waarschijnlijk niet nodig en komt de schuldquote op het verwacht niveau (van voor de aangetrokken lening van € 95 miljoen) terecht.

2.1 Inleiding

In het Bestuursakkoord Waterbetrokken heeft het Algemeen bestuur een andere manier van sturen aangekondigd. Het Algemeen bestuur wil graag inzicht en voortgang en oplossingen zien. Dit verlangen heeft in 2020 geleid tot twee moties als ook tot behoefte aan duidelijkheid over rollen.

Inmiddels is gestart met integrale effectsturing: het begin van een breed gedragen en groeiende ambitie naar het nemen van afgewogen besluiten over het besteden van geld aan ambities en taken, vanuit overzicht over het geheel. De inzet van de afgelopen periode (ongeveer 2 jaar) en de voorgenomen stappen in de komende periode staan in de *Routekaart integrale effectsturing AGV*.

Zowel het Algemeen als Dagelijks bestuur als organisatie hebben in samenwerking groei- en ontwikkeltijd nodig om te leren integrale effectsturing goed te begrijpen en gebruiken. Ook is de hiervoor genoemde routekaart niet perfect en het werken hieraan behoeft bestuurlijke evaluatie en bijsturing. Dit gebeurt jaarlijks ten tijde van de voorjaarsnota.

Integrale sturing in een complexe omgeving, waarbij ambitie en geld in balans zijn, is uitdagend. Effectsturing helpt bij die uitdaging door van inputgerichte sturing op middelen te groeien naar het sturen op effecten (outcome).

De systematiek die bij effectsturing hoort gaat om werken vanuit (gewenste maatschappelijke) Effecten, naar (door AGV te realiseren) Resultaten en (door AGV uit te voeren) Activiteiten – dit alles vastgelegd in de diverse plannen (zoals het Waterbeheerprogramma) en de Planning & Control producten. Deze systematiek ondersteunt het sturen op de Resultaten (nodig voor het behalen van de gewenste impact op maatschappelijke Effecten), in een wereld waar steeds intensiever wordt samengewerkt met anderen.

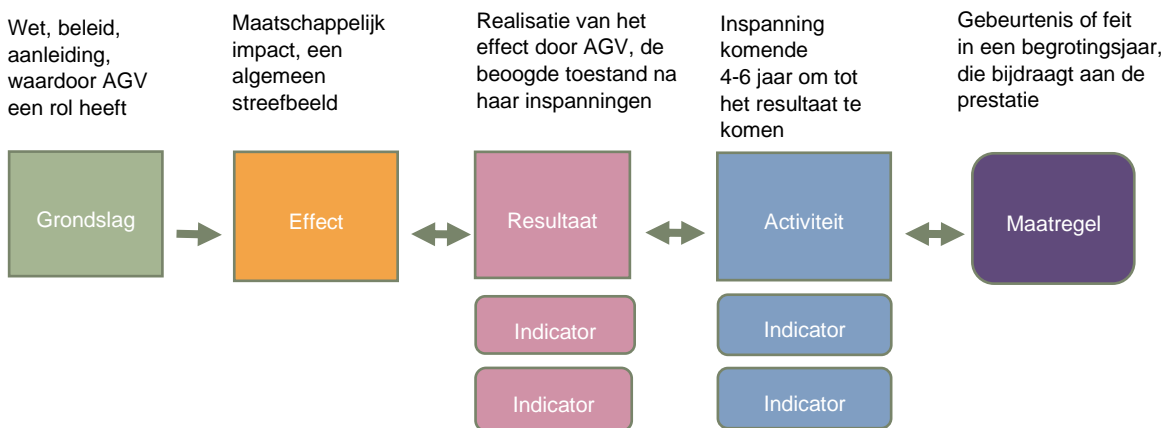
Bij deze Resultaten horen middelen. De voortgang op de Resultaten en bijbehorende middelen monitoren we via indicatoren met hun (door het Algemeen bestuur stuurbare) richtwaarden en budgetten.

Langs de effecten, resultaten en activiteiten worden ook de verantwoordelijkheden belegd. Het Algemeen bestuur heeft de besluitvormende, kaderstellende en controlerende rol op de Effecten en Resultaten met bijbehorende indicatoren. Het Dagelijks bestuur is als opdrachtnemer verantwoordelijk voor alle Activiteiten die binnen deze kaders leiden tot het behalen van de Resultaten. De organisatie is opdrachtnemer en faciliteert het bestuur hierin vanuit de 5 lijnen zoals in de routekaart zijn opgenomen: ontwikkelingen in de P&C-cyclus, ontwikkelen indicatoren en informatievoorziening, ontwikkeling in beleid & planvorming, ontwikkeling in asset management en (leren) werken met integrale effectsturing.

2.2 Begroting per effect

De begroting is overeenkomstig de regelgeving opgesteld naar effecten (programma's), waarvan de opzet in principe vrij is. De indeling is gestructureerd langs de Effecten, Resultaten, Activiteiten en Mijlpalen. De indeling sluit (deels) aan bij de thema-indeling van de landelijke benchmark 'Waterschapsspiegel'. De begroting is gebaseerd op de jaarschijf 2022 van de *Voorjaarsnota 2022 - 2026*, het *Bestuursakkoord 2019 - 2023* en het (nog vast te stellen) *Waterbeheerplan 2022 - 2027*. Voor een nadere toelichting wordt naar de voorgenoemde documenten verwezen.

ERA-structuur (Effecten, Resultaten, Activiteiten)



Waterschap Amstel, Gooi en Vecht heeft de volgende effecten benoemd:

- Waterveiligheid
- Voldoende water
- Gezond water
- Gezuiverd afvalwater
- Cultuurhistorie en recreatie
- Belastingen
- Bestuur en maatschappij

De eerste vier effecten bevatten de kerntaken van het waterschap en sluiten aan bij de landelijke benchmark. Daarnaast is in het effect 'Cultuurhistorie en recreatie' het vaarwegbeheer, recreatief medegebruik, natuurwaarden en cultuurhistorie, landschap en architectuur opgenomen.

Het effect 'Belastingen' bevat de activiteiten en de daarmee gemoeide kosten van het heffen en invorderen van de waterschapsbelastingen.

De activiteiten van bestuur en communicatie zijn afzonderlijk beschreven onder 'Bestuur en maatschappij'.

In totaal geven de effecten een compleet beeld van de kosten en opbrengsten.

Begroting per Effect/Resultaat

Onderstaande tabel is een samenvatting van de Begroting 2022 per Effect en daarbinnen per Resultaat. In de hierna volgende hoofdstukken volgt een nadere detaillering per Effect/Resultaat.

| Begroting per Effect/Resultaat Netto kosten (x € 1.000) | Jaar- rekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Waterveiligheid | 42.462 | 46.358 | 46.213 |
| <i>R1: Overstromingen voorkomen</i> | - | 46.118 | 46.156 |
| <i>R2: Beperken gevolgschade overstromingen</i> | - | 240 | 57 |
| Voldoende water | 34.340 | 33.119 | 42.701 |
| <i>R1: Het watersysteem is op orde en toekomstbestendig</i> | - | 33.119 | 42.701 |
| Gezond water | 18.975 | 18.419 | 19.979 |
| <i>R1: De waterkwaliteit is goed en watersysteem is gezond en robuust</i> | - | 14.462 | 17.145 |
| <i>R2: Omstandigheden voor een hoge biodiversiteit zijn sterk verbeterd</i> | - | 3.956 | 2.834 |
| Gezuiverd afvalwater | 76.973 | 77.635 | 81.096 |
| <i>R1: Effluent uit zuiveringsinstallaties is schoon</i> | - | 74.966 | 79.115 |
| <i>R2: Grondstoffen en energie uit afvalwater worden gewonnen en ingezet voor circulair gebruik.</i> | - | 2.669 | 1.981 |
| Cultuurhistorie en recreatie | 2.370 | 3.084 | 3.892 |
| <i>R1: Het Waterschapergoed is goed onderhouden en toegankelijk</i> | - | 2.954 | 2.769 |
| <i>R2: Goede balans tussen recreatie en natuur op en om het water</i> | - | 529 | 578 |
| <i>R3: Ons vaarwegennet is goed onderhouden en veilig</i> | - | -399 | 545 |
| Belastingen | 12.548 | 12.556 | 12.700 |
| <i>R1: Waterschapsbelastingen zijn geheven</i> | - | 8.853 | 8.950 |
| <i>R2: Waterschapsbelastingen zijn geïnd</i> | - | 3.703 | 3.750 |
| Bestuur en maatschappij | 10.896 | 10.526 | 14.322 |
| <i>R1: Omgeving staat centraal in ons handelen, nu en in de toekomst</i> | - | 7.965 | 11.602 |
| <i>R2: Duurzaamheid staat centraal in het beheren en benutten van het watersysteem</i> | - | 2.561 | 2.720 |
| Totaal | 198.564 | 201.697 | 220.904 |

In de Begroting 2020 was de systematiek Effect/Resultaat/Activiteit (ERA) nog niet ingevoerd. Hierdoor zijn de bedragen op resultaatniveau in de kolom 'Jaarrekening 2020' niet ingevuld.

Het begrotingsvolume in 2022 bedraagt € 220,9 miljoen. In de Voorjaarsnota 2022-2026 was rekening gehouden met een volume van € 219,1 miljoen. Een toename van circa € 1,8 miljoen. De toename is opgebouwd uit:

- Toename exploitatiekosten € 0,5 miljoen (een toelichting wordt bij de effecten gegeven);
- Inflatie (loon- en prijsstijging) € 3,3 miljoen;
- Lagere kapitaallasten (rente en afschrijving) € 2,0 miljoen.

In het vervolg van dit hoofdstuk worden de effecten nader uitgewerkt. Daarbij wordt de volgende indeling gebruikt:

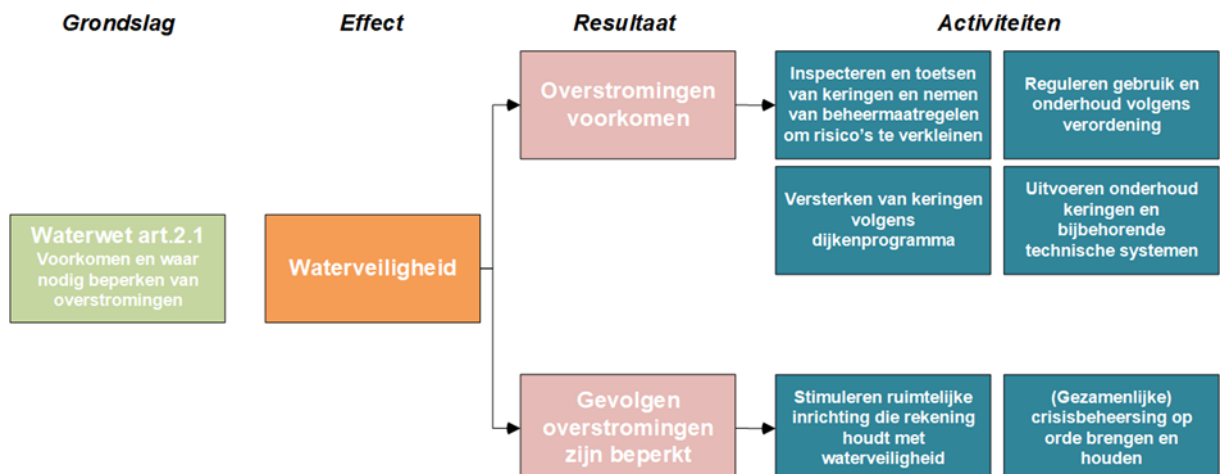
1. Beoogd effect
2. Beleids- en wettelijk kader
3. Exploitatiebegroting per resultaat
4. Investerings
5. Indicatoren per resultaat



3.3 BEOOGD EFFECT

Onze bestuurlijke ambitie uit het bestuursakkoord voor het onderwerp Waterveiligheid is vertaald naar het volgende beoogde maatschappelijke effect:

We leven in een dicht bewoond, intensief gebruikt en mooi gebied met veel water, dat we zodanig hebben ingericht dat we er veilig kunnen wonen en werken. Het gebied ligt laag en mensen realiseren zich dat de gevolgen van een overstroming zeer groot kunnen zijn – dat er slachtoffers kunnen vallen en grote economische schade en maatschappelijke ontwrichting kan optreden bij een overstroming. Klimaatverandering en de toenemende druk op het ruimtegebruik hebben ‘waterveiligheid’ op de maatschappelijke agenda gezet. Waterveiligheid is niet alleen een opdracht voor het waterschap, die zorgt voor sterke waterkeringen, maar ook voor andere overheden, inwoners, kennisinstellingen, bedrijven en agrariërs. Samen zorgen we ervoor dat de kans op een overstroming klein blijft en dat ook het effect van een overstroming binnen de perken blijft.



3.3.1 Overzicht van de belangrijkste beleids-/en wettelijke kaders Waterveiligheid

Waterwet. In artikel 2.1 Waterwet is het doel van de wet verankerd: voorkomen en waar nodig beperken van overstromingen, wateroverlast en waterschaarste, in samenhang met bescherming en verbeteren van de chemische en ecologische kwaliteit van watersystemen en vervulling van maatschappelijke functies door watersystemen.

Deltaprogramma. Het doel van het Deltaprogramma is: Nederland nu en in de toekomst beschermen tegen overstromingen, zorgen voor voldoende zoetwater en de inrichting van het land klimaatbestendig maken.

Hoogwaterbeschermingsprogramma (HWBP). Het doel van het HWBP is dat in 2050 alle primaire keringen op een sobere en doelmatige wijze zijn versterkt, zodat deze voldoen aan de wettelijke normen zoals die zijn vastgelegd in de Waterwet. Hiermee wordt de waterveiligheid van Nederland gewaarborgd.

3.3.2 EXPLOITATIE BEGROTING WATERVEILIGHEID

Totaal kostenoverzicht Waterveiligheid

In onderstaande tabel is het totaalbudget voor Waterveiligheid opgenomen.

| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
|-------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| - taakkosten | 22.433 | 27.745 | 28.983 |
| - taakopbrengsten | - | -175 | -175 |
| - uitvoeringsprogramma | - | 240 | 57 |
| - kapitaallasten | 20.029 | 18.548 | 17.349 |
| Totaal Waterveiligheid | 42.462 | 46.358 | 46.213 |

Bovenstaande tekst en tabel wordt op de volgende pagina's per resultaat verder uitgewerkt.

| WATERVELIGHEID | | | |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
| Resultaat 1 | | | |
| R1: Overstromingen voorkomen. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A1: Inspecteren van de keringen, toetsen aan de norm en nemen van slimme beheermaatregelen om de dijk in combinatie met het watersysteem te laten voldoen aan de norm. | <ul style="list-style-type: none"> - Vaststellen Beheerplan Keringen (primair, regionaal en overig) - Toetsing regionale en primaire keringen | | |
| A2: Versterken van keringen aan de hand van een dijkenprogramma, rekening houdend met biodiversiteit, KRW-doelen, boezemsysteem, omgeving en klimaatverandering. | <ul style="list-style-type: none"> - Dijkverbeteringsprogramma 2015-2024 (investering) | | |
| A3: Reguleren van het gebruik en het onderhoud van dijken door eigenaren en gebruikers, zoals beschreven in de verordening (vergunningverlening, toezicht en handhaving). | | | |
| A4: Uitvoeren onderhoud aan keringen en bijbehorende technische systemen. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 27.745 | 28.983 |
| - taakopbrengsten | - | -175 | -175 |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | 18.548 | 17.349 |
| Totaal resultaat 1 | 0 | 46.118 | 46.156 |

In de Begroting 2020 was de ERA-systematiek nog niet ingevoerd. Hierdoor is de kolom 'Jaarrekening 2020' op resultaatniveau niet ingevuld.

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die al in een (meerjarenraming van) de begroting waren opgenomen:

- De bijdrage aan het Hoogwaterbeschermingsprogramma wordt in 10 jaar oplopend rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht. In 2022 wordt 90% rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht (10% gaat ten laste van een krediet).

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

- De nominale loon- en prijsstijging voor 2022 is verwerkt.

Taakopbrengsten

De opbrengsten bestaan uit: huren, pachten, erfpacht, jacht- en visrecht (50% ten gunste van Waterveiligheid en 50% Voldoende water).

Kapitaallasten

Kapitaallasten zijn de lasten van de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen die jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 1)

A1: Vaststellen Beheerplan Primaire Keringen

Het betreft extra inspanningen voor Waterveiligheid om te blijven voldoen aan de eisen van de Inspectie Leefomgeving en Transport (toezichthouder primaire keringen). In 2021 is het *Beheerplan Waterkeringen* (versie 1.0) opgesteld. Deze eerste versie van het beheerplan bevat een beschrijving van bestaande beleidskaders en werkprocessen.

In 2022 worden indien nodig nieuwe beleidskaders toegevoegd in een versie 2.0. Daarnaast wordt inspanning geleverd voor de beleidsbeïnvloeding bij het *Hoogwaterbeschermingsprogramma (HWBP)* en andere gremia. Deze extra inspanningen vragen om de extra inzet van 0,7 fte (€ 100.000). Het bedrag was al opgenomen in de *Voorjaarsnota AGV 2022-2026*.

A1: Toetsing regionale en primaire keringen

Volgens het uitvoeringsbesluit moeten de regionale keringen in 2024 volledig zijn getoetst. Deze toetsing ligt op schema, en in 2022 wordt deze voortgezet. De toetsing van de primaire keringen is in 2021 afgerond.

A3: Vergunningverlening

Met in werking treden van *Omgevingswet* per juli 2022 biedt de wetgever meer ruimte voor initiatieven. De *Omgevingswet* gaat uit dat initiatieven mogelijk zijn mits aan voorwaarden wordt voldaan. Dit brengt vrijwel zeker meer inzet voor overleg met initiatiefnemers met zich mee, om er zo voor te zorgen dat initiatieven passen binnen de voorwaarden en geen risico's optreden voor het watersysteem. AGV zal vanaf inwerking treden *Omgevingswet* monitoren wat dit betekent voor de capaciteit van de organisatie.

A3: Toezicht & Handhaving

Bij geconstateerde schade aan de kering worden de perceeleeigenaren aangeschreven om geconstateerde gebreken te herstellen. De geconstateerde overtredingen worden over het algemeen binnen de gestelde termijn opgelost.

A4: Muskusrattenbeheersing

De taak muskusrattenbeheer is ondergebracht bij een samenwerkingsverband met andere waterschappen, waarvan het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden de uitvoering voor zijn rekening neemt. In 2019 is besloten om de samenwerking te verlengen met vier jaar. Daarbij is ook de beleidsvisie opnieuw vastgesteld, waarin doelstellingen en werkwijzen zijn uitgewerkt. Leidend is het door de Unie vastgestelde beleid om landelijk de muskusratten op termijn terug te dringen tot aan de landsgrenzen. Dit beleid is ook door AGV onderschreven.

Op termijn zullen hierdoor de kosten voor muskusrattenbeheer voor AGV lager gaan uitvallen. Daar staat tegenover dat in Unieverband een solidariteitsbijdrage wordt verwacht ten behoeve van de 'grenswaterschappen'. Het netto effect op termijn (2030 en verder) is vermoedelijk positief voor het waterschap. Over het netto effect tijdens de overgangperiode dient nog bestuurlijke besluitvorming plaats te vinden. Voor de begroting 2022 valt geen effect te verwachten.

| WATERVELIGHEID | | | |
|--|---|-----------------------|-----------------------|
| Resultaat 2 | | | |
| R2: De gevolgen bij overstroming zijn beperkt. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A5: Stimuleren dat medeoverheden bij alle ruimtelijke ontwikkelingen, grote (bedrijfs)investeringen en onderhoudsprojecten de overstromingsrisico's meenemen en daarover heldere afwegingen maken. | | | |
| A6: Op orde brengen en houden van de crisisbeheersing, samen met andere betrokken partners en in staat zijn gezamenlijk effectief te handelen bij een overstroming. | <ul style="list-style-type: none"> - Uitvoeren OTO (opleiden, trainen, oefenen) programma - Crisisbeheersingsplannen up-to-date. Voorbereiden SCOR oefening | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | - | - |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | 240 | 57 |
| - kapitaallasten | - | - | - |
| Totaal resultaat 2 | 0 | 240 | 57 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

- De nominale loon- en prijsstijging voor 2022 is verwerkt.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

| Uitvoeringsprogramma | Inspanningen 2022 | Bedragen in € |
|-----------------------------|--|----------------------|
| 2.3 Waterveiligheid | 2.3 Waterveiligheid; calamiteiten en oefenen | 57.000 |
| Totaal | | 57.000 |

Kapitaallasten

Kapitaallasten zijn de lasten van de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen die jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 2)

A6: Crisisbeheersing (2.3 uitvoeringsprogramma)

De grondslag voor de crisisbeheersing bij het waterschap is paragraaf 5.5 van de *Waterwet*. Deze wet bepaalt dat de waterbeheerder moet zorgen voor oefeningen in doeltreffend optreden bij gevaar en voor een calamiteitenplan voor zijn waterstaatswerken, maatregelen kan treffen bij gevaar voor die waterstaatswerken, die werken zo spoedig mogelijk weer in overeenstemming moet brengen met de voorgeschreven staat (conform de legger) en zorgt voor een evaluatie.

Het beoogd effect van een goede voorbereiding op calamiteiten is dat de schade aan waterstaatswerken en voor de samenleving zo klein mogelijk blijft. Dit bereiken we met actuele calamiteitenbestrijdingsplannen en

door het maken en uitvoeren van het programma voor het opleiden, trainen en oefenen van de medewerkers en teams in de crisisorganisatie. Daarnaast worden incidenten geëvalueerd en borgen en verwerken we de verbeterpunten.

In 2021 start de Samenwerking Crisisbeheersing Overstroming Randstad (SCOR) met de voorbereidingen op een multidisciplinaire oefening in 2022 of 2023. Vanuit de SCOR worden de achttien deelnemende organisaties – waaronder het waterschap – gestimuleerd om deel te nemen aan opleidingen, trainingen en oefeningen (OTO) van de SCOR. Ook gezamenlijke uitvoering van OTO-activiteiten met veiligheidsregio's is een streven. In hoeverre dit lukt is mede afhankelijk van de prioritering van de veiligheidsregio's.

Vanwege corona wordt er bij die organisaties veel doorgeschoven en uitgesteld. Ten slotte geven we in de eigen organisatie invulling aan crisisbeheersing als besturend proces. Hierbij sluiten we aan bij Waternetbrede ontwikkelingen zoals procesgericht werken, risicomanagement, de transitie van het assetmanagement en auditing en certificering.

3.3.3 INVESTERINGEN

Voor 2022 en de volgende jaren zijn op basis van bestaand beleid de volgende investeringen voorzien.

| WATERVEILIGHEID Investerings (x € 1.000) | Begroting | Meerjareninvesteringsprogramma (MIP) | | | |
|---|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| - Dijkverbeteringsprogramma | 21.000 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | - |
| - De Rondehoep | 4.500 | 4.000 | 1.800 | 1.000 | 2.000 |
| - Bijdrage in HWBP (investeringsdeel) | 1.680 | - | - | - | - |
| Totaal | 27.180 | 16.500 | 14.300 | 13.500 | 2.000 |

Toelichting

Dijkverbeteringsprogramma 2015-2024

In 2016 heeft het bestuur ervoor gekozen om dijkverbeteringen gebiedsgericht en in afstemming met de omgeving uit te voeren. Deze aanpak werpt zijn vruchten af op het terrein van draagvlak in het gebied voor de plannen en is in 2021 herbevestigd door het bestuur.

Om de aanpak van het *Uitvoeringsprogramma 2015-2024* voort te kunnen voortzetten is in 2021 een krediet beschikbaar gesteld van € 29 miljoen voor de jaren 2021 en 2022.

Projecten die in uitvoering zijn in 2022:

- De Aa
- Bovendijk
- Ouderkerkdijk en Binnenweg
- De Waver
- Westveensekade
- Nieuwe Wetering Zuid
- Haarlemmervaart-NW en Seineweg-Haarlemmervaart-NO
- Zuidpolderweg

Daarnaast is er groot onderhoud gepland aan een aantal waterkeringen met een totale opgave van circa € 1,5 miljoen in 2022. Ook worden er nog projecten opgestart voor de jaren 2023 en 2024.

Naar verwachting wordt er in totaal in 2022 circa 20 km dijktroject fysiek verbeterd.

De Rondehoep

Op 7 juli 2021 heeft het Algemeen bestuur het uitvoeringskrediet voor de realisatie van de noodoverloop de Rondehoep ter beschikking gesteld. De voorbereiding van de aanbesteding loopt en de start daarvan is voorzien in 2022. De start van de uitvoering is voorzien in 2023. Tot die tijd zullen ook beschermende maatregelen worden getroffen die moeten voorkomen dat er schade ontstaat aan objecten in het noodoverloopgebied. De betrokkenen in het gebied kunnen ook planschade claimen bij de gemeente. Conform de bestuurlijke afspraak uit 2011 financiert AGV de helft van de toegekende planschade.

Hoogwaterbeschermingsprogramma (investeringsdeel)

Het *Hoogwaterbeschermingsprogramma* (HWBP) is een alliantie tussen het Rijk en de waterschappen (opgave: circa 2000 km dijken en 500 kunstwerken verbeteren). De jaarlijkse begroting bedraagt circa € 360 miljoen. De gezamenlijke waterschappen nemen hiervan de helft voor hun rekening. De totale bijdrage van AGV in 2022 bedraagt € 16,6 miljoen.

In 2022 wordt 10% van de solidariteitsbijdrage geactiveerd; het restant komt ten laste van de exploitatie. De kredietaanvraag zal inclusief raming indexatie voor 2022 worden opgesteld.

Naar verwachting zal daar in de loop van 2022 nog een naheffing over 2021 bijkomen. Dit is het resultaat van een verwachte (landelijke) onderproductie ten opzichte van de programmering. Dit is het gevolg van het door het Rijk gehanteerde kasstelsel in relatie tot het niet (volledig) realiseren van de overeengekomen 10% projectgebonden bijdrage van de waterschappen aan het HWBP. Daarnaast blijkt uit het door het Deltafonds vastgestelde HWBP-programma 2022-2027 en de recente informatie naar aanleiding van Prinsjesdag dat ook de komende jaren de solidariteitsbijdrage van AGV aan het HWBP zal stijgen.

3.3.4 INDICATOREN

De indicatoren zijn beschreven in het *Waterbeheerprogramma 2022-2027* (WBP). In deze begroting zijn de indicatoren uit het WBP vertaald naar richtwaarden 2022 en aangevuld met de huidige waarden voor het jaar 2021.

| WATERVEILIGHEID | | Indicator | Huidige waarde 2020 | Huidige waarde 2021 | Richtwaarde 2022 | Richtwaarde 2027 |
|-----------------|---|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------------|
| Resultaat | | | | | | |
| R1 | We voorkomen overstromingen | A. Regionale keringen die voldoen aan de dan geldende norm [Percentage van de km] | 78% | 84% | 89% | 100% (toetsronde 2012) |
| | | B. Primaire keringen die voldoen aan de dan geldende norm [Percentage van de km] | 100% | 100% | 100% | 100% |
| | | C. Keringen waarvoor het minimum veiligheidsniveau op orde is* [Percentage van de km] | 95% | 96% | 97% | 100% |
| R2 | De gevolgen bij overstroming zijn beperkt | Gemeenten dat in hun beleid aandacht besteedt aan gevolgbeperking rondom overstromingen [Percentage van de inliggende gemeenten] | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | 100% |

*Keringen die direct water keren moeten stabiel zijn, en moeten altijd hoger of gelijk zijn aan maatgevend boezempeil (regionale keringen) of vigerend peilbesluit (overige keringen). Wanneer op tijd een beheersmaatregel wordt genomen bij keringen onder het minimum niveau, gelden zij als 'op orde'.



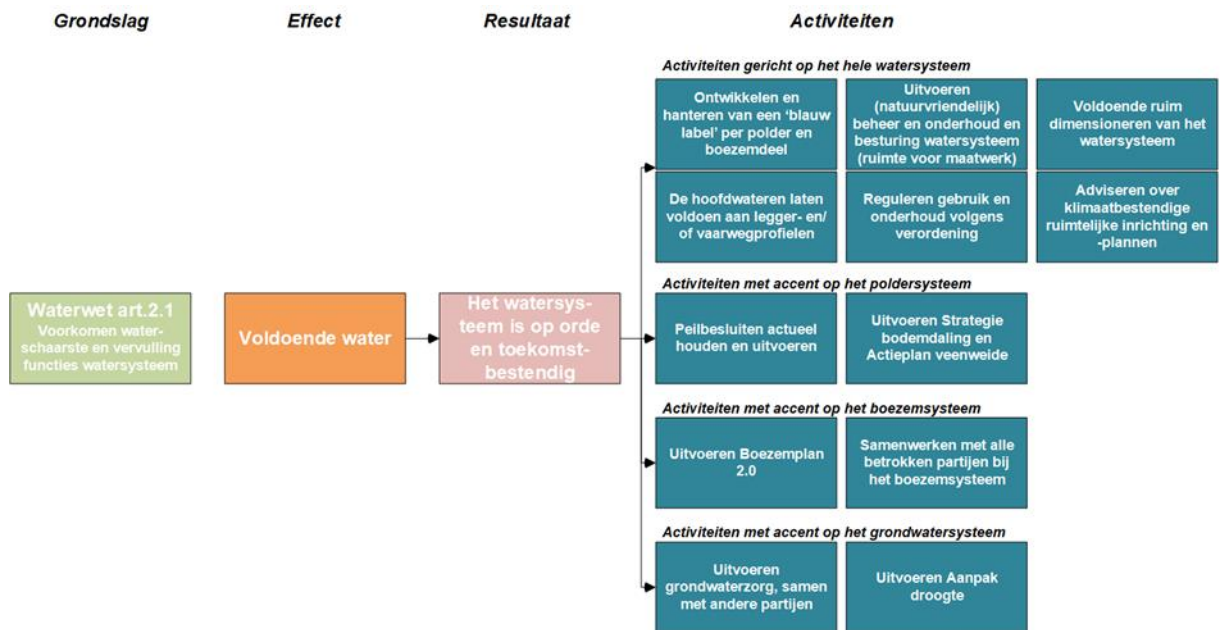
3.4 BEOOGD EFFECT

De inrichting van de ruimte en het watersysteem is zodanig, dat we met waterpieken en -dalen kunnen meebewegen en inwoners en natuur zo weinig mogelijk last hebben van de gevolgen van klimaatverandering. Een robuust watersysteem dus, dat voldoet aan de provinciale normen voor wateroverlast, ook goed functioneert in periodes van droogte, stabiel en onderhoudsvriendelijk is en de toenemende verzilting het hoofd biedt.

Bij droogte zijn we in staat om – samen met andere waterbeheerders - via een gebiedsgerichte aanpak het goede oppervlaktewater slim te verdelen en op de juiste plek te brengen, waarbij er een evenwicht is tussen vraag en aanbod van zoet water. Bij veel neerslag in korte tijd zijn we – samen met gemeenten en bewoners - in staat het water tijdelijk op te slaan en waar dat niet mogelijk is af te voeren via een goed functionerend boezemsysteem. Het vasthouden en benutten van dit kostbare water is onderdeel van de bedrijfsvoering zowel in de stad (Wadi's, blauwe-groene daken, inrichting openbare ruimte en dergelijke) als in de polders, zodat er in drogere tijden meer buffers zijn. Samen met andere partijen zorgen we voor heldere afspraken over duurzaam gebruik en bescherming van grondwater

Niet alleen het watersysteem is robuust en toekomstbestendig, dat geldt ook voor de ruimtelijke inrichting, zowel bovengronds als ondergronds. De ruimtelijke inrichting past bij het watersysteem – het watersysteem, inclusief grondwateraspecten, is de 'onderlegger' voor de ruimtelijke inrichting. Het waterpeil en het grondgebruik van het gebied passen bij elkaar. De peilen zijn actueel en handhaafbaar.

In veengebieden is de bodemdaling geremd, zijn de broeikasgasemissies lager en zijn we samen met de stakeholders op zoek gegaan naar het optimale peilbeheer dat daarvoor nodig is. Het peilbeheer voor de landbouw is geen belemmering voor natuurontwikkeling in de polders. Terreinen rondom gemalen en zuiveringen kennen een hoge biodiversiteit. De baggeraanwas in de wateren is veel kleiner geworden door een betere waterkwaliteit, betere oevervegetatie en natuurlijke oeverbescherming.



3.4.1 Overzicht van de belangrijkste beleids-/en wettelijke kaders Voldoende water

Waterwet. In artikel 2.1 van de Waterwet is het doel van de wet verankerd: voorkomen en waar nodig beperken van overstromingen, wateroverlast en waterschaarste, in samenhang met bescherming en verbeteren van de chemische en ecologische kwaliteit van watersystemen en vervulling van maatschappelijke functies door watersystemen.

Deltaprogramma. Het doel is Nederland nu en in de toekomst beschermen tegen overstromingen, zorgen voor voldoende zoetwater en de inrichting van het land klimaatbestendig maken.

Keur. In de Keur staan regels van Waterschap Amstel, Gooi en Vecht over het gebruik en onderhoud van water, oevers en dijken. Met de Keur wil het waterschap de volgende doelen bereiken: schoon en genoeg water in onze sloten, grachten en meren, sterke dijken tegen overstromingen en gezonde waterplanten en vissen. Met de beoogde ingang van de Omgevingswet per 1 juli 2022 wordt de Keur juridisch omgezet in de Waterschapverordening.

3.4.2 EXPLOITATIE BEGROTING VOLDOENDE WATER

Totaal kostenoverzicht Voldoende water

In onderstaande tabel is het totaalbudget voor Voldoende water opgenomen. Verderop in dit hoofdstuk volgt het een overzicht van de budgetten per resultaat.

| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
|-------------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| - taakkosten | 24.991 | 21.826 | 30.570 |
| - taakopbrengsten | - | -335 | -335 |
| - uitvoeringsprogramma | - | 1.730 | 1.653 |
| - kapitaallasten | 9.349 | 9.898 | 10.813 |
| Totaal Voldoende water | 34.340 | 33.119 | 42.701 |

Ten opzichte van de Begroting 2021 stijgt de Begroting 2022 met € 9,6 miljoen. De stijging wordt onder andere veroorzaakt door de mutaties die al eerder zijn opgenomen in de VJN 2022-2026. Onder andere hogere uitgaven voor exoten bestrijding, beïnvloeding governance grondwateren en extra inzet baggeren om de KPI (86 km) te halen.

| VOLDOENDE WATER | | | |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| Resultaat 1 | | | |
| R1: Het watersysteem is op orde en toekomstbestendig. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A1: Ontwikkelen en hanteren van een 'blauw label' om inzicht te geven in de toestand van de gebieden en voor de prioritering van het oplossen van knelpunten in het watersysteem. | - Opzet blauw label is in concept klaar | | |
| A2: Uitvoeren (natuurvriendelijk) beheer en onderhoud en besturing van het watersysteem en bijbehorende kunstwerken, met ruimte voor maatwerk (het juiste water op de juiste plek op het juiste moment). | - Masterplan Technische Assets gereed | | |
| A3: Voldoende ruim dimensioneren van het watersysteem. | | | |
| A4: De hoofdwatersen laten voldoen aan het afgesproken legger- en/of vaarwegprofiel. | | | |
| A5: Reguleren van het gebruik en onderhoud van wateren door eigenaren en gebruikers, zoals beschreven in de verordening (vergunningverlening, toezicht, handhaving). | | | |
| A6: Adviseren over klimaatbestendige inrichting en ruimtelijke plannen. | - DOE-loket - Openstellen Stimuleringsmaatregelen | | |
| A7: Peilbesluiten actueel houden en uitvoeren. | | | |
| A8: Uitvoeren Strategie bodemdaling en Actieprogramma veenweide. | | | |
| A9: Uitvoeren Boezemplan 2.0 | - Boezemplan 2.0 is gereed | | |
| A10: Gebiedsoverstijgend samenwerken met alle betrokken partijen bij het boezemsysteem. | | | |
| A11: Uitvoeren grondwaterzorg, samen met andere partijen. | - Grondwatervisie AGV is gereed | | |
| A12: Uitvoeren Aanpak droogte. | - Plan van aanpak Droogte is gereed | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 21.826 | 30.570 |
| - taakopbrengsten | - | -335 | -335 |
| - uitvoeringsprogramma | - | 1.730 | 1.653 |
| - kapitaallasten | - | 9.898 | 10.813 |
| Totaal resultaat 1 | 0 | 33.119 | 42.701 |

NETTO KOSTEN

Toelichting:

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

De nominale loon- en prijsstijging voor 2021 is verwerkt.

Taakopbrengsten

De opbrengsten bestaan uit: huren, pachten, erfpacht, jacht- en visrecht (€ 175.000), (50% ten gunste van Waterveiligheid en 50% Voldoende water). Daarnaast huuropbrengst dienstwoningen (€ 160.000).

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

| Uitvoeringsprogramma | Inspanningen 2022 | Bedragen in € |
|--|---|------------------|
| 2.1.a Toekomstbestendig watersysteem | Opstellen Boezemplan 2.0 | 80.000 |
| 2.1b Klimaatadaptatie | Notitie varianten netwerkplatform en DOE-loket | 150.000 |
| 2.1b Klimaatadaptatie | Notitie verkenning stimuleringsbijdrage klimaatadaptatie | 200.000 |
| 2.2 en 3.1b Agrarisch Waterbeheer | Agrarisch Waterbeheer | 200.000 |
| 2.2 en 3.1b Agrarisch Waterbeheer | Aanpak Bodemdaling; actieprogramma remmen bodemdaling AGV; Inrichten beheerregister bodemdalingsmaatregelen | 900.000 |
| 3.1a Waterkwaliteit; Polders op Diepte/Lekke Polders | Aanpak lekkende polders | 50.000 |
| Polders op diepte | Kapitaallasten | 73.200 |
| Totaal | | 1.653.200 |

Kapitaallasten

De kapitaallasten zijn de lasten van de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen die jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 1)

A2: Masterplan Technische Assets

Het *Masterplan Technische Asset* is in 2022 gereed. Zie ook bij de investeringen.

A2: Agrarisch waterbeheer (2.2 en 3.1b uitvoeringsprogramma)

De subsidieregelingen *Bodem & Water* en *Landbouwportaal* worden uitgevoerd in samenwerking met agrariërs in projecten als: *(S)ken je sloot*, *Blauwe diensten*, *uitwerking doelen overig water* en *de inzet van watermakelaars*.

A2: Meerjarenplan onderhoudsbaggeren

Om 86 km in 2022 (huidige KPI) te kunnen baggeren is ongeveer € 2,5 miljoen geraamd. Begin 2022 wordt het geactualiseerde baggerplan aangeboden aan het bestuur. Hierin worden de nieuwe KPI en het geraamde budget voor 2023 en verder voorgesteld. Deze zijn gebaseerd op de uitkomsten van een uitgebreid onderzoeks- en monitoringsplan (2016-2021).

A2: Baggeren en verbetering ecologisch beheer

Natuurvriendelijk onderhoud (NVO), baggeren en maai- en slootwerk: Om extra slagen te maken in NVO is voor 2 jaar extra opzichterscapaciteit ingehuurd. Hierdoor ontstaat ruimte om een kwaliteitsslag te maken in de uitvoering. Daarnaast zijn er extra uren van de ecooloog om te adviseren en mee te denken in NVO-maatregelen.

A2: Onderhoud Bruggen en Sluizen

Het regulier onderhoud aan bruggen en sluizen wordt uitgevoerd conform het onderhoudsprogramma.

A6: Klimaatadaptatie (2.1b uitvoeringsprogramma)

Klimaatadaptatie is een grote maatschappelijke opgave. Een van de pijlers van de klimaatadaptatiestrategie van het waterschap is dan ook '*Samen met gebiedspartners en in gedeeld eigenaarschap*'. In 2021 heeft het waterschap hiervoor de *Netwerkstrategie Klimaatadaptatie AGV* vastgesteld.

In 2022 zetten we de uitvoering van deze strategie voort. Naast partners als gemeenten en de Metropoolregio Amsterdam richten we ons op woningcorporaties, bedrijventerreinen, tuinbranche en inwoners. De "Doe mee!-pagina" op de website van het waterschap wordt verder uitgebouwd.

Ook is de stimuleringsbijdrage "*Geef groen en blauw de ruimte*" open voor aanvragen van inwoners (plafondbedrag € 75.000) en samenwerkingsinitiatieven (plafondbedrag € 75.000).

A8: Bodemdaling (2.2 en 3.1b uitvoeringsprogramma)

Samen met de agrariërs zijn gebiedsafspraken gemaakt over het omgaan met waterkwaliteit en -kwantiteit in het veenweidegebied. Het Actieprogramma loopt door in 2022. Er wordt ruim € 0,4 miljoen uitgegeven aan uren van het kernteam *Bodemdaling Veenweide*. De overige € 0,5 miljoen wordt gebruikt voor kennisontwikkeling, zoals onderzoeken naar effecten van bodemdaling en uitvoeren van pilotprojecten (waterinfiltratiesystemen (voorheen onderwaterdrainage), klei-in-veen) in de polders Groot Wilnis Vinkeveen, Waardassacker en de Rondehoep.

Ook gaat een groot deel naar het basismeetnet Grondwater om een goede nulsituatie van de bodem vast te leggen voor het hele beheergebied van het waterschap AGV.

Ten slotte is een start gemaakt met het inrichten van het beheerregister en werken we nauwer samen met de agrarische collectieven. Omdat we afhankelijk zijn van samenwerking in het gebied zijn de locaties, pilots en te besteden gelden het gehele jaar door onderhevig aan veranderingen.

A9: Boezemplan 2.0 (2.1a uitvoeringsprogramma)

Het boezemsysteem van AGV en het hele ARK-NZK² watersysteem staat nu al onder druk en met klimaatverandering neemt deze druk steeds verder toe. Het is van belang om het functioneren van het boezemsysteem van AGV in samenhang met het hoofdwatersysteem ARK-NZK en het IJsselmeergebied toekomstbestendig te maken voor wat betreft waterafvoer, zoet water beschikbaarheid en beperken van verzilting. Het is de basis voor een goed functionerend waterbeheer voor het gehele AGV-gebied.

Het waterschap participeert in diverse regionale en landelijke trajecten, zoals Toekomstbestendig Watersysteem ARK-NZK gebied, Slim Watermanagement, Deltaprogramma IJsselmeergebied, Deltaprogramma Zoet Water, Kennisprogramma Zeespiegelstijging. Het waterschap draagt ook financieel bij aan een aantal van deze trajecten, zodat de benodigde gezamenlijke studies en onderzoeken verricht kunnen worden en resultaten binnen AGV voor het (operationeel) waterbeheer worden meegenomen.

In het *Boezemplan AGV 2.0* in 2022 worden deze inzichten, resultaten en oplossings- richtingen van deze trajecten en de resultaten van eigen onderzoeken, opgenomen en waar nodig verder uitgewerkt.

Het waterschap huurt voor de eigen onderzoeken onder andere specifieke kennis van Deltares in voor de modellering van het boezemsysteem.

Dit boezemmodel is een belangrijk middel om meer inzicht te krijgen in de huidige situatie en de invloed van mogelijke toekomstige scenario's op de boezem. Het *Boezemplan AGV 2.0*, de vervolgacties en de blijvende samenwerking in de diverse trajecten is de basis voor het werken aan het boezemsysteem van het waterschap in de komende jaren.

A10: Extra inzet op co-creatie regionaal en landelijk

AGV wil een positie in relevante netwerken met overheden om waar nodig (beleids)ontwikkelingen te beïnvloeden. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om beleidsbeïnvloeding bij de Unie, provincies en in toenemende mate in de netwerken die samenhangen met de uitwerking van de *Omgevingswet* (NOVI-aandachtsgebieden (bv Groene Hart), Regionale Waterprogramma's, Omgevingsagenda's, etc.).

In 2022 bouwt AGV aan een duidelijke positie in diverse relevante netwerken. Om samen met de lijnorganisatie de verworven positie in deze relevante netwerken te behouden en benutten is 2 fte extra nodig (€ 280.000). Het bedrag was al opgenomen in de *Voorjaarsnota 2022-2026*.

A11: Beïnvloeding Governance Grondwater

Het grondwaterbeheer is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van Rijk, provincies, gemeenten, waterschappen en particulieren. Het waterschap draagt bij aan dit resultaat als watersysteembeheerder door verlenen van vergunningen voor diverse grondwateronttrekkingen, het beoordelen van grondwaterkwaliteit bij wateractiviteiten en het signaleren van knelpunten bij grondwaterverontreinigingen.

In het *Waterbeheerprogramma* (WBP) wordt voorgesteld meer samenwerking te zoeken in de grondwaterzorg.

² Amsterdam-Rijnkanaal/Noordzeekanaalgebied

We richten ons in de planperiode van het WBP op het verhelderen van de rollen en verantwoordelijkheden, op het delen van kennis en uitwisselen van gegevens en op adviseren: een gezond grondwatersysteem is een belangrijke randvoorwaarde voor een robuust oppervlaktewatersysteem, een bebouwde omgeving en infrastructurele werken zonder grondwaterproblemen en voor grondwaterafhankelijke natuur. We sluiten hierbij aan op het door het Unie gestarte visietraject.

In 2022 maken we een doorvertaling van de grondwatervisie van de Unie naar een grondwatervisie van AGV zelf. Met deze visie willen we duidelijk(er) maken welke rol en taak AGV voor zichzelf ziet, welke doelen we beogen voor een gezond grondwatersysteem en hoe we samen met onze omgevingspartners grondwater verbinden met andere thema's als droogte, biodiversiteit, ruimtelijke ordening en klimaatadaptatie.

Deze grondwatervisie voorziet in de wens van het bestuur om een duidelijker kader en richting te hebben voor grondwater. Om de rol ten aanzien van grondwater goed in te kunnen vullen is structureel 1 fte extra capaciteit nodig (€ 140.000). Het bedrag was al opgenomen in de *Voorjaarsnota 2022-2026*.

A12: Droogte en waterbeschikbaarheid (Niet in uitvoeringsprogramma)

De afgelopen jaren is in Nederland door de droogte schade opgetreden in de agrarische, de natuur- en andere sectoren. De Beleidstafel *Droogte* heeft voorstellen gedaan voor verbetering van de aanpak van droogtesituaties in Nederland. Hierbij gaat het om het water zo lang mogelijk vast te houden in gebieden waar we het niet aan kunnen voeren (in het AGV-gebied met name de Gooise Heuvelrug) en het slim verdelen van het beschikbare water in gebieden waar wateraanvoer wel mogelijk is.

Deze sporen worden in 2022 uitgewerkt in het *Plan van aanpak Droogte*. De maatregelen om het water zo slim mogelijk te verdelen (*plan Zoetwatervoorziening*) wordt conform het *Deltaprogramma Zoetwater* afgestemd met collega waterbeheerders en watergebruikers. De resultaten hiervan krijgen hun beslag in het *Boezemplan 2.0*. Dit wordt in 2022 aangeboden aan het bestuur. In de aanpak om het water zo lang mogelijk vast te houden werken we samen met terreinbeheerders en gemeenten uit in het kader van de risicodialogen droogte van het *Deltaprogramma Ruimtelijke adaptatie*.

In de tussentijd moeten we zorgen dat er lokaal geen (onherstelbare) schade optreedt. Hiervoor onderzoeken we in 2022 in een derde spoor; de mogelijkheden om droogtebeleid via bijvoorbeeld de waterschapverordening, in te zetten om schade als gevolg van vaker voorkomende droogte te beperken. De resultaten van dit spoor worden in 2022 aangeboden aan het bestuur.

Noodpompen Muiden

De kans op droge zomers is toegenomen en daarmee neemt het risico toe dat we niet voldoende water bij Muiden in kunnen laten voor onder andere de kwetsbare natuurgebieden langs de Vecht. Er wordt nagedacht over een definitieve oplossing, maar die is er naar verwachting de komende 5 jaar nog niet.

Door een contract aan te gaan voor het bouwen en reserveren van geluidsarme pompen, verzekert het waterschap zich 5 jaar van de beschikbaarheid van noodpompen tijdens droogteperioden. Er worden, voor een periode van 5 jaar, geluidsarme noodpompen gereserveerd voor in de Groote Zeesluis Muiden (à 6 m³/s) en bij de Steenen Beer (à 2 m³/s). Deze pompen worden speciaal voor AGV gemaakt. De kosten hiervoor bedragen circa € 150.000 per jaar, voor een periode van 5 jaar (en zijn opgenomen in de *Voorjaarsnota 2022-2026*). De pompen dienen te worden opgeslagen en onderhouden door de aannemer en zijn op afroep in de zomer, exclusief voor AGV, beschikbaar gedurende 13 weken per zomer.

We bezien nog of de noodzaak voor tijdelijke pompinstallaties bij de renovatie van diverse grotere gemalen kan leiden tot een efficiëntere oplossing waarbij meerdere doelen tegelijk gediend kunnen worden.

3.4.3 INVESTERINGEN

Voor 2022 en de volgende jaren zijn op basis van bestaand beleid de volgende investeringen voorzien.

| VOLDOENDE WATER | Begroting | Meerjareninvesteringsprogramma (MIP) | | | |
|---|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Investeringsen (x € 1.000) | | | | | |
| - Waterinrichtingsplannen/NBW/Watergebiedsplannen | 2.400 | 2.400 | 2.800 | 2.800 | 2.600 |
| - Polders op maat | 1.200 | 1.200 | - | - | - |
| - Programma Technische Assets | 14.150 | 29.000 | 32.500 | 27.050 | 18.000 |
| - Upgrade modems legacy | 1.250 | - | - | - | - |
| - Fysieke beveiliging | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | - |
| - Implementatie Omgevingswet | 850 | - | - | - | - |
| Totaal | 20.850 | 33.600 | 36.300 | 30.850 | 20.600 |

Toelichting

Waterinrichtingsplannen/NBW/Watergebiedsplannen

In 2022 werken we verder aan de polders Waardassacker, De Rondehoep, Baambrugge Oostzijds, Horn- en Kuijerpolder, Nijenrode, Noordse Buurt/Westveen. De watergebiedsplannen voor de Diempolder, de Noorder IJpolder, Baambrugge Oostzijds, Nijenrode, Noordse Buurt/Westveen en Horn- en Kuijerpolder starten in 2022 met het bestuurlijk traject.

Ook blijven we alert op meekoppelkansen in andere polders door risicodialogen en agrarische collectieven. Wateroverlastanalyses die sterk verouderd zijn in gebieden waar nog geen watergebiedsplan gaat lopen, worden herzien in 2022.

De werkzaamheden voor de uitvoering van waterinrichtingsplannen zijn zeer tijdsintensief. Daarnaast worden zo veel mogelijk werkzaamheden gecombineerd met andere opgaven, zoals KRW, Klimaat en Bodemdaling. Dit vraagt weliswaar extra afstemming, maar levert in de uitvoering kostenvoordeel op. Er is veel contact met de eigenaren nodig voor de aanleg van nieuwe stuwen, dammen, duikers en gemalen. Ook het aanvragen van vergunningen en het schrijven van ecologische adviezen vraagt om inzet van medewerkers en externe bureaus. Door onze afhankelijkheid van samenwerking in het gebied zijn de locaties en te besteden gelden het gehele jaar door onderhevig aan veranderingen.

Polders op maat (3.1a uitvoeringsprogramma)

De juiste waterdiepte in sloten is een belangrijke voorwaarde voor een goede ecologische waterkwaliteit en de leefruimte voor flora en fauna. Het waterschap stimuleert financieel de onderhoudsplicht om de waterdiepte te vergroten door slib te verwijderen. Het gaat hierbij om waterdiepte op maat: AGV en de onderhoudsplichtige moeten rekening houden met factoren die een grotere waterdiepte onwenselijk maken (instabiliteit, vaste bodem, opbarstrisco, opveren bodem).

De optimale diepte voor onderwaterplanten ligt tussen 35 en 60 cm, waarbij ook variatie in diepte wenselijk is. In veel gebieden is de gemiddelde slootdiepte nu minder dan 35 cm. Een gebiedsgerichte uitwerking is noodzakelijk, omdat de generieke normen voor de waterdiepte in de Keur van het waterschap niet overal haalbaar zijn. Met pilots in het AGV-gebied onderzoeken we de diepte van sloten per polder ten gunste van de waterkwaliteit. Doorzicht, minder bagger en voldoende diepte zorgt voor ideale omstandigheden om (onder)waterplanten terug in de sloot te krijgen en daarmee verbetering van de biodiversiteit en uiteindelijk de waterkwaliteit.

In Groot Wilnis Vinkeveen gaan we in 2022 verder met het op diepte brengen van ruim 33 kilometer hoofdwatgangen, die onder de verantwoordelijkheid van AGV vallen. Daarnaast blijven we in gesprek over de volgende maatregelen om de ecologische waterkwaliteit en biodiversiteit te laten toenemen:

1. Voorlichting over de methode en werkwijze, de frequentie en de mate waarin vegetatie en baggerslib worden verwijderd uit sloten in relatie tot het voorkomen van schade aan het slootprofiel en de flora en fauna.

2. Maatregelen om karpers en brasems in sloten te weren, zodat vegetatie niet wordt verwijderd, oevers niet beschadigd raken en vertroebeling door slib wordt voorkomen.
3. Meer deelname van agrariërs aan de beheerpakketten water.
4. Stimulering van oeverbescherming tegen afkalven en aanleg van natuurvriendelijke oevers.

Programma Technische Assets

In 2022 komt het *Masterplan Technische Assets* in het Watersysteem van AGV beschikbaar. Onderdeel van het Masterplan is inzicht in de huidige conditie van de technische assets en op welk moment investeringen noodzakelijk en/ of gewenst zullen zijn vanuit de beschouwing op risico's, prestaties en kosten.

Daarnaast gaat het werk gewoon door en werken we vanuit het programma *Technische Assets* aan de voorbereiding en uitvoering van groot onderhoud aan diverse sluizen, gemalen, noodkeringen en bruggen. Er worden in 2022 diverse projecten opgestart in situaties waarin de huidige onderhoudstoestand dit vereist in relatie tot de betrouwbaarheid van functioneren,

Vanuit programmeren zijn voor te starten projecten de volgende assets in beeld:

- Groot onderhoud Sluis Demmerick
- Groot onderhoud Noodkering Nieuwersluis
- Groot Onderhoud Oudhuizenluis
- Groot Onderhoud Proosdijersluis
- Noodkering de Diem (1e krediet aanvraag nog eind 2021)
- Noodkering het Nieuwe Diep (1e krediet aanvraag nog eind 2021)

Van een aantal lopende projecten wordt de uitvoering in 2022 voortgezet en/of afgerond:

- Grote Zeesluis Muiden
- Groot Onderhoud PG Eerste Bedijking
- Groot Onderhoud aan Vechtsluis Maarssen
- Vervanging/herstel groot aantal stuwen

Verder wordt in 2022 de voorbereiding afgerond van de volgende projecten, zodat een start gemaakt kan worden met de uitvoering van:

- Groot Onderhoud aan Brug en Sluis Driemond
- Groot Onderhoud Sluis Nigtevecht
- Modernisering Gemaal Achttienhoven
- En mogelijk Aanleg aanvaarbeveiliging sifons gemaal Zeeburg

En vindt in 2022 verdere voorbereiding plaats van de volgende projecten:

- Groot Onderhoud Gemaal Middelpolder
- Groot Onderhoud Brug Nieuwersluis
- Groot Onderhoud en Vispasseerbaar maken Gemaal De Ruiter
- Modificatie Gemaal Voorburg
- Renovatie Poldergemaal Baambrugge Westzijds
- Renovatie Pondscoekersluis
- Renovatie Gemaal Winkel
- Amoveren acht gemalen en Weesp Centrale

Upgrade modems Legacy

Om te kunnen voldoen aan de Cybersecurity volgens de *Baseline Informatiebeveiliging Overheden* is het upgraden/vervangen van de modems nodig. Het betreft alle assets binnen het watersysteem waar een modem en proces automatiseringsonderdelen worden toegepast, zoals poldergemalen, sluizen automatisch stuwen enz. Daarnaast worden er maatregelen genomen om de risico's van verouderde 3G verbindingen en procesautomatiseringsonderdelen zoals PLC³ bij poldergemalen (Watersysteem) te verminderen.

³ PLC staat voor 'programmable logic controller', ofwel 'programmeerbare logische besturing'. Een PLC is een computer die specifiek is ontworpen om machines en processen te beheersen

Fysieke beveiliging

De fysieke beveiliging voldoet niet volledig aan alle eisen van de *Baseline Informatiebeveiliging Overheden*. Fysieke beveiliging is de basis voor de informatiebeveiliging. De installaties zijn beoordeeld en ingedeeld in beveiligingsclassificaties. De uitvoeringswerkzaamheden zijn gestart in 2019. Uitgaven over de jaren zijn aangepast aan de hand van de scopebepaling.

Voor de maatregelen in 2021-2025 is krediet aangevraagd en toegekend. De uitgaven in 2022 zijn geraamd op € 1 miljoen.

Implementatie Omgevingswet

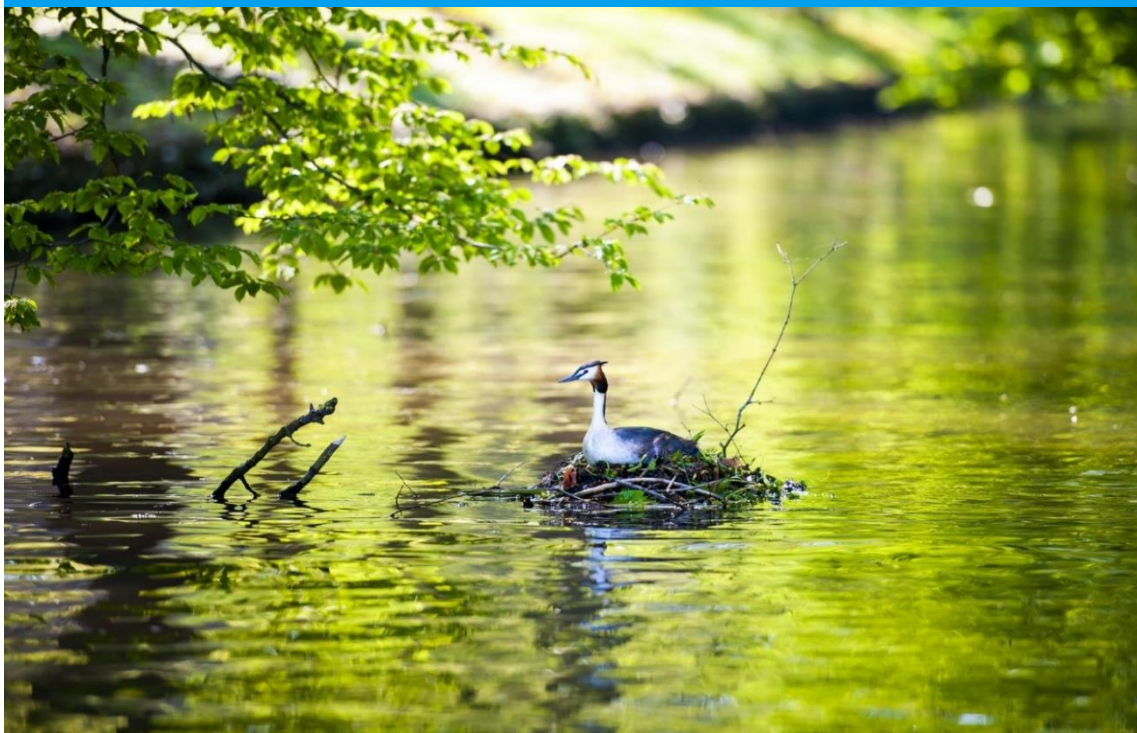
De inwerkingtreding van de *Omgevingswet* is verschoven naar 1 juli 2022. Het uitstel heeft geen invloed op interne, aan de *Omgevingswet* verbonden, processen. Onze *Waterschapsverordening* treedt gelijk met de *Omgevingswet*, nu dus op 1 juli 2022, in werking.

Het accent van de werkzaamheden ligt in 2022 op het opleiden en trainen van medewerkers, het afronden van het programma en de overdracht naar de lijnorganisatie. In 2022 vraagt implementatie van de *Omgevingswet* een investering van € 0,85 miljoen, als onderdeel van het in 2018 verstrekte krediet *Omgevingswet* (totaal € 5,8 miljoen).

3.4.4 INDICATOREN

De indicatoren zijn beschreven in het *Waterbeheerprogramma 2022-2027* (WBP). In deze begroting zijn de indicatoren uit het WBP vertaald naar richtwaarden 2022 en aangevuld met de huidige waarden voor het jaar 2021.

| VOLDOENDE WATER | | Indicator | Huidige waarde 2020 | Huidige waarde 2021 | Richtwaarde 2022 | Richtwaarde 2027 |
|-----------------|---|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Resultaat | | | | | | |
| R1 | Het watersysteem is op orde en toekomstbestendig. | A. Watergangen waarvan de waterpeilen zich bevinden binnen de marges van het vigerend peilbesluit [Percentage van het aantal watergangen] | 95% | 95% | 95% | 95% |
| | | B. Wanneer een blauw label is ontwikkeld, komt hier een indicator gebaseerd op het blauwe label. Totdat een blauw label is ontwikkeld, een kwalitatieve beschrijving in de bestuursrapportage van de bijzonderheden. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. |



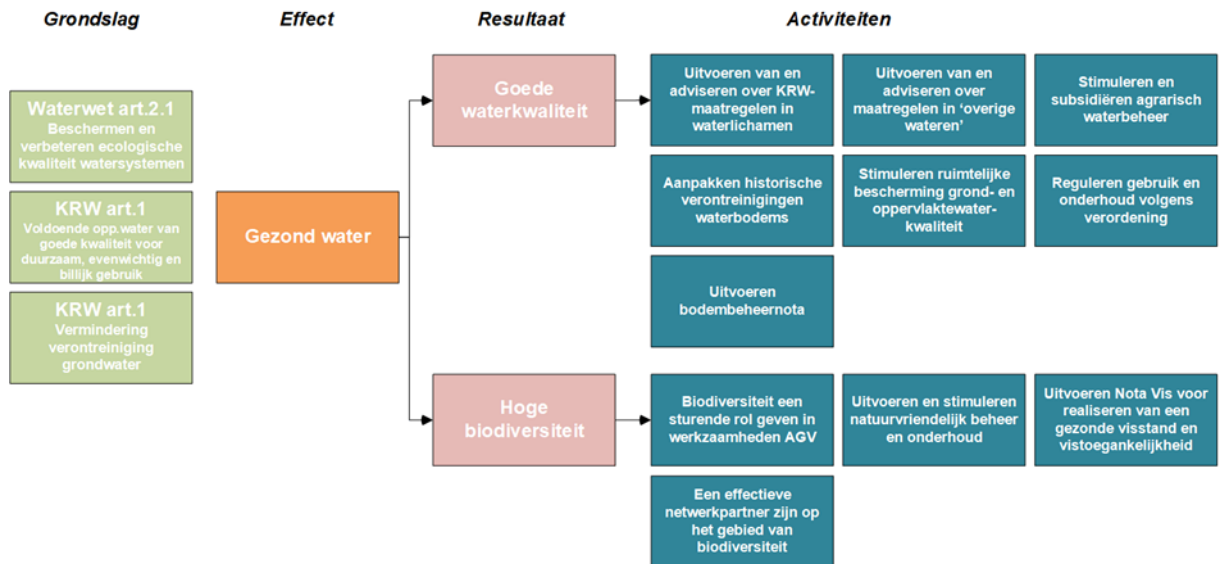
3.5 BEOOGD EFFECT

Onze bestuurlijke ambitie uit het bestuursakkoord voor het onderwerp Gezond water is vertaald naar het volgende beoogde maatschappelijke effect:

De waterkwaliteit in het beheergebied is goed, zowel van het grond- als van het oppervlaktewater. De goede waterkwaliteit is onder andere een gevolg van een gezamenlijke aanpak van de verontreinigingsbronnen, zoals overmatige voedingsstoffen, verontreinigde waterbodems, plastics in het water, gewasbeschermingsmiddelen, medicijnresten, opkomende stoffen en microverontreinigingen. In stedelijk gebied is de riolering op orde.

Afstromend hemelwater leidt niet tot meer voedingsstoffen in het watersysteem. Ook de verduurzaming van de agrarische sector is de waterkwaliteit ten goede gekomen. Door bedrijfsontwikkeling en innovatie in de landbouw zijn nutriënten-kringlopen grotendeels gesloten, is de bodemkwaliteit gezond, het oever- en slootbeheer ecologisch en de goede landbouwpraktijk algemeen verspreid waardoor de belasting van natuur en milieu sterk zijn afgenomen. Door bescherming van het grondwater zijn kwelgebieden zowel in kwaliteit als in omvang hersteld.

De watersystemen zijn ecologisch gezond en robuust, dat wil zeggen: bestand tegen extreem weer (klimaatverandering) en zo natuurlijk mogelijk functionerend, zonder dominantie van exoten die niet in het systeem thuis horen. Er zijn volop mogelijkheden voor planten en dieren die in het water en langs de oevers thuishoren, om zich daar te ontwikkelen, te schuilen, paaien, paren, broeden en van leefgebied naar leefgebied te trekken. De biodiversiteit in en langs het water is groot als gevolg van een goede waterkwaliteit en inrichting. Watergangen vormen verbindingzones en leefgebied voor water- en moerassoorten en geen barrières voor landgebonden soorten. Er is sprake van veerkrachtige natuur- en landbouwgebieden die elkaar versterken: een vlechtwerk van licht- en donkergroen met 'zachte' grenzen tussen landbouw en natuur en meer mengvormen van natuur en landbouw (zoals blauw-groene dooradering). Ook in het stedelijk gebied zijn 'zachte' overgangen tussen water en bebouwing, die natuurvriendelijk worden onderhouden. Onze dijken, bermen en watergangen zijn geschikt als leefgebied en als ecologische verbindingzones. Inwoners en bezoekers ervaren water in het gebied als een verrijking van de omgeving. Het water is geschikt om te gebruiken voor verschillende functies: als leefgebied voor een soortenrijke omgeving voor plant, dier en mens, het verbouwen van gewassen, proceswater, grondstof voor de drinkwaterbereiding, natuur, verschillende vormen van (water)recreatie.



3.5.1 Overzicht van de belangrijkste beleids-/en wettelijke kaders Gezond water

Waterwet. In artikel 2.1 van de Waterwet is het doel van de wet verankerd: voorkomen en waar nodig beperken van overstromingen, wateroverlast en waterschaarste, in samenhang met bescherming en verbeteren van de chemische en ecologische kwaliteit van watersystemen en vervulling van maatschappelijke functies door watersystemen.

Europese Kaderrichtlijnwater (KRW). De doelstelling van de KRW is dat uiterlijk in 2027 in heel Europa de kwaliteit van alle wateren zowel chemisch (schoon) als ecologisch (gezond) op orde moet zijn.

KRW-programma AGV. Het doel van de KRW is dat uiterlijk in 2027 al het water in Europa schoon en gezond is. Dat is niet vrijblijvend: de KRW is Europese regelgeving die door alle lidstaten wettelijk is verankerd. De KRW is aangenomen in 2000 en kent drie uitvoeringsperioden: 2009-2015; 2016-2021 en 2022-2027.

Stroomgebiedbeheerplan (SGBPIII). De doelstelling van het SGBPIII is een gezond ecosysteem en goede waterkwaliteit voor alle wateren in Europa. Begin 2022 stelt het Rijk het SGBPIII vast. De regionale overheden leggen de doelen en de bijbehorende maatregelen vast in hun eigen programma's.

Wet natuurbescherming. De wet beschermt Nederlandse natuurgebieden en planten- en diersoorten. De wet moet ervoor zorgen dat de verschillende planten- en diersoorten in de natuur blijven bestaan. Ook kwetsbare soorten mogen niet verdwijnen.

Nota Visbeleid. De nota Vis heeft tot doel de omstandigheden voor een gezonde visstand in het beheergebied van AGV te verbeteren. In de Nota is aandacht voor een gezond en geschikt leefgebied voor vis, veilige verbindingen (het oplossen vismigratieknelpunten) en visserij.

3.5.2 EXPLOITATIE BEGROTING GEZOND WATER

Totaal kostenoverzicht Gezond water

In onderstaande tabel is het totaalbudget voor Gezond water opgenomen. Verderop in dit hoofdstuk volgt het een overzicht van de budgetten per resultaat.

| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
|----------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| - taakkosten | 20.082 | 14.119 | 14.528 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | 1.150 | 2.200 |
| - kapitaallasten | 3.205 | 3.150 | 3.251 |
| Totaal Gezond water | 23.287 | 18.419 | 19.979 |

| GEZOND WATER | | | |
|--|---|-----------------------|-----------------------|
| Resultaat 1 | | | |
| R1: De waterkwaliteit is goed en het watersysteem is gezond en robuust. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A1: Uitvoeren maatregelpakket voor de Europese Kaderrichtlijnwater (KRW) en er over adviseren. | - Plan van aanpak KRW gereed - Intensivering KRW | | |
| A2: Uitvoeren maatregelpakket 'overige wateren' en er over adviseren. | | | |
| A3: Voortzetten stimulerings- en subsidieregelingen agrarisch waterbeheer. | | | |
| A4: Aanpakken van historische verontreinigingen in de waterbodem. | | | |
| A5: Stimuleren van een goede ruimtelijke bescherming van grond- en oppervlaktewater. | - Nadere invulling Actieprogramma Plastic | | |
| A6: Reguleren van het gebruik en onderhoud van wateren door eigenaren en gebruikers, zoals beschreven in de verordening (vergunningverlening, toezicht, handhaving). | | | |
| A7: Uitvoeren Bodembeheernota. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 12.043 | 12.228 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | 660 | 1.710 |
| - kapitaallasten | - | 1.759 | 3.206 |
| Totaal resultaat 1 | | 14.462 | 17.144 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

De nominale loon- en prijsstijging voor 2021 is verwerkt.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

| Uitvoeringsprogramma | Inspanningen 2022 | Bedragen in € |
|-----------------------------|--|----------------------|
| 3.1a Waterkwaliteit | Actieprogramma Plastic | 90.000 |
| 3.1a Waterkwaliteit | Aanpak microverontreinigingen | 70.000 |
| 3.1a Waterkwaliteit | KRW intensivering gebiedsprocessen en monitoren waterkwaliteit | 650.000 |
| 3.1a Waterkwaliteit | Open Data (Extra monitoren en ontsluiten van monitoringsdata) | 900.000 |
| Totaal | | 1.710.000 |

Kapitaallasten

Kapitaallasten zijn de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen deze jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe, vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 1)

A1: Kaderrichtlijn Water (KRW)

AGV werkt samen met gemeenten, provincies, terreinbeheerders en andere gebiedspartners aan het robuuster maken van het aquatisch ecosysteem. Maatregelen zijn reduceren van fosfaatbelasting op diverse manieren; beheersing van exoten door ecosysteemherstel. In 2022 wordt het implementatieplan/plan van aanpak voor de KRW aan het bestuur voorgelegd. Dit plan bevat de inhoudelijke uitwerking van alle maatregelen, een kostenindicatie en bestuurlijke dilemma's met betrekking tot prioritering, financiering en samenwerking met partners.

Bij reeds gestarte gebiedsprocessen zoals voor Groot Wilnis Vinkeveen, Waardassakker en de Rondehoep, leggen we prioriteit bij het uitvoeren van de meest effectieve KRW-maatregelen uit SGBP3.

Daarnaast stellen we prioriteiten uit het Actieplan Lekke polders vast en repareren of vervangen de meest urgente lekke stuwen. Ook investeren we in automatisering van stuwen en inlaten, zodat deze op afstand te besturen zijn en effectiever ingezet kunnen worden ten gunste van de waterkwaliteit. Agrarisch Waterbeheer zal in 2022 de praktijkvoorbeelden bundelen en aan het bestuur voorleggen welke routes er mogelijk zijn om samen met agrariërs de waterkwaliteit te bevorderen.

A1: KRW-intensivering gebiedsprocessen en monitoren waterkwaliteit (3.1a uitvoeringsprogramma)

We gebruiken de al gestarte gebiedsprocessen in Groot Wilnis Vinkeveen, Waardassakker en de Rondehoep niet alleen om waterkwaliteit en -kwantiteitsvraagstukken op te lossen maar tevens de koppeling te maken met andere thema's als bodemdaling, klimaat en veiligheid. Dit zal in de uitvoering tot synergie en effectievere samenwerking met de omgeving leiden.

Na deze verbetermaatregelen zetten we extra monitoring in om de langetermijneffecten te meten en waar nodig bij te sturen in het watersysteem, zodat de waterkwaliteit voor 2027 voldoet aan de doelen uit de *Kaderrichtlijn Water*. Omdat we afhankelijk zijn van samenwerking in het gebied zijn de locaties, pilots en te besteden gelden het gehele jaar door onderhevig aan veranderingen.

A1: Open Data (3.1a uitvoeringsprogramma)

Met dit extra budget gaan we de afspraken uit het bestuursakkoord voor meer inzicht in de waterkwaliteit van de polders en het delen van deze kennis mogelijk maken.

Bestuursakkoord 3.1 Waterkwaliteit:

- Om de waterkwaliteit te kunnen verbeteren, is het cruciaal dat alle betrokkenen zich bewust zijn van de oorzaken van slechte waterkwaliteit en van hoe maatregelen werken. We moeten dus zorgen dat alle partijen genoeg polderkennis hebben en data, kennis en inzichten in het gebied actief met elkaar delen.
- We zijn zuinig op onze (monitorings)data en ontsluiten die gevraagd en ongevraagd. Zo willen we voorkomen dat er data verloren gaan bij het ontwikkelen van de software van bijvoorbeeld de *Omgevingswet*. We stellen alle monitoringsgegevens én het monitoringprogramma ter beschikking aan wetenschap en publiek, eventueel via een aparte website. We geven ook voor inwoners begrijpelijke informatie over hoe we data interpreteren en benutten. En we ondersteunen actief onderzoeken naar nieuwe stoffen (zoals bijvoorbeeld perfluor).

A5: Actieprogramma Plastic (3.1a uitvoeringsprogramma)

Op basis van de inventarisatie met betrekking tot activiteiten inzake 'plastics', de gap-analyse tussen deze activiteiten en de bestuurlijke ambities wordt in het vierde kwartaal van 2021 een *Beleids- en Actieprogramma Plastic* aan het bestuur aangeboden. Een deel van deze activiteiten is gekoppeld aan het programma van *Amsterdam Plastic Smart City*. Andere activiteiten worden onder de vlag van AGV uitgevoerd. In 2022 krijgt het beleid- en actieprogramma nadere invulling. Op basis van deze activiteiten wordt verbinding gezocht met de activiteiten van het Amsterdam plastic Smart City Programma om te onderzoeken waar we elkaar kunnen versterken.

A5: Microverontreinigingen (3.1a uitvoeringsprogramma)

In 2022 verkennen we de ambitie, instrumenten en maatregelen voor de verdere concretisering van het onderdeel "bewustwording en samenwerking" in de *Strategie Microverontreinigingen*. De voorlichting aan huisartsen en apothekers over geneesmiddelen in water wordt in 2022 voortgezet. Dit is onderdeel van de landelijke ketenaanpak 'geneesmiddelen uit water'.

In het bestuursakkoord is de ambitie opgenomen om uiterlijk 2027 de meeste zuiveringen te voorzien van een extra zuiveringsstap. De pilotinstallatie (BBV19.0424) op RWZI Horstermeer is in bedrijf van 2020-2022. De fullscale installatie op RWZI Horstermeer is gepland in 2021-2023. Voor het uitbreiden van de RWZI Amstelveen met een extra zuiveringsstap wordt in 2022 de voorbereiding gestart. Voor de overige zuiveringen wordt een Plan van Aanpak opgesteld en wordt in het 4e kwartaal 2021 bestuurlijk voorgelegd ter besluitvorming.

A6: Toezicht lozingen

Om te zorgen dat de waterkwaliteit verbetert wordt actief toezicht gehouden op agrarische- en glastuinbouw bedrijven. Dit in verband met nutriënten en bestrijdingsmiddelen. Ook wordt toezicht gehouden bij bedrijven waar Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) in het afvalwater aanwezig zijn.

Om het milieu, de gezondheid en veiligheid van werknemers en de bevolking te beschermen voeren we samen met handhavingpartners stringent toezicht uit bij bedrijven waar grote hoeveelheden gevaarlijke stoffen aanwezig zijn.

| GEZOND WATER | | | |
|--|---|----------------|----------------|
| Resultaat 2 | | | |
| R2: De omstandigheden voor een hoge biodiversiteit zijn sterk verbeterd. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2021 | | |
| A8: Biodiversiteit een sturende rol geven in alle werkzaamheden van AGV. | | | |
| A9: Een effectieve netwerkpartner zijn op het gebied van biodiversiteit. | | | |
| A10: Uitvoeren natuurvriendelijk beheer en onderhoud. | - Verder inzetten natuurvriendelijk uitvoeren van onderhoud | | |
| A11: Uitvoeren Nota Vis voor het realiseren van een gezonde visstand en vstoegankelijkheid | - Uitvoeren Biodiversiteit/Nota Vis | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 2.076 | 2.300 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | 490 | 490 |
| - kapitaallasten | - | 1.390 | 45 |
| Totaal resultaat 2 | | 3.956 | 2.834 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

De nominale loon- en prijsstijging voor 2021 is verwerkt.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

| Uitvoeringsprogramma | Inspanningen 2022 | Bedragen in € |
|----------------------|--|----------------|
| 3.2 Biodiversiteit | Maatregelen biodiversiteitsherstel- en monitoringsplan | 220.000 |
| 3.2 Biodiversiteit | Aanvullende maatregelen natuurvriendelijk onderhoud | 270.000 |
| Totaal | | 490.000 |

Kapitaallasten

Kapitaallasten zijn de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen deze jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe, vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 2)

A8: Maatregelen biodiversiteitsherstel- en monitoringsplan (3.2 uitvoeringsprogramma)

Om de versterking van biodiversiteit in elk project specifiek af te wegen hebben we in 2022 een nieuw format gemaakt voor bestuurs- en directievoorstellen, waarin het thema biodiversiteit expliciet aan de orde komt. Ook is er op de site van AGV een pagina met thema biodiversiteit te vinden. Daarnaast werken we verder aan het natuurvriendelijk inrichten en onderhouden van onze dijken en terreinen rond zuiveringen en gemalen en monitoren we de resultaten.

Er wordt vanuit de Unie van Waterschappen gewerkt aan een monitoringplan voor alle waterschappen en in samenwerking met de Nederlandse Waterschapsbank wordt een methode ontwikkeld om een biodiversiteitsvoetafdruk voor waterschappen te ontwikkelen.

A8: Natuurherstel Molenpolder

De volgende fasen van het project Natuurherstel met kreeftenbeheersing in de Molenpolder gaan van start. In 2021 is fase 1 gestart van project Natuurherstel met 1 jaar kreeftenbeheersing in het westelijk deel van de Molenpolder. Fase 1 is gefinancierd door AGV (35%): vanuit KRW en biodiversiteit, de provincie Utrecht (35%): exotenbeleid; Aanpak Oostelijke Vechtplassen, de werkgroep exoten (24%); en Amsterdam (6%): Bron en Natuurbeheer. Nu kan in het gehele natuurgebied Molenpolder fase 2 en 3 van dit project gaan starten. Dit betekent meerdere jaren reductie van kreeft en vis en enten van waterplanten in de gehele Molenpolder. Aanvullend ontwikkelt AGV een systeemgerichte aanpak beheersing rivierkreeft om het ecosysteem robuuster en weerbaarder te maken tegen hervestiging van rivierkreeft. Het is gelukt om dit 100% te financieren door middel van subsidies. De subsidies zijn afkomstig van RVO (versnelde natuurherstel regeling): € 501.452 en de provincie Utrecht (Programma Natuur) € 632.500.

A10: Aanvullende maatregelen natuurvriendelijk onderhoud (3.2 uitvoeringsprogramma)

In 2021 is het biodiversiteitsherstelplan vastgesteld door het Algemeen Bestuur. In het herstelplan zijn de ambities, rol, maatregelen en samenwerkingen van AGV ten aanzien van biodiversiteit nader uitgewerkt. Uitgangspunt is hierbij om biodiversiteit een integrale plek te geven in ons werk. Een van de maatregelen in het plan is dat al ons onderhoud natuurvriendelijk wordt uitgevoerd. In 2021 is gestart met een coach die helpt om de richtlijnen voor natuurvriendelijk onderhoud naar de praktijk te vertalen.

In 2022 zetten we verder in op de doelstelling dat al ons onderhoud natuurvriendelijk wordt uitgevoerd.

De coach gaat verder met ondersteuning van directievoerders en opzichters. Ook wordt meer onderhoud van natuurvriendelijk ingerichte terreinen uitbesteed aan terrein beherende organisaties.

Over de voortgang van deze maatregelen wordt aan het AB gerapporteerd als onderdeel van de rapportage van het biodiversiteitsherstelplan. De vorm en frequentie van die rapportage is nog in ontwikkeling. Dit is tevens een maatregel in het biodiversiteitsherstelplan. Hieraan wordt in 2022 nader invulling gegeven.

Het benodigde budget voor uitvoering van het plan wordt meegenomen in het Waterbeheerplan 2022-2027.

A11: Biodiversiteit/Nota Vis

In 2022 starten we met de uitvoering van deze nota. De volgende activiteiten zijn gepland voor 2022:

- Vismigratie wordt onderdeel van het afwegingskader bij onderhoud en renovatie van kunstwerken in het *Masterplan Technische Assets*;
- Vismigratie: verdiepend onderzoek naar haalbaarheid, effectiviteit en kosten van het oplossen van vismigratieknelpunten;
- Vismigratie: realiseren van visveilige pompen en een vislift in combinatie met groot onderhoud bij twee gemalen. De kosten voor vismigratie worden integraal meegenomen in de kredietaanvragen voor deze projecten. Besluitvorming met betrekking tot de twee projecten vindt plaats in 2021 en in 2022;
- Loodvrij vissen: het waterschap en de Hengelsportverenigingen zetten in op het stimuleren van loodvrij vissen in het beheergebied. In 2022 wordt er in samenwerking met Sportvisserij Nederland minimaal 1 pilot uitgevoerd met een gebied waar loodvrij vissen de norm is;
- In 2022 gaat het waterschap bij verlenging van huurovereenkomsten voor visrecht in wateren van AGV aanvullende voorwaarden opnemen in de huurovereenkomsten met betrekking tot loodvrij vissen, vissen nabij vispassages en uitzetten van vis.

A11: Beheersing uitheemse Rivierkreeften

Het ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit (LNV) heeft op aandringen van diverse partijen, waaronder de Unie van Waterschappen, een bestuurlijke taskforce '*Aanpak Uitheemse Rivierkreeft*' opgericht, met daarin vertegenwoordigd de ministeries LNV en Infra Structuur en Waterstaat en de koepels IPO&VNG, LTO, RBO Rijn-West, VBNE, Netviswerk en Unie.

Deze taskforce werkt aan een voorstel voor een programmatische aanpak, via 4 lijnen: onderzoek, experimenten, wetgeving en preventie. De verwachting is dat voor de financiering van deze programmatische aanpak beheersing rivierkreeften mogelijk ook een beroep gedaan zal worden op de waterschappen.

In 2022 stelt AGV het exotenbeleid vast, waarin kaders en verantwoordelijkheden ten aanzien van plaagsoorten (of invasieve exoten) worden uitgewerkt. Gezien het belang dat het waterschapsbestuur van AGV hecht aan de aanpak van uitheemse rivierkreeften is voor 2022 incidenteel € 0,15 miljoen budgettaire ruimte gecreëerd, dit is in de VJN opgenomen.

Dit bedrag komt bovenop de inzet in de lopende praktijkprojecten in ons gebied en de financiering van de KRW-maatregel voor beheersing van uitheemse rivierkreeften in specifieke KRW-waterlichamen wanneer de overige omstandigheden voor verbetering van de waterkwaliteit zijn gerealiseerd.

3.5.3 INVESTERINGEN

Voor 2022 en de volgende jaren zijn op basis van bestaand beleid de volgende investeringen voorzien.

| GEZOND WATER | Begroting | Meerjareninvesteringsprogramma (MIP) | | | |
|---------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Investeringen (x € 1.000) | | | | | |
| - Programma KRW | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | - |
| - KRW SGBP3 | 500 | 500 | 0 | 0 | - |
| - Saneren waterbodems | 500 | 220 | 2.000 | 1.500 | 1.500 |
| Totaal | 2.900 | 2.620 | 3.900 | 3.400 | 1.500 |

Toelichting

Programma Kaderrichtlijn water (KRW)

In 2022 ronden we de uitvoering aan de KRW-maatregelen 2016-2021 af en starten met het vervolg zoals in *Stroomgebiedbeheerplan III* is vastgesteld. Dit doen we met een kernteam KRW om extra impuls te geven aan de uitvoering.

We gaan verder met de uitvoering van maatregelen bij Naardermeer, Hollands Ankeveense Plassen en Stichts Ankeveense Plassen. In samenwerking met partners werken we aan de Noorder-IJplas, Sloterplas en Loosdrechtse Plassen.

KRW SGBP3 (Bestuursakkoord)

Begin 2022 stelt het Rijk het derde *Stroomgebiedbeheerplan* (SGBPIII) vast. In het SGBP staan alle doelen en maatregelen voor de KRW voor de periode 2022-2027. De regionale overheden leggen de doelen en de bijbehorende maatregelen vast in hun eigen programma's. In het derde *Stroomgebiedbeheerplan* is het KRW-maatregelenpakket voor 2022-2027 opgenomen.

De maatregelen die AGV uitvoert zijn eind 2021 in ons *Waterbeheerprogramma* vastgesteld. De voorbereiding en uitvoering vindt plaats in het *Programma KRW* vanaf 2022. Omdat het de laatste fase van de KRW is en we in 2027 klaar willen zijn met de uitvoering, is in het bestuursakkoord in 2022 en 2023 extra ruimte gecreëerd. Deze ruimte wordt gebruikt voor intensivering van de uitvoering.

Sanering waterbodems

Er wordt gewerkt aan de voorbereiding van twee locaties: Gooijergracht (Laren en Blaricum) en Cluster 1 rondom Prinseneiland (Amsterdam). Het tempo van de voorbereiding voor de locatie Gooijergracht wordt afhankelijk van de mate waarin de gemeenten willen samenwerken in de herinrichting van de watergang. De voorbereiding van Cluster 1 gaat ondanks de technische en ruimtelijke complexiteit gestaag door.

3.5.4 INDICATOREN

De indicatoren zijn beschreven in het *Waterbeheerprogramma 2022-2027* (WBP). In deze begroting zijn de indicatoren uit het WBP vertaald naar richtwaarden 2022 en aangevuld met de huidige waarden voor het jaar 2021.

| GEZOND WATER | | Indicator | Huidige waarde 2020 | Huidige waarde 2021 | Richtwaarde 2022 | Richtwaarde 2027 |
|--------------|---|---|--|---|---|--|
| Resultaat | | | | | | |
| R1 | De waterkwaliteit is goed en het watersysteem is gezond en robuust. | <p>A. KRW-lichamen die voldoen aan de KRW doelstelling [Percentage van de KRW-lichamen]</p> <p>B. Waterlichamen die voldoen aan de KRW doelstelling, gerapporteerd per vis, macrofauna, planten en algen [Percentage van de EAG's*]</p> <p>C. Verwijzing naar de waterkwaliteitsbeeldrapportage</p> | 50% | 50% | 95% | 100% |
| | | | Vis 30% Macrofauna 22% Planten 8% Algen 37% | Vis 32% Macrofauna 25% Planten 10% Algen 39% | Vis 35% Macrofauna 29% Planten 12% Algen 41% | Vis 100% Macrofauna 100% Planten 35% Algen 100% |
| | | | n.v.t | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| R2 | Omstandigheden voor een hoge biodiversiteit zijn sterk verbeterd. | <i>Totdat een monitoring biodiversiteit is ontwikkeld:</i> Kwalitatieve beschrijving in bestuursrapportage over bijzonderheden in de toestand van de biodiversiteit | n.t.b | n.t.b | n.t.b | n.t.b |

* (berekend voor de ecologische analysegebieden (EAG's): zowel de KRW-waterlichamen als de overige wateren)

GEZUIVERD AFVALWATER

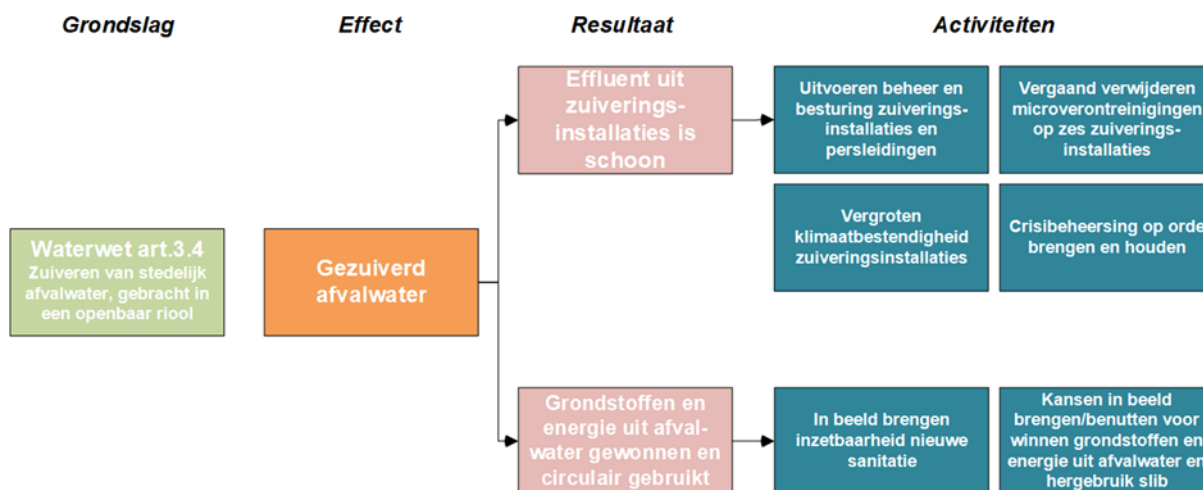


3.6 BEOOGD EFFECT

Onze bestuurlijke ambitie uit het bestuursakkoord voor het onderwerp Gezuiverd afvalwater is vertaald naar het volgende beoogde maatschappelijke effect:

Een robuust en flexibel systeem zorgt voor het transporteren en zuiveren van afvalwater, met aandacht voor duurzaamheid, doelmatigheid en de kringloopgedachte. Het transporteren en zuiveren van afvalwater (de waterketen) is een gedeelde verantwoordelijkheid, waar het waterschap samen met (private en publieke) partijen een rol in speelt. Samenwerking tussen AGV, gemeenten, drinkwaterbedrijven en marktpartijen leidt tot kostenbesparingen en tot een gezond watersysteem tegen aanvaardbare maatschappelijke kosten. Probleemstoffen zoals medicijnresten en hormoonverstorende stoffen komen veel minder terecht in het oppervlaktewater door aanpak bij de bron en door effectieve verwijdering op de centrale rioolwaterzuiveringsinstallaties. Afvalwater kan een bron zijn voor grondstoffen, energie en bruikbaar water. In het transportsysteem en/of op de (centrale) zuivering is de terugwinning van grondstoffen, energie en water uit afvalwater en slib geïntegreerd in de bedrijfsvoering. Dit gebeurt zowel op de centrale zuiveringen, als bij lokale zuiveringen, waar afvalwater wordt gescheiden aan de bron (nieuwe sanitatie). Dankzij terugwinning tegen zo laag mogelijke kosten, levert de waterketen een belangrijke bijdrage aan een meer duurzame samenleving.

De capaciteit van het systeem is groot genoeg om de toegenomen hoeveelheid afvalwater te kunnen verwerken. De rioolwaterzuiveringsinstallaties zijn zo ontworpen en ingericht dat deze blijven functioneren bij extreme weersomstandigheden als gevolg van klimaatverandering. Nieuw ingerichte woon- en werkgebieden sluiten goed aan op de afvalwaterketen – er zijn geen foutaansluitingen en ongezuiverde lozingen. Afstromend hemelwater wordt – waar dat nuttig is - gebruikt en/of lokaal opgeslagen of verwerkt, als het daar schoon genoeg voor is.



3.6.1 Overzicht van de belangrijkste beleids-/wettelijke kaders Gezuiverd afvalwater

Waterwet (art 3.4). Artikel 3.4 uit de Waterwet beschrijft de plicht van een waterschap om stedelijk afvalwater, dat via een rioolstelsel wordt aangeleverd, te zuiveren zodat het geloosd kan worden op oppervlaktewater. Voor dit doel heeft AGV 11 rioolwaterzuiveringen in bedrijf. Op basis van dit artikel zijn in de jaren 80 en 90 alle gemeentelijke rioolwaterzuiveringen overgegaan naar de waterschappen.

EU Richtlijn Stedelijk Afvalwater. Deze richtlijn betreft het opvangen, de behandeling en de lozing van stedelijk afvalwater alsmede de behandeling en de lozing van afvalwater van bepaalde bedrijfstakken. Deze richtlijn heeft ten doel het milieu te beschermen tegen de nadelige gevolgen van lozingen van bovengenoemde soorten afvalwater.

Masterplan Zuiveringsbeheer. Het Masterplan geeft een compleet beeld en richting aan ten aanzien van de zuiveringskringen voor de langere termijn tot 2050. Hierin staan onze doelen voor het zuiveren van vuil water.

Strategie Microverontreinigingen. In 2018 stelde het Algemeen bestuur de Strategie Microverontreinigingen vast. In het bestuursakkoord heeft AGV de ambities uit de strategie microverontreinigingen aangescherpt. De RWZI Horstermeer wordt daarom van een aanvullende zuiveringsstap voorzien. Het plan van aanpak om de overige RWZI's voor 2035 te voorzien van een aanvullende zuiveringsstap wordt eind 2021 vastgesteld.

3.6.2 EXPLOITATIE BEGROTING GEZUIVERD AFVALWATER

Totaal kostenoverzicht Gezuiverd afvalwater

In onderstaande tabel is het totaalbudget voor Gezuiverd afvalwater opgenomen. Verderop in dit hoofdstuk volgt het een overzicht van de budgetten per resultaat.

| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
|------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| - taakkosten | 37.316 | 48.292 | 52.284 |
| - taakopbrengsten | - | -7.141 | -6.941 |
| - uitvoeringsprogramma | - | 734 | 653 |
| - kapitaallasten | 35.346 | 35.750 | 35.100 |
| Totaal Gezuiverd afvalwater | 72.662 | 77.635 | 81.096 |

| GEZUIVERD AFVALWATER | | | |
|---|--|----------------|----------------|
| Resultaat 1 | | | |
| R1: Effluent uit zuiveringsinstallaties is schoon. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A1: Uitvoeren beheer en besturing zuiveringsinstallaties en persleidingen. | - Updaten Masterplan Zuiveren | | |
| A2: Vergroten van de klimaatbestendigheid van zuiveringsinstallaties. | | | |
| A3: Vergaand verwijderen van microverontreinigingen op zes zuiveringsinstallaties die lozen op kwetsbaar water. | - Voorbereiden extra zuiveringsstap rwzi's Horstermeer en Amstelveen (investering) | | |
| A4: Op orde brengen en houden van de crisisbeheersing. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 48.183 | 52.075 |
| - taakopbrengsten | - | -7.141 | -6.941 |
| - uitvoeringsprogramma | - | 234 | 203 |
| - kapitaallasten | - | 33.690 | 33.778 |
| Totaal resultaat 1 | 0 | 74.966 | 79.115 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

- De nominale loon- en prijsstijging voor 2022 is verwerkt.

Taakopbrengsten

Het betreft de opbrengsten van het zuiveren van afvalwater voor derden (Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier, Vallei en Veluwe en Rijnland).

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

| Uitvoeringsprogramma | Inspanningen 2022 | Bedragen in € |
|----------------------|---|----------------|
| 5.1 Zuiveringen | Voorziene veranderingen onder andere: optimalisaties, uitbreiding Amsterdam-West, Strandeiland, pilot brakke kwel | 50.000 |
| 5.1 Zuiveringen | Kapitaallasten bestuursakkoord (diverse kredieten) | 153.000 |
| Totaal | | 203.000 |

Kapitaallasten

Kapitaallasten zijn de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen deze jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe, vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 1)

A1: Masterplan Zuiveren

Het Masterplan Zuiveren wordt in 2022 geüpdatet en voor het einde van 2022 bestuurlijk voorgelegd ter besluitvorming.

| GEZUIVERD AFVALWATER | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| Resultaat 2 | | | |
| R2: Grondstoffen en energie uit afvalwater worden gewonnen en ingezet voor circulair gebruik. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A5: In beeld brengen van de kansen voor de inzetbaarheid van nieuwe riolerings- en zuiveringstechnieken (nieuwe sanitatie) en de maatschappelijke rol van AGV hierbij. | <ul style="list-style-type: none"> - Volledig beeld over de in- en uitgaande stromen en hun milieu impact. - Op basis hiervan wordt er een grondstoffenstrategie opgesteld | | |
| A6: In beeld brengen en benutten van de kansen voor winnen van grondstoffen en energie uit afvalwater en hergebruiken van zuiveringsslib. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 109 | 209 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | 500 | 450 |
| - kapitaallasten | - | 2.060 | 1.322 |
| Totaal resultaat 2 | 0 | 2.669 | 1.981 |

NETTO KOSTEN

Kapitaallasten

Kapitaallasten zijn de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen die jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe, vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

De nominale loon- en prijsstijging voor 2021 is verwerkt.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

| Uitvoeringsprogramma | Inspanningen 2022 | Bedragen in € |
|--|---|----------------|
| 4 Energietransitie en kringlooeconomie | Energie en grondstoffengebruik overwegen in werkzaamheden | 200.000 |
| 4.0 Energietransitie en kringloop economie | Ontwikkelbudget Aquathermie | 200.000 |
| 4.0 Energietransitie en kringloop economie | Deelname RES'en | 50.000 |
| Totaal | | 450.000 |

Mijlpalen 2022 (Resultaat 2)

A5: Energietransitie en kringloop economie (4.0 uitvoeringsprogramma)

Het waterschap ontwikkelt in afstemming met Unie-strategie Duurzaam Opdrachtgeverschap een duurzame en integrale inkoop- en aanbestedingsstrategie ten behoeve van de energietransitie en kringloopeconomie. Bij alle inkoop en aanbesteding is zuinig energie- en grondstoffengebruik leidend (naast onder meer sociale en regionale binding). Ook ontwikkelen we een aanpak om onze eigen energie- en grondstoffenkringloop inzichtelijk te maken en te verantwoorden.

In 2022 wordt gestreefd naar een volledig beeld van de in- en uitgaande stromen en hun milieu impact. Op basis hiervan wordt er een grondstoffenstrategie opgesteld. De geldstromen die hiermee gepaard gaan, zijn onderdeel van de accountantscontrole vanaf 2022.

4.4 INVESTERINGEN

Voor 2022 en de volgende jaren zijn op basis van bestaand beleid de volgende investeringen voorzien.

| GEZUIVERD AFVALWATER | Begroting | Meerjareninvesteringsprogramma (MIP) | | | | |
|---|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Investeringsen (x € 1.000) | | | | | | |
| - In stand houden assets | 19.399 | 16.900 | 16.300 | 16.500 | 16.000 | |
| - Herstelmaatregel | 5.160 | 6.000 | 750 | 0 | 0 | |
| - Nieuwbouw, uitbreiding of optimalisatie | 9.260 | 10.050 | 15.000 | 18.000 | 14.000 | |
| - Nieuwe ontwikkelingen | 8.312 | 16.750 | 15.700 | 8.500 | 24.000 | |
| Totaal | 42.131 | 49.700 | 47.750 | 43.000 | 54.000 | |

Toelichting

1. In standhouden assets (zuiveringen, gemalen en leidingen)

RWZI Amsterdam-West; optimalisaties en vervanging gashouders (BBV17.0601)

Uitgaven over de jaren zijn aangepast als gevolg van een gewijzigde planning. De totale kosten blijven binnen het toegekend krediet. In 2022 worden de laatste maatregelen uitgevoerd en afgerond voor € 0,1 miljoen.

Rwzi Amstelveen; verbouw (BBV15.0410, 16.0131 en 19.440)

In 2021 wordt het werk opnieuw aanbesteed, nadat de aanbesteding in 2020 voor de afronding was mislukt. De uitvoering wordt daarmee een half jaar later gestart. Voor de uitvoering is een extra krediet beschikbaar gesteld. De afronding van de renovatie is gepland van 2021 t/m 2023.

In 2022 wordt begonnen met het afronden van de renovatie op RWZI Amstelveen. Wij voorzien hierdoor dezelfde spanning tussen productie en het renovatieproject op RWZI Amstelveen als op RWZI Amsterdam-West met de vervanging de procesautomatisering. In 2022 zijn de kosten voor het afronden zijn begroot op circa € 6,1 miljoen, inclusief € 0,96 miljoen aan optimalisaties.

Vervanging procesautomatisering 1e en 2e deel (BBV15.0652, 17.0640 en 21.036)

De komende periode wordt de verouderde procesautomatisering (PA) van diverse rwzi's vervangen om de assets weer op orde te brengen en om te voldoen aan de *Baseline Informatiebeveiliging Waterschappen*. De uitgaven over de jaren zijn aangepast als gevolg van een gewijzigde planning van de optimalisaties op RWZI Amsterdam-West (ten opzichte van de meerjarenbegroting). De laatste werkzaamheden worden in 2022 uitgevoerd en afgerond.

De totale uitvoeringskosten zijn geraamd op € 21,4 miljoen (inclusief de Legacy-problematiek).

In 2022 zijn de RWZI's Amsterdam-West en Loenen volop in uitvoering en worden RWZI's Westpoort en Huizen voorbereid voor uitvoering. De kosten in 2022 worden geraamd op € 3,0 miljoen.

Vervangingsinvesteringen zuiveringen (BBV19.0100, 20.0121 en 20.0263)

Diverse zuiveringen zijn op leeftijd en vervanging van de elektromechanische installaties is noodzakelijk om de bedrijfsprocessen te garanderen. Op de RWZI Amsterdam-West wordt in 2022 gestart met de PA-vervanging. Dit heeft een aanzienlijke impact op de continuïteit van de bedrijfsvoering, waardoor de productie en de vervangingsprojecten goed afgestemd dienen te worden. Om de veiligheid en bedrijfscontinuïteit te waarborgen worden de overige vervangingen om de PA-vervanging heen gepland. Dat betekent dat er investeringen, waar mogelijk, naar achteren zijn verschoven. De geplande uitgaven schuiven door naar 2023 en later. In 2022 zijn de kosten begroot op circa € 8,2 miljoen.

Verleggen persleidingen (BBV18.0483)

Het krediet wordt in 2022 gehandhaafd voor onvoorziene verleggingen. Het beschikbare krediet hiervoor is € 175.000.

Gemalen in standhouden tot 2026 (BBV18.0500)

Voor het in standhouden van de gemalen houden we rekening met € 1,0 miljoen per jaar aan renovatiekosten. Hieruit worden grootschalige renovaties bekostigd. Voor de periode tot 2023 is een krediet verleend van € 2,4 miljoen. Voor de renovatie van 2022 t/m 2026 wordt in 2022 een nieuw krediet aangevraagd. De begrote kosten in 2022 bedragen € 0,78 miljoen.

2. Herstelmaatregelen (zuiveringen, gemalen en leidingen)

Planning Persleiding Jan de Jonghstraat/Krijn Breurstraat fase 2 en 3 (BBV21.0181)

Uit nader onderzoek is gebleken dat een deel van de transportleiding instabiel ligt. In 2021 is een krediet voor de voorbereiding beschikbaar gesteld om in 2 fasen de waterbodem en het talud te stabiliseren en verzakking van de leiding te voorkomen. Dit leidingdeel hoeft dan niet te worden vervangen. De geraamde kosten hiervan bedragen € 1,25 miljoen. De voorbereiding start eind 2021/begin 2022. De verwachte voorbereidingskosten in 2022 zijn € 0,23 miljoen, waarna de uitvoering in 2023 gepland is.

RWZI Amsterdam-West; herstel effluentleidingen (BBV20.0262)

De effluentleidingen van de RWZI Amsterdam-West zijn van slechte kwaliteit en er zijn regelmatig lekkages. Er is besloten om de leiding op het zuiveringsterrein te vervangen. De vervanging is gepland in 2022-2024 en de kosten zijn voorlopig geraamd op € 11,7 miljoen. In 2020 is een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld. De voorbereiding loopt volgens de planning tot het eerste kwartaal van 2022. In het tweede kwartaal wordt een uitvoeringskrediet aangevraagd. De kosten in 2022 worden geraamd op circa € 1,1 miljoen.

3. Nieuwbouwen, uitbreiden of optimaliseren assets (zuiveringen, gemalen en leidingen)

Uitbreiding RWZI's met een extra zuiveringsstap voor het verwijderen van microverontreinigingen

In het bestuursakkoord is de ambitie opgenomen om uiterlijk 2027 de meeste zuiveringen te voorzien van een extra zuiveringsstap. De pilotinstallatie (BBV19.0424) op RWZI Horstermeer is gepland 2020-2022.

Het ministerie van Infrastructuur & Waterstaat subsidieert dit project met € 0,25 miljoen. De kosten voor 2020-2022 zijn aangepast wegens gewijzigde planning door de coronacrisis. De duurtest van de pilot wordt in 2022 afgerond. De kosten in 2022 zijn geraamd op circa € 0,36 miljoen.

De fullscale installatie op RWZI Horstermeer is gepland in 2021-2023. De kosten voor de fullscale installatie zijn voorlopig, op basis van kengetallen, geraamd op € 9,0 miljoen (circa 40%). Voor de voorbereiding is een krediet (BBV21.0047) van € 1,8 miljoen beschikbaar gesteld. De kosten in 2022, voorbereiding en start uitvoering, zijn geraamd op € 2,3 miljoen. Het ministerie subsidieert de installatie naar verwachting met een vast bedrag van € 0,45 miljoen en een variabel bedrag van circa € 2,9 miljoen voor een periode van vijf jaar. Omdat nu nog niet duidelijk is wanneer de subsidies worden verstrekt, zijn deze niet opgenomen in de begroting.

Voor het uitbreiden van de RWZI Amstelveen met een extra zuiveringsstap wordt in 2022 de voorbereiding gestart. De kosten voor de fullscale installatie zijn voorlopig, op basis van kengetallen, geraamd op € 26 miljoen (circa 40%). Voor de voorbereiding is eind 2021 een krediet aangevraagd. De geraamde kosten in 2022 bedragen € 1 miljoen.

Voor de ontwikkeling van vierde trappen van de overige zuiveringen is een plan van aanpak opgesteld.

RWZI Amsterdam-West en Westpoort; uitbreiding

De regio Amsterdam groeit de komende jaren door de vele woningbouwplannen. Daarmee neemt ook de hoeveelheid afvalwater en zuiveringsslib toe. Door de toename van de hoeveelheid afvalwater zal het op enig moment nodig zijn de RWZI Amsterdam-West en Westpoort uit te breiden om de effluentkwaliteit te garanderen. In 2021 is dan ook een verkenning uitgevoerd naar het tijdstip waarop en de mate waarin dit nodig is. In 2022 zijn € 0,5 miljoen kosten begroot voor vervolgonderzoek.

Fysieke beveiliging assets (BBV19.0182 en 20.0420)

De fysieke beveiliging voldoet niet volledig aan alle BIWA-eisen (*Baseline Informatiebeveiliging Waterschappen*). De fysieke beveiliging is de basis voor de informatiebeveiliging. De uitvoeringswerkzaamheden zijn gestart in 2019. De uitgaven over de jaren zijn aangepast aan de hand van de laatste scopebepaling. Voor de maatregelen 2021-2024 is een nieuw krediet aangevraagd, € 1,9 miljoen. De kosten in 2022 zijn geraamd op € 0,9 miljoen.

RWZI Weesp; nieuwbouw (BBV16.0147 en 17.0510)

Er is een uitvoeringskrediet van € 25,2 miljoen beschikbaar voor de nieuwbouw van de RWZI Weesp en de sloop en sanering van de oude RWZI Weesp. Het nieuwbouwproject wordt in 2022 afgerond.

De kosten in 2022 voor de laatste werkzaamheden zijn geraamd op € 0,1 miljoen. De totale kosten blijven binnen het krediet.

RWZI Amstelveen; toekomstvariant

Voor de toekomst van de RWZI Amstelveen is gekozen om de zuivering uit te breiden met een extra zuiveringsstap (variant 3) met waar mogelijk extra maatregelen voor het verbeteren van de waterkwaliteit van de Amstel. In 2022 wordt gestart met de voorbereiding.

RWZI's Blaricum en Huizen; samenvoegen en nieuw bouwen

De elektromechanische installaties van de zuiveringen zijn bijna 25 jaar oud en moeten vervangen worden. De opties voor samenvoeging en nieuwbouw zijn onderzocht en in 2021 heeft er een locatie onderzoek plaatsgevonden. Eind 2021 is het bestuur gevraagd een besluit te nemen over 1) samenvoeging en nieuwbouw, 2) de locatie voor het samenvoegen en 3) het verstrekken van een voorbereidingskrediet. De voorbereiding kan dan in 2022 starten. De kosten in 2022 worden geraamd op € 1,0 miljoen

RWZI Weesp; brakke kwel Horstermeer

Als dit onderzoeksproject uiteindelijk naar de realisatiefase gaat is er een investering noodzakelijk voor het bouwen van een specifieke zuivering op het terrein van de RWZI Weesp voor het verwerken van het concentraat (zout water). De hoogte van de totale investering en de bijdrage van AGV hierin zijn nog niet bekend. Er zijn voor 2022 geen kosten begroot.

RWZI Amsterdam-West; verbeteren gasveiligheid en diverse optimalisaties (BBV19.0228)

Binnen het krediet worden diverse optimalisaties gerealiseerd, zoals: gasveiligheid verbeteren, drijfslag afvoervoorzieningen aanpassen en de goten van de nabezinktanks afdekken. De uitgaven over de jaren zijn aangepast conform de laatste inzichten. Voor fase 2 van de gasveiligheidsmaatregelen wordt in 2022 een aanvullend krediet aangevraagd. De kosten in 2022 van de optimalisaties zijn geraamd op € 2 miljoen.

RWZI Amsterdam-West; aanpassen fakkels en skimmers fase 2 (BBV20.0387)

In 2021 is de fakkels geplaatst. Onderzocht wordt of de oude fakkels kan worden ingezet voor redundantie in de gasinstallatie. In 2022 worden er aanvullende maatregelen in de gaslijn uitgevoerd en de skimmers aangepast (fase 2). Hiermee is het project afgerond. De kosten in 2022 zijn geraamd op € 0,55 miljoen.

Energie Efficiency Programma (EEP) 2017-2020 (BBV19.0183)

In 2016 is het EEP 2017-2020 opgesteld. De maatregelen worden zo veel mogelijk binnen de lopende projecten uitgevoerd. Er zijn verschuivingen in de uitgaven door aanpassingen in de planning van de renovatiewerkzaamheden aan de installaties waaraan het EEP-programma gekoppeld is.

In de renovatie van RWZI Amstelveen en de vervanging van de procesautomatisering op RWZI Amsterdam-West zitten ook EEP-maatregelen. Doordat de planning van deze projecten gewijzigd zijn (zo moet de aanbesteding van RWZI Amstelveen opnieuw gebeuren) lopen de EEP-maatregelen uit. De maatregelen en besparingen die daarin zitten schuiven mee. Het niet bestede budget van het EEP krediet schuift door naar 2022. De maatregelen zijn nog steeds relevant. Het totale pakket aan maatregelen in dit krediet is goed voor 0,75% aan verbeteringen, waarvan 0,3% is bereikt. De kosten in 2022 zijn geraamd op circa € 0,64 miljoen.

Aanpassen nood- en oogdouches (gepland)

De huidige oog- en nooddouches voldoen niet aan de verscherpte wet- en regelgeving (waaronder de ARBO-regelgeving). Uit de initiatieffase komt naar voren dat de huidige begroting van € 1,2 miljoen te krap is voor het aanpassen van alle nood- en oogdouches. Dit komt omdat extra aanpassingen nodig zijn aan de (gebroken)⁴drinkwater en elektriciteitsvoorziening om aan de vereiste capaciteit voor wateraanvoer en opwarming van het water te voldoen. Daarnaast zijn extra PA-aanpassingen noodzakelijk om aan de legionella voorschriften te voldoen. De verwachte investering bedraagt in totaal circa € 1,9 miljoen.

De investering schuift daarom door naar 2022. In 2022 wordt de voorbereiding gestart. De uitgaven in 2022 worden geraamd op € 0,9 miljoen.

RWZI Horstermeer; Struviet maatregelen (BBV20.0418)

Het slib van de oude zuivering Weesp werd op de zuivering Horstermeer verwerkt. Dit slib bevatte veel chemicaliën die ervoor zorgde dat struvietvorming op de zuivering Horstermeer vermeden werd. Door het wegvallen van dit slib moet struvietvorming op andere wijze worden voorkomen.

De kosten voor de struvietinstallatie die hiervoor gebouwd wordt, worden geraamd op € 0,6 miljoen.

Het krediet hiervoor is in 2020 beschikbaar gesteld. Door de nieuwe stikstofeisen in de omgevingsvergunning zijn de geplande bestedingen vertraagd. De kosten in 2022 zijn geraamd op € 0,2 miljoen.

Optimalisaties en inspecties zuiveringen t/m 2026 (gepland)

Voor het in inspecteren en optimaliseren van de zuiveringen houden we rekening met € 2,0 miljoen/jaar aan kosten. Voor het programma t/m 2026 is eind 2021/begin 2022 middels een bestuursvoorstel een uitvoeringskrediet aangevraagd. De kosten voor 2022 worden geraamd op circa € 1 miljoen.

4. Nieuwe ontwikkelingen

Decentrale zuivering strandeiland; voorbereiding (BBV19.0348)

AGV bereidt samen met de gemeente Amsterdam Nieuwe Sanitatie op Strandeiland voor, teneinde maximaal grondstoffen (fosfaat) en energie (productie van biogas en thermische energie) uit afvalwater te kunnen winnen en zodoende bij te dragen aan de circulaire economie. Het Algemeen bestuur heeft hiervoor een voorbereidingskrediet van € 3 miljoen beschikbaar gesteld.

De gemeente Amsterdam heeft aangegeven de toepassing van vacuümriolering op Strandeiland op dit moment te risicovol te achten. Dit betekent voor AGV dat het nu niet zinvol is om de voorbereiding van de lokale zuivering voor Strandeiland op basis van deze vacuümtechniek voort te zetten. Om te verkennen of het

⁴ Het drinkwater achter de brektank noemen we 'gebroken drinkwater'

mogelijk is de duurzaamheidsdoelstellingen alsnog te behalen, heeft het bestuur van AGV besloten om met de gemeente Amsterdam te onderzoeken of een alternatieve lokale zuivering zonder vacuümriolering haalbaar is (BBV21.0191). Voor de afronding van het haalbaarheidsonderzoek is in 2022 een bedrag van € 0,2 miljoen begroot. De overige nieuwe ontwikkelingen zijn beschreven bij effect Bestuur en Maatschappij onder programma Energietransitie en Circulariteit.

3.6.3 INDICATOREN

De indicatoren zijn beschreven in het *Waterbeheerprogramma 2022-2027* (WBP). In deze begroting zijn de indicatoren uit het WBP vertaald naar richtwaarden 2022 en aangevuld met de huidige waarden voor het jaar 2021.

| GEZUIVERD AFVALWATER | | Indicator | Huidige waarde 2020 | Huidige waarde 2021 | Richtwaarde 2022 | Richtwaarde 2027 |
|----------------------|--|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Resultaat | | | | | | |
| R1 | Effluent uit zuiveringsinstallaties is schoon. | A. Nalevingspercentage van het effluent dat voldoet aan zowel Europese regelgeving als de Omgevingswet [Percentage] | 99,5% | 99,5% | 99,5% | 99,5% |
| | | B. Zuiveringsprestatie: percentage van jaarlijkse verwijdering van CZV, stikstof en fosfaat [Percentage] | 88% | 88% | 88% | 89% |
| R2 | Grondstoffen en energie uit afvalwater worden gewonnen en ingezet voor circulair gebruik | A. Terugwinning van fosfaat in de vorm van struviet, uit het rioolwater [Jaarlijks gewicht] | 150% | 150% | 200 ton | 550 ton |
| | | B. Nuttig ingezet biogas [Jaarlijks percentage van het gewonnen gas] | 80% | 80% | 90% | 95% |
| | | C. Opgewekte warmte energie uit effluent [Jaarlijkse schatting GJ] | Volgt later | .. GJ | .. GJ | 150.000 GJ |



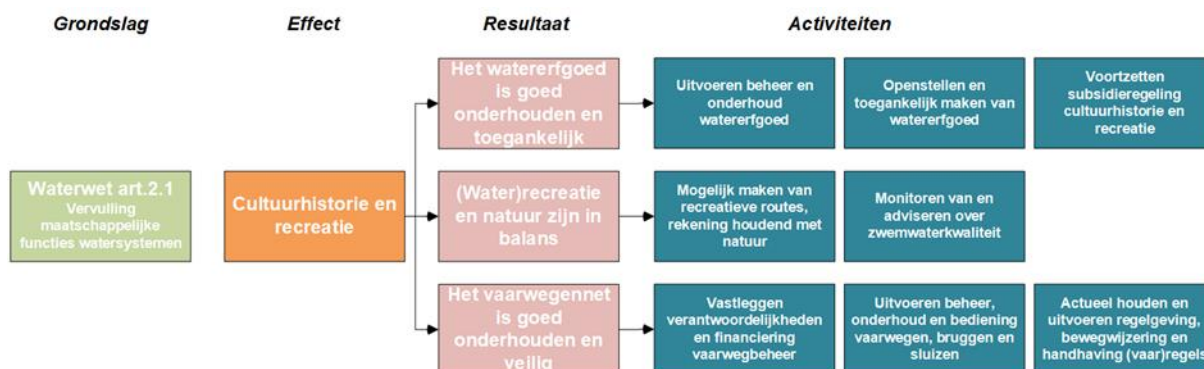
3.7 BEOOGD EFFECT

Inwoners en bezoekers van het gebied ervaren de wateren, dijken, gemalen, sluisen en bruggen als een onlosmakelijk onderdeel van het landschap en raken hiermee 'waterbetrokken'. De waterrijke landschappen rond de stedelijke gebieden zijn goed ontsloten voor langzaam verkeer en wandelaars. Dit is tot stand gekomen in goede samenwerking met de provincies, de gemeenten, het bedrijfsleven, belangenorganisaties en particulieren.

Het cultuurhistorisch erfgoed – oude dijken, molens, gemalen, sluisen en onderdelen van de verschillende waterlinies – is waar mogelijk toegankelijk en beleefbaar en maakt duidelijk dat waterbeheer niet alleen een verleden heeft maar ook, actueel is.

Er wordt volop genoten en gerecreëerd op en om het water. Op veel plaatsen is het water schoon en veilig genoeg om te zwemmen. Buiten het deel van de wateren dat vrij moet blijven voor het scheepvaartverkeer is er ook ruimte voor andere gebruiksvormen op en langs het water. Gebruikers kunnen vlot en veilig varen in ons beheergebied.

Door de groeiende bevolking is recreatie ook een uitdaging, omdat het kan botsen met natuur, leefbaarheid en veiligheid. Door recreatie op en om het water te reguleren en effectief te handhaven (bijvoorbeeld de vaarsnelheid), kunnen we zorgen dat het zo duurzaam mogelijk gebeurt en met zo min mogelijk belasting voor natuur en leefbaarheid. Er zijn voldoende oplaadmogelijkheden voor het opladen van accu's voor elektrisch vaarverkeer en er zijn plekken voor het innemen van afvalwater van boten. Aanwonenden en woonbootbewoners ondervinden minimale last van watergebruikers.



3.7.1 Overzicht van de belangrijkste beleids-/wettelijke kaders Cultuurhistorie en recreatie

Scheepvaartverkeerswet. De basis van alle verkeersregels voor de scheepvaart. Hierin staan algemene regels voor het veilige en vlotte verloop van het scheepvaartverkeer.

Binnenvaartpolitie-reglement. Verkeersregels op het water voor binnenwateren in Nederland. Deze reglementen bevatten regels over bijvoorbeeld voorrang, verlichting, geluidssignalen en betekenis van verkeersstekens.

Verkeersbesluiten (gebundeld onder Vaarreglement). Besluiten over specifiek vaarwateren in het AGV-gebied, onder andere over ligplaatsen, breedte van schepen en vaarsnelheid.

Waterwet (art. 3.2). Bij provinciale verordening worden voor de regionale wateren overheidslichamen aangewezen die geheel of gedeeltelijk zijn belast met het beheer.

Provinciale verordeningen. Via de verordeningen wordt het waterschap aangewezen als vaarwegbeheerder van specifiek aangewezen wateren.

IJsnota. Richtlijnen en draaiboek voor waterbeheer tijdens perioden van vorst.

Molennota. Nota over het inzetten van poldermolens bij regulier waterbeheer, beperken van wateroverlast, bevorderen van vismigratie en cultuurhistorisch besef.

Nota Recreatief Medegebruik, Landschap en Cultuur. Uitgangspunten en criteria voor het nemen van besluiten over maatregelen op het gebied van recreatief medegebruik, landschap en cultuurhistorie. Zoals kansen onderzoeken en benutten om, binnen de kerntaken van het waterschap, (mee) te werken aan maatregelen op het gebied van recreatief medegebruik, cultuurhistorie en landschap; meewerken en/of -betalen aan passende initiatieven van derden; meedenken in landelijke en regionale platforms; en communicatie.

Subsidieregeling Recreatief Medegebruik, Landschap en Cultuur. Ieder jaar stelt het waterschap subsidiegelden beschikbaar ter ondersteuning van initiatieven die recreatie op of aan het water faciliteren en/of bijdragen aan aandacht en bewustzijn voor (watergebonden) landschappelijke, cultuurhistorische of architectonische waarden.

3.7.2 EXPLOITATIE BEGROTING CULTUURHISTORIE EN RECREATIE

Totaal kostenoverzicht Cultuurhistorie en recreatie

In onderstaande tabel is het totaalbudget voor Cultuurhistorie en recreatie opgenomen. Verderop in dit hoofdstuk volgt het een overzicht van de budgetten per resultaat.

| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
|--|-------------------|----------------|----------------|
| - taakkosten | 1.758 | 3.774 | 4.596 |
| - taakopbrengsten | - | -1.310 | -1.310 |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - |
| - kapitaallasten | 612 | 620 | 606 |
| Totaal Cultuurhistorie en recreatie | 2.370 | 3.084 | 3.892 |

| CULTUURHISTORIE EN RECREATIE | | | |
|--|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Resultaat 1 | | | |
| R1: Het Waterschaperfgoed is goed onderhouden en toegankelijk. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A1: Uitvoeren beheer en onderhoud watererfgoed, rekening houdend met biodiversiteit, recreatie en klimaatverandering. | | | |
| A2: Toegankelijk maken van Watererfgoed (op open dagen) en digitaal toegankelijk maken van informatie, ook uit het historisch archief. | - Uitrollen campagne Droogwaterland | | |
| A3: Voortzetten van een subsidieregeling voor het stimuleren van projecten op het gebied van cultuurhistorie en recreatie. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 2.334 | 2.750 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | 620 | 19 |
| Totaal resultaat 1 | 0 | 2.954 | 2.769 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

De nominale loon- en prijsstijging voor 2021 is verwerkt.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

n.v.t.

Kapitaallasten

Kapitaallasten zijn de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen deze jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe, vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 1)

A2: Recreatief medegebruik en cultuurhistorie

In 2022 wordt de Droogwaterland-campagne weer uitgerold als de coronamaatregelen het toelaten.

Ook werken we aan zichtbaarheid van de Hollandse Waterlinie middels het pact van Ruigenhoek, continueren we onze lopende trajecten en zoeken we actief initiatieven die de doelstelling van het waterschap versterken. Zowel voor recreatie als cultuurhistorie zoeken we partners; er is een subsidieregeling vastgesteld door het bestuur van AGV. Zo'n 50% van het totaal budget is beschikbaar voor derden; de andere helft wordt gebruikt voor eigen initiatieven om AGV op de kaart te zetten middels campagnes als 'Droogwaterland'.

Er wordt nauw samengewerkt met het Historisch archief om historische informatie over erfgoed goed te ontsluiten en aan te sluiten op activiteiten als de maand van de geschiedenis.

| CULTUURHISTORIE EN RECREATIE | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|
| Resultaat 2 | | | |
| R2: Er is een goede balans tussen recreatie en natuur op en om het water. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A4: Mogelijk maken van wandel-, fiets- en kanoroutes, rust-, vis- en zwemplaatsen en informatieborden, rekening houdend met natuur en biodiversiteit. | | | |
| A5: Monitoren van en adviseren over zwemwaterkwaliteit. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 529 | 578 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | - | - |
| Totaal resultaat 2 | 0 | 529 | 578 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

De nominale loon- en prijsstijging voor 2021 is verwerkt.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

n.v.t.

Kapitaallasten

Kapitaallasten zijn de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen deze jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe, vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

| CULTUURHISTORIE EN RECREATIE | | | |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| Resultaat 3 | | | |
| R3: Ons vaarwegennet is goed onderhouden en veilig. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A6: Regelen en vastleggen van taken, verantwoordelijkheden en financiering vaarwegbeheer met andere overheden. | - Vernieuwing dienstverlenings-overeenkomst met de provincie Utrecht | | |
| A7: Uitvoeren beheer, onderhoud en bediening vaarwegen, bruggen en sluisen. | - Aansluiten Vechtbruggen op de Centrale objectbediening | | |
| A8: Actueel houden en uitvoeren van regelgeving, bewegwijzering en handhaving (vaar)regels. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 911 | 1.268 |
| - taakopbrengsten | - | -1.310 | -1.310 |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | 601 | 587 |
| Totaal resultaat 3 | 0 | 202 | 545 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

De nominale loon- en prijsstijging voor 2022 is verwerkt.

Taakopbrengsten

De opbrengsten bestaan uit liggelden (€ 610.000) en de bijdragen vaarwegbeheer van de provincies Noord-Holland en Utrecht (€ 700.000).

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

n.v.t.

Kapitaallasten

Kapitaallasten zijn de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen deze jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden, anderzijds nemen ze toe, vanwege de in 2021 uitgevoerde investeringswerken.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 3)

A7: Beheer en onderhoud vaarwegen

Voor het vaarwegbeheer zijn in 2022 onderhoudswerkzaamheden gepland aan verschillende afmeer-voorzieningen in het verzorgingsgebied.

A7: Brug- en sluisbediening

In 2022 gaat de modernisering van brug- en sluisbediening een nieuwe fase in met de aansluiting van de Vechtbruggen op de Centrale objectbediening en vernieuwing van de dienstverleningsovereenkomst met de provincie Utrecht. Daarbij is er zowel aandacht voor verbetering van de veiligheid en performance (techniek en cybersecurity) als verbetering van de bedrijfsvoering.

Eerste opgave bij het verbeteren van de bedrijfsvoering betreft het hercontracteren en aanpassen van bestaande dienstverleningsovereenkomsten met derden over brug- en sluisbediening rondom de Vecht (Eem),

de Angstel en het plassengebied. Dit is nodig in relatie tot Waternet 3.0, fiscale eisen en vanwege vernieuwing van de dienstverleningsafspraken met de provincie Utrecht. In die contracten wijzigt, mede vanwege fiscale eisen, de rolverdeling tussen AGV, Amsterdam en Waternet. Dit is nodig om na aansluiting van de AGV-objecten op de bediencentrale te komen tot een transparante toerekening van kosten en opbrengsten.

De komende jaren komen er in het AGV-gebied een aantal belangrijke nieuwe objecten bij (Bloemendalerpolder, KNSF-terrein). Die leiden tot een forse groei van de recreatievaart op de Vecht en vaarten in het AGV-gebied. Daarvoor is bij de Begroting 2022 ook extra geld vrij gemaakt. Vanwege de verwachte groei zal AGV daarom de komende jaren waar nodig met gemeenten, andere partijen en belanghebbenden in overleg gaan om te komen tot verbetering van het bedieningsregime. Daarbij kijken we naar aanpassing van bedientijden en eventueel mogelijkheden voor bediening op afstand of zelfbediening. Met de gemeente Gooise Meren zal AGV met een pilot *Omgevingswet* starten, dit mede naar aanleiding van de renovatie van de Groote Zeesluis te Muiden.

Een van de aandachtspunten in dat traject is met de omgeving tot afspraken te komen over de brug- en sluisbediening in Muiden en rond de Naardertrekvaart van gemeente en AGV.

Voor AGV gaat het dan naast de Groote Zeesluis ook om de bediening van de kleinere Keetpoortsluis en Weesperpoortsluis. Inzet is om voor de waterschapsverkiezingen tot een gedragen voorstel voor een nieuw bedieningsregime te komen.

Separaat zullen we de komende jaren kijken naar het actualiseren van de bedieningsafspraken voor de AGV objecten Noorder- en Zuidersluis 's in de Gravenlandse vaart (Gemeente Wijdmeren) en de Uitermeersluis (Weesp).

Met de gemeente Blaricum (BEL) willen we verkennen of we tot betere afspraken kunnen komen over het bedieningsregime en het verbeteren van de performance van de Blaricummermeentsluis. De huidige bedieningsafspraken kijken gezien het grote aantal klachten en storingen niet optimaal voor recreanten, gemeenten en Waternet als bedienende partij.

Procesautomatisering en cybersecurity is een kritieke factor in brug- en sluisbediening. Dit geldt in het bijzonder voor 2022 waarin het centraliseren van de brug- en sluisbediening op afstand (sluiting bediencentrale Weesp) voor de start van het vaarseizoen 2022 op de kalender staat (onderdeel programma Technische Systemen). Een ander kritisch aandachtspunt is de verdere doorontwikkeling van de cybersecurity. Wijzigingen in de planning en voortgang van deze trajecten hebben direct impact op onze dienstverlening en kosten.

A8: Nautisch Toezicht

Toezicht en handhaving houden op vlot en veilig scheepvaartverkeer. We houden toezicht op onder andere snelheid en zwemmers. Voor het toezicht werken we nauw samen met gemeenten en het Recreatieschap Midden Nederland.

Om aan duurzaamheidsdoelstelling van AGV te voldoen wordt toezicht met drones voorbereid om in vaarseizoen 2022 te kunnen inzetten. Ook wordt gewerkt aan een plan om de boten te verduurzamen, bijvoorbeeld door omschakeling naar hybride/elektrisch.

3.7.3 INVESTERINGEN

Voor 2022 en de volgende jaren zijn op basis van bestaand beleid de onderstaande investeringen voorzien.

| CULTUURHISTORIE EN RECREATIE | Begroting | Meerjareninvesteringsprogramma (MIP) | | | |
|---------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|----------|----------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Investerings (x € 1.000) | | | | | |
| - Oostelijke Vechtplassen | 500 | 500 | 500 | - | - |
| - Brugbediening op afstand | 400 | - | - | - | - |
| - Boot VTH | - | 450 | - | - | - |
| Totaal | 900 | 950 | 500 | - | - |

Toelichting

Aanpak Oostelijke Vechtplassen

Voor de Oostelijke Vechtplassen spelen diverse opgaven en initiatieven om het gebied op zowel natuurwaarden (Natura 2000, KRW) als recreatiemogelijkheden (vooral vaarsport) te versterken. AGV draagt via het *Gebiedsakkoord Oostelijke Vechtplassen* actief bij aan een integraal maatregelpakket om knelpunten voor recreatie, natuur en water(kwaliteit) op te lossen.

Het *Gebiedsakkoord Oostelijke Vechtplassen* is een gezamenlijk programma van 21 partijen: (semi)overheden, bewoners- en natuurorganisaties en ondernemers. AGV levert de financiële bijdrage aan het gebiedsakkoord via het Groenfonds.

In 2022 worden de uitkomsten van de tussenevaluatie van het gebiedsakkoord verder uitgewerkt.

Op dit moment wordt door een extern adviesbureau een onafhankelijk advies voorbereid dat binnenkort in de Stuurgroep van de Oostelijke Vechtplassen wordt besproken.

Brugbediening op afstand

De verouderde Weesp-centrale zou in 2021 geamoveerd worden, dit is een jaar naar achter geschoven (winter 2022) vanwege de huidige problemen met de COB-centrale. De bruggen die bediend worden vanuit deze centrale worden overgezet op de COB-centrale medio winter 2022/2023. Hiervoor zullen de bruggen worden omgebouwd volgens de laatste veiligheidsnormen, techniek en wettelijke kaders.

Boot (Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving)

Er wordt gewerkt aan een plan om de boten te verduurzamen, bijvoorbeeld door omschakeling naar hybride/elektrisch. Dit plan wordt ter besluitvorming aan het bestuur voorgelegd. Op basis van het genomen besluit wordt in 2022 de boot aanbesteed. Om in de periode totdat er een nieuwe boot is het toezicht onder alle omstandigheden veilig en gezond te kunnen uitvoeren wordt een vaartuig gehuurd.

3.7.4 INDICATOREN

De indicatoren zijn beschreven in het *Waterbeheerprogramma 2022-2027* (WBP). In deze begroting zijn de indicatoren uit het WBP vertaald naar richtwaarden 2022 en aangevuld met de huidige waarden voor het jaar 2021.

| CULTUURHISTORIE EN RECREATIE | | Indicator | Huidige waarde 2020 | Huidige waarde 2021 | Richtwaarde 2022 | Richtwaarde 2027 |
|------------------------------|---|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Resultaat | | | | | | |
| R1 | Het Waterschaps-erfgoed is goed onderhouden en toegankelijk. | Kwalitatieve beschrijving in bestuursrapportage over eventuele bijzonderheden | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| R2 | Er is een goede balans tussen recreatie en natuur op en om het water. | Kwalitatieve beschrijving in bestuursrapportage over eventuele bijzonderheden | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| R3 | Ons vaarwegen-net is goed onderhouden en veilig. | A. Watergangen met een vaarwegprofiel dat voldoet aan de minimale diepte [Percentage van de kilometers watergang] | 100% | n.t.b. | n.t.b. | 100% |
| | | B. Na gereedkomen van het Masterplan Technische Systemen gebruiken we een indicator rondom de onderhoudstoestand van de kunstwerken (zie ook effect Voldoende Water). Tot het gereedkomen van het Masterplan Technische Systemen een kwalitatieve beschrijving in de bestuursrapportage van de bijzonderheden. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. |

BELASTINGEN



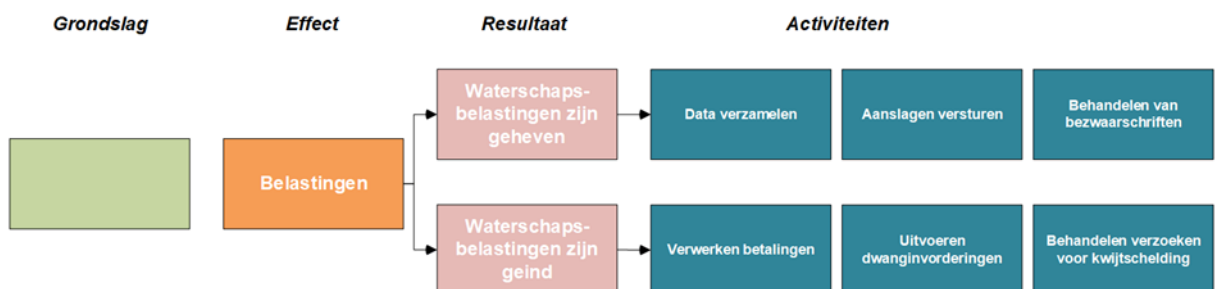
3.8 BEOOGD EFFECT

Met belastingen worden de maatschappelijke taken van AGV bekostigd. Daarbij worden de geraamde opbrengsten van de waterschapsbelastingen de zuiverings-, verontreinigings- en watersysteemheffing gerealiseerd. Dit gebeurt via de heffing en invordering.

Heffing is een juiste, volledige en tijdige aanslagoplegging, inclusief de afhandeling van verzoek-, bezwaar- en beroepschriften. Invordering is een juiste, volledige, tijdige en sociale inning van de waterschaps- belastingen, inclusief de behandeling van verzoeken om kwijtschelding.

Bij de belastingen zijn alle wet- en regelgeving en eigen vastgestelde en actuele regels geïmplementeerd.

Bij de eigen regels gaat het vooral om belastingverordeningen en beleidsregels.



3.8.1 Overzicht van de belangrijkste beleids-/wettelijke kaders Belastingen

Algemene wet inzake rijksbelastingen. De Algemene wet inzake rijksbelastingen is een Nederlandse overkoepelende wet die geldt voor alle belastingen die door het Rijk worden geheven. Deze wet is grotendeels ook van toepassing op lokale belastingheffing.

Waterwet (art 7), Waterschapswet (art 16). In beide wetten staan de financiële bepalingen met betrekking tot het heffen van waterschapsbelastingen.

Verordening Verontreinigingsheffing Amstel, Gooi en Vecht. De verontreinigingsheffing is gebaseerd op de Waterwet. Deze heffing wordt opgelegd aan gebruikers van woonruimten en bedrijfsruimten die direct afvalstoffen lozen op oppervlaktewater.

Verordening Zuiveringsheffing Amstel, Gooi en Vecht. De zuiveringsheffing is gebaseerd op de Waterschapswet. De heffing wordt opgelegd aan gebruikers van woningen en bedrijven die indirect afvalstoffen lozen op oppervlaktewater via een riool of zuiveringstechnisch werk.

Verordening Watersysteemheffing Amstel, Gooi en Vecht. De watersysteemheffing wordt geheven op basis van de Waterschapswet. De heffing wordt opgelegd aan ingezetenen van het waterschap (huishoudens) en eigenaren van gebouwd, ongebouwd en natuurterreinen.

Kostentoedelingsverordening Amstel, Gooi en vecht. Op grond van de Waterschapswet en het reglement van de provincie - is voor elke categorie belastingplichtige de kostentoedeling van de watersysteemtaak in percentages opgenomen. Per 1 januari 2022 is de Kostentoedelingsverordening 2022 van kracht geworden; deze is toegepast in deze begroting.

3.8.2 EXPLOITATIE BEGROTING BELASTINGEN

Totaal kostenoverzicht Belastingen

In onderstaande tabel is het totaalbudget voor Belastingen opgenomen. Verderop in dit hoofdstuk volgt het een overzicht van de budgetten per resultaat.

| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
|---------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| - taakkosten | 12.548 | 12.556 | 12.701 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | - | - |
| Totaal Belastingen | 12.548 | 12.556 | 12.701 |

| BELASTINGEN | | | |
|---|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Resultaat 1 | | | |
| R1: Waterschapbelastingen zijn geheven. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A1: Data verzamelen en op orde brengen. | | | |
| A2: Aanslagen verzenden. | | | |
| A3: Behandelen van bezwaar- en beroepschriften. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 8.853 | 8.952 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | - | - |
| Totaal resultaat 1 | 0 | 8.853 | 8.952 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

De volgende mutaties waren nog niet opgenomen in een (meerjaren)begroting.

- De nominale loon- en prijsstijging voor 2022 is verwerkt.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

n.v.t.

Kapitaallasten

n.v.t.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 1)

A1/A2: Digitalisering en nieuw belastingsysteem

In 2021 wordt een nieuwe belastingapplicatie in gebruik genomen. Dit had onder meer tot gevolg dat er lange tijd geen aanslagen zijn opgelegd in 2021.

Het jaar 2022 zal in het teken staan van het verder inhalen van de opgelopen achterstanden. Daarnaast moet de applicatie op enkele aspecten met noodzakelijke functionaliteit nog verder ontwikkeld worden. Ook dit zal in 2022 plaats vinden.

De inzet om e-mail als uitgaand communicatiekanaal te gebruiken heeft ervoor gezorgd dat 120.000 klanten hun aanslag per email ontvangen. Dit beleid wordt voortgezet in 2022. Behalve een betere dienstverlening is de inzet om een kostenbesparing te bereiken in het gebruik van de landelijke Berichtenbox.

| BELASTINGEN | | | |
|--|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Resultaat 2 | | | |
| R2: Waterschapbelastingen zijn geïnd. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A4: Verwerken betalingen. | | | |
| A5: Innen via dwanginvordering. | | | |
| A6: Toepassen kwijtschelding en insolventie. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 3.703 | 3.750 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | - | - |
| Totaal resultaat 2 | 0 | 3.703 | 3.750 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

De volgende mutaties waren nog niet opgenomen in een (meerjaren)begroting.

- De nominale loon- en prijsstijging voor 2022 is verwerkt.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

n.v.t.

Kapitaallasten

n.v.t.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 2)

Nieuw belastingsysteem

In de tweede helft van 2021 staat de implementatie van het nieuwe belastingsysteem centraal. Dit loopt nog door in 2022. Onze eerste prioriteit is om dit goed te implementeren en achterstanden weg te werken.

6.4 INDICATOREN

De indicatoren zijn beschreven in het *Waterbeheerprogramma 2022-2027* (WBP). In deze begroting zijn de indicatoren uit het WBP vertaald naar richtwaarden 2022 en aangevuld met de huidige waarden voor het jaar 2021.

| BELASTINGEN | | Indicator | Huidige waarde 2020 | Huidige waarde 2021 | Richtwaarde 2022 | Richtwaarde 2027 |
|-------------|---|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Resultaat | | | | | | |
| R1 | Waterschapsbelastingen zijn juist, volledig en tijdig geheven | Nader in te vullen | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. |
| R2 | Waterschapsbelastingen zijn juist, volledig en tijdig geïnd | Openstaande debiteuren: Percentage van het bedrag aan opgelegde en vervallen aanslagen in het voorgaande jaar dat nog open staat [Percentage per jaarwisseling] | 1,4% | n.t.b. | n.t.b. | 2,5% |

6.5 INVESTERINGEN

Geen investeringen in 2022.

BESTUUR EN MAATSCHAPPIJ



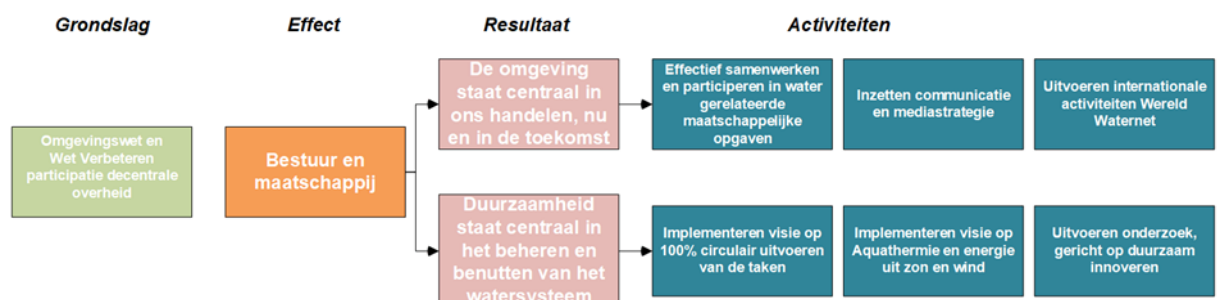
3.9 BEOOGD EFFECT

De waarde van het waterschap als functionele overheid op het gebied van waterkwaliteit, waterkwantiteit en waterveiligheid wordt blijvend herkend en erkend. Het waterschap AGV is een overheid die zowel bestuurt, beleid formuleert en dit ook kan uitvoeren. Als waterschap beperken we ons niet tot de traditionele watertaken. We kijken integraal naar onze omgeving en naar de vraagstukken van omgevingspartners en kijken hoe we daar vanuit water en onze kerntaken bij aan kunnen haken. We denken en werken actief en initiatiefrijk mee in brede maatschappelijke vraagstukken die met water te maken hebben, zoals energie, circulariteit, biodiversiteit en ruimte.

We zijn een betrouwbare overheid voor burgers. Neemt tijdig maatregelen en handhaaft. Is aanspreekbaar en toegankelijk voor inwoners. Heeft een heldere visie op de uitvoering en op de aanpak van gezamenlijke vraagstukken. Weet waar zij de eerst verantwoordelijke voor is en neemt dan initiatief.

Maakt duidelijke keuzes over zijn rol in partnerschappen met andere overheden. Herkenbaar voor inwoners en staat open voor maatschappelijke initiatieven. We doen dat op een vernieuwende manier: we werken doelgericht, open en democratisch samen met andere partners en benutten de kennis van alle betrokkenen.

We kijken integraal naar vraagstukken op het gebied van water: niet alleen met een technische, maar ook met een maatschappelijke blik. We communiceren duidelijk met bewoners, bedrijven en samenwerkingspartners en we bieden hen optimale mogelijkheden om mee te praten en mee te doen.



Overzicht van de belangrijkste beleids-/wettelijke kaders Bestuur en Maatschappij

Omgevingswet. De Omgevingswet bundelt en moderniseert de wetten voor de leefomgeving. Hierbij gaat het onder meer om wet- en regelgeving over bouwen, milieu, water, ruimtelijke ordening en natuur. De Omgevingswet staat voor een goed evenwicht tussen het benutten en beschermen van de leefomgeving.

Wet Verbeteren participatie decentrale overheden. De wet regelt dat het decentraal bestuur inwoners in staat stelt te participeren bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van beleid. Het doel van de wet is de betrokkenheid van inwoners bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van beleid van hun gemeente, provincie, waterschap en eilandraad te vergroten.

Algemene Verordening Gegevensbescherming. Deze nieuwe Europese privacywet sluit beter aan op het digitale tijdperk waarin we leven. De wet geeft de burgers meer rechten en organisaties meer verantwoordelijkheid om zorgvuldig met de (digitale) persoonsgegevens om te gaan.

Archiefwet. Het doel van de Archiefwet is om belangrijke overheidsinformatie te behouden en toegankelijk te maken. Zodat de overheid bijvoorbeeld verantwoording kan afleggen over de uitvoering van publieke taken.

Grondstoffenakkoord. Het akkoord bevat afspraken van de Rijksoverheid met andere partijen over maatregelen om de transitie naar de circulaire economie te versnellen, waarbij in 2030 50% minder primaire grondstoffen worden gebruikt en in 2050 100% circulair wordt gehandeld.

Klimaatakkoord. Het akkoord gaat over de maatregelen die we de komende jaren moeten nemen om in Nederland in 2030 bijna de helft (49%) minder broeikasgassen uit te stoten dan in 1990.

Visie AGV Circulair. Het programmaplan AGV Circulair 2050 richt zich op drie 'horizonnen': de eigen bedrijfsvoering circulair, de watercyclus circulair en de omgeving circulair. In de kern gaat het om zo min mogelijk gebruiken van primaire grondstoffen (water, (bouw)materialen, chemicaliën en hulpstoffen, biomassa en fossiele energiebronnen) en zo weinig mogelijk uitstoten van ongewenste emissies.

Visie AGV Aquathermie. In de visie Aquathermie maakt het waterschap onderscheid tussen Thermische Energie uit Afvalwater (TEA) en Thermische Energie uit Oppervlaktewater (TEO). AGV kiest met deze visie voor een actieve, initiërende rol met betrekking tot de ontwikkeling van Aquathermie in het werkgebied van het waterschap. In lijn met het bestuursakkoord Waterbetrokken geeft AGV voorrang aan TEA boven TEO.

3.9.1 EXPLOITATIE BEGROTING BESTUUR EN MAATSCHAPPIJ

Totaal kostenoverzicht Bestuur en Maatschappij

In onderstaande tabel is het totaalbudget voor Bestuur en maatschappij opgenomen. Verderop in dit hoofdstuk volgt het een overzicht van de budgetten per resultaat.

| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
|---------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| - taakkosten | 10.895 | 9.002 | 12.921 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | 1.525 | 1.400 |
| - kapitaallasten | - | - | - |
| Totaal Bestuur en maatschappij | 10.895 | 10.527 | 14.321 |

Ten opzichte van de Begroting 2021 stijgt de Begroting 2022 met € 3,8 miljoen. De stijging wordt onder andere veroorzaakt door de mutaties die al eerder zijn opgenomen in de VJN 2022-2026 onder andere de reservering voor digitale veiligheid (€ 1,7 miljoen), Klimaatadaptatie, Visie Aquathermie, circulaire economie en de proefinstallatie Sloterplas.

| BESTUUR EN MAATSCHAPPIJ | | | |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
| Resultaat 1 | | | |
| R1: De omgeving staat centraal in ons handelen, nu en in de toekomst. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A1: Effectief samenwerken en participeren in water gerelateerde maatschappelijke opgaven. | | | |
| A2: Inzetten communicatie en mediastrategie. | <ul style="list-style-type: none"> - Voorbereiding waterschapsverkiezingen 2023 - inzet publiekscampagne De Blauwe Golf | | |
| A3: Uitvoeren internationale activiteiten Wereld Waternet. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 7.965 | 10.702 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | 1.075 | 900 |
| - kapitaallasten | - | - | - |
| Totaal resultaat 1 | 0 | 9.040 | 11.602 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

- De nominale loon- en prijsstijging voor 2021 is verwerkt;
- Jaarlijkse bijdrage aan het Rijk voor de organisatie van de Waterschapsverkiezingen € 250.000, de bijdrage wordt gedekt door de vrijval van de kapitaallasten van de vorige verkiezing. In 2019 zijn de kapitaallasten van de verkiezingen in één ten laste gebracht van het rekeningresultaat. Hierdoor zijn er geen kapitaallasten.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

| Uitvoeringsprogramma | Inspanningen 2022 | Bedragen in € |
|--------------------------------------|---------------------------------|----------------------|
| 1.4 Internationale samenwerking | Betrokken bestuur en democratie | 100.000 |
| 2.1.a Toekomstbestendig watersysteem | Deelname MRA | 150.000 |
| 6 Financiën | Sturing en beheersing | 200.000 |
| 6 Financiën | Recruitment | 150.000 |
| 6 Financiën | Arbeidsparticipatie | 300.000 |
| Totaal | | 900.000 |

Kapitaallasten

n.v.t.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 1)

A1: Bijdrage MRA en inzet MRA Klimaatbestendig (2.1.a Uitvoeringsprogramma)

In de Metropoolregio Amsterdam verbinden we de wateropgaven van AGV aan het ruimtelijke-economische domein op interregionale schaal. Zo leren we in de praktijk wat het betekent om water als mede-ordenend principe van het ruimtelijke domein te maken.

In 2022 werken we aan de vaststelling van de verstedelijkingsstrategie Rijk-Regio met daarin MIRT afspraken tussen Rijk en regio rondom water en klimaatadaptatie en de vervolgstappen op uitvoering. De uitkomsten van Toekomstbestendig Watersysteem Amsterdam Rijnkanaal – Noordzeekanaal brengen we in bij de ruimtelijke ordeningsvraagstukken van de verschillende deelregio's.

Ook werken we aan de vervolgstappen rondom klimaatbestendige nieuwbouw ontwikkeling die voortkomen uit de nu in besluitvorming voorliggende intentieovereenkomst klimaatbestendige nieuwbouw. Een van de aandachtspunten hierbij is een gezamenlijke lobby van de MRA regio met daarin onze waterschapsbestuurders met regio Zuid-Holland, Utrecht, Gelderland richting het Rijk.

Binnen het programma *MRA klimaatbestendig maken* werkt AGV samen met de MRA partners aan aandachtvragen en hulpmiddelen bieden voor het klimaatbestendig maken van Vitale en Kwetsbare infrastructuur. Vanuit het programma *MRA klimaatbestendig maken* werken we als waterschappen samen met het programma *Metropolitaan Landschap* om zo de wateropgaven, natuuropgaven, landschappelijke recreatie en cultuurhistorie opgaven met elkaar te verbinden.

A1: Sturing en beheersing (6. Uitvoeringsprogramma)

Met de eerste wijziging van de Begroting 2020 zijn extra middelen beschikbaar gesteld onder de noemer 'sturing en beheersing'. Het gaat hierbij om:

- Risicomanagement, dit wordt afzonderlijk toegelicht op pagina 97;
- Juridische control, uitbreiding met een formatieplaats als gevolg van intensivering in de toepassing van regelgeving, zoals de AVG. Deze uitbreiding is gerealiseerd met de werving van een privacy-officer. In de praktijk blijkt dit nog onvoldoende om in de naleving op het in Unieverband afgesproken, gewenste niveau te komen. Daarom is in het *Verbeterplan IV en digitale veiligheid en weerbaarheid* rekening gehouden met extra capaciteit op dit vlak;
- Externe audits, dit budget wordt ingezet voor audits op het vlak van de IT-systemen en -processen.

A1: Arbeidsparticipatie (6. Uitvoeringsprogramma)

Sinds 1 januari 2015 is in Nederland de *Participatiewet* van kracht gegaan. Deze wet moet ervoor zorgen dat er meer mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt of met een arbeidsbeperking aan het werk komen en blijven. De *Participatiewet* is voortgevloeid uit het sociaal akkoord, waarin is afgesproken dat er 125.000 banen gecreëerd moeten worden voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt; 100.000 in het reguliere bedrijfsleven en 25.000 banen bij overheidsinstelling (Banenafpraak). De waterschappen hebben een gezamenlijke doelstelling om de instroom van medewerkers met een arbeidsbeperking te stimuleren en daardoor de Banenafpraak te behalen.

Het quotum voor Waternet ligt voor eind 2022 op 62,7 participantplaatsen. Eén participantplaats is 25,5 uur.

In 2022 richt AGV zich op de volgende acties om dit quotum te behalen:

- Inkoopcontacten inrichten zodat er meer banen komen voor mensen met een arbeidsbeperking. Waternet heeft bepaalde werkzaamheden, (waaronder catering, groenvoorziening, schoonmaak, enz.) uitbesteed. Samen met team Inkoop wordt bekeken of Waternet de werkzaamheden weer kan gaan inbesteden. Gemeente Amsterdam is deze richting al ingeslagen;
- Meer publicatie via Intranet of andere communicatiemiddelen over wat, wie en waar participanten aan het werk zijn. Dit om andere teams te stimuleren om het ook op te pakken;
- Intensievere samenwerking met uitzendbureaus. De uitzendbureaus hebben binnen de overeenkomst met Waternet een verplichting tot social return.

A1: Digitale veiligheid

Om veilig te kunnen wonen en werken, zorgt het waterschap voor sterke waterkeringen. Naast de fysieke veiligheid, is digitale veiligheid ook een aandachtsgebied van het waterschap. De digitale dreigingen worden wereldwijd steeds groter. Dreigingen worden veroorzaakt door menselijke fouten, en er moet ook rekening gehouden worden met verstoring van buitenaf en diefstal of inbreuk van gegevens.

Het waterschap moet zorgdragen voor de bescherming van persoonlijke gegevens van burgers en ondernemers en voldoen aan de Algemene Wet gegevensbescherming. Daarnaast is het van belang dat voor de installaties en de systemen, die gebruikt worden voor de uitvoering van de waterschapstaken, de digitale weerbaarheid voldoet aan de Nederlandse en Europese eisen. Het vergroten van de digitale weerbaarheid is een belangrijk instrument van het waterschap om risico's te verminderen. Dit vergt meer capaciteit van de organisatie en zorgt voor hogere uitvoeringskosten. In 2021 is een verbeterprogramma gestart om de digitale weerbaarheid te vergroten.

Dit programma loopt door in 2022. Digitale veiligheid en weerbaarheid zal ook daarna continu aandacht vragen omdat telkens nieuwe dreigingen ontstaan.

A2: Communicatie

De afdeling Marketing en Communicatie draagt primair bij aan het vergroten van de zichtbaarheid, bekendheid en herkenbaarheid van de kerntaken, verantwoordelijkheden en politiek-bestuurlijke (en democratische) relevantie van het waterschap en werkt aan de verbetering van de dienstverlening.

We geven op een aantrekkelijke en laagdrempelige manier vorm aan onze bestuurlijke communicatie en vertellen over het wat en het waarom van ons democratisch gekozen bestuur (en de besluitvorming).

We dragen bij aan het verhogen van het water(schaps)bewustzijn en de waterbetrokkenheid in ons gebied.

Om dit te bereiken is het van belang dat inwoners, bedrijven en overheidsinstanties het waterschap regelmatig op het netvlies krijgen. We laten zien wie we zijn en wat we doen.

Als waterschap zoeken we de samenwerking met andere overheden, inwoners en bedrijven.

Een goede samenwerking staat en valt met sterke communicatie in onze projecten. We doen continu onderzoek naar het belastingproces: betalen, kwijtschelden en bezwaar maken. Daarnaast voeren we specifieke klantonderzoek uit naar waterschapsgerelateerde processen (zoals de aanleg van dijken).

Het Marketing Team adviseert over het verbeteren van de dienstverleningsprocessen van het waterschap.

Zichtbaarheid kerntaken

We streven naar meer zichtbaarheid bij het publiek, zodat onze omgeving zich bewust is van het belang van water (waterbewustzijn) en de rol van het waterschap. Het zichtbaar maken van onze kerntaken is een van de belangrijkste doelstellingen. Dit doen we intensief via onze projectcommunicatie en onlinecommunicatie, waarbij we zo veel mogelijk inzetten op persoonlijke en lokale content, zoals bijvoorbeeld het vertalen van Warm Welkom voor nieuwe inwoners naar een Warm Welkom-variant die wordt bijgevoegd bij de aanslag waterschapsbelasting.

Het vergroten van kennis over water en het waterschap onder jongeren krijgt daarbij speciale aandacht.

Gezien de grote diversiteit in ons gebied zetten we ook specifiek in op het bereiken van inwoners met een niet-Nederlandse culturele achtergrond. Ook de inzet (en intensivering) van een proactieve mediastrategie waarbij we inspelen op relevante maatschappelijke ontwikkelingen en (het belang van) ons werk zichtbaar maken voor een groot publiek, draagt hieraan bij.

Daarnaast geven we uitvoering aan het thema educatie. Door middel van educatie kunnen we het verhaal van het waterschap en de kerntaken op een aantrekkelijke manier vertellen richting (met name) jongeren.

Dit draagt niet alleen bij aan het waterbewustzijn onder deze doelgroep, maar ook aan de betrokkenheid van jonge mensen bij het werk (en het belang) van het waterschap.

Bestuurlijke transparantie

Een professionele inrichting van de bestuurlijke communicatie en het inzichtelijk en transparant maken van het bestuurlijke besluitvormingsproces, is voor een democratisch gekozen overheidsorgaan van wezenlijk belang. Het draagt bij aan de toegankelijkheid, herkenbaarheid en relevantie van het waterschapsbestuur en vergroot draagvlak voor het innen van de waterschapsbelasting.

We bouwen voort op de ingezette koers om op een aantrekkelijke, laagdrempelige en persoonlijke manier vorm te geven aan onze bestuurlijke communicatie en communiceren actief over het wat en het waarom van ons democratisch gekozen bestuur (en de besluitvorming). Een scherpe positionering van het waterschap als overheid en als zichtbare bestuurslaag waar politieke besluitvorming plaatsvindt krijgt door het huidige traject met betrekking tot de governance nog meer prioriteit. Een mix van communicatiemiddelen wordt ingezet in het kader van transparante bestuurlijke communicatie, met speciale aandacht voor de verdere professionalisering van de onlinecommunicatie.

Zo zetten we nieuwe stappen in het inzichtelijk maken van de bestuurlijke besluitvorming en het voortzetten van de persoonlijke en laagdrempelige manier om het bestuur te (online) zichtbaarder te maken.

In 2022 vindt ook de voorbereiding plaats voor de (campagne van de) waterschapsverkiezingen in 2023, elke vier jaar weer een uitgelezen mogelijkheid om het belang van de waterdemocratie (extra) over het voetlicht te brengen.

Met onze (langjarige) partnerschappen middels sponsoring, zoeken we altijd naar het gezamenlijke verhaal om onze thema's bij onze doelgroepen te brengen. Middels de partnerschappen bereiken we vaak andere doelgroepen en bovendien laat het gezamenlijke verhaal niet alleen het belang van water zien in alle facetten, maar ook van de meerwaarde van samenwerking.

A2: Waterbetrokken

Vanuit de bestuurlijke ambitie om het waterbewustzijn te laten doorgroeien naar waterbetrokkenheid, wordt verder ingezet op het vergroten van de betrokkenheid van onze omgeving bij water en het werk van het waterschap. Dit werkt door op alle niveaus van communicatie: mensen betrekken, laten meedenken en -doen. Participatie krijgt in 2022 extra aandacht. De inzet van de publiekscampagne (*De Blauwe Golf*) richt zich specifiek op de ambitie de waterbetrokkenheid van onze inwoners te vergroten. En dat geldt ook voor de gezamenlijke campagne van de waterschappen 'Waterbazen'.

Activiteiten in 2022

- Verder vergroten zichtbaarheid - en aanscherpen positionering - waterschap als overheid en bestuurslaag waar democratische besluitvorming plaatsvindt.
- Doorontwikkeling van de website agv.nl/sociale media met name gericht op uitbreiden en aanscherpen bestuurlijke content.
- Voorbereiding campagne waterschapsverkiezingen 2023.
- Communicatie(activiteiten) naar aanleiding van het 25-jarig bestaan van Waterschap AGV in 2022.
- Doorontwikkeling online content richting specifieke doelgroepen (maatwerk).
- Online doorvertaling (nog vast te stellen) Waterbeheerprogramma 2022-2027.
- Voortzetting van de campagne/activatie gericht op dijken/waterveiligheid (het Dijkgedicht).
- Verder uitvoering geven aan (langjarige) samenwerking met onze partners waarbij we focussen op de waterthematiek en gezamenlijke programma's en activiteiten ontwikkelen met het oog op 2025 (Amsterdam 750 jaar).
- Intensivering van de proactieve mediabenedering (inrichten Newsroom).
- Verdere uitvoering van de keuzes en inzet op het thema educatie.
- Wat betreft het communicatie-deel van het programma Waterbetrokken, wordt de publiekscampagne *Blauwe Golf* voortgezet en de onderzoeken naar waterbetrokkenheid en waterbewustzijn.

A3: Betrokken bestuur en democratie/Internationale samenwerking (1.4 uitvoeringsprogramma)

AGV maakt zich via een bijdrage aan Wereld Waternet sterk voor het realiseren van de *Sustainable Development Goals* van de Verenigde Naties. Via Wereld Waternet levert AGV een bijdrage aan het internationale *Blue Deal-programma* om de nationale en internationale samenwerking tussen de waterschappen te versterken, en om de verbinding te leggen met het *WaterworX-programma* van de drinkwaterbedrijven. Ook neemt AGV deel aan internationale conferenties, waarbij kennisdeling over klimaatadaptatie, energietransitie en circulaire economie centraal staan. Tevens wordt er invulling gegeven aan water governance in de internationale projecten van Wereld Waternet.

| BESTUUR EN MAATSCHAPPIJ | | | |
|--|---|-----------------------|-----------------------|
| Resultaat 2 | | | |
| R2: Duurzaamheid staat centraal in het beheren en benutten van het watersysteem. | | | |
| Activiteit (4-6 jaar) | Mijlpalen 2022 | | |
| A4: Implementeren visie op 100% circulair uitvoeren van de taken. | <ul style="list-style-type: none"> - Een update van de inkoopstrategie voor AGV op het gebied van duurzaamheid - Certificering CO2-prestatieladder - Implementeren Duurzaam Opdrachtgeverschap | | |
| A5: Implementeren visie op Aquathermie en energie uit zon en wind. | <ul style="list-style-type: none"> - Ontwikkelen Pilotprojecten - Ontwikkelen Aquathermie beleid | | |
| A6: Uitvoeren onderzoek gericht op duurzaam innoveren. | | | |
| | | | |
| Netto kosten (x € 1.000) | Jaarrekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
| - taakkosten | - | 1.037 | 2.220 |
| - taakopbrengsten | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | 450 | 500 |
| - kapitaallasten | - | - | - |
| Totaal resultaat 2 | 0 | 1.487 | 2.720 |

NETTO KOSTEN

Taakkosten

Mutaties die nog niet in een (meerjaren)begroting waren opgenomen:

- De nominale loon- en prijsstijging voor 2022 is verwerkt.

Taakopbrengsten

n.v.t.

Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

| Uitvoeringsprogramma | Inspanningen en resultaten 2022 | Bedragen in € |
|-----------------------------|--|----------------------|
| 5.2 Innovatie | Projecten uit strategische agenda | 400.000 |
| 5.2 Innovatie | Innovatieplatform | 100.000 |
| Totaal | | 500.000 |

Kapitaallasten

n.v.t.

Mijlpalen 2022 (Resultaat 2)

A4: Implementeren visie 100% circulair

In 2021 is door het waterschapsbestuur een visie gedreven programmaplan voor de circulaire economie vastgesteld. Dit programmaplan geeft invulling aan het grondstoffenakkoord, waarbij in 2030 50% minder primaire grondstoffen worden gebruikt en in 2050 100% circulair wordt gehandeld. In 2021 is de milieu-impact van alle ingaande en uitgaande stoffen bepaald.

In 2022 zal op basis hiervan geprioriteerd worden. Er wordt gestart met projecten die de meest impactvolle stoffen aanpakken. Ook worden inspanningen verricht om straks te voldoen aan de normering bij het circulair ontwerpen en aanbesteden gedurende het *WBP 2022-2027*. Het implementeren van de nieuwe circulaire

taken, in zowel denken als handelen, is een transitie waarbij in 2022 wordt gestart met het verduurzamen van het inkoopproces (zowel de diensten als de bouwwerken). Hiervoor wordt gebruik gemaakt van alle tools die ontwikkeld zijn binnen 'duurzaam opdrachtgeverschap'.

A5: Implementeren visie Aquathermie en energie uit zon en wind

Voor het operationaliseren van de 'visie AGV Aquathermie' zijn in de voorjaarsnota aanvullende middelen beschikbaar gesteld. Het aanvullende ontwikkelbudget zal samen met het reeds bestaande ontwikkelbudget worden ingezet voor het verstevigen en doorontwikkelen van de huidige rol van AGV als vergunningverlener en bronbeheerder in relatie tot Aquathermie. Verder zal het ontwikkelbudget onder meer worden aangewend voor externe advieskosten en ontwerpwerkzaamheden ten behoeve van de ontwikkeling van pilotprojecten en de verdere ontwikkeling van visie en beleid. De 'visie AGV Aquathermie' is met een eerder bestuursvoorstel vastgesteld (BBV20.0472).

In 2022 ligt de focus op de potentiescan TEA, het ontwikkelen van de pilotprojecten en het verder uitwerken van het Aquathermie beleid.

A6: Netwerkstrategie klimaatadaptatie AGV

Een doel van het *Programma Klimaatadaptatie* is om effectief een (stevige) positie te verwerven in diverse relevante netwerken. Omdat de doelen voor klimaatadaptatie sterk verweven zijn met de kerntaken van het waterschap en met de gewenste transitie naar effectieve netwerkpartner, is de opbrengst voor het waterschap veel groter dan alleen op het gebied van klimaatadaptatie: onder de vlag van klimaatadaptatie worden ook de belangen vanuit de kerntaken ingebracht aan nieuwe tafels bijvoorbeeld van inliggende gemeenten. Een betere positie in het netwerk vergt de inzet van middelen: AGV moet kunnen bijdragen als dat wordt gevraagd. In 2022 behouden en benutten we de verworven positie in deze relevante netwerken.

A6: Innovatie (5.2 uitvoeringsprogramma)

Bij de vorige begroting is gekort op het budget van Onderzoek & Innovatie (O&I). Met het herstel van budget O&I kan uitvoering gegeven worden aan de innovatieambities van AGV en wordt de balans in de bijdrage van de gemeente Amsterdam en het waterschap AGV in het O&I-budget hersteld (onderdeel bestuursakkoord/ uitvoeringsprogramma). Het O&I-programma richt zich op de thema's Waterkwaliteit en -technologie, Bodemdaling, Klimaatadaptatie, Circulaire Economie, Energietransitie en Data & Sensoren. De thema's zijn ontleend aan het *Bestuursakkoord AGV 2019-2023* en het *Coalitieakkoord Gemeente Amsterdam 2018-2021* en geven daarmee invulling aan de strategische agenda van AGV.

In 2022 worden de thema's uit het O&I programma gevolgd, waarbij de kennisvragen in het eerste kwartaal geactualiseerd worden en op basis daarvan O&I projecten geformuleerd worden. Eind 2022 zullen de opbrengsten van de projecten worden geleverd.

Innovatieplatform

Het digitale innovatieplatform Winnovatie wordt verder geïmplementeerd en uitgebouwd, en biedt uitstekende mogelijkheden voor het ophalen van ideeën (crowdsourcing), heeft een belangrijke rol als innovatieplatform (de etalage, tonen van projecten binnen en buiten Waternet) en biedt goede mogelijkheden voor samenwerking met waterpartners. In 2022 wordt dit gecontinueerd.

Nadere detaillering kosten Bestuur en maatschappij

| Bestuur en bedrijfsvoering (x € miljoen) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bestuurskosten (o.a. salarissen, gebruiks-/verbruiks goederen) | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 |
| Bijdragen (o.a. Stowa, UvW, Het Waterschapshuis, verkiezingen) | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 |
| Bijdrage Wereld Waternet (inclusief Kennisspoor) | 0,5 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 |
| Nieuw beleid bestuursakkoord | 1,5 | 1,4 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 |
| Inzet Waternet (kosten bestuursondersteuning, vergaderfaciliteiten etc.) | 1,7 | 1,7 | 1,7 | 1,7 | 1,7 | 1,7 |
| Externe communicatie | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 |
| Digitale veiligheid | | 1,7 | 1,7 | 1,7 | 1,7 | 1,7 |
| Medewerker educatie en budget educatie activiteiten | | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Klimaatadaptatie 2 fte | | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Visie Aquathermie, circulaire economie en proefinstallatie Sloterpas (2 fte) | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Overig | | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Totaal | 10,5 | 14,3 | 14,4 | 14,4 | 14,4 | 14,4 |

Programma Energietransitie en Circulariteit

Aquathermie

Proefinstallatie Aquathermie Sloterplas

Voor project proefopstelling TEO Sloterplas is met het besluit BBV21.0209, een krediet beschikbaar gesteld van € 0,65 miljoen. In het najaar van 2021 wordt gestart met de voorbereiding van de bouw, de oplevering van de proefinstallatie wordt verwacht in 2022. In 2022 zijn de begrote uitgaven € 0,55 miljoen (zie ook bij Bestuur en maatschappij, Resultaat 2).

Energieneutraal

Rwzi Amsterdam-West; Aanpassing slibbuffer (BBV19.0011)

In 2019 is een uitvoeringskrediet van € 1,2 miljoen toegekend voor het afdekken van de uitgeste slibbuffer (USB), hiermee worden jaarlijks circa 3.240 ton CO₂-equivalenten minder uitgestoten. Het project staat stil omdat na de voorbereiding is gebleken dat er aanvullende renovatie- en optimalisatiewerkzaamheden nodig zijn (zoals het verbeteren en vervangen van de mixers en het aanpassen van de fundering van de USB). Daarnaast kan vanwege de lange uitvoeringstijd en de druk op de operatie het project niet gelijktijdig worden uitgevoerd met de geplande procesautomatiseringsrenovatie in 2022. Het project wordt daarom nu afgesloten en zal in 2022/2023 opnieuw worden beoordeeld vanuit het programma 'in stand houden assets zuiveringsbeheer'.

Zonnepanelen (BBV15.568B en 17.0419)

AGV heeft als doelstelling om energieneutraal te zijn. Een van de maatregelen die daaraan bijdraagt is de plaatsing van 24.000 zonnepanelen op de zuiveringen Amstelveen, Amsterdam-West, Uithoorn, Westpoort en Hostermeer. De zonnepanelen zijn in de periode 2019-2021 in gebruik genomen. De plaatsing van de zonnepanelen op de RWZI West is later gestart als gevolg van de slibcrisis bij het AEB en is begin 2021 in bedrijf genomen. De laatste betalingen worden in 2022 gedaan na de afloop van de onderhouds- en garantieperiode van 1 jaar. In 2022 vinden de laatste betalingen plaats en deze zijn geraamd op € 0,4 miljoen.

Windpark rwzi Amsterdam-West

Aan het einde van deze bestuursperiode wil Waterschap Amstel, Gooi en Vecht (AGV) energieneutraal en het liefst energiepositief opereren. Met de recente gebouwde zonneparken en de groengasinstallatie zet AGV stappen richting een energieneutrale bedrijfsvoering, maar om geheel energieneutraal te worden is een windpark nodig. AGV wil daarom vier windturbines realiseren op de rioolwaterzuiveringsinstallatie (RWZI) in het westelijk havengebied van Amsterdam.

In 2021 wordt, mits de omgevingsvergunning wordt afgegeven, de ontheffing voor de Flora en Faunawet afgerond en de SDE++ subsidie aangevraagd. In het najaar van 2021 zal een voorbereidingskrediet van € 0,7 miljoen worden aangevraagd voor het verder uitwerken van het windpark en voor het verkennen van mogelijke samenwerking met partners. In 2021 zijn de verwachte uitgaven van het aan te vragen krediet € 0,1 miljoen en in 2022 € 0,6 miljoen. In oktober 2021 vindt de besluitvorming plaats over de organisatievorm voor de windmolens. Door deze besluitvorming kan het begrotingsritme en de hoogte van de investering veranderen. Indien gekozen wordt voor een variant waarbij AGV (alleen of met een partner) een aparte BV opricht voor de realisatie en exploitatie van het windpark, zullen de investeringslasten voor de uitvoeringsfase binnen de BV verantwoord worden. Momenteel maken deze investeringsuitgaven van circa € 14,5 miljoen nog onderdeel uit van het meerjareninvesteringsprogramma van AGV.

Rwzi West; Elektriciteitsaansluiting ten behoeve van duurzame uitbreiding

Vooruitlopend op het project Windpark RWZI Amsterdam-West is een aansluiting op het elektriciteitsnet in de planning opgenomen. Het vroegtijdig zeker stellen van de netaansluiting voor het windpark is nodig, omdat enerzijds de maximale capaciteit van het Amsterdamse elektriciteitsnet in zicht is. Specifiek voor het Havengebied Westpoort zijn al knelpunten ontstaan, tot nog toe vooral aan de leveringszijde. Echter de verwachting is dat ook voor teruglevering knelpunten kunnen ontstaan. Anderzijds heeft de realisatie van een

netaansluiting een lange doorlooptijd, waardoor, bij verlate opdrachtverstrekking door AGV, de windturbines mogelijk niet tijdig kunnen worden aangesloten, het project vertraagd en mogelijk ook inkomsten worden misgelopen.

De te verwachte kosten voor aansluiting op het elektriciteitsnet van € 0,6 miljoen worden opgenomen in het uitvoeringskrediet voor het windpark op de RWZI Amsterdam-West.

Aquathermie projecten (TEO/TEA) initiatieven derden

Naast zonne- en windenergie, wordt thermische energie uit steeds meer gebruikt om in de duurzame energiebehoefte in het beheersgebied van het waterschap AGV te voorzien. Ter operationalisering van de visie Aquathermie, zullen pilot projecten worden ontwikkeld voor zowel Thermische Energie uit Oppervlaktewater (TEO) als Thermische Energie uit Afvalwater (TEA) om ervaring op te doen.

Voor TEA is AGV in gesprek met de gemeente Amstelveen (RWZI Amstelveen) en gemeente Wijdereen (RWZI Horstermeer).

Voor TEO is AGV reeds benaderd voor deelname aan twee mogelijke projecten: De Mirandabad en het Wilhelmina Gasthuisterrein in Amsterdam, maar het lijkt aannemelijk dat meer mogelijke projecten zich aan zullen dienen. In lijn met de visie Aquathermie zal verkend worden of en welke rol AGV in deze projecten kan spelen en zal dit aan het bestuur voorgelegd worden, inclusief de eventuele financiële consequenties hiervan. In het meerjareninvesteringsprogramma is rekening gehouden met investeringen in Aquathermie projecten, zonder deze nu te labelen aan concrete projecten. Investerings TEO vallen onder watersysteembeheer en investeringen TEA vallen onder zuiveringsbeheer. Voor 2022 is een bedrag van € 2,8 miljoen begroot.

3.9.2 INDICATOREN

De indicatoren zijn beschreven in het *Waterbeheerprogramma 2022-2027* (WBP). In deze begroting zijn de indicatoren uit het WBP vertaald naar richtwaarden 2022 en aangevuld met de huidige waarden voor het jaar 2021.

| BESTUUR EN MAATSCHAPPIJ | | Indicator | Huidige waarde 2020 | Huidige waarde 2021 | Richtwaarde 2022 | Richtwaarde 2027 |
|-------------------------|---|--|---|--|--|--|
| Resultaat | | | | | | |
| R1 | De omgeving staat centraal in ons handelen, nu en in de toekomst | Kwalitatieve beschrijving in bestuursrapportage over eventuele bijzonderheden | n.v.t. | | | |
| R2 | Duurzaamheid staat centraal in het beheren en benutten van het watersysteem | <p>A. CO2 reductie bij AGV t.o.v. 2020 [CO₂-eq]</p> <p>B. Reductie verbruik primaire grondstoffen* t.o.v. 2020 [percentage]</p> <p>C. Aandeel opgewekte energie van de gebruikte energie** [percentage]</p> | <p>0</p> <p>Waarde 2020 nog te bepalen</p> <p>C: 59 % [MJA methode oud]</p> <p>C: 84% [UvW methode nieuw]</p> | <p>A: n.t.b.</p> <p>B:0%</p> <p>C: 66%</p> <p>C: 94%</p> | <p>A: n.t.b.</p> <p>B: 5%</p> <p>C: 70%</p> <p>C: 100%</p> | <p>50.000 ton CO₂-eq</p> <p>B: 50% reductie</p> <p>C: 100% in 2023</p> <p>C: 100%</p> |

* grondstoffen zijn alle ingekochte materialen. Door inkoop van circulair geproduceerde materialen reduceert het verbruik van primaire grondstoffen.

** volgens definitie Unie van waterschappen

3 Begroting 2022

Wettelijk moet de begroting naar verschillende inzichten worden opgemaakt. Hieronder volgt de Begroting 2022 naar effecten, kostendragers, kosten- en opbrengstsoorten. Een overzicht van de Begroting 2022 naar en beleids- en beheerproducten staat in bijlage 2.7.

3.1 Begroting naar effecten

De Begroting 2022 naar effecten is in voorgaande hoofdstukken toegelicht. Het verloop van de meerjaren-cijfers komt op hoofdlijnen overeen met VJN 2022-2026 en bevatten onder andere: invulling van het bestuursakkoord, uitwerking van de bestuurlijke ambities en actualiteiten.

| Exploitatiekosten per programma (x €1.000) | Begroting | |
|--|----------------|----------------|
| | 2021 | 2022 |
| Waterveiligheid | 46.358 | 46.213 |
| Voldoende water | 33.119 | 42.701 |
| Gezond water | 18.419 | 19.979 |
| Gezuiverd afvalwater | 77.635 | 81.096 |
| Cultuurhistorie en recreatie | 3.084 | 3.892 |
| Belastingen | 12.556 | 12.701 |
| Bestuur en maatschappij | 10.527 | 14.321 |
| Totaal | 201.697 | 220.904 |

| TOTAAL | Begroting | |
|---|----------------|----------------|
| | 2021 | 2022 |
| Exploitiatiebegroting (x €1.000) | | |
| <u>Bestaand beleid</u> | | |
| - kapitaallasten activa in gebruik | 67.967 | 67.118 |
| - taakkosten | 138.238 | 157.877 |
| - taakopbrengsten | -8.961 | -8.761 |
| <u>Nieuw beleid</u> | | |
| - kapitaallasten MIP | 0 | 0 |
| - nieuw beleid bestuursakkoord (taakkosten) | 5.012 | 5.737 |
| - nieuw beleid bestuursakkoord (kapitaallasten) | 367 | 226 |
| - Nieuw voor Oud (taakkosten) | -840 | -840 |
| - Nieuw voor Oud (kapitaallasten) | -85 | -454 |
| Totaal | 201.697 | 220.904 |

De kapitaallasten onder bestaand beleid zijn de in exploitatie genomen investeringen. Enerzijds nemen die jaarlijks af, vanwege afschrijving op de boekwaarden. Anderzijds nemen ze toe, vanwege de in 2021 tot uitvoering komende investeringswerken.

De kapitaallasten van de nog uit te voeren investeringen gedurende de jaren 2022 en volgend, komen voor het eerst vanaf 2023 ten laste van de exploitatie.

3.2 Begroting naar kostendragers

Taken en financieringsbronnen

In onderstaande tabel zijn de netto-kosten voor 2022 verdeeld over de kostendragers zuiveringsbeheer en watersysteembeheer met behulp van de matrix, die in bijlage 1.4 is toegelicht.

De netto-kosten per kostendrager moeten samen met de geschatte inkomstenderving wegens kwijtschelding en oninbaar worden goedge maakt door de opbrengsten uit de op te leggen waterschapsbelastingen.

De opbrengst van de verontreinigingsheffing komt ten gunste van het watersysteembeheer.

In bijlage 1.4 komen per kostendrager aspecten van de waterschapsbelastingen aan de orde, zoals het kwijtscheldingsbeleid, de tarieven, de inzet van de tariefegalisatiereserves en de lastendruk.

| Kosten per kostendrager en dekking (bedragen x €1.000) | Begroting 2022 | | |
|---|------------------|--------------------|----------------|
| | Zuiveringsbeheer | Watersysteembeheer | Totaal |
| Planvorming | 0 | 10.521 | 10.521 |
| Aanleg en onderhoud waterkeringen | 0 | 39.754 | 39.754 |
| Inrichting en onderhoud watersystemen | 0 | 53.061 | 53.061 |
| Bouw en exploitatie zuiveringstechnische werken | 82.639 | 0 | 82.639 |
| Inrichting en onderhoud vaarwegen en havens | 0 | 1.422 | 1.422 |
| Vergunningverlening en handhaving keur | 0 | 3.795 | 3.795 |
| Beheersing van lozingen | 0 | 5.053 | 5.053 |
| Grondwaterbeheer | 0 | 0 | 0 |
| Heffing en invordering | 5.925 | 7.242 | 13.167 |
| Bestuur en externe communicatie | 5.745 | 5.745 | 11.490 |
| Totaal netto kosten | 94.309 | 126.594 | 220.903 |
| Onvoorzien | 0 | 0 | 0 |
| Kwijtschelding | 6.938 | 7.155 | 14.093 |
| Oninbaar | 1.429 | 1.578 | 3.007 |
| Niet te versturen kleine aanslagen | | 149 | 149 |
| Opbrengst Verontreinigingsheffing ten gunste van watersysteembeheer | | -866 | -866 |
| Bruto kosten te dekken door belastingopbrengsten | 102.676 | 134.610 | 237.285 |
| Dekkingsmiddelen: | | | |
| Bruto op te leggen Zuiveringsheffing | 102.221 | | 102.221 |
| Bruto op te leggen Watersysteemheffing | | 125.604 | 125.604 |
| Onttrekking uit tariefegalisatiereserves | 454 | 9.005 | 9.459 |
| Totaal dekkingsmiddelen | 102.676 | 134.609 | 237.285 |

Onvoorzien

Volgens de *Waterschapswet* dient de begroting een bedrag voor onvoorzien te bevatten. Conform de *Nota Financieel Beleid AGV 2016* is hiervoor echter geen bedrag in de AGV-begroting opgenomen. Het beleid is er namelijk op gericht dat eventuele risico's en calamiteiten - op de momenten dat deze zich voordoen - zo veel mogelijk binnen de begroting worden opgelost.

Tot op heden was het AGV-beleid het aantal reserves beperkt te houden. Uitgangspunt is dat kosten in principe gedragen worden op het moment dat deze zich daadwerkelijk voordoen. In ruime mate vooraf reserveren voor mogelijke onvoorziene gebeurtenissen in de toekomst, kan namelijk leiden tot (in omvang oplopende) ongebruikte spaarpotten, die wel opgebracht moeten worden door de belastingbetaler.

Dividend en algemene opbrengsten

| Opbrengstrekening | Programma | Geraamde opbrengsten in € | Ten gunste van kostendrager | |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|------|
| | | | ZB | WSB |
| Dividend NWB | Bestuur en bedrijfsvoering | nihil | 50% | 50% |
| Huren en (erf)pachten | Waterveiligheid | 175.000 | | 100% |
| Huren en (erf)pachten | Voldoende water | 175.000 | | 100% |
| Huur dienstwoningen | Voldoende water | 160.000 | | 100% |
| Legesverordening AGV * | Waterveiligheid | 625.000 | | 100% |
| Liggelden | Cultuurhistorie | 610.000 | | 100% |
| Zuiveren afvalwater voor derden | Gezuiverd afvalwater | 6.940.560 | 100% | |

*) De Legesverordening AGV vormt de basis voor de heffingsgrondslag bij het verlenen van vergunningen in het kader van de Waterwet. Het gaat dan om vergunningen waarbij de Keur de kaders stelt. De planning is dat op 1 juli 2022 de *Omgevingswet* van kracht wordt. Dan zal de Keur worden vervangen door een Waterschapsverordening. Hiermee wordt in de *Legesverordening 2022* zoveel mogelijk tekstueel rekening gehouden, maar voor de begroting is dit nog niet mogelijk. De gevolgen zullen naar verwachting overigens beperkt zijn.

3.3 Begroting naar kosten- en opbrengstesoorten

De begroting naar kostensoorten is te splitsen in lasten en opbrengsten. Met inzet van de tarief-egalisereserves zijn de lasten en baten in evenwicht, waarmee een kostendekkende begroting ontstaat. De lasten minus de baten, exclusief de opbrengst waterschapsbelastingen én de mutaties in de tariefegalisereserves, geven de netto-lasten die door de belastingopbrengsten moeten worden gedekt. Deze netto-lasten stemmen overeen met de netto-kosten per programma.

De lasten van AGV bestaan ten eerste uit de directe lasten en baten van AGV zelf. Dit betreft onder andere kapitaallasten van de AGV-activa en kosten van bestuur. Ook zijn de uitvoeringskosten van Waternet opgenomen. De uitgangspunten en normen die bij het opstellen van de begroting zijn gehanteerd, zijn in bijlage 1.2 beschreven.

Overzicht van de lasten

| Lasten (€) | Rekening 2020 | Totaal begroting 2021 | Totaal begroting 2022 |
|---|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1.1 Externe rentelasten | 20.647.857 | 19.801.240 | 18.322.950 |
| 1.2 Interne rentelasten | - | - | - |
| 1.3 Afschrijvingen van activa | 55.186.277 | 48.446.530 | 48.567.010 |
| Totaal kapitaallasten | 75.834.134 | 68.247.770 | 66.889.960 |
| 2.1/2.2 Salarissen huidig personeel en bestuurders (incl premies) | 761.886 | 956.580 | 983.030 |
| 2.4 Overige personeelslasten | 259.410 | 182.080 | 187.120 |
| 2.5 Personeel van derden | - | - | - |
| 2.6 Uitkeringen voormalig personeel en bestuurders | 198.211 | 336.830 | 346.150 |
| 3.2 Overige gebruiks- en verbruiksgoederen | - | 337.560 | 6.574.160 |
| 3.3 Energie | - | - | 5.449.210 |
| 3.4 Huren en rechten | - | - | 281.880 |
| 3.7 Verzekeringen | - | - | 167.680 |
| 3.8 Belastingen | - | - | 2.945.900 |
| 3.9 Onderhoud door derden | - | - | 11.348.270 |
| 3.10 Overige diensten door derden | 123.870.330 | 14.285.120 | 42.495.575 |
| - toegerekende kosten Waternet | - | 118.677.490 | 67.694.095 |
| 4.2 Bijdrage aan het Rijk | 12.017.445 | - | 16.600.000 |
| 4.2 Bijdragen aan overigen | 480.000 | 493.760 | 759.380 |
| 5.1 Toevoeging aan voorzieningen | - | - | - |
| 5.1 Te verrekenen kosten met fonds 'Nazorg Saneren De Vecht' | 33.050 | - | - |
| Totaal exploitatie | 213.454.466 | 203.517.190 | 222.722.411 |
| <u>Sluitregel: voordelig exploitatiesaldo te muteren in:</u> | | | |
| Tariefegalisereserve watersysteemheffing | 1.182.087 | - | - |
| Tariefegalisereserve zuiveringsheffing | - | 2.255.440 | - |
| Totaal lasten | 214.636.553 | 205.772.630 | 222.722.411 |

Overzicht van de opbrengsten

| Opbrengsten (€) | Rekening 2020 | Totaal begroting 2021 | Totaal begroting 2022 |
|--|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1.2 Interne rentebaten | 61.965 | - | - |
| 1.3 Dividenden en bonusuitkeringen | 318.341 | - | - |
| 3.1 Verkoop van grond | 97.744 | - | - |
| 3.2 Verkoop van duurzame goederen | - | - | - |
| 3.4 Opbrengst uit grond en water | 1.697.653 | 1.660.000 | 1.660.000 |
| 3.5 Huuropbrengst uit overige eigendommen | 166.404 | 160.000 | 160.000 |
| 4.5 Bijdragen van overigen | 4.900.000 | - | - |
| 5.1 Opbrengsten Watersysteemheffing, gebouwd | 39.251.401 | 40.138.780 | 44.043.880 |
| 5.2 Opbrengsten Watersysteemheffing, ingezetenen | 63.010.683 | 63.616.120 | 68.365.170 |
| 5.3 Opbrengsten Watersysteemheffing, ongebouwd | 5.198.454 | 5.006.590 | 4.285.090 |
| 5.4 Opbrengsten Watersysteemheffing, natuur | 22.745 | 27.520 | 28.280 |
| 5.5 Opbrengst Verontreinigingsheffing | 1.060.160 | 844.050 | 865.950 |
| 5.6 Opbrengst Zuiveringsheffing, bedrijven | 22.687.542 | 22.789.350 | 23.553.839 |
| 5.7 Opbrengst Zuiveringsheffing, huishoudens | 66.715.629 | 67.844.730 | 70.301.112 |
| 6.1 Onttrekkingen aan voorzieningen | 1.463.490 | - | - |
| 6.2 Geactiveerde lasten | 41.457 | - | - |
| Totaal | 206.693.669 | 202.087.140 | 213.263.321 |
| <u>Sluitregel: nadelig exploitatiesaldo te muteren in:</u> | | | |
| Tariefegalisatiereserve watersysteemheffing | 7.325.920 | 3.685.490 | 9.004.740 |
| Tariefegalisatiereserve zuiveringsheffing | | | 454.350 |
| TOTAAL OPBRENGSTEN | 214.019.589 | 205.772.630 | 222.722.411 |
| Resultaat | -616.964 | - | - |

Het totaal van netto-kosten van de taken zuiveringsbeheer en watersysteembeheer moet worden gedekt door de opbrengsten uit de financieringsbronnen zuiveringsheffing, respectievelijk watersysteemheffing en verontreinigingsheffing. Hierbij worden ook de gevormde (tarief)egaliseringsreserves ingezet (onttrekking of toevoeging).

In bijlage 1.6 wordt uitgebreid ingegaan op de te dekken kosten per kostendrager voor 2022, de meerjaren tarief- en reserveprognose en de uiteindelijk vast te stellen tarieven 2022 voor de zuiveringsheffing en de heffingen per categorie binnen de watersysteemheffing.

In onderstaande tabel wordt daarvan een beknopt overzicht gegeven. In de regel 'onttrekking uit tarief-egaliseringsreserves' is per financieringsbron het resultaat tussen lasten en opbrengsten vermeld. Een tekort of een overschot in een financieringsbron wordt geëgaliseerd door een mutatie in de betreffende tariefegalisatiereserve.

| Begroting 2022 per kostendrager en dekking (bedragen x €1.000) | Zuiverings- beheer | Water- systeem- beheer | Totaal |
|---|-----------------------|------------------------------|----------------|
| Netto kosten van de programma's | 94.309 | 126.594 | 220.903 |
| Kwijtschelding | 6.938 | 7.155 | 14.093 |
| Oninbaar | 1.429 | 1.578 | 3.007 |
| Niet te versturen kleine aanslagen | | 149 | 149 |
| Opbrengst Verontreinigingsheffing ten gunste van watersysteembeheer | | -866 | -866 |
| Bruto kosten te dekken door belastingopbrengsten | 102.676 | 134.610 | 237.286 |
| <u>Dekkingsmiddelen:</u> | | | |
| Bruto op te leggen Zuiveringsheffing | 102.221 | | 102.221 |
| Bruto op te leggen Watersysteemheffing | | 125.604 | 125.604 |
| Onttrekking uit tariefegalisatiereserves | 454 | 9.005 | 9.459 |
| | | | |
| Totaal dekkingsmiddelen | 102.676 | 134.609 | 237.285 |

3.4 Beknopte Meerjarenraming

Onderstaand overzicht is de samenvatting van de meerjarencijfers per effect. De Begroting 2022 is in voorgaande hoofdstukken toegelicht. De meerjarencijfers voor 2023 tot en met 2026 zijn indicatief en worden niet vastgesteld met de begroting. De cijfers dienen als basis voor de tariefprognoses in meerjarig perspectief. Het verloop van de meerjarencijfers komt op hoofdlijnen overeen met VJN 2022-2026. De mutaties hierop zijn afzonderlijk toegelicht in bijlage 1.1 van de verplichte paragrafen.

3.4.1 Meerjarenraming per effect

Onderstaand overzicht is de samenvatting van de meerjarencijfers per effect/resultaat. De Begroting 2022 is in voorgaande hoofdstukken toegelicht. De meerjarencijfers voor 2023 tot en met 2026 zijn indicatief en worden niet vastgesteld met de begroting. De cijfers dienen als basis voor de tariefprognoses in meerjarig perspectief.

| MEERJARENRAMING PER EFFECT (x €1.000) | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Meerjarenraming | | | |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Waterveiligheid | 46.358 | 46.213 | 46.332 | 45.502 | 45.672 | 47.657 |
| Voldoende water | 33.119 | 42.701 | 44.346 | 45.869 | 47.113 | 47.956 |
| Gezond water | 18.419 | 19.979 | 20.094 | 20.228 | 20.376 | 20.374 |
| Gezuiverd afvalwater | 77.635 | 81.096 | 82.896 | 86.251 | 88.147 | 90.922 |
| Cultuurhistorie en recreatie | 3.084 | 3.892 | 4.005 | 3.887 | 3.866 | 3.773 |
| Belastingen | 12.556 | 12.701 | 12.580 | 12.471 | 12.471 | 12.471 |
| Bestuur en maatschappij | 10.527 | 14.321 | 14.471 | 14.471 | 14.411 | 14.411 |
| Totaal | 201.697 | 220.904 | 224.724 | 228.680 | 232.055 | 237.565 |

| MEERJARENRAMING (x €1.000) | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Meerjarenraming | | | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Kapitaallasten bestaande investeringen | 67.967 | 67.118 | 63.390 | 60.566 | 58.713 | 54.851 |
| Kapitaallasten nieuwe investeringen | 0 | 0 | 5.448 | 10.052 | 14.484 | 18.210 |
| Taakkosten; bestaand beleid en onvermijdelijk | 138.238 | 157.877 | 158.545 | 160.169 | 160.838 | 163.367 |
| Taakopbrengsten | -8.961 | -8.761 | -8.761 | -8.761 | -8.761 | -8.761 |
| Nieuw beleid bestuursakkoord (taakkosten) | 5.012 | 5.737 | 7.057 | 6.657 | 6.657 | 6.657 |
| Nieuw beleid bestuursakkoord (kapitaallasten) | 367 | 226 | 531 | 1.501 | 1.646 | 4.080 |
| Nieuw voor Oud (taakkosten) | -840 | -840 | -840 | -840 | -840 | -840 |
| Nieuw voor Oud (kapitaallasten) | -85 | -454 | -646 | -664 | -682 | 0 |
| Totaal | 201.697 | 220.904 | 224.724 | 228.680 | 232.055 | 237.565 |

De laatste tabel toont de ontwikkeling van een aantal belangrijke kostencomponenten, die voor 2023 tot en met 2026 ten opzichte van 2022 onderstaand op hoofdlijnen worden toegelicht.

Kapitaallasten bestaande investeringen

De tabel toont de daling van kapitaallasten van alle investeringen die in exploitatie zijn. Door afschrijving daalt de boekwaarde, waardoor de factor rente jaarlijks afneemt. Daarnaast vallen kapitaallasten vrij als activa volledig zijn afgeschreven.

Kapitaallasten nieuwe investeringen

Bijlage 2.6 van de begroting bevat een totaaloverzicht van de binnen bestaand beleid geplande investeringen tot en met 2026. In het hoofdstuk van de effecten is hierop een toelichting gegeven. Van deze nieuwe investeringen komen de kapitaallasten in principe het jaar volgend op de aankoop of bouw/aanleg ten laste van de exploitatie. Het verloop van deze kapitaallasten is meegenomen in de ramingen van de meerjarenraming 2023-2026.

Taakkosten bestaand beleid

Mutaties die nog niet in de meerjarenbegroting 2022-2026 waren opgenomen:

Per taak staan hieronder de belangrijkste onderdelen.

Zuiveringsbeheer

n.v.t.

Watersysteembeheer

- Structureel meer onderhoudskosten keringen € 0,15 miljoen.
- Structureel meer storingen/reparaties door overschrijding technische levensduur van installaties € 0,15 miljoen.

Bestuur

Jaarlijkse bijdrage aan het Rijk voor het organiseren van de waterschapsverkiezingen € 0,25 miljoen. Deze bijdrage worden gedekt uit de vrijval van de kapitaallasten van de laatste gehouden verkiezingen.

Overig

- De resultaten uit de jaarrekening 2020 zijn verwerkt
- Toename aantal klanten

Mutaties die nog niet in de (meerjarenraming van de) vorige begroting waren opgenomen:

- De nominale loon- en prijsstijging 2022/2023
- Aanpassing omslagrente van 2,3% naar 2,1%

3.4.2 Meerjarenraming per resultaat

Onderstaand overzicht is de samenvatting van de meerjarencijfers per effect/resultaat. De Begroting 2022 is in voorgaande hoofdstukken toegelicht. De meerjarencijfers voor 2023 tot en met 2026 zijn indicatief en worden niet vastgesteld met de begroting. De cijfers dienen als basis voor de tariefprognoses in meerjarig perspectief.

| WATERVEILIGHEID | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
|--|------------------|------------------|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Exploitatie (x 1.000) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 1: Voorkomen overstromingen | | | | | | |
| - taakkosten | 27.745 | 28.983 | 29.485 | 29.517 | 29.640 | 32.099 |
| - taakopbrengsten | -175 | -175 | -175 | -175 | -175 | -175 |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - | - | - | - |
| - kapitaallasten | 18.548 | 17.349 | 16.965 | 16.104 | 16.150 | 15.676 |
| Totaal resultaat 1 | 46.118 | 46.156 | 46.275 | 45.445 | 45.615 | 47.600 |
| WATERVEILIGHEID | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
| Exploitatie (x 1.000) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 2: Beperken gevolgschade overstromingen | | | | | | |
| - taakkosten | - | - | - | - | - | - |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | 240 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 |
| - kapitaallasten | - | - | - | - | - | - |
| Totaal resultaat 2 | 240 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 |

| VOLDOENDE WATER | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
|---|------------------|------------------|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Exploitatie (x 1.000) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 1: Het watersysteem is toekomstbestendig | | | | | | |
| - taakkosten | 21.826 | 30.570 | 30.975 | 30.913 | 30.603 | 30.641 |
| - taakopbrengsten | -335 | -335 | -335 | -335 | -335 | -335 |
| - uitvoeringsprogramma | 1.730 | 1.653 | 1.610 | 1.696 | 1.693 | 1.689 |
| - kapitaallasten | 9.898 | 10.813 | 12.096 | 13.595 | 15.152 | 15.961 |
| Totaal resultaat 1 | 33.119 | 42.701 | 44.346 | 45.869 | 47.113 | 47.956 |

| GEZOND WATER | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
|--|------------------|------------------|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Exploitatie (x 1.000) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 1: Goede ecologische waterkwaliteit | | | | | | |
| - taakkosten | 12.043 | 12.228 | 12.228 | 12.228 | 12.228 | 12.228 |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | 660 | 1.710 | 1.710 | 1.710 | 1.710 | 1.710 |
| - kapitaallasten | 1.759 | 3.206 | 3.330 | 3.466 | 3.618 | 3.717 |
| Totaal resultaat 1 | 14.462 | 17.144 | 17.268 | 17.405 | 17.556 | 17.655 |
| GEZOND WATER | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
| Exploitatie (x 1.000) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 2: Biodiversiteit | | | | | | |
| - taakkosten | 2.076 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.200 |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 |
| - kapitaallasten | 1.390 | 45 | 36 | 33 | 30 | 29 |
| Totaal resultaat 2 | 3.956 | 2.834 | 2.826 | 2.823 | 2.819 | 2.719 |

| GEZUIVERD AFVALWATER | | Jaar-rekening | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
|---|----------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|------|
| Exploitatie (x 1.000) | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 1: Schoon effluent | | | | | | | | |
| - taakkosten | - | 48.183 | 52.075 | 51.666 | 53.511 | 54.409 | 55.223 | |
| - taakopbrengsten | - | -7.141 | -6.941 | -6.941 | -6.941 | -6.941 | -6.941 | |
| - uitvoeringsprogramma | - | 234 | 203 | 1.720 | 2.205 | 2.353 | 4.791 | |
| - kapitaallasten | - | 33.690 | 33.778 | 34.325 | 35.264 | 36.103 | 35.653 | |
| Totaal resultaat 1 | 0 | 74.966 | 79.115 | 80.771 | 84.039 | 85.924 | 88.725 | |
| GEZUIVERD AFVALWATER | | Jaar-rekening | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
| Exploitatie (x 1.000) | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 2: Reststoffen worden grondstoffen | | | | | | | | |
| - taakkosten | - | 109 | 209 | 209 | 209 | 209 | 209 | |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - | - | |
| - uitvoeringsprogramma | - | 500 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 | |
| - kapitaallasten | - | 2.060 | 1.322 | 1.467 | 1.554 | 1.565 | 1.538 | |
| Totaal resultaat 2 | 0 | 2.669 | 1.981 | 2.125 | 2.212 | 2.223 | 2.197 | |

| CULTUURHISTORIE EN RECREATIE | | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| Exploitatie (x 1.000) | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 1: Waterschapergoed | | | | | | | |
| - taakkosten | 2.334 | 2.750 | 2.750 | 2.750 | 2.750 | 2.750 | 2.750 |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - | - | - | - | - |
| - kapitaallasten | 19 | 19 | 19 | 18 | 18 | 18 | 18 |
| Totaal resultaat 1 | 2.353 | 2.769 | 2.768 | 2.768 | 2.768 | 2.768 | 2.767 |
| CULTUURHISTORIE EN RECREATIE | | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
| Exploitatie (x 1.000) | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 2: Balans recreatie en natuur | | | | | | | |
| - taakkosten | 529 | 578 | 578 | 578 | 578 | 578 | 578 |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - | - | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | - | - | - | - | - | - |
| Totaal resultaat 2 | 529 | 578 | 578 | 578 | 578 | 578 | 578 |
| CULTUURHISTORIE EN RECREATIE | | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
| Exploitatie (x 1.000) | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 3: Varen | | | | | | | |
| - taakkosten | 911 | 1.268 | 1.368 | 1.268 | 1.268 | 1.268 | 1.268 |
| - taakopbrengsten | -1.310 | -1.310 | -1.310 | -1.310 | -1.310 | -1.310 | -1.310 |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - | - | - | - | - |
| - kapitaallasten | 601 | 587 | 600 | 583 | 562 | 469 | |
| Totaal resultaat 3 | 202 | 545 | 658 | 540 | 520 | 427 | |

| BELASTINGEN | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
|--|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Exploitatie (x 1.000) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 1: Belastingen zijn geheven | | | | | | |
| - taakkosten | 8.853 | 8.952 | 8.891 | 8.837 | 8.837 | 8.837 |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | - | - | - | - | - |
| Totaal resultaat 1 | 8.853 | 8.952 | 8.891 | 8.837 | 8.837 | 8.837 |
| BELASTINGEN | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Exploitatie (x 1.000) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 2: Belastingen zijn geïnd | | | | | | |
| - taakkosten | 3.703 | 3.750 | 3.689 | 3.635 | 3.635 | 3.635 |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | - | - | - | - | - | - |
| - kapitaallasten | - | - | - | - | - | - |
| Totaal resultaat 2 | 3.703 | 3.750 | 3.689 | 3.635 | 3.635 | 3.635 |

| BESTUUR EN MAATSCHAPPIJ | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
|---|--------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Exploitatie (x 1.000) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 1: Omgevings- en toekomstgericht | | | | | | |
| - taakkosten | 7.965 | 10.702 | 10.702 | 10.702 | 10.702 | 10.702 |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | 1.075 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| - kapitaallasten | - | - | - | - | - | - |
| Totaal resultaat 1 | 9.040 | 11.602 | 11.602 | 11.602 | 11.602 | 11.602 |
| BESTUUR EN MAATSCHAPPIJ | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | | |
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Exploitatie (x 1.000) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Resultaat 2: Duurzaam | | | | | | |
| - taakkosten | 1.037 | 2.220 | 2.220 | 2.220 | 2.160 | 2.160 |
| - taakopbrengsten | - | - | - | - | - | - |
| - uitvoeringsprogramma | 450 | 500 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| - kapitaallasten | - | - | - | - | - | - |
| Totaal resultaat 2 | 1.487 | 2.720 | 2.870 | 2.870 | 2.810 | 2.810 |

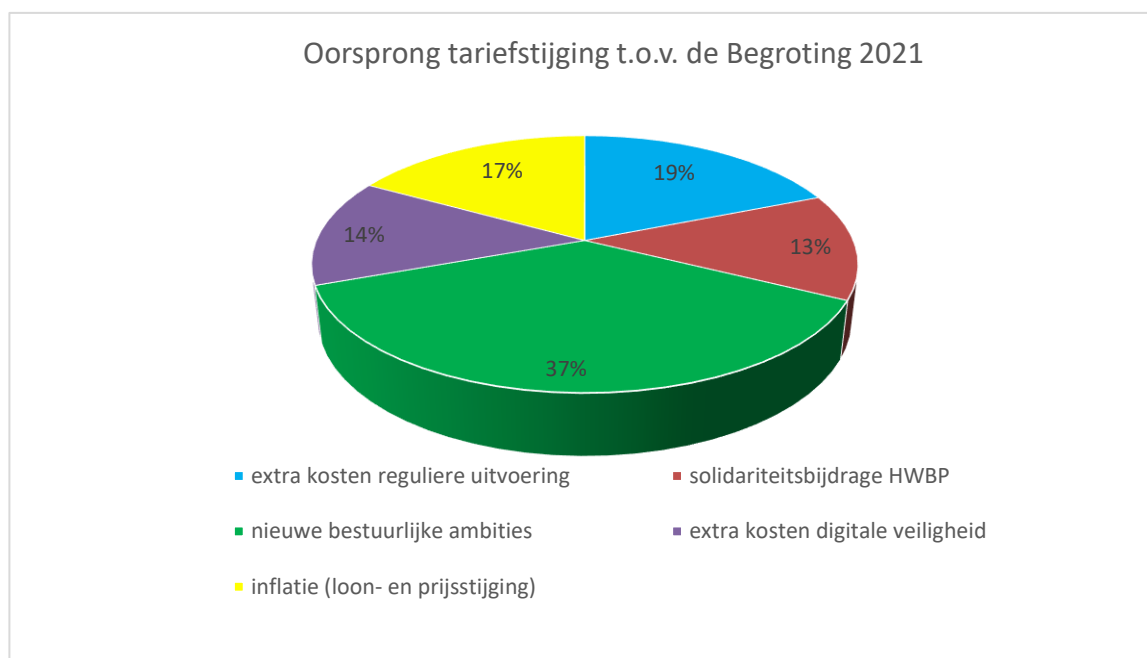
3.5 Kernegegevens

| | |
|---|-----------------|
| 1. Oppervlakte beheergebied (in ha.): | ca. 70.000 |
| - waarvan open water | ca. 9.500 |
| 2. Aantal gemeenten in beheergebied | 18 |
| - aantal inwoners | ca. 1,3 miljoen |
| 3. Kernegegevens zuiveringsbeheer: | |
| - Areaal transportleidingen binnen Amsterdam (in km) | 54 |
| - Areaal transportleidingen buiten Amsterdam (in km) | 106 |
| - Aantal rioolwaterzuiveringsinstallaties | 11 |
| - Totale capaciteit rioolwaterzuiveringsinstallaties (ontwerp 150(ie)) | 2.001.000 |
| - Slibontwateringsinstallaties (op 3 locaties) en 1 centrale slibontvangstinstallatie | 3 |
| - Productie mechanisch ontwaterd slib .ca 97.000 | |
| - Aantal op te leggen vervuilingseenheden, bruto | 1.736.050 |
| - Te verlenen kwijtschelding en oninbaar, in vervuilingseenheden | 163.000 |
| - Per saldo aantal netto op te leggen vervuilingseenheden | 1.573.050 |
| - Investerings (x € 1 miljoen) | 35,7 |
| - Bruto-exploitatielasten (x € 1 miljoen) | 94,7 |
| - Bruto-opbrengst zuiveringsheffing (x € 1 miljoen) | 94,2 |
| - Exploitatieverschil onttrekken aan tariefegalisatiereserve (x € 1 miljoen) | 0,5 |
| 4. Kernegegevens watersysteembeheer: | |
| - Aantal poldergemalen in beheer | 229 |
| - Boezemgemaal in beheer | 1 |
| - Aantal waterkeringen/sluizen | 66 |
| - Aantal sluizen | 11 |
| - Aantal beweegbare bruggen | 8 |
| - Areaal primaire waterkeringen (in km) | 38 |
| - Areaal regionale waterkeringen (in km): | 591 |
| - Areaal niet-regionale/tertiaire waterkeringen (in km): | 467 |
| - Bijdrage Hoogwaterbeschermingsprogramma (x € 1 miljoen) | 16,6 |
| - Opbrengst verontreinigingsheffing (x € 1 miljoen) | 0,9 |
| - Investerings (x € 1 miljoen) | 52,3 |
| - Bruto exploitatielasten (x € 1 miljoen) | 126,6 |
| - Idem, na aftrek opbrengst verontreinigingsheffing (x € 1 miljoen) | 125,7 |
| - Bruto opbrengst watersysteemheffing (x € 1 miljoen) | 116,7 |
| - Exploitatieverschil onttrekken aan tariefegalisatiereserve (x € 1 miljoen) | 9,0 |
| 5. Bestuurssamenstelling: | |
| AGV | |
| - Dijkgraaf, | |
| - Secretaris-directeur | |
| - Algemeen Bestuur, 30 leden | |
| - categorie ingezetenen | 23 |
| (VVD 5, PvdA 4, PvdD 4, WN 4, CDA 2, De Groenen 2, 50+ 1, CU 1) | |
| - categorie ongebouwd (geborgde zetels LTO) | 3 |
| - categorie natuurterreinen (geborgde zetel VBNE) | 1 |
| - categorie bedrijven (geborgde zetels KvK) | 3 |
| - Dagelijks Bestuur; 5 leden (inclusief dijkgraaf) | |

Bijlage 1: Verplichte paragrafen

1.1 Ontwikkelingen sinds vorig begrotingsjaar

De Begroting 2022 is de financiële vertaling van de uitvoering van het bestaande beleid, inclusief eventuele mutaties daarop, zoals onvermijdelijke ontwikkelingen en besparingen. Daarnaast zijn de maatregelen uit het uitvoeringsprogramma verwerkt en is nieuw beleid opgenomen.



| | | |
|---|-------------------|-----|
| T.o.v. de begroting 2021 | | |
| extra kosten reguliere uitvoering | 3.645.500 | 19% |
| solidariteitsbijdrage HWBP | 2.560.000 | 13% |
| nieuwe bestuurlijke ambities | 7.139.500 | 37% |
| extra kosten digitale veiligheid | 2.600.000 | 14% |
| inflatie (loon- en prijsstijging) | 3.260.000 | 17% |
| Toename begrotingsvolume t.o.v. de begroting 2021 | 19.205.000 | |

Toelichting

- Extra kosten reguliere uitvoering: het betreft onder andere kostenstijging slibverwerking, chemicaliën, verwerken afval (rwzi's), leveren warmte door het AEB (totaalbedrag € 3,1 miljoen)
 - Nieuwe bestuurlijke ambities: totaal € 7,1 miljoen (zie bijlage bij de Voorjaarsnota 2022-2026 voor toelichting)
 - Inflatie: loon- en prijsstijging € 3,26 miljoen.
 - Solidariteitsbijdrage HWBP: het grootste deel van de toename bestaat uit het geleidelijk in de exploitatie nemen van de bijdrage (€ 2,5 miljoen, inclusief mutatie). Vanaf 2023 wordt de volledige bijdrage uit de exploitatie gefinancierd.
 - Extra kosten digitale veiligheid € 2,6 miljoen (inclusief toename klantcontacten).
- Behalve de inflatie en extra kosten reguliere uitvoering (€ 0,5 miljoen), waren de overige kosten al opgenomen in de VJN 2022-2026.

In- en externe ontwikkelingen

- Dalende rente. De wereldwijd dalende rente zorgt ervoor dat ook de omslagrente daalt. Voor 2022 wordt een daling voorzien met 0,2%. De omslagrente komt daarmee uit op 2,1%.

- Nominale loon- en prijsstijging. Voor loonstijging is voor 2022 2% aangehouden (1% loonstijging en 1% premiestijging). Het ABP kan pas in november 2021 aangeven wat het percentage pensioenpremie 2022 wordt. Voor de premiestijging is dus rekening gehouden met een geschat percentage van 1%. Voor de vaststelling van de prijsstijging 2022 is gebruik gemaakt van de cijfers uit de circulaire van het Centraal Planbureau (juni 2021). Er is gebruik gemaakt van het percentage voor 'prijs bruto Binnenlands Product; voor 2022 2,1%.
- De resultaten uit de Jaarrekening 2020 zijn in de begroting verwerkt.

Mutaties in de Begroting 2022, aanvullend op de MJB 2022-2026

De Begroting 2022 is in principe een uitwerking van de eerste jaarkolom van de VJN 2022-2026.

In de Begroting 2022 is aanvullend hierop een aantal aspecten verwerkt. Dit betreft hoofdzakelijk de onderstaande punten.

Aanpassing kapitaallasten

De kapitaallasten zijn aangepast aan de actuele schatting van de investeringsuitgaven over 2021.

Verder:

- Aanpassing omslagrentepercentage van 2,3% naar 2,1% (zie hierboven)
- Nominale loon- en prijsstijging (zie hierboven)

Uitkomst (financieel)

Bovenstaande punten zijn verwerkt in de Begroting voor 2022, waarvan de netto-lasten per saldo € 1,8 miljoen hoger zijn dan de jaarkolom 2022 in de VJN 2022-2026. Op hoofdlijnen is dit het saldo van de posten:

- Loon- en prijsstijging circa € 3,3 miljoen;
- Actualisatie exploitatiekosten circa € 0,5 miljoen (hierboven eerder toegelicht);
- Lagere kapitaallasten circa € 2 miljoen (VJN € 68,9 miljoen, Begroting 2022 € 66,9 miljoen).

1.2 Uitgangspunten en normen

Nominale loon- en prijsmutaties

Het Centraal Planbureau (CPB) heeft de inflatie voor 2022 geraamd op 2% en voor 2021 gelijk gehouden op 2% (per juni 2020). Bij het opstellen van de AGV-begroting 2021 werd het door het CPB verwachte inflatiepercentage van 2% gehanteerd; een bijstelling van het jaar 2021 is hierdoor niet nodig.

De materiële kosten worden daarom voor de Begroting 2022 met 2% verhoogd ten opzichte van de Begroting 2021. Dit is de verwachte inflatie (2%) van 2022.

Voor de lonen in 2022 is de verwachte mutatie 2%. Een premiestijging van 1% en een salarisstijging van 1%. Voor loonstijging was in 2021 met 2,% rekening gehouden. Voor 2021 is gerekend met een bijstelling van 0,75% (CAO-stijging). Hierdoor komt de loonstijging in 2022 uit op 2,75%. De verwachte stijging voor 2022 (2%) en een bijstelling over 2021 (0,75%).

De budgetten in de (meerjaren)begroting zijn gebaseerd op het verwachte prijspeil in 2021, dus nog zonder verwachte stijgingen in de toekomst.

Afschrijvingsbeleid

Het bestuur evalueerde in 2020 de *Nota Financieel Beleid AGV 2016* en oordeelde dat deze voldoet en dat er geen reden is om het beleid aan te passen. In de nota is onder andere het afschrijvingsbeleid beschreven. In principe wordt op alle investeringen lineair afgeschreven, met uitzondering van de rwzi West te Amsterdam. Om budgettaire redenen wordt deze rwzi vanaf 2006 afgeschreven op basis van annuïteiten.

Vanaf 2002 zijn geldleningen afgesloten voor financiering van de bouw, tegen toen gemiddeld 6,26% rente. De financiering moet worden aangevuld, omdat de aflossing van de destijds gesloten geldleningen in een sneller tempo gaat dan de afschrijving (op basis van annuïteit) op de boekwaarde. Voordeel is wel dat herfinanciering momenteel flink voordeliger kan plaatsvinden, waardoor de aan dit project toe te rekenen (uitzonderings)rente inmiddels is teruggelopen naar 3,90%.

Kapitaallasten

De financiering van investeringen geschiedt met externe geldleningen. Tijdelijk (tot de grens van de kasgeldlimiet) vindt financiering met (goedkoper) kort geld plaats. Op basis van de huidige renteniveaus is de gemiddelde financieringsrente (met uitzondering van de rwzi Amsterdam-West) verlaagd naar 2,1%.

In de meerjarenraming van de begroting zijn de kapitaallasten (rente en afschrijving) opgenomen van gerealiseerde investeringen én een deel (85%) van de kapitaallasten van de geplande nog uit te voeren investeringen, zoals die in het MIP zijn vermeld.

Ervaringscijfers leren dat door diverse oorzaken niet altijd projecten binnen de oorspronkelijke planning van geld en tijd tot uitvoering komen. Om de belastingtarieven voor de burgers en bedrijven niet te belasten met kosten, die volgens de ervaringscijfers niet worden gemaakt, worden de kapitaallasten van nieuwe investeringen niet volledig begroot.

1.3 Incidentele baten en lasten

De paragraaf over de incidentele baten en lasten bevat een overzicht van de baten en lasten die als eenmalig ten opzichte van voorgaande en komende begrotingsjaren moeten worden beschouwd. In 2022 zijn er geen incidentele posten die vervallen.

1.4 Kostentoeerkening

De systematiek van kostenverbijzondering kent het gebruik van kostensoorten, producten en kostendragers. De geraamde kostensoorten (behandeld in hoofdstuk 3) bestaan ten eerste uit de directe kosten en opbrengsten van AGV zelf. Dit betreft onder andere de apparaatskosten van het bestuur (zoals personeelskosten, vergaderkosten, kantoorkosten, representatie en lidmaatschap UvW), die ten laste van het product Bestuur komen. Daarnaast zijn er een aantal specifieke kosten en opbrengsten van eigendommen van AGV, zoals opbrengst van huren en pachten en liggelden. Deze posten zijn rechtstreeks gekoppeld aan een product. Dit laatste is ook het geval bij de belangrijke kostencomponent kapitaallasten, die voor 2022 bestaat uit rente en afschrijving van gereedgemaakte investeringen tot en met 2021.

Daarnaast zijn er de uitvoeringskosten die Waternet in rekening brengt. Deze bestaan uit zogeheten apparaatskosten. De apparaatskosten betreffen alle personeelsgebonden kosten en kosten van centrale ondersteuning van Waternet. Met uitzondering van een beperkt deel van de centrale ondersteuning, dat rechtstreeks ten laste van producten en programma's wordt gebracht, worden de apparaatskosten van Waternet op basis van direct productieve uren doorbelast naar de producten en programma's. De taakkosten, de directe kosten, zoals aannemerskosten en kosten van chemicaliën worden rechtstreek in de administratie van AGV verantwoord.

Overeenkomstig bovenstaande beschrijving worden alle kosten doorbelast naar de beleidsproducten van de BBP-systematiek. Gelijkijdig worden ze ook doorbelast naar de effecten die het Algemeen bestuur heeft vastgesteld (Waterveiligheid, Voldoende water, etc.). De kosten per beleidsproduct zijn gekoppeld aan de reglementaire taken zuiveringsbeheer en watersysteembeheer, de zogeheten kostendragers. Deze worden gefinancierd uit de opbrengst uit de zuiveringsheffing, de watersysteemheffing en de verontreinigingsheffing. De begroting naar kostendragers is in hoofdstuk 3.2 opgenomen.

Kostenmatrix AGV

AGV hanteert de voorgeschreven BBP-systematiek van beleids- en beheerproducten. Op basis van de matrix op de volgende pagina zijn de kosten per beleidsproduct gekoppeld aan de kostendragers zuiveringsbeheer en watersysteembeheer.

| MATRIX AGV-TAKEN | Zuiverings- beheer | Watersysteem- beheer |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Verdeling beleidsproducten naar kostendrager | | |
| 1. Eigen plannen | | 100,00% |
| 2. Plannen van derden | | 100,00% |
| 3. Beheersinstrument waterkeringen | | 100,00% |
| 4. Aanleg en onderhoud waterkeringen | | 100,00% |
| 5. Dijkbewaking en calamiteitenbestrijding | | 100,00% |
| 6. Beheersinstrumenten watersystemen | | 100,00% |
| 7. Aanleg, verbetering en onderhoud watersystemen | | 100,00% |
| 8. Baggeren van waterlopen en saneren van watersystemen | | 100,00% |
| 9. Beheer hoeveelheid water | | 100,00% |
| 10. Calamiteitenbestrijding watersystemen | | 100,00% |
| 11. Monitoring watersystemen | | 100,00% |
| 12. Getransporteerd afvalwater | 100,00% | |
| 13. Gezuiverd afvalwater | 100,00% | |
| 14. Verwerkt slib | 100,00% | |
| 15. Afvalwaterbehandeling door derden | 100,00% | |
| 19. Beheersinstrumenten vaarwegen en havens | | 100,00% |
| 20. Aanleg en onderhoud vaarwegen en havens | | 100,00% |
| 21. Verkeersregeling en verkeersveiligheid vaarwegen en havens | | 100,00% |
| 22. Beheer Keurkwartet en VTH-Beleid | | |
| 23. Vergunningen en meldingen | | 100,00% |
| 24. Adviezen vergunningen | | 100,00% |
| 25. Toezicht | | 100,00% |
| 26. Handhaving | | 100,00% |
| 27. Regulering lozingen | | 100,00% |
| 31. Belastingheffing | 45,00% | 55,00% |
| 32. Invordering | 45,00% | 55,00% |
| 33. Bestuur | 50,00% | 50,00% |
| 34. Externe communicatie | 50,00% | 50,00% |

Onderbouwing verdeelsleutels

De aan de waterschappen opgedragen taken bevatten de zorg voor het watersysteem en de zorg voor het zuiveren van afvalwater. De kosten ten laste van de kostendrager zuiveringsbeheer zijn expliciet beschreven in de wet en omvatten de kosten van het transport en de zuivering van afvalwater, de lozing van het effluent, de verwerking van slib dat tijdens het zuiveringsproces tot stand komt en de door derden voor het waterschap uitgevoerde zuivering (producten 12 tot en met 15).

De kostendrager watersysteembeheer omvat alle overige kosten, zoals de zorg voor waterkering, waterkwantiteit én overige activiteiten (producten 1 tot en met 11 en 19 tot en met 27).

De kosten van de producten 25 tot en met 27 komen volledig ten laste van het watersysteembeheer.

Deze taken hebben als primair doel het watersysteem zo min mogelijk te belasten, door regulerend op te treden bij de bron: de zogeheten directe en indirecte lozingen.

De producten 31 Belastingheffing en 32 Invordering zijn op basis van de te verrichten activiteiten en het bijbehorende capaciteitsbeslag voor 45% toe te rekenen aan zuiveringsbeheer en voor 55% aan watersysteembeheer. De producten 33 Bestuur en 34 Communicatie worden vanwege de integrale verantwoordelijkheid van het Bestuur voor zowel het zuiverings- als watersysteembeheer voor een gelijk deel aan beide taken toegerekend.

1.5 Onttrekkingen aan overige bestemmingsreserves en voorzieningen

Het Bestemmingsfonds Saneren Vecht nu, bestemd voor de nazorg, bevat begin 2022 € 1 miljoen. Na de geplande onttrekking van € 0,1 miljoen in 2022 resteert een bedrag van € 0,9 miljoen per ultimo 2022.

1.6 Waterschapsbelasting

Hoofdpijnen diverse belastingen

De belastingheffing heeft betrekking op de verontreinigingsheffing, de zuiveringsheffing en de watersysteemheffing.

De verontreinigingsheffing is gebaseerd op de *Waterschapswet* en de *Verordening Verontreinigingsheffing Amstel, Gooi en Vecht*. De heffing wordt opgelegd aan gebruikers van woningen en bedrijven die direct afvalstoffen lozen op oppervlaktewater.

De zuiveringsheffing is gebaseerd op de *Waterschapswet* en de *Verordening Zuiveringsheffing Amstel, Gooi en Vecht*. De heffing wordt opgelegd aan gebruikers van woningen en bedrijven die indirect afvalstoffen lozen op oppervlaktewater door het afvoeren via een riool of zuiveringstechnisch werk.

De watersysteemheffing wordt geheven op basis van de *Waterschapswet* en de *Verordening Watersysteemheffing Amstel, Gooi en Vecht*. Deze heffing wordt opgelegd aan eigenaren (of andere zakelijk gerechtigden) van een onroerende zaak. Hierbij wordt onderscheid gemaakt naar gebouwd, natuurterreinen en ongebouwd eigendom. Daarnaast wordt aan alle huishoudens die op 1 januari een woonruimte in gebruik hebben een aanslag watersysteemheffing voor ingezetenen opgelegd.

Kwijtscheldingsbeleid

Het Waterschap Amstel, Gooi en Vecht hanteert het ruimste kwijtscheldingsbeleid dat binnen de huidige regelgeving mogelijk is. AGV hanteert de 100%-norm (om voor kwijtschelding in aanmerking te komen moet men op of onder bijstandsniveau zitten). Voor AOW-gerechtigden wordt uitgegaan van 100% van de netto AOW-bedragen. Ook kleine zelfstandigen komen sinds 2019 voor kwijtschelding in aanmerking (voor privéschulden). Tot slot wordt bij het bepalen van de betalingscapaciteit rekening gehouden met de bijdragen voor kinderopvang.

Men krijgt automatisch kwijtschelding als blijkt dat men daar meerdere jaren achtereen voor in aanmerking kwam en nog steeds voldoet aan de voorwaarden op basis van gegevens van de Belastingdienst en andere instanties. Men ontvangt daarvan bericht en er wordt in die gevallen geen aanslagbiljet verstuurd. Voor de eigenarenheffingen wordt geen kwijtschelding verleend

Voor de uitvoering van het kwijtscheldingsbeleid werkt AGV zoveel mogelijk samen met gemeenten in het beheergebied: momenteel Amsterdam (inclusief Weesp), Hilversum (inclusief Wijdmeren), Gooise Meren, Amstelland (Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, De Ronde Venen en Uithoorn) en BGHU (Stichtse Vecht, Utrecht, De Bilt).

Met kwijtschelding is een bedrag gemoeid van € 14,1 miljoen: nagenoeg conform Begroting 2021 (hierbij is al rekening gehouden met de gevolgen van de coronacrisis).

| Kwijtschelding | | | | |
|----------------------------------|---------|--------|-------------------|-------------------|
| | aantal | tarief | raming 2021 | raming 2022 |
| zuiveringsheffing | 120.175 | 56,27 | 6.762.250 | |
| | 120.175 | 57,71 | | 6.935.300 |
| watersysteemheffing, Ingezetenen | 11,00% | | 7.379.590 | |
| | 10,00% | | | 7.154.850 |
| Totaal | | | 14.141.840 | 14.090.150 |
| toename, absoluut | | | | -51.690 |
| toename, relatief | | | | -0,4% |

Tariefbepaling

De tarieven worden jaarlijks vastgesteld. Ze worden bepaald aan de hand van de meerjarige tariefprognose voor zowel de zuiveringsheffing als de watersysteemheffing. Het tarief van de verontreinigingsheffing is gelijk aan het tarief van de zuiveringsheffing.

Het begrotingsvolume 2022 en het verwachte meerjarenverloop van de kosten tot en met 2026 vormen de basis voor de tariefbepaling. Deze kosten worden afgezet tegen de draagvlakken, waarvoor ook de meerjarenontwikkeling is ingeschat. Bij de meerjarige tariefprognose worden de beschikbare tariefegalisatie-reserves betrokken. In principe worden deze reserves voortschrijdend voor een termijn van vijf jaar volledig ingezet. Binnen die periode moet er een volledige kostendekking zijn.

Het is toegestaan⁵ dat de stand van de tariefegalisatiereserve binnen de planperiode in een jaar tijdelijk negatief uitvalt. Dat zou nodig kunnen zijn om gedurende de planperiode een gewenst tariefverloop te kunnen realiseren. De randvoorwaarde is dat de negatieve stand binnen een jaar moet zijn ingelopen.

In uitzonderingsgevallen is het toegestaan dat de negatieve stand gedurende een langere periode wordt ingelopen. Voorwaarde is dat het totale eigen vermogen niet negatief is. Dit betekent dat er voor een eventuele negatieve stand in de tariefegalisatiereserve compensatie beschikbaar moet, zijn via een positieve stand in de algemene reserve. Dit laatste is een aanvulling op de algemene voorwaarde dat de meerjarenraming (over 5 jaren) aan het eind van de prognoseperiode volledig kostendekkend is.

Hieronder wordt per heffing een prognose van het tarief- en reserveverloop gepresenteerd, waarvan de ramingen voor de jaren ná 2022 indicatief zijn. De nettolasten zijn geraamd op het prijspeil van 2022 en vanaf 2023 dus nog exclusief inflatie.

⁵ Addendum Nota Financieel beleid, vastgesteld door het AB in 2020

ZUIVERINGSHEFFING

Het tarief wordt uitgedrukt als een bedrag per vervuilingseenheid (ve). Het totale aantal afgeronde ve voor 2022 is geraamd op netto 1.640.757. Dit is te splitsen in 15.000 ve voor directe lozingen en 1.625.757 ve voor indirecte lozingen. Ten opzichte van de Begroting 2021 is dat een toename van ca 15.000 ve, ofwel 1%, voor de indirecte lozingen; het aantal ve voor de directe lozingen blijft gelijk.

De stijging van het aantal ve voor indirecte lozingen is het saldo van de volgende ontwikkelingen. Het aantal huishoudens neemt toe.

Op grond van onderzoek is in 2020 gebleken dat het bedrag aan kwijtschelding de afgelopen jaren te hoog is ingeschat. Dit bedrag is daarom omlaag bijgesteld in de Begroting 2021. Dit werkt door in 2022.

Als gevolg van de coronacrisis zal ook zowel het bedrag aan kwijtschelding als het bedrag aan oninbaar stijgen. Wel is dat minder dan in 2021. Er wordt rekening gehouden met een stijging van 5%.

Het aantal bedrijven neemt iets toe. Dat komt enerzijds door de in de begroting 2020 reeds gemelde aansluiting bij het landelijke bestand voor de bepaling van de WOZ-waarde, waardoor een aantal objecten konden worden toegevoegd die voorheen niet aangeslagen werden. Maar anderzijds: in 2021 werd verwacht dat, als gevolg van de coronacrisis, het aantal faillissementen en andere bedrijfsbeëindigingen zou toenemen en dat een aantal bedrijven een lagere productie en daarom ook een lager aantal ve zou kennen. Dat bleek in de praktijk vrijwel niet het geval te zijn, maar voor 2022 wordt rekening gehouden met een uitgesteld effect. Dat komt b.v. doordat de staatssteun wordt afgebouwd.

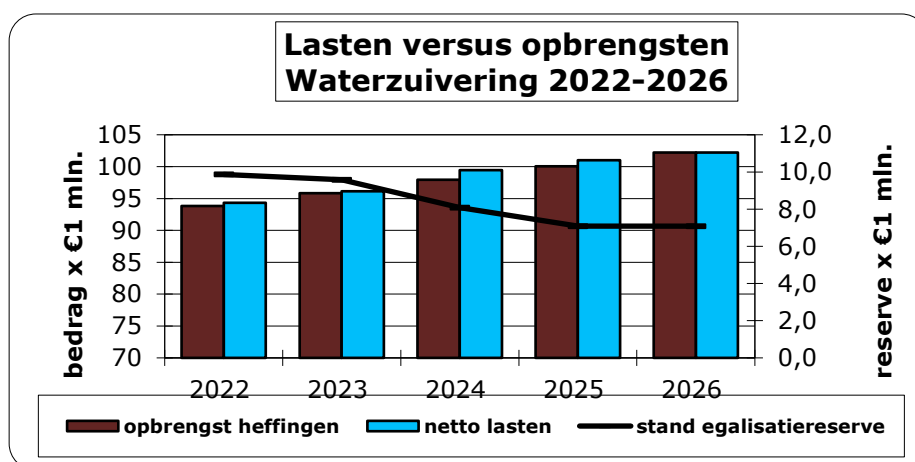
PROGNOSE TARIEF- EN RESERVEVERLOOP ZUIVERINGSHEFFING

Op basis van het vorenstaande is het volgende overzicht samengesteld.

| jaar | exploitatie- lasten (x €1.000) -A- | rekenkundig tarief B=A/C | aantal v.e. -C- | tarief -D- | tarief stijging in % -E- | egalisatie- reserve 1/1 (x €1.000) -F- | mutatie in reserve (x €1.000) G=CxD-A | rente mutatie (x €1.000) -H- | egalisatie- reserve 31/12 (x €1.000) I=F+G+H |
|------|---|--------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------------------|---|--|---------------------------------------|---|
| 2021 | 88.084 | 54,69 | 1.610.700 | 56,27 | 2,5% | 8.097 | 2.255 | 0 | 10.352 |
| 2022 | 94.309 | 58,01 | 1.625.757 | 57,73 | 2,6% | 10.352 | -454 | 0 | 9.898 |
| 2023 | 96.130 | 58,48 | 1.643.805 | 58,31 | 1,0% | 9.898 | -280 | 0 | 9.618 |
| 2024 | 99.436 | 59,83 | 1.662.052 | 58,92 | 1,0% | 9.618 | -1.508 | 0 | 8.111 |
| 2025 | 101.032 | 60,12 | 1.680.500 | 59,53 | 1,0% | 8.111 | -991 | 0 | 7.119 |
| 2026 | 102.199 | 60,15 | 1.699.150 | 60,15 | 1,0% | 7.119 | 4 | 0 | 7.124 |

Het tarief van de zuiveringsheffing stijgt met 1,5% naar € 57,73 per vervuilingseenheid ten opzichte van de VJN 2022-2026 toen een stijging van 1,1% was voorzien (de tarieven in de VJN waren nog zonder inflatie). De reserve wordt over een voortschrijdende periode van vijf jaar in principe volledig ingezet bij de bepaling van het tarief in meerjarig perspectief. Dit betekent dat zij na vijf jaar niet tot nul zijn gereduceerd, maar dat de inzet van de reserves voortdurend over de termijn van vijf jaar wordt bepaald.

Aan het eind van de planperiode resteert een stand van € 7,1 miljoen in de tariefegaliseringsreserve.



VERONTREINIGINGSHEFFING

Voor directe lozingen wordt een aanslag verontreinigingsheffing opgelegd. Het tarief verontreinigingsheffing is wettelijk gelijkgesteld aan het tarief zuiveringsheffing, en het stijgt eveneens naar € 57,73.

De opbrengst verontreinigingsheffing (voor 2022 begroot op ruim € 0,9 miljoen) komt volledig ten gunste van het watersysteembeheer en beperkt daarmee de tarieven van de watersysteemheffing. Er worden geen wijzigingen in het aantal ve voor directe lozingen verwacht.

WATERSYSTEEMHEFFING

A. Prognose in meerjarig perspectief

De netto kosten van de meerjarenbegroting uit hoofdstuk 3.1 komen met toepassing van de matrix voor de kostenverdeling naar financieringsbronnen (zie hoofdstuk 3.2) gedeeltelijk ten laste van het watersysteembeheer. De opbrengst verontreinigingsheffing komt volledig ten gunste van het watersysteembeheer.

Het saldo hiervan moet worden gedekt door de opbrengst watersysteemheffing. De exploitatielasten in kolom A zijn inclusief het bedrag van kwijtschelding en oninbaar (voor 2022 geraamd op circa € 8,7 miljoen), dat tevens door de tarieven moet worden goedge maakt.

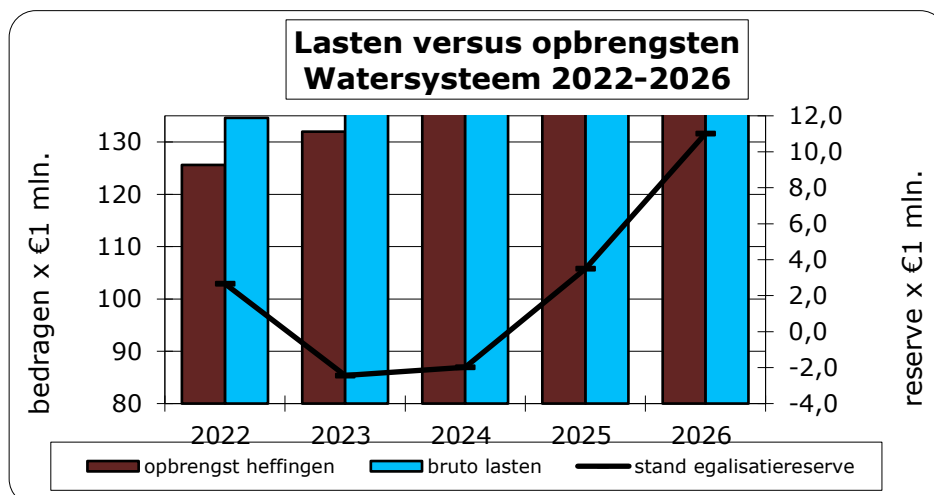
PROGNOSE TARIEF- EN RESERVEVERLOOP WATERSYSTEEMHEFFING

Op basis van het vorenstaande is het volgende overzicht samengesteld.

| jaar | exploitatie- lasten (x €1.000) -A- | draagvlak (x €1.000) -B- | voorge- stelde stijging -C- | dekking incl. stijging (x €1.000) -D- | egalisatie- reserve 1/1 (x €1.000) -E- | mutatie in reserve (x €1.000) F=D-A | rente- mutatie (x €1.000) -G- | mutatie door opbrengst eigendommen -H- | egalisatie- reserve 31/12 (x €1.000) I=E+F+G+H |
|------|---|--------------------------------|--------------------------------------|--|---|--|--|---|---|
| 2021 | 121.755 | 109.079 | 3,4% | 117.772 | 15.351 | -3.685 | 0 | 0 | 11.666 |
| 2022 | 134.609 | 117.772 | 6,6% | 125.604 | 11.666 | -9.005 | 0 | 0 | 2.661 |
| 2023 | 137.049 | 125.604 | 5,0% | 131.947 | 2.661 | -5.102 | 0 | 0 | -2.441 |
| 2024 | 138.160 | 131.947 | 5,0% | 138.611 | -2.441 | 450 | 0 | 0 | -1.991 |
| 2025 | 140.126 | 138.611 | 5,0% | 145.610 | -1.991 | 5.484 | 0 | 0 | 3.494 |
| 2026 | 145.454 | 145.610 | 5,0% | 152.964 | 3.494 | 7.510 | 0 | 0 | 11.003 |

Met de inzet van de tariefegaliseringsreserve stijgen de tarieven binnen de watersysteemheffing voor 2022 gemiddeld met 1,6% ten opzichte van de VJN 2022-2026. Toen werd een stijging van 5% voorzien (het tarief in de VJN was nog zonder inflatie).

De egaliseringsreserve bij de watersysteemheffing laat een negatieve stand zien in 2023 en 2024 en wordt gecompenseerd met een positieve stand bij de algemene reserve watersysteemheffing (conform Nota financieel beleid). Aan het eind van de planperiode resteert een stand van € 11 miljoen in de tariefegaliseringsreserve.



B. Kostentoekening naar de categorieën

De taakkosten van het watersysteembeheer, voor zover gedekt uit de watersysteemheffing, worden toegedeeld naar de verschillende categorieën. Hiervoor worden de percentages van de nieuwe Kostentoeedelingsverordening AGV 2022 toegepast, die op 1 januari 2022 in werking treedt. Daarbij wordt er gedifferentieerd binnen de categorie ongebouwd: voor verharde wegen (en aanhorigheden) wordt het tarief met 100% verhoogd, ofwel er geldt een dubbel tarief.

De perceptiekosten, de kwijschelding en de post oninbaar worden direct aan de betreffende categorie toegedeeld. De inzet van de tariefegalisatiereserve in 2022, zoals die is bepaald bij de meerjarige tariefprognose, wordt in verhouding van het totaal aan taakkosten plus perceptiekosten naar de desbetreffende categorie toegerekend.

| Kostentoedeling Watersysteembeheer (x €1.000) | Ingezetenen | Gebouwd | Natuur | Overig Ongeb./wgn | Totaal |
|---|---------------|---------------|-----------|----------------------|----------------|
| Taakkosten | 71.091 | 43.016 | 10,7 | 4.367 | 118.485 |
| Perceptiekosten | 2.549 | 4.425 | 19,8 | 248 | 7.242 |
| Totaal | 73.640 | 47.441 | 30,5 | 4.615 | 125.727 |
| Kwijschelding | 7.155 | | | | 7.155 |
| Oninbaar | 1.315 | 263 | | | 1.578 |
| Kleine aanslagen | | 140 | | 9 | 149 |
| Te dekken lasten | 82.110 | 47.844 | 30,5 | 4.625 | 134.609 |
| Inzet tarief egalisatiereserve | 5.274- | 3.398- | 2,2- | 331- | 9.005- |
| Te dekken door tarieven | 76.836 | 44.446 | 28 | 4.294 | 125.604 |

C. Grondslagen/draagvlakken

Voor de prognose van de tarieven per heffing en binnen de watersysteemheffing per categorie is gebruik gemaakt van de volgende eenheden. De draagvlakken zijn ten opzichte van de Voorjaarsnota 2022-2026 aangepast op grond van actuele gegevens.

| Categorie | Eenheid | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Watersysteemheffing: | | | | | | | |
| -Ingezetenen | woonruimte | 617.200 | 623.372 | 629.600 | 635.900 | 642.300 | 648.700 |
| -Gebouwd | WOZ-waarde (x €1.000) | 338.647.649 | 356.057.526 | 377.420.977 | 400.066.236 | 424.070.210 | 449.514.422 |
| -Natuurterrein | oppervlakte in ha. | 12.624 | 12.624 | 12.624 | 12.624 | 12.624 | 12.624 |
| -Overig ongebouwd | oppervlakte in ha. | 31.795 | 31.716 | 31.637 | 31.558 | 31.479 | 31.400 |
| -Wegen | oppervlakte in ha. | 5.751 | 5.780 | 5.809 | 5.838 | 5.867 | 5.896 |
| Zuiveringsheffing | vervuilingseenheid | 1.610.700 | 1.625.757 | 1.643.805 | 1.662.052 | 1.680.500 | 1.699.150 |
| Verontreinigingsheffing | vervuilingseenheid | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |

Toelichting

- Ingezetenen: Voor het aantal ingezetenen is rekening gehouden met 1% verwachte groei in 2022.
- Gebouwd: toename van de totale WOZ-waarde met ca € 17,4 miljard; dit bestaat uit een bijstelling van de begrote opbrengsten 2021 en de geschatte toename van de WOZ-waarden voor het belastingjaar 2022. De stijging van de waarde is 5,1%. De stijging van de WOZ-waarden van woningen in Amsterdam is nog niet bekend, maar is duidelijk lager dan landelijk gemiddeld en wordt geraamd op 3%. Voor de andere gemeenten is het landelijke gemiddelde van 9% gehanteerd. De waarde van niet-woningen blijft gelijk.
- Natuurterreinen: aangenomen wordt dat deze oppervlakte gelijk blijft.
- Ongebouwd: vanwege het jaarlijks teruglopende aantal hectares ongebouwd neemt het tarief in verhouding tot dat van de andere categorieën meer toe.
- Wegen: aangenomen wordt dat deze oppervlakte jaarlijks met 0,5% stijgt.

D. Tarieven per categorie binnen de watersysteemheffing

Op basis van het vorenstaande zijn de volgende tarieven per categorie berekend.

| Tarief per eenheid /Categorie: | 2021 | 2022 | Prognose | | | |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Ingezetenen | € 116,83 | € 123,26 | € 128,27 | € 133,45 | € 138,83 | € 145,79 |
| Gebouwd | 0,011989% | 0,012483% | 0,012359% | 0,012243% | 0,012128% | 0,011836% |
| Natuurterreinen | € 2,13 | € 2,24 | € 2,32 | € 2,42 | € 2,52 | € 2,58 |
| Overig: ongebouwd wegen | € 116,31 € 232,62 | € 99,23 € 198,46 | € 104,30 € 208,60 | € 109,62 € 219,24 | € 115,22 € 230,44 | € 119,34 € 238,68 |

De tabel geeft aan dat de stijging niet voor elke categorie gelijk is. De verschillen ontstaan door een combinatie van de ontwikkeling van het draagvlak per categorie en de kostentoedelingsverordening.

E. Ontwikkeling lastendruk per profiel

Elk huishouden en bedrijf krijgt van het waterschap een aanslag met een of meerdere heffingen.

In onderstaande tabel zijn per profiel (zie onderstaande verklaring op elk van de groepen) de absolute én procentuele verschillen daartussen weergegeven.

| Aanslag in € voor: | Tarieven 2022 | Tarieven 2021 | Verskil | |
|------------------------------|------------------|------------------|----------|----------|
| | | | Absoluut | Relatief |
| Huishouden: | | | | |
| a. meerpersoons; eigenaar | € 329 | € 316 | € 13,56 | 4,3% |
| b. meerpersoons; eigenaar | € 362 | € 346 | € 16,37 | 4,7% |
| c. meerpersoons; gebruiker | € 296 | € 286 | € 10,75 | 3,8% |
| d. één-persoons; eigenaar | € 214 | € 203 | € 10,68 | 5,3% |
| e. één-persoons; eigenaar | € 247 | € 233 | € 13,49 | 5,8% |
| f. één-persoons; gebruiker | € 181 | € 173 | € 7,87 | 4,5% |
| g. Agrarisch bedrijf | € 2.684 | € 3.105 | € (421) | -13,6% |
| g. Agrarisch bedrijf | € 4.202 | € 4.879 | € (677) | -13,9% |
| h. Natuurterrein | € 2.240 | € 2.130 | € 110 | 5,2% |
| i Groothandel | € 877 | € 850 | € 26 | 3,1% |
| j. Middelgroot metaalbedrijf | € 27.467 | € 26.760 | € 707 | 2,6% |

Omschrijving profielen:

a. Meerpersoonshuishouden wonend in koopwoning met WOZ-waarde van €250.000 en een vervuilingswaarde van 3 v.e.

b. Meerpersoonshuishouden wonend in koopwoning met WOZ-waarde van €500.000 en een vervuilingswaarde van 3 v.e.

c. Meerpersoonshuishouden wonend in huurwoning en vervuilingswaarde van 3 v.e.

d. Éénpersoonshuishouden wonend in koopwoning met WOZ-waarde van €250.000 en een vervuilingswaarde van 1 v.e.

e. Éénpersoonshuishouden wonend in koopwoning met WOZ-waarde van €500.000 en een vervuilingswaarde van 1 v.e.

f. Éénpersoonshuishouden wonend in huurwoning en vervuilingswaarde van 1 v.e.

g. Agrarisch bedrijf met opstallen met WOZ-waarde van €240.000, 25 ha ongebouwde grond en een vervuilingswaarde van 3 v.e.

g. Agrarisch bedrijf met opstallen met WOZ-waarde van €480.000, 40 ha ongebouwde grond en een vervuilingswaarde van 3 v.e.

h. Natuurterrein van 1.000 ha

i. Groothandel met een WOZ-waarde van €2.400.000 en vervuilingswaarde van 10 v.e.

j. Bedrijf met een WOZ-waarde van €12.000.000 en vervuilingswaarde van 450 v.e.

1.7 Weerstandsvermogen

Algemeen

Waterschappen moeten beleid formuleren met betrekking tot het weerstandsvermogen (op grond van de verslaggevingsregels). Dit weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre een organisatie in staat is om niet-begrote tegenvallers op te vangen, zonder dat de taakuitoefening daardoor in het gedrang komt. Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de relatie tussen de beschikbare middelen (de weerstandscapaciteit) en de risico's waarvoor geen dekking is in de begroting of die anderszins zijn gedekt, zoals door beheersmaatregelen. Waterschappen zijn vrij om te bepalen hoe zij daar inhoud aan geven. AGV heeft het beleid met betrekking tot het weerstandsvermogen vastgelegd in de *Nota Financieel Beleid AGV*.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit betreft de financiële mogelijkheden om calamiteiten en onvoorziene zaken op te vangen, zonder dat dit consequenties heeft voor de voortzetting van het bestaande beleid.

Het is AGV-beleid om risico's en calamiteiten zoveel mogelijk op de momenten waarop deze zich voordoen financieel binnen de begroting op te lossen. Indien hiervoor onvoldoende dekking wordt gevonden, kan het waterschap twee bronnen inzetten: de algemene reserves en - in het uiterste geval - de belastingheffing.

Algemene reserves

AGV heeft algemene reserves ingesteld voor het opvangen van financiële gevolgen van calamiteiten en onzekere gebeurtenissen. Jaarlijks werd, tot en met 2015, € 1 miljoen aan de algemene reserves gedoteerd en een rentevergoeding bijgeschreven. Bij de invulling van de besparingsdoelstellingen uit het bestuursakkoord is besloten de dotatie aan de algemene reserves vanaf 2016 stop te zetten. De algemene reserve heeft sindsdien een stand van afgerond € 5 miljoen.

Binnen het eigen vermogen heeft AGV een aantal bestemmingsreserves, die vanwege de vastgestelde bestemming niet tot de weerstandscapaciteit kunnen worden gerekend.

| | bedragen x €1.000 | per 1/1 2022 | per 31/12 2022 |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|
| RESERVES EN VOORZIENINGEN | | | |
| Algemene reserves | | | |
| - Algemene reserve Zuiveringsbeheer | | 2.450 | 2.450 |
| - Algemene reserve Watersysteembeheer | | 2.450 | 2.450 |
| Totaal algemene reserves | | 4.900 | 4.900 |
| Bestemmingsreserves (en -fonds) | | | |
| - Tariefegalisatiereserve Zuiveringsheffing | | 10.352 | 9.898 |
| - Tariefegalisatiereserve Watersysteemheffing | | 11.666 | 2.661 |
| - Bestemmingsfonds Saneren Vecht | | 970 | 870 |
| Totaal bestemmingsreserves (en -fonds) | | 22.988 | 13.429 |
| TOTAAL | | 27.888 | 18.329 |

Onbenutte belastingcapaciteit

Anders dan gemeenten en provincies zijn waterschappen volledig autonoom waar het gaat om de vaststelling van belastingtarieven. Dat biedt waterschappen de mogelijkheid om onvoorziene financiële tegenvallers, voor zover daar geen andere dekking voor is, in het uiterste geval op te vangen door een verhoging van de (toekomstige) tarieven. Dit wordt aangeduid als 'onbenutte belastingcapaciteit'. In beginsel is de onbenutte belastingcapaciteit onbeperkt. Bij het bepalen van de belastingtarieven gaat het AGV-bestuur uit van een gelijkmatige tariefontwikkeling.

Risico's

Risicomangement

Het herkennen en het effectief beheersen van risico's, zoals het voorkomen van overstromingen en voorkomen van vervuiling van rivieren, kanalen en plassen, is een continue proces en behoort tot de primaire taken van AGV. Zoals iedere andere organisatie heeft ook AGV rekening te houden met de kans dat er ongewenste gebeurtenissen, ofwel risico's, optreden die consequenties kunnen hebben voor de uitvoering van haar taken en de realisatie van de beoogde resultaten en prestaties.

Als basis voor de verdere optimalisatie en standaardisatie van de risicomangementactiviteiten en voor het verbeteren van de hiermee samenhangende analyses en rapportages, wordt vanaf 2022 gebruik gemaakt van formeel risicomangementbeleid dat de principes, de kaders en het proces voor risicomangement van AGV omvat. Dit beleid is gebaseerd op de internationale kwaliteitstandaard voor risicomangement NEN/ISO 31000. Daarnaast is het Three Lines Model van het Institute van Internal Auditors (IIA) gebruikt als referentie voor de verdeling van taken en verantwoordelijkheden op het gebied van risicomangement.

De invoering en toepassing van het beleid zullen gedurende het gehele jaar 2022 extra inspanningen vragen van de risico-eigenaren in de eerste lijn en van de ondersteunende en toezichhoudende functies en experts in respectievelijk de tweede en derde lijn. Maar uiteindelijk zal dit ertoe leiden dat risico's meer proactief en efficiënter beheerst zullen worden waardoor de kans op het realiseren van de beoogde resultaten en prestaties groter is en beter voorspelbaar zal zijn.

Door middel van de meer gestructureerde beoordeling, behandeling en rapportage van risico's wordt het bestuur van AGV beter in staat gesteld om risico-gebaseerde besluiten te nemen. Bijvoorbeeld ten aanzien van de beheersing van risico's verbonden aan het nieuwe Waterbeheerplan en bij het bepalen van de gewenste minimale omvang van het weerstandscapaciteit van AGV en het daarvan afgeleide ratio voor het weerstandsvermogen.

Op het moment van opstellen van de begroting was het nog niet mogelijk om het weerstandsratio te berekenen omdat we nog bezig zijn met het bepalen van de omvang van de zogenaamde financiële restrisico's. De verwachting is dat we in de begroting 2023 in staat zijn het ratio te berekenen nadat de risicoanalyses zijn uitgevoerd op met name het Waterbeheerprogramma 2022 – 2027.

Restrisico's

Governancetraject

In het AB van 2 juni heeft het Algemeen bestuur de "Notitie AGV, visie op een sterkere overheidsrol" vastgesteld. Hierin is een probleemstelling en visie opgesteld vanuit het perspectief waterschap AGV. Hierop volgde een gezamenlijke bestuursopdracht van beide opdrachtgevers waterschap Amstel, Gooi en Vecht en gemeente Amsterdam. Met behulp van de resultaten uit deze bestuursopdracht, zal bestuurlijke besluitvorming worden voorbereid met betrekking tot een gewenst organisatiemodel en de bijbehorende maatregelen om de sturing op de uitvoering van de watertaken van waterschap AGV en de gemeente Amsterdam te verbeteren. Beide opdrachtgevers besluiten in 2021 over het resultaat uit de bestuursopdracht, waarna in 2022 een definitief besluit volgt. Deze vervolgfase kan worden gedekt vanuit de begroting 2022, eventuele consequenties uit de definitieve keuze zijn niet opgenomen in de begroting 2022.

Digitalisering

Vanuit het verbeterplan wordt sterk ingezet op het verbeteren van de cybersecurity en informatiebeveiliging bij Waternet. Dit krijgt prioriteit. Daarmee ontstaat ook het risico dat inzet op beoogde efficiency vanuit digitalisering getemporeerd wordt. De afwegingen en keuzes rond IT-capaciteit worden met inzet op portfoliomanagement besproken met beide bestuurlijk opdrachtgevers.

Koepelvrijstelling

Stichting Waternet verricht als samenwerkingsverband (de koepel) onder mandaat diensten voor de leden van de koepel, de gemeente Amsterdam en het waterschap AGV. Deze diensten betreffen overheidstaken en deze vallen niet onder de toepassing van de wet Omzetbelasting. Indien door de leden van de koepel wordt voldaan aan de voorwaarden van de koepelvrijstelling, kan Waternet de kosten van zijn dienstverlening zonder btw in

rekening brengen bij Amsterdam en AGV. Omdat waterschappen geen recht op teruggave hebben van de aan hen in rekening gebrachte btw, is de koepelvrijstelling voor AGV van groot belang.

De belastinginspecteur heeft enkele probleempunten in de voorwaarden voor de toepasbaarheid van de koepelvrijstelling geconstateerd. Meest verstrekkend is dit ten aanzien van de voorwaarde, dat sprake dient te zijn van uitsluitend gebruik van de diensten van de "koepel" door de leden voor vrijgestelde prestaties, dan wel voor handelingen waarvoor zij niet als btw-ondernemer kwalificeren. De inspecteur concludeert, dat de apparaatskosten van Waternet zowel voor de ondernemerssfeer als de niet-ondernemerssfeer van de gemeente worden gebruikt. Bij de ondernemerssfeer gaat het om de drinkwatertaak. Een dergelijk gemengd gebruik van kosten staat toepassing van de koepelvrijstelling in de weg. Om de koepelvrijstelling te blijven toepassing dient aanpassing plaats te vinden. Daarnaast is er nog geen schriftelijke duidelijkheid over de btw-belaste levering van biogas aan AGV Groengas BV. Er zijn afspraken gemaakt om de inspecteur hierover nader te informeren en zodoende tot vastlegging van eerder uitgesproken positieve benadering te komen.

Verzoek schadevergoeding Noorderpark

Ter uitvoering van het watergebiedsplan Noorderpark is door AGV medio 2018 een compensatieaanbod gedaan van circa € 40.000 aan een bewoonster. Deze kon zich niet vinden in dat bod en heeft in november 2018 een verzoek om nadeelcompensatie ingediend op basis van hoofdstuk 6 van de Keur AGV 2017 (voorheen de Verordening schadevergoeding). Het waterschap heeft advies ingewonnen en de nadeelcompensatie bepaald op € 40.000. Verzoekster heeft bezwaar gemaakt tegen dat besluit. Op basis van het advies van de bezwaarschriftencommissie is besloten een nieuw extern deskundigenadvies nadeelcompensatie aan te vragen, waarna een beslissing op bezwaar genomen zal worden. Tegen dit besluit staat beroep open. Het maximale risico bedraagt blijkens de hoogte van de claim € 250.000. Het advies is ontvangen. De aanbevelingen uit dit advies worden overgenomen. De beslissing op bezwaar kan daardoor nog niet worden genomen.

Er is naar aanleiding van het project Noorderpark een tweede verzoek om nadeelcompensatie ontvangen. Het gaat om een verzoek van bijna € 400.000 aan vergoeding en een bedrag aan bijkomende werkzaamheden van € 20.000. Dit verzoek is aan een extern adviseur voorgelegd.

Het advies is gereed. Het besluit op het verzoek om nadeelcompensatie is verstuurd. Tegen dit besluit kan bezwaar worden gemaakt. De termijn voor het indienen van een bezwaarschrift is nog niet voorbij.

PFAS, Pas en Omgevingswet

Voor PFAS, een verzamelnaam voor meer dan 6.000 verschillende poly- en perfluoralkylstoffen, gelden tijdelijke regels en normen. PFAS is één van de zogenaamde zeer zorgwekkende stoffen (ZZS), waar nog geen normen voor zijn vastgesteld en wel schadelijk zijn voor mens en milieu. De vastgestelde tijdelijke normen voor PFAS beschermen mens en milieu, maar leiden voor projecten van AGV/Waternet tot hogere kosten in de voorbereiding en soms ook in de uitvoering. De effecten over het jaar 2021 zijn uiteindelijk beperkt gebleven omdat steeds meer bestemmingen voor baggerspecie weer bagger mochten ontvangen. Op basis van de huidige inzichten zullen alle geplande projecten in uitvoering voor 2022 ook daadwerkelijk in uitvoering komen. Er blijft echter een risico op vertraging in de uitvoering bij afvoer van baggerspecie en extra kosten bij afvoeren van bagger met verhoogde PFAS-waardes.

In 2021 heeft de Rijksoverheid definitieve normen voor PFAS vastgesteld. Tegelijk is een handelingskader gepresenteerd voor de overige ZZS. Dat levert de gewenste duidelijkheid op voor alle toepassingen van grond en baggerspecie, maar het toepassen van de nieuwe regels zal nog steeds kostenverhogend kunnen zijn in de (voorbereiding en de) uitvoering. In 2022 en vermoedelijk ook na 2022 zullen we rekening moeten houden met vertraging en hogere kosten van projecten.

PFAS in combinatie met de overige ZZS is een risico voor de organisatie. Dit onderwerp is zeer complex, juist omdat de PFAS niet genormeerd is (en andere ZZS ook niet) lopen we ook een risico onder de Omgevingswet. Onder de Omgevingswet kunnen gemeenten lokale maximale waarden stellen aan dergelijke ZZS-stoffen. Dit leidt mogelijk tot risico's voor het waterschap. De kans bestaat dat gemeenten strengere maximale waarden gaan hanteren, dan waterschappen volgens de vastgestelde normen hanteren. Dat leidt

sneller tot afvoer van bagger naar depots en aldus hogere kosten in de uitvoering. De problematiek van de ZZS is als een risico te beschouwen.

Onderhoudsbaggerprojecten hebben vooralsnog een vrijstelling voor vergunningverlening t.a.v. stikstofuitstoot (PAS). Terreinbeheerders van natuurgebieden willen ondanks de vrijstelling voor de stikstofregelgeving steeds vaker de bagger niet verspreid hebben op aangrenzend perceel, maar de bagger afvoeren naar een (weiland)depot. Dit leidt tot vertraging in de voorbereiding en tot hogere kosten in de uitvoering. Gezien de ontwikkelingen met betrekking tot de invoering van de Omgevingswet (ontvangstplicht blijft in natuurgebieden, maar voor een eventueel weilanddepot moet buiten de contouren van het natuurgebied worden gezocht), zal de afzet van bagger in natuurgebieden na invoering van de omgevingswet alleen maar complexer worden. Het onderhoudsbaggeren in en nabij natuurgebieden is aldus een risico in de voorbereiding en uitvoering van projecten.

Beëindiging overeenkomst in verband met annulering slibexport naar Engeland

In verband met het uitvallen van verschillende verbrandingslijnen bij het Afval Energie bedrijf (AEB) in de zomer van 2019, is destijds door AGV gezocht naar alternatieve routes om rioolslib te verwerken.

Een mogelijke route was export van rioolslib naar Engeland. AGV is daartoe een overeenkomst aangegaan met een partij. Het te exporteren rioolslib lag in een depot in Terneuzen opgeslagen. Na verloop van tijd bleek verwerking van dit rioolslib bij AEB alsnog mogelijk en heeft AGV ervoor gekozen geen gebruik te maken van de route naar Engeland. AGV is in gesprek met de betreffende contractspartij om overeenstemming te krijgen over de randvoorwaarden voor het annuleren van deze overeenkomst. Het bedrag is vastgesteld op €240.000,- en vormt hierdoor geen risico meer.

Claim schade aan hoogspanningskabel Lage Klompweg

In 2016 en 2017 heeft AGV een dijkverbetering uitgevoerd aan de Lage Klompweg in Nigtevecht. Tijdens het project heeft de aannemer een houten stuw geplaatst als vervanging van een betonnen stuw. Bij de plaatsing is kennelijk een hoogspanningskabel geraakt met beschadiging van de kabel tot gevolg. Medio 2020 heeft de netbeheerder AGV hiervoor aansprakelijk gesteld. De geleden schade zou € 708.000,- bedragen. AGV heeft de claim bij haar verzekeraar gemeld en is hier nog mee in gesprek.

1.8 Financiering

Algemeen

Overeenkomstig artikel 108 van de Waterschapswet heeft het Algemeen bestuur de Verordening beleids- en verantwoordingsfunctie AGV vastgesteld, die betrekking heeft op 'het financieel beleid, het financieel beheer en de financiële organisatie' van het waterschap. In artikel 14 van de verordening zijn de regels met betrekking tot de financieringsfunctie opgenomen. De regels bevatten de algemene doelstellingen, richtlijnen en limieten van de financieringsfunctie en inzake de administratieve organisatie van de financieringsfunctie, waaronder taken en bevoegdheden, verantwoordingsrelaties en bijbehorende informatievoorziening.

Naast de verordening is de financieringsparagraaf een belangrijk instrument voor het sturen en beheersen van, verantwoord over en toezicht houden op de *treasury*-functie. De *treasury* is er primair op gericht om betrouwbare en degelijke financiering van de AGV-activiteiten te realiseren

Bij de jaarlijkse begroting wordt de verplichte financieringsparagraaf opgenomen. Deze paragraaf bevat onder andere concrete doelstellingen en geplande transacties voor dat betreffende jaar.

Externe ontwikkelingen

De economie herstelt zich snel nu het aantal coronabesmettingen afneemt en de vaccinatiegraad toeneemt. Het Centraal Planbureau verwacht dat de economie groeit in 2021 en 2022 met ruim 3% per jaar. De permanente economische schade van de coronapandemie blijft dus naar verwachting beperkt.

De stijgende inflatie maakt het hoogste bestuursorgaan van de Europese Centrale Bank (ECB) niet nerveus. Het ECB besloot de officiële rente op 0% te houden. Voorlopig wordt het lenen van geld niet duurder. Het opkoopprogramma van schuld papier wordt voortgezet, ondanks het economisch herstel. Het tijdelijke opkoopprogramma onder de naam *Pandemic emergency purchase programme* wordt iets teruggeschoefd. Het doel van de ECB blijft de economie te voorzien van overvloedige liquiditeiten door staatsobligaties en ander schuld papier te blijven opkopen, zodat de rente extreem laag blijft. Dit moet consumenten aanmoedigen hun uitgaven op te voeren en bedrijven hun investeringen.

Financieringsbehoefte

Algemeen

De financieringsfunctie is er primair op gericht te allen tijde de financiering van de AGV-activiteiten te realiseren binnen de algemene uitgangspunten, waaronder de afspraak dat transacties alleen worden gedaan in het kader van financiering van uit te voeren activiteiten die conform de Waterschapswet tot de taak van AGV behoren, te weten het zuiveringsbeheer en het watersysteembeheer.

Er wordt gestreefd naar een financiering tegen zo laag mogelijke kosten. Dit wordt voor een deel bereikt door interne financiering met eigen middelen (zoals reserves) toe te passen. Op de reserves wordt een interne rentevergoeding ten laste van de exploitatiebegroting gebracht, die overeenkomstig de Nota Financieel Beleid AGV 2016 is bepaald.

Financieringsbehoefte

Onder financieringsbehoefte wordt verstaan het aantrekken van externe geldmiddelen in verband met de financiering van zowel exploitatie als investeringen in enig begrotingsjaar. De exploitatie-uitgaven worden in principe gefinancierd met de exploitatieopbrengsten van dat jaar. Voor de financiering van de investeringen worden langlopende geldleningen aangetrokken; de benodigde middelen hiertoe worden ook wel de kapitaalbehoefte genoemd.

Financiering exploitatie begrotingsjaar 2022

De exploitatie-uitgaven worden in principe gefinancierd met de exploitatie-opbrengsten in dat jaar. De netto lasten zoals die in de voorliggende begroting AGV zijn geraamd, komen ten laste van de kostendragers van AGV (zuiveringsbeheer en watersysteembeheer) en worden gefinancierd uit de inkomstenbronnen zuiveringsheffing, verontreinigingsheffing en watersysteemheffing. Eventuele voorcalculatorische exploitatietekorten met betrekking tot deze waterschapheffingen worden gedekt door te beschikken over de desbetreffende tariefegalisatiereserves; overschotten worden aan die reserves toegevoegd. Er zal te allen tijden sprake zijn van een sluitende begroting.

Financiering kapitaaluitgaven 2022

Voor de financiering van de investeringen worden langlopende geldleningen aangetrokken. De omvang van deze benodigde middelen, de kapitaalbehoefte, voor 2022 staat hieronder; het is de resultante van de investeringen plus de aflossing op lopende geldleningen minus de afschrijving op bestaande activa en plus of min de mutaties in de reserves.

| Geraamde kapitaalbehoefte | | Bedragen x €1 miljoen | |
|--|-------|--------------------------|-------------|
| 2022 | | | |
| Boekwaarde activa per 1 januari | | | 569,9 |
| + kapitaaluitgaven (netto, excl. West) | | | 75,0 |
| | | | 645,0 |
| – afschrijving (netto, excl. West) | | | 41,6 |
| Boekwaarde activa per 31/12 | | | 603,3 |
| Restant geldleningen per 1 januari | 545,6 | | |
| – reguliere aflossing geldleningen | 38,5 | | |
| | | 507,0 | |
| Beschikbaar eigen vermogen per 1 januari | 27,9 | | |
| – mutaties in de reserves | 9,6 | | |
| | | 18,3 | |
| | | | 525,3 |
| Totaal | | | 78,0 |

De berekende kapitaalbehoefte is exclusief de financiering van de rwzi Amsterdam-West. Hiervoor wordt projectfinanciering toegepast. Vanaf 2002 zijn geldleningen afgesloten voor financiering van de bouw, tegen gemiddeld 4,7% rente. Op gezette tijden moet de financiering worden aangevuld, in 2022 met € 8 miljoen, omdat de aflossing van de destijds gesloten geldleningen in een sneller tempo gaat dan de afschrijving (op basis van annuïteit) op de boekwaarde.

Voordeel is wel dat herfinanciering momenteel voordeliger kan plaatsvinden, waardoor de aan dit project toe te rekenen (uitzonderings)rente is teruggelopen.

Financiering kapitaaluitgaven ná 2022

Op dezelfde wijze als voor 2022 is ook voor de navolgende jaren de kapitaalbehoefte bepaald, onder andere op basis van de geplande investeringen conform het MIP 2023-2026.

Exclusief de financiering van de rwzi Amsterdam-West

| Geraamde kapitaalbehoefte | | 2023 | | t/m | 2026 | |
|---------------------------|-------------|------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|--|
| | | | | | (bedragen x € 1 miljoen) | |
| Jaar | investering | Afschrijving op activa | Aflossing van geldleningen | Mutaties in reserves | TOTAAL | |
| | -1- | -2- | -3- | -4- | 1-2+3-4 | |
| 2023 | 91,4 | 42,7 | 40,0 | -5,4 | 94,1 | |
| 2024 | 93,3 | 44,5 | 41,6 | -1,1 | 91,4 | |
| 2025 | 78,8 | 46,7 | 44,6 | 4,5 | 72,2 | |
| 2026 | 78,6 | 48,9 | 47,0 | 7,5 | 69,2 | |

Liquiditeitsbegroting 2022

Op basis van het geplande uitgaven- en inkomstenverloop wordt de liquiditeitsbegroting opgesteld. Met dit instrument wordt de ontwikkeling van de netto vlottende schuld geprognoseerd.

Op basis van de werkelijke uitgaven en inkomsten wordt deze planning periodiek bijgewerkt en wordt de ruimte tot aan de kasgeldlimiet benut. Bij een dreigende overschrijding van de kasgeldlimiet zal –mede afhankelijk van de actuele marktomstandigheden en -ontwikkelingen– tijdig omzetting plaatsvinden van (goedkopere) financiering met kort geld naar financiering met lang geld.

Risicobeheer

Als gevolg van de Wet FIDO zijn er wettelijke normen gesteld waaraan minimaal moet worden voldaan: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Daarnaast is leidend dat financiering alleen plaatsvindt ten behoeve van de uit te voeren publieke taak, zoals die via de Waterschapswet is opgedragen aan AGV.

Renterisicobeheer

Economische situaties bepalen de marktontwikkelingen, inclusief die op het gebied van de rentetarieven. Door deze continue bewegingen zijn risico's nooit geheel uit te sluiten.

Kasgeldlimiet korte of vlottende schuld

De kasgeldlimiet is ingesteld om al te grote fluctuaties in de rentelasten te vermijden.

De kasgeldlimiet is bepaald op 23% van het begrotingstotaal. Voor 2022 komt de limiet uit op een bedrag van circa € 51 miljoen. Het totaal van de netto vlottende schuld (korter dan 1 jaar) mag de kasgeldlimiet in principe niet overschrijden. Dit wordt voortdurend bewaakt.

Indien een overschrijding dreigt van langere duur dan dient de vlottende financiering (rekening-courant krediet) omgezet te worden in een meer permanente financieringsvorm (langlopende geldleningen). Indien de kasgeldlimiet gedurende drie achtereenvolgende kwartalen wordt overschreden is er de verplichting om een plan op te stellen dat gericht is op het wegwerken van deze overschrijding.

Renterisico lange of vaste schuld

De renterisiconorm is ingesteld om het renterisico bij herfinanciering te beperken. De opbouw van de leningenportefeuille dient zodanig te zijn, dat het risico uit hoofde van renteaanpassing en herfinanciering van leningen wordt begrensd. Bij een gelijkmatige opbouw van de leningenportefeuille, waarbij niet in enig jaar een onevenredig groot deel van de leningenportefeuille geherfinancierd behoeft te worden, wordt het renterisico op de vaste schuld gespreid over de jaren. In de Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden is de norm voor de waterschappen gesteld op 30% van het begrotingstotaal. De som van de renteherziening (1) en de aflossingen (2) mag de norm (6) niet overschrijden.

| Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| Renterisico's: | | | | | |
| 1. Renteherziening op vaste schuld o/g | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Aflossingen | 53,4 | 54,3 | 56,1 | 59,3 | 62,0 |
| 3. Renterisico's (1+2) | 53,4 | 54,3 | 56,1 | 59,3 | 62,0 |
| Berekening renterisiconorm | | | | | |
| 4. Begrotingstotaal | 220,9 | 224,7 | 228,7 | 232,1 | 237,6 |
| 5. Percentage renterisiconorm | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 6. Renterisiconorm (4*5/100) | 66,3 | 67,4 | 68,6 | 69,6 | 71,3 |
| Toets renterisiconorm | | | | | |
| 7. Renterisiconorm (6) | 66,3 | 67,4 | 68,6 | 69,6 | 71,3 |
| 8. Renterisico op vaste schuld (3) | 53,4 | 54,3 | 56,1 | 59,3 | 62,0 |
| 9. Ruimte (+) / Overschrijding (-); (7-8) | 12,8 | 13,1 | 12,6 | 10,3 | 9,3 |

Conclusie

Aangezien de renterisiconorm de komende jaren tot en met 2026 niet overschreden zal worden, is de opbouw van de leningenportefeuille voor de middellange termijn goed. De renterisiconorm is een percentage van het begrotingstotaal. Aangezien de begrotingstotalen na 2022 nog zonder inflatie zijn, zal de norm nog stijgen.

Rentegevoeligheid op de begroting

AGV is vanwege de toegepaste methodiek van financiering beperkt gevoelig voor rente-schommelingen. De te financieren boekwaarde van alle aanwezige activa is grotendeels afgedekt door langlopende geldleningen met een vaste rente.

Het ongedekte deel wordt zolang mogelijk (binnen de toegestane grenzen van de kasgeldlimiet) gefinancierd via de rekening courant met de Nederlandse Waterschapsbank. Er is een kredietlimiet (rood staan) van € 45 miljoen, waarvoor aantrekkelijke voorwaarden gelden. Ter beperking van de financieringskosten wordt deze faciliteit zo ruim mogelijk benut. Het totaal van de rente voor 2021 is begroot op 2,1%. Dit percentage wordt de omslagrente genoemd; het gemiddelde van alle geldleningen en de rente op de rekening-courant.

Renteschommelingen kunnen er enerzijds zijn op de zogenaamde korte rente en is merkbaar op de rekening-courant met een maximale limiet van € 45 miljoen én anderzijds op de zogenaamde lange rente, die gevolgen kan hebben op de financiering van toekomstige investeringsprojecten.

Bij een rentestijging op zowel de korte als de lange rente van 1% zou het effect globaal € 1,3 miljoen op jaarbasis kunnen zijn (1% van € 45 miljoen kort geld plus 1% van € 80 miljoen lang geld zijnde over het gemiddeld investeringsvolume per jaar). Dit zou een effect kunnen hebben van 0,6% op de exploitatiebegroting van totaal € 221 miljoen met een evenredig effect op de tarieven.

Korte financiering

Dit vindt geheel plaats via de rekening-courant van de NWB. De kredietlimiet bedraagt € 45 miljoen.

Lange financiering

Gelet op het streven naar zo laag mogelijke financieringskosten wordt zo lang mogelijk –binnen de kasgeldlimiet- gebruik gemaakt van de bovengenoemde rekening-courantfaciliteit; ook nieuwe investeringen worden dus in eerste instantie gefinancierd met kort geld. Periodiek vindt omzetting plaats naar vaste financiering, door het aantrekken van langlopende geldleningen.

Alle afgesloten leningen zijn niet vervroegd aflosbaar en hebben een vaste rente die niet tussentijds kan worden aangepast. Zij hebben een gemiddelde (resterende) looptijd van circa 22,3 jaar en het gemiddelde rentepercentage bedraagt 2,1%.

Voor de projectfinanciering van de rwzi Amsterdam-West zijn geldleningen afgesloten. Ook deze zijn niet vervroegd aflosbaar en hebben een vaste rente die niet tussentijds kan worden aangepast. Zij hebben een gemiddelde (resterende) looptijd van circa 17,1 jaar en het gemiddelde rentepercentage bedraagt 3,90%.

Om te kunnen voorzien in de geraamde kapitaalbehoefte voor 2022 wordt in de planning rekening gehouden met af te sluiten geldleningen, inclusief voor de rwzi Amsterdam-West, tot een totaalbedrag van € 86 miljoen.

Rentevisie

De ontwikkeling van de kortgeldrente (rekening-courant) bevindt zich al geruime tijd op hetzelfde niveau. Sinds eind augustus 2018 staat deze op 0,0%.

De rente voor langlopende geldleningen voor 25 jaar vast, schommelde de afgelopen periode rond de 0,6%. En stond eind augustus 2021 op 0,5%.

Het huidige leningenpakket en de in de komende jaren aan te trekken geldleningen bepalen de gemiddelde omslagrente, die voor 2021 is geraamd op 2,1%. Gezien de blijvende onzekerheid op de financiële markten en overige ontwikkelingen op politiek en economisch gebied blijft de ontwikkeling van de rente moeilijk te voorspellen. De korte rente wordt geraamd op 0,0%.

Voorgestelde transacties en mandaat

Met de huidige kennis en gelet op het streven naar zo laag mogelijke financieringskosten, wordt voorgesteld:

- de kasgeldlimiet volledig te benutten door de exploitatiekosten geheel en de investeringskosten zo lang mogelijk met kort geld te financieren via de rekening-courant en eventueel met kasgeldleningen;
- voor 2021 in de financieringsbehoefte boven de kasgeldlimiet te voorzien door externe financiering, via het aantrekken van langlopende geldleningen tot een totaalbedrag van € 86 miljoen (inclusief rwzi Amsterdam-West). Bij de keuze van de rentevaste periode van die leningen wordt telkens een afweging gemaakt van de dan geldende prijs en wordt een rentevaste periode aangehouden tussen de 25 en 40 jaar;
- van de oorspronkelijke planning af te wijken, als (markt)ontwikkelingen daar aanleiding voor geven.

In artikel 14 van de Verordening beleids- en verantwoordingsfunctie AGV (verordening ex artikel 108 Waterschapswet) is de uitvoering van het financieringsbeleid opgedragen aan het Dagelijks bestuur.

1.9 Vreemd vermogen

Vreemd vermogen is onvermijdelijk voor een kapitaalintensieve organisatie als een waterschap, waarin voortdurend investeringen nodig zijn om de wettelijke taak adequaat te kunnen uitoefenen. Tevens is het voor de waterschappen vanaf 2011 verplicht om bij te dragen aan het nationale Hoogwaterbeschermingsprogramma. Voor AGV is de bijdrage voor 2022 bepaald op € 16,6 miljoen. Daar komt bij dat AGV om historische redenen een hoge schuld heeft én over een beperkt eigen vermogen kan beschikken.

Het vreemde vermogen van AGV bestaat uit een leningenportefeuille, die volgens de laatste vastgestelde jaarrekening per eind 2020 € 676 miljoen bedroeg. Hiermee is de totale boekwaarde van investeringen gefinancierd. Door investeringen neemt de behoefte aan vreemd vermogen toe; door afschrijving neemt dit af. Daarnaast zijn mutaties op reserves, die voor financiering kunnen worden ingezet, van invloed op het aan te trekken vreemd vermogen.

Verloop schuldquote

| Bedragen x € 1 miljoen, per 31-12 van het jaar | Boekwaarde activa | Schuld | Opbrengst waterschaps- belastingen | Schuldquote |
|---|----------------------|--------|--|-------------|
| | (1) | (2) | (3) | (2 / 3) |
| Gerealiseerd 2019 | 726 | 696 | 191 | 364% |
| Gerealiseerd 2020 | 719 | 697 | 198 | 352% |
| Begroot 2021 | 740 | 716 | 200 | 358% |
| Begroot 2022 | 767 | 763 | 211 | 361% |

Toelichting op de tabel

De schuldquote geeft de verhouding aan tussen uitstaande schulden en de netto-opbrengst waterschapsbelastingen. Er is niet gekwantificeerd of genormeerd (ook niet in de Wet Hof) wat de maximale schuldpositie van decentrale overheden zou mogen zijn.

In het Bestuursakkoord Waterbetrokken 2019 - 2023 is het streven van het bestuur vastgelegd om de schuldquote blijvend onder de 400% te houden.

Het waterschap heeft het beleid omtrent investeringen, activeren en reserves vastgelegd in de Nota Financieel Beleid AGV.

In 2021 was de schuldquote begroot op 358%. Door de aangetrokken lening van € 95 zal de schuldquote in 2021 naar verwachting uitkomen op 405%. Bij de jaarrekening 2021 zal hierover meer worden gerapporteerd.

1.10 Verbonden partijen

Onder verbonden partij wordt verstaan die organisatie (een derde partij), waarmee AGV een bestuurlijke én een financiële relatie heeft als gevolg van een bepaalde samenwerking om een bepaalde publieke taak uit te voeren. Partijen worden als verbonden beschouwd indien de ene partij de zeggenschap over de andere partij bezit én belangrijke invloed kan uitoefenen op de financiële en operationele beslissingen van de andere partij. AGV kent zes verbonden partijen (VP), de Stichting Waternet, de gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis, de Unie van Waterschappen, AGV Groengas BV, AquaMinerals BV en de Gemeenschappelijke Regeling Slib/HVC.

| Waternet | |
|---|--|
| Rechtsvorm | Stichting |
| Vestigingsplaats | Amsterdam |
| Publiek belang dat met VP behartigd wordt | Het uitvoeren van alle waterschapstaken die aan AGV zijn opgedragen. |
| Wijze van behartiging | Waternet is opgericht door AGV en de gemeente Amsterdam. Beide opdrachtgevers zijn vertegenwoordigd in het bestuur van Waternet in de persoon van respectievelijk de dijkgraaf van AGV en de verantwoordelijke wethouder van de gemeente Amsterdam voor de watertaken. De middelen worden binnen de gezamenlijke stichting Waternet georganiseerd. Beide opdrachtgevers behouden het politiek primaat en mandateren dit jaarlijks via de begroting. |
| Hoogte financiële relatie met AGV in 2022 | € 67,7 miljoen |
| Bereikte resultaten | De aan Waternet opgedragen taken zijn doelmatig en efficiënt uitgevoerd. |
| Risico's vanwege de relatie met de VP | Waternet is opgericht door AGV en de gemeente Amsterdam. Voor AGV verzorgt Waternet alle waterschapstaken. Voor Amsterdam zorgt Waternet voor de riolering, de drinkwatervoorziening, en het ondiepe grondwater. Zowel de gemeente Amsterdam als AGV zijn in verhouding van de kosten van de opgedragen taken volledig aansprakelijk voor eventuele tekorten van Waternet. Voor AGV is dit aandeel 37%, dat onder andere van toepassing is op de garantstellingen: Waternet heeft geldleningen met een oorspronkelijk bedrag van € 106,6 miljoen aangetrokken waarvan de restantleningen per 31-12-2020 € 75,3 miljoen bedraagt. Daarnaast heeft Waternet een rekening-courantkrediet faciliteit die op 31-12-2020 € 19 miljoen bedraagt |
| Het Waterschapshuis | |
| Rechtsvorm | Gemeenschappelijke regeling |
| Vestigingsplaats | Amersfoort |
| Publiek belang dat met VP behartigd wordt | Ondersteuning AGV – met name op het vlak van automatisering en ICT- bij het uitvoeren van diens taken. |
| Wijze van behartiging | Het Waterschapshuis is opgericht door alle waterschappen tezamen. AGV is lid van het algemeen bestuur van Het Waterschapshuis en wordt daarin vertegenwoordigd door een lid van het Dagelijks bestuur van AGV. |
| Hoogte financiële relatie met AGV in 2022 | € 355.000 |
| Bereikte resultaten | De taken zijn doelmatig en efficiënt uitgevoerd. |
| Risico's vanwege de relatie met de VP | De waterschappen dus ook AGV zullen op grond van artikel 41 van de Gemeenschappelijke regeling er steeds voor zorgdragen dat Het Waterschapshuis te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. |

| Unie van Waterschappen (UvW) | |
|---|---|
| Rechtsvorm | Vereniging |
| Vestigingsplaats | Den Haag |
| Publiek belang dat met VP behartigd wordt | Behartiging van de belangen van de Nederlandse waterschappen op nationaal, Europees en internationaal niveau, alsmede de ontwikkeling van een gezamenlijke visie en het bepalen van gezamenlijke standpunten van haar leden en het verlenen van service aan haar leden. |
| Wijze van behartiging | In de ledenvergadering hebben de voorzitters van alle waterschappen zitting. |
| Hoogte financiële relatie met AGV in 2022 | Contributie: € 628.000 |
| Bereikte resultaten | De taken zijn doelmatig en efficiënt uitgevoerd. |
| Risico's vanwege de relatie met de VP | De UvW heeft een rekening-courantkrediet faciliteit tot maximaal € 2 miljoen waarvan AGV voor 6% garant staat. AGV staat garant voor de 25-jaars geldlening (mei 2017) van de UvW ter financiering van het kantoorpand. De restantwaarde van de geldlening bedraagt afgerond € 5,04 miljoen, waarvan AGV voor maximaal 6% garant staat (€ 330.000). Oorspronkelijk lening bedrag bedraagt afgerond € 6 miljoen. |

| AGV Groengas BV | |
|---|--|
| Rechtsvorm | BV |
| Vestigingsplaats | Amsterdam |
| Publiek belang dat met VP behartigd wordt | De bouw en exploitatie van een groengas installatie past in de bestuurlijke ambities inzake circulaire economie. Met de juridische inrichting wordt invulling gegeven aan de uit fiscaal oogpunt noodzakelijke vormgeving van deze activiteiten. |
| Wijze van behartiging | AGV is enig aandeelhouder en heeft zodoende het stemrecht op alle aandelen in de BV. Een lid van de Waternet directie is bestuurder van de AGV Groengas BV. |
| Hoogte financiële relatie met AGV in 2022 | Gestort aandelenkapitaal: € 1 Geldlening: € 11.616.000 |
| Bereikte resultaten | De groengas installatie is operationeel sinds april 2021. De taken zijn doelmatig en efficiënt uitgevoerd. |
| Risico's vanwege de relatie met de VP | AGV heeft in 2020 een 15-jaars geldlening aan de BV verstrekt ter financiering van de groengasinstallatie. De restantwaarde van de geldlening bedraagt per 31 december 2021 € 10,8 miljoen. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 774.400. |

| AquaMinerals BV | |
|---|---|
| Rechtsvorm | BV |
| Vestigingsplaats | Nieuwegein |
| Publiek belang dat met VP behartigd wordt | Samenwerkingsverband van de watersector (drinkwaterbedrijven en waterschappen) dat stoffen afkomstig uit de (afval-)waterbehandeling een tweede leven geeft |
| Wijze van behartiging | AGV heeft een minderheidsbelang in AqM en 1 directielid van Waternet zit in de Raad van Commissarissen. |
| Hoogte financiële relatie met AGV in 2022 | Gestort aandelenkapitaal: € 72.855,25 Bijdrage AGV 2022: € 127.322,- |
| Bereikte resultaten | Het verlenen van diensten aan participanten om voor huidige en in de toekomst te verwachten grondstoffen uit de watercyclus economische en duurzaamheidswaarde te creëren |
| Risico's vanwege de relatie met de VP | De gebruikelijke risico's die verbonden zijn aan het aandeelhouderschap |

| | |
|--|--|
| Gemeenschappelijke Regeling Slib / NV HVC (vanaf najaar 2021) | |
| Rechtsvorm | Gemeenschappelijke Regeling |
| Vestigingsplaats | Rotterdam |
| Publiek belang dat met VP behartigd wordt | Via de GR Slib wordt vanaf 2023 zuiveringsslib van AGV bij NV HVC verwerkt. |
| Wijze van behartiging | Het DB van AGV is deelnemer in de GR Slib. Een DB lid is afgevaardigde in het algemeen bestuur van de GR Slib. De GR Slib is aandeelhouder in NV HVC. |
| Hoogte financiële relatie met AGV in 2022 | AGV draagt 16,7% bij aan de garantstelling van de GR Slib m.b.t. verkregen en nog te verkrijgen geldeningen van NV HVC ten behoeve van de activiteit slibverwerking. AGV zal een achtergestelde lening verstrekken aan NV HVC. Hoogte van het bedrag € 2.746.988,- |
| Bereikte resultaten | n.v.t |
| Risico's vanwege de relatie met de VP | Door achtergestelde lening bestaat risico op niet betaling van aflossing en rente. |

Daarnaast heeft AGV een financiële relatie met onderstaande partijen. De bestuurlijke relatie loopt via verbonden partij Waternet:

- Stichting Waterproof; en Stichting Wereld Waternet.

Deelnemingen

Twee van de bovengenoemde partijen zijn tevens een deelneming AGV, te weten AquaMinerals B.V. en AGV Groengas B.V.

AquaMinerals BV

AquaMinerals BV verwerkt reststoffen die ontstaan bij de productie van drinkwater maar ook bij het zuiveren van afvalwater. De aandeelhouders in AquaMinerals BV zijn tevens leverancier van reststoffen en bestaan uit alle drinkwaterbedrijven en enkele waterschappen. AGV is aandeelhouder in AquaMinerals BV voor de afzet van restproducten die ontstaan bij de zuivering van afvalwater. Waternet heeft in 2018 deze aandelen verworven maar omdat de leveringsovereenkomst met AquaMinerals op naam van AGV stond in verband met de btw koepelvrijstelling, is in 2020 ervoor gekozen dat AGV deze aandelen van Waternet overneemt zodat AGV en leverancier van de reststoffen en deelnemer in AquaMinerals BV is. Hiermee is de situatie voor AGV binnen AquaMinerals BV gelijk aan die van de andere deelnemende waterschappen.

AGV Groengas BV

Bij de vergisting van zuiveringsslib, het restproduct van de zuivering van afvalwater, produceert AGV biogas. Dit biogas werd tot voor kort geleverd aan het AEB die het omzette in warmte en elektriciteit.

Inmiddels heeft AGV heeft een groengasinstallatie gebouwd naast de rioolwaterzuivering Amsterdam-West. Deze installatie zet het biogas om in groengas. Groengas heeft dezelfde eigenschappen als aardgas en is daarmee inzetbaar voor de verduurzaming van de transportsector en de verwarming van woningen. Het waterschap produceert met deze installatie ongeveer 10% van het groengas in Nederland en draagt daarmee bij aan de energietransitie. De installatie is per april 2021 in bedrijf genomen.

AGV heeft ervoor gekozen om deze activiteit organisatorisch en juridisch vorm te geven in een deelneming door het oprichten van een besloten vennootschap, de 'AGV Groengas BV'. Een belangrijke reden hiervoor is om zodoende te voldoen aan de voorwaarden voor toepassing van de koepelvrijstelling in de omzetbelasting. Daarnaast heeft het oprichten van BV als voordeel dat risico's niet direct binnen AGV worden belegd. Dit project was ook aanleiding voor het bestuur om een eigen deelnemingenbeleid AGV te ontwikkelen (zie hierna).

De groengasinstallatie is daarmee ook de eerste activiteit waarop het nieuwe deelnemingenbeleid is toegepast: er is een speciale BV opgericht, direct onder AGV die zich zuiver en alleen richt op de bouw en exploitatie van de groengasinstallatie. In de uitvoering van deze activiteit wordt samengewerkt met OrangeGas/DMT.

Deelnemingenbeleid

De maatschappij staat voor grote opgaven zoals de aanpak van klimaatverandering en de transitie naar een circulaire economie, waarin grondstoffen worden teruggewonnen en hergebruikt. AGV heeft de ambitie om een bijdrage te leveren aan deze opgaven. Veelal gaat het hierbij om het uitvoeren van voor het waterschap nieuwe activiteiten die in het verlengde liggen van de huidige activiteiten van het waterschap.

Het waterschap wil zeggenschap op deze activiteiten behouden en tegelijkertijd kan het noodzakelijk zijn om deze op afstand te organiseren door deze onder te brengen in een deelneming van AGV. Deze noodzaak kan gelegen zijn in het beperken van financiële of organisatorische risico's of om in te kunnen spelen op veranderende omstandigheden.

AGV heeft een deelnemingenbeleid vastgesteld dat een afwegingskader vormt voor het starten en juridisch en organisatorisch vormgeven van deze activiteiten.

Verwachte opbrengst Groengas BV

De sterk wisselende en stijgende prijzen voor aardgas maken een financiële prognose voor de opbrengst van de groengasinstallatie (en groengas BV) lastig.

Ondanks deze onzekerheid volgt hieronder een doorkijk naar de verwachte biogas- en groengasproductie met de daarbij horende financiën voor de periode juli t/m december 2021.

De verwachte biogasproductie voor de periode juli-december is 5.150.736 Nm³, hiermee kan dan 3.268.269 Nm³ worden geproduceerd.

In de opstartfase van april tot juli is gebruik gemaakt van de SDE-regeling dat betekent dat in de laatste 6 maanden gebruik zal worden gemaakt van de hernieuwbare brandstofeenheden (HBE's)

De verwachte opbrengst over de laatste 6 maanden van 2021 komt daarmee op € 4.731.146

Na aftrek van de kosten (beheer, onderhoud, kapitaallasten enz.) blijft een opbrengst over van € 3.471.032.

De verwachte winst komt voor 80% toe aan AGV, over de laatste 6 maanden van 2021 is dat € 2.776.825.

Dit bedrag is aanzienlijk hoger dan de in de business werd verwacht (circa € 1.200.000 per jaar), dit wordt vooral veroorzaakt door de hoge gasprijzen en de hoge waarde van de HBE's.

Daarnaast moet de installatie voor het vloeibaar maken van het CO₂, dat wordt geproduceerd bij de productie van het Groengas, nog worden gerealiseerd, dit om nuttige toepassing van het CO₂ mogelijk te maken. In 2022 worden de kosten voor de realisatie doorbelast aan de groengas BV.

1.11 Bedrijfsvoering

Onder bedrijfsvoering wordt het geheel verstaan van interne organisatieonderdelen en processen, die de primaire processen van het waterschap ondersteunen. Deze organisatieonderdelen zijn ondergebracht bij Waternet, evenals de afdeling bestuursondersteuning. Het is daarom dat deze paragraaf in de AGV-begroting niet van toepassing is.

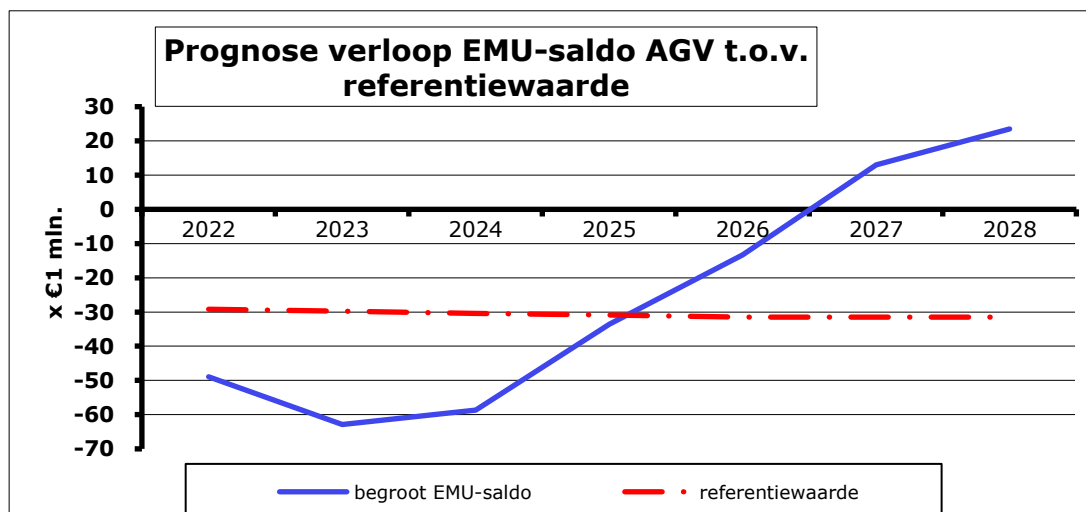
1.12 EMU-saldo

Het EMU-saldo is het vorderingensaldo van de collectieve sector op transactiebasis. Dit is het totale begrotingstekort dan wel -overschot van alle Nederlandse overheden en de sociale fondsen. Het EMU-saldo wordt weergegeven in procenten van het Bruto Binnenlands Product (BBP).

Ter bescherming van de euro heeft de Europese Unie het Stabiliteits- en groeipact vastgesteld, dat op 1 januari 1999 van kracht werd. Hierin zijn regels over de begroting en de schuldenlast vastgelegd. Bepaald is dat het EMU-tekort van elke lidstaat niet meer mag bedragen dan 3% van het BBP.

De Rijksoverheid is met de lagere overheden bestuurlijk hun maximale aandeel in het EMU-saldo overeengekomen. De ruimte voor de decentrale overheden bedraagt tussen 2019-2022 0,4% van het BBP. Het (indicatief) toegestane aandeel voor AGV in het EMU-tekort bedraagt voor 2022 € 29,2 miljoen.

Door de coronacrisis is de nationale staatschuld flink toegenomen. Het is nog niet bekend of deze ontwikkelingen gevolgen gaan hebben voor de lopende afspraken met de decentrale overheden over hun aandeel in het EMU-saldo.



Zoals de tabel aangeeft blijft AGV vanaf 2025 binnen de referentiewaarde.

Waterschappen moeten in de begroting een overzicht opnemen van het verwachte verloop van het EMU-saldo. De berekening is in onderstaande tabel opgenomen. Het negatieve EMU-saldo wordt vooral bepaald door geplande investeringswerken.

| OPBOUW EMU-SALDO (bedragen x € 1 miljoen) | | |
|--|--------------|--------------|
| | 2022 | 2021 |
| <u>1. EMU exploitatiesaldo:</u> | 9,6- | 10,3- |
| <u>2. Invloed investeringen (zie staat van activa):</u> | | |
| -/- bruto investeringsuitgaven | -/- 88,0 | 91,0 |
| + investeringssubsidies | + | |
| + verkoop van materiële en immateriële vaste activa | + | |
| + afschrijvingen | + 48,6 | 48,4 |
| <u>3. Invloed voorzieningen (zie staat van reserves en voorzieningen):</u> | | |
| + toevoegingen aan voorzieningen t.l.v. exploitatie | + | |
| -/- onttrekkingen aan voorzieningen t.b.v. exploitatie | -/- | |
| -/- betalingen rechtstreeks uit voorzieningen | | |
| -/- eventuele externe vermeerderingen van voorzieningen | -/- | |
| <u>4. Invloed reserves (zie staat van reserves en voorzieningen):</u> | | |
| -/- eventuele betalingen rechtstreeks uit reserves | + | |
| -/- eventuele externe vermeerderingen van reserves | -/- | |
| <u>4. Deelnemingen en aandelen:</u> | | |
| -/- boekwinst | -/- | |
| + boekverlies | + | |
| Totaal | -49,0 | -52,9 |

Bijlage 2: Financiële overzichten

2.1 Staat van personeelskosten

| Staat van personeelslasten AGV | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------------|--|------------------------------|--|--|---|
| | PERSONELE STERKTE | | | | | | PERSONEELS-LASTEN | | | | | | |
| | Begroting 2022 | | Begroting 2021 | | Jaarrekening 2020 | | Begroting 2022 | | | Begroting 2021 | | Jaarrekening 2020 | |
| | toegestane formatie in f.t.e. | werkelijke formatie in f.t.e. | toegestane formatie in f.t.e. | geraamde formatie in f.t.e. | toegestane formatie in f.t.e. | geraamde formatie in f.t.e. | salaries eigen personeel | sociale lasten eigen personeel | overige personeelslasten eigen personeel | salaries tijdelijk personeel | Totaal personeelslasten begroting 2022 | Totaal personeelslasten begroting 2021 | Totaal personeelslasten jaarrekening 2020 |
| -1- | -2- | -3- | -4- | -5- | -6- | -7- | -8- | -9- | -10- | -11- | -12- | -13- | -14- |
| Huidige bestuur AGV: | | | | | | | | | | | | | |
| -AGV Dijkgraaf | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 240.581 | | 17.482 | | 258.073 | 195.230 | 175.369 |
| -AGV Secretaris-directeur | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 118.016 | | 3.490 | | 121.506 | 92.295 | 119.428 |
| -AGV Dagelijks bestuur | | | | | | | 409.218 | | 85.877 | | 495.096 | 390.425 | 404.766 |
| -AGV Algemeen bestuur | | | | | | | 215.205 | | 80.270 | | 295.475 | 238.820 | 248.625 |
| Wachgeldregeling voormalige bestuursleden | | | | | | | 346.150 | | | | 346.150 | 458.920 | 198.211 |
| Totaal | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1.329.160 | 0 | 187.120 | 0 | 1.516.300 | 1.375.690 | 1.146.389 |

2.2 Staat van vaste activa

2.2a Materiële vaste activa

| | Aanschaf prijs | Stand 31-12-2021 - afschrijvingen en bijdragen reserves | Beekwaarde | Nieuwbouw derden | Mutaties 2022 Ont- vragen aan- des- kosten | Afschrij- vingen | Anschaf- prijs | Stand 31-12-2022 - afschrijvingen en bijdragen reserves | Beek- waarde | Wijze afschrij- ving | Rente- ten laste van de exploitatie | Rente- toeslag op afschrij- vingen | | | |
|--|----------------|--|--------------------|---------------------|---|---------------------|-------------------|--|-------------------|----------------------------|--|---|--------------------|-------------------|----------|
| WERKEN IN EXPLOITATIE | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gronden en terreinen | GR* | 38.535.080 | 6.154.440 | 0 | 32.380.640 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Bedrijfsgebouwen | KA* | 9.264.510 | 2.265.600 | 0 | 6.998.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Waterkeringen | WK* | 240.106.110 | 67.539.660 | 16.481.140 | 156.085.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Watergangen, waterkwaliteitswerken en -gemalen | WG* | 81.051.340 | 30.426.160 | 5.573.350 | 45.051.830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Zuiveringstechnische werken -transportsysteem (BP12) | ZT* | 41.699.440 | 23.101.850 | 1.473.480 | 17.124.120 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Zuiveringstechnische werken -zuiveringsinstallatie (BP13) | ZT* | 492.108.390 | 179.938.790 | 12.087.760 | 300.081.850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Zuiveringstechnische werken -sluweringsinstallatie (BP14) | ZT* | 11.820.560 | 6.144.940 | 0 | 5.675.620 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Vaarwegen en havens | VW* | 10.301.710 | 7.244.370 | 0 | 3.057.340 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Overige materiële vaste activa | OV* | 150.074.240 | 54.793.750 | 19.900.600 | 75.379.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| TOTAAL WERKEN IN EXPLOITATIE | | 1.074.961.380 | 377.609.550 | 55.516.330 | 641.835.500 | 0 | 0 | 0 | 37.364.350 | 1.074.961.380 | 414.873.890 | 55.516.330 | 604.471.150 | 16.275.280 | 0 |
| ONDERHANDEN WERKEN | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gronden en terreinen | GR* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Bedrijfsgebouwen | KA* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Waterkeringen | WK* | 15.700.000 | 0 | 0 | 15.700.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Watergangen, waterkwaliteitswerken en -gemalen | WG* | 13.000.000 | 0 | 0 | 13.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Zuiveringstechnische werken -transportsysteem (BP12) | ZT* | 1.810.000 | 0 | 0 | 1.810.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Zuiveringstechnische werken -zuiveringsinstallatie (BP13) | ZT* | 22.693.830 | 0 | 0 | 22.693.830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Zuiveringstechnische werken -sluweringsinstallatie (BP14) | ZT* | 1.600.000 | 0 | 0 | 1.600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Vaarwegen en havens | VW* | 650.000 | 0 | 0 | 650.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Overige materiële vaste activa | OV* | 8.500.000 | 0 | 0 | 8.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| TOTAAL ONDERHANDEN WERKEN | | 63.953.830 | 0 | 0 | 63.953.830 | 0 | 0 | 0 | 3.175.720 | 136.579.320 | 3.175.720 | 0 | 133.403.600 | 1.311.530 | 0 |
| TOTAAL GENEVAAL | | 1.138.915.210 | 377.609.550 | 55.516.330 | 705.789.330 | 0 | 0 | 0 | 40.540.070 | 1.211.540.700 | 418.149.610 | 55.516.330 | 737.874.750 | 17.586.810 | 0 |

2.2b Immateriële vaste activa

| | Stand 31 - 12 - 2021 | | Stand 31 - 12 - 2022 | | Wijz- durf- af- schrij- ving | Rente ten laste van de exploitatie | Rente- bijschrij- ving op investe- ringen |
|--|----------------------|--|----------------------|--|--|---|---|
| | Aanschaf- prijs | Cumulatieve aanschrijvingen en bijdragen reserves | Aanschaf- prijs | Cumulatieve aanschrijvingen en bijdragen reserves | | | |
| WERKEN IN EXPLOITATIE | | | | | | | |
| Uitgaven onderzoek en ontwikkeling | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bijdragen aan activa in eigendom van Overheden *1 | 25.233.350 | 12.158.880 | 25.233.350 | 13.136.260 | 11.297.880 | 257.780 | 0 |
| Overigen | 2.926.670 | 980.430 | 2.926.670 | 1.097.500 | 1.829.170 | 40.870 | 0 |
| Geachteerde bijdragen aan het Rijk inzake het hoogwaterbeschermingsprogramma | 36.476.730 | 25.675.780 | 36.476.730 | 30.731.770 | 5.744.970 | 226.820 | 0 |
| Overige immateriële vaste activa *2 | 21.971.280 | 5.758.360 | 21.971.280 | 6.514.100 | 3.672.400 | 92.990 | 0 |
| TOTAAL WERKEN IN EXPLOITATIE | 86.608.030 | 44.573.460 | 86.608.030 | 51.479.630 | 22.544.430 | 618.460 | 0 |
| ONDERHANDEN WERKEN | | | | | | | |
| Uitgaven onderzoek en ontwikkeling | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bijdragen aan activa in eigendom van Overheden *1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overigen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Geachteerde bijdragen aan het Rijk inzake het hoogwaterbeschermingsprogramma | 3.604.000 | 0 | 3.604.000 | 720.800 | 4.563.200 | 75.660 | 0 |
| Overige immateriële vaste activa *3 | 2.000.000 | 0 | 2.722.500 | 400.000 | 2.322.500 | 42.000 | 0 |
| TOTAAL ONDERHANDEN WERKEN | 5.604.000 | 0 | 8.006.500 | 1.120.800 | 6.885.700 | 117.660 | 0 |
| TOTAAL GENERAAL | 92.212.030 | 44.573.460 | 94.614.530 | 52.600.430 | 29.430.130 | 736.140 | 0 |

2.2c Financiële vaste activa

| | Stand 31 - 12 - 2021 | | | Mutaties 2022 | | | Stand 31 - 12 - 2022 | | |
|---|----------------------|------------------------------|---------------|--------------------|------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|---------------|
| | Aan-schaf-prijs | Cumula-tieve verminde-ringen | Boek-waarde | Ver-meer-de-ringen | Her-waar-de-ring | Ver-min-de-ringen | Aan-schaf-prijs | Cumula-tieve verminde-ringen | Boek-waarde |
| <u>Deelnemingen en effecten</u> | | | | | | | | | |
| Aandelen A van de Nederlandse Waterschapsbank | 31.880 | -- | 31.880 | -- | -- | -- | 31.880 | -- | 31.880 |
| Aandelen B van de Nederlandse Waterschapsbank | 6.810 | -- | 6.810 | -- | -- | -- | 6.810 | -- | 6.810 |
| | 38.690 | -- | 38.690 | -- | -- | -- | 38.690 | -- | 38.690 |

2.3 Staat van vaste schulden

| STAAT VAN VASTE SCHULDEN AGV | | 2022 | |
|---|------------------|--------------------------|---------------|
| Omschrijving | tbv rwzi West | tbv overige activa | Totaal |
| 1. Aantal leningen per 1-1 | 9 | 38 | 47 |
| 2. Oorspronkelijk bedrag van de leningen | 341.300.000 | 1.006.141.000 | 1.347.441.000 |
| 3. Restant bedrag geldleningen per 1-1 | 170.910.000 | 545.563.000 | 716.473.000 |
| 4. Nominaal bedrag af te sluiten leningen | 8.000.000 | 78.000.000 | 86.000.000 |
| 5. Bedrag van aflossing | 14.880.000 | 38.540.000 | 53.420.000 |
| 6. Restant bedrag geldleningen per 31-12 | 164.030.000 | 585.023.000 | 749.053.000 |
| 7. Rentelast | 6.160.000 | 11.400.000 | 17.560.000 |
| 8. -Gemiddeld rentepercentage | 3,6% | 2,1% | |
| 9. Gemiddelde restant looptijd in jaren | 17,1 | 22,1 | |

2.4 Staat van reserves en voorzieningen

| bedragen x €1,000 | per 1/1 2022 | per 31/12 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| RESERVES EN VOORZIENINGEN | | |
| Algemene reserves | | |
| - Algemene reserve Zuiveringsbeheer | 2.450.030 | 2.450.030 |
| - Algemene reserve Watersysteembeheer | 2.450.030 | 2.450.030 |
| Totaal algemene reserves | 4.900.060 | 4.900.060 |
| Bestemmingsreserves (en -fonds) | | |
| - Tariefegalisatiereserve Zuiveringsheffing | 10.352.340 | 9.897.990 |
| - Tariefegalisatiereserve Watersysteemheffing | 11.665.740 | 2.660.700 |
| - Bestemmingsfonds Saneren Vecht | 969.960 | 869.960 |
| Totaal bestemmingsreserves (en -fonds) | 22.988.040 | 13.428.650 |
| TOTAAL | 27.888.100 | 18.328.710 |

2.5 Berekening renteomslagpercentage

| BEREKENING RENTE - OMSLAG AGV | | | |
|---|-------------|-------------|-----------------|
| <u>Financieringsmiddelen AGV</u> | | | |
| Boekwaarde activa per 1 januari | | | 569.935.385 |
| Restant geldleningen per 1 januari | 2022 | 545.562.660 | |
| Beschikbaar eigen vermogen per 1 januari | 2022 | 27.888.100 | 573.450.760 |
| Tekort (-)/overschot (+) aan financieringsmiddelen: | | | 3.515.375 |
| <u>Rentelasten</u> | | | |
| a. rente van geldleningen (bijlage 3): | | | 11.890.300 |
| -waarvan rente ivm financiering van reserve "Te dekken exploitatiesaldo": apart toerekenen aan de exploitatie (BBP13) | | | 0 |
| b. kosten van sluiten, vervroegde aflossing en disagio van geldleningen: | | | 0 |
| c. rente tijdelijke financiering kapitaaluitgaven met kasgeld: | | | -200.000 |
| d. rente algemene en bestemmingsreserve: | | | 0 |
| Totale rentelast: | | | 11.690.300 (A) |
| <u>Boekwaarde</u> | | | |
| Boekwaarde van de kapitaaluitgaven per 1 januari | 2022 | | 569.935.385 |
| Gemiddelde geraamde boekwaarde van de vermeerderingen in het dienstjaar: | | | 0 |
| Totale boekwaarde: | | | 569.935.385 (B) |
| <u>Rente-omslagpercentage voor</u> | | | |
| | <u>2022</u> | | |
| | (A) | 11.690.300 | x 100 % = |
| | (B) | 569.935.385 | 2,1% |
| De omslagrente is bepaald exclusief de financiering van de rwzi West te Amsterdam. Hiervoor geldt een uitzonderingsrente, die is gebaseerd op het gewogen gemiddelde van de voor dit project afgesloten geldleningen. | | | |

2.6 Meerjareninvesteringsprogramma

| Meerjareninvesteringsprogramma 2022 - 2026 (x € 1.000) | | | | | | | | | |
|---|---|---|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|
| Effect | categorie | OMSCHRIJVING | Finan. bron | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | |
| 1 | C/A | AANLEG/ONDERHOUD WATERKERINGEN | WSH | | | | | | |
| | C/A | - Programma waterkeringen De Ronde Hoep | | 4.500 | 4.000 | 1.800 | 1.000 | 2.000 | |
| | B | - Groot onderhoud WK | | 21.000 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | | |
| | | - Bijdrage in HWBP | | 1.680 | | | | | |
| 2/3 | | INRICHTING/ONDERHOUD WATERSYSTEMEN | WSH | | | | | | |
| | | Aanleg/verbetering/onderhoud watersystemen: | | | | | | | |
| | A | - Waterinrichtingsplannen/NBW | | 2.400 | 2.400 | 2.800 | 2.800 | 2.600 | |
| | B | - KRW | | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | | |
| | B | - Baggeren waterlopen/saneren waterbodems | | 500 | 220 | 2.000 | 1.500 | 1.500 | |
| | B | - Upgrade modems legacy | | 1.250 | | | | | |
| | B | - Polders op diepte | | 1.200 | 1.200 | | | | |
| | B | - KRW SGBP3 | | 500 | 500 | | | | |
| | B | - Beheer hoeveelheid water, technische systemen | | 8.500 | 13.500 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | |
| | A/B | - Gemaal Middelpolder | | 1.000 | 3.000 | 8.000 | 8.000 | 2.000 | |
| | A/B | - Gemaal de Ruiter | | 500 | 3.500 | 4.000 | 1.000 | | |
| | A/B | - Gemaal de Winkel | | 350 | 1.000 | 2.000 | 3.500 | 4.000 | |
| | A/B | - Brug en sluis Driemond | | 2.000 | 3.500 | 2.000 | 50 | | |
| | A/B | - Nieuwersluis | | 1.500 | 2.500 | 2.500 | 500 | | |
| | A/B | - Sluis Nigtevecht | | 300 | 2.000 | 4.000 | 4.000 | 2.000 | |
| | C | - Beheer hoeveelheid water, impementatie omgevingswet | | 850 | | | | | |
| | C/B | - Beheer hoeveelheid water, fysieke beveiliging | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | | |
| 4 | | BOUW/EXPLOITATIE ZUIVERINGSTECHNISCHE WERKEN | ZH | | | | | | |
| | C | - RWZI Weesp; uitvoering | | 100 | | | | | |
| | C | - RWZI Amstelveen optimalisatie | | 960 | | | | | |
| | A | - RWZI Blaricum/Huizen samenvoegen; voorbereiding | | 1.000 | 4.000 | 2.000 | 6.000 | 8.000 | |
| | A | - RWZI West en/of Westpoort uitbreiding | | 500 | 1.000 | 1.000 | | | |
| | C | - RWZI Horstermeer, struvietinstallatie | | 200 | | | | | |
| | C/B | - Diverse rwzi's, gasveiligheidsmaatregelen en optimalisaties | | 2.100 | 1.250 | | | | |
| | C/B | - Fysieke beveiliging installaties | | 900 | 600 | | | | |
| | B | - Optimalisaties zuiveringen | | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | |
| | B | - RWZI West herinrichting terrein | | | 200 | 300 | | | |
| | C | - RWZI Amsterdam-West; aanpassen fakkels en skimmers fase 2 | | 550 | | | | | |
| | B | - Aanpassen nood- en oogdouches | | 900 | 1.000 | | | | |
| | A | - Procesautomatisering 7 rwzi's deel 2 | | 3.000 | 2.500 | 2.500 | 1.920 | | |
| | A | - RWZI Amstelveen, aanpassingen | | 5.160 | 1.670 | | | | |
| | A/B | - Aanpassingen zuiveringen | | 8.177 | 11.460 | | | | |
| | B | - Vervangingsinvesteringen zuiveringen t/m 2026 | | | | 14.500 | 15.580 | 15.000 | |
| | B | - Persleiding j de jongh/Krijn Breurstraat, uitvoering | | 230 | 1.000 | | | | |
| | B | - Effluentleidingen verleggen | | 1.095 | 6.000 | 4.295 | | | |
| | B | - Gemalen in stand houden | | 282 | | | | | |
| | B | - Verleggen persleiding | | 176 | | | | | |
| | B | - Gemalen en leidingen | | 500 | 700 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | |
| | B | - Civiele herstelmaatregelen uit inspectie | | | 1.500 | 500 | | | |
| | A | - Decentrale zuivering strandeiland; voorbereiding | | 200 | | | | | |
| | A | - Decentrale zuivering strandeiland; bouw | | | | | | 19.000 | |
| | B | - RWZI Horstermeer, pilot extra zuiveringstrap | | 360 | | | | | |
| | A | - RWZI Horstermeer, fullscale extra zuiveringstrap | | 2.300 | 5.000 | 1.000 | | | |
| | A | - RWZI Uithoorn, extra zuiveringstrap | | | | 3.000 | 5.000 | 5.000 | |
| A | - RWZI De Ronde Venen, extra zuiveringstrap | | 500 | 7.000 | 3.500 | | | | |
| A | - RWZI Amstelveen, extra zuiveringstrap | 1.000 | 2.200 | 10.000 | 10.000 | 4.000 | | | |
| A | - Projecten Wind | 600 | 10.250 | 4.700 | | | | | |
| A | - Projecten zon | | pm | | | | | | |
| C | - Zonnepanelen rwzi's | 400 | | | | | | | |
| A | - Energie efficiency programma | 640 | | | | | | | |
| 5 | A | - Proefinstallatie Aquathermie Sloterplas | | 550 | | | | | |
| | A | - Aquathermieprojecten (TEO/TEA) initiatieven derden | | 2.800 | 1.000 | 1.000 | | | |
| 5 | | INRICHTING/ONDERHOUD VAARWEGEN EN HAVENS | WSH | | | | | | |
| | C | - Loosrechtse plassen | | 500 | 500 | 500 | | | |
| | A | - Brugbediening | | 400 | | | | | |
| | B | - Boot VTH (voorbereiding, handhaving en toezicht) | | | 450 | | | | |
| Totaal | | | | 87.510 | 107.500 | 109.795 | 92.750 | 78.100 | |

Categorie: A: Besluitvorming in AB per kredietaanvraag / B: Verzamelbesluit AB met opdrachtverlening aan DB / C: Kredietbesluit al genomen

De projecten zijn voor 100% in dit overzicht opgenomen. Voor de berekening van de kapitaallasten wordt uitgegaan van een percentage van 85% van de verwachte realisatie m.u.v. de bijdrage in HWBP (=100%).

budget neutrale investeringen

BA =

VV =

2.7 Overzicht netto-kosten naar beleidsproduct (inclusief meerjarenraming)

| Beleidsproduct | Begroting 2022 | Meerjarenprognose | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| 1. Eigen plannen | 8.275.821 | 8.507.491 | 8.546.471 | 8.381.971 | 7.994.411 |
| 2. Plannen van derden | 2.245.655 | 2.245.655 | 2.245.655 | 2.245.655 | 2.245.655 |
| 3. Beheersinstrument waterkeringen | 1.358.889 | 1.271.179 | 1.246.939 | 1.228.029 | 1.221.369 |
| 4. Aanleg en onderhoud waterkeringen | 38.143.026 | 38.353.576 | 37.552.866 | 37.745.996 | 39.742.506 |
| 5. Dijkbewaking en calamiteitenbestrijding | 252.380 | 247.570 | 242.990 | 238.410 | 233.840 |
| 6. Beheersinstrumenten watersystemen | 5.462.424 | 5.462.424 | 5.462.424 | 5.462.424 | 5.462.424 |
| 7. Aanleg, verbetering en onderhoud watersystemen | 17.223.760 | 17.610.860 | 17.521.890 | 17.246.280 | 17.207.870 |
| 8. Baggeren van waterlopen en saneren van watersystemen | 8.312.987 | 8.324.897 | 8.324.247 | 8.381.947 | 8.434.477 |
| 9. Beheer hoeveelheid water | 17.689.184 | 18.817.144 | 20.488.994 | 22.206.814 | 23.447.544 |
| 10. Calamiteitenbestrijding watersystemen | 477.818 | 477.818 | 477.818 | 477.818 | 477.818 |
| 11. Monitoring watersystemen | 3.895.014 | 3.895.014 | 3.895.014 | 3.895.014 | 3.895.014 |
| 12. Getransporteerd afvalwater | 4.317.501 | 4.345.301 | 4.527.951 | 4.446.261 | 4.327.041 |
| 13. Gezuiverd afvalwater | 59.086.953 | 60.869.883 | 64.098.653 | 66.092.953 | 68.997.663 |
| 14. Verwerkt slib | 17.355.061 | 17.344.371 | 17.288.191 | 17.272.491 | 17.261.821 |
| 15. Afvalwaterbehandeling door derden | 1.879.572 | 1.879.572 | 1.879.572 | 1.879.572 | 1.879.572 |
| 19. Beheersinstrumenten vaarwegen en havens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Aanleg en onderhoud vaarwegen en havens | 1.222.863 | 1.362.133 | 1.303.763 | 1.308.143 | 1.213.953 |
| 21. Verkeersregeling en verkeersveiligheid vaarwegen en havens | 198.903 | 198.903 | 198.903 | 198.903 | 198.903 |
| 22. Beheer Keurkwartet en VTH-beleid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Vergunningen en meldingen | 3.402.908 | 3.402.248 | 3.401.588 | 3.400.938 | 3.400.278 |
| 24. Adviezen vergunningen | 392.077 | 392.077 | 392.077 | 392.077 | 392.077 |
| 25. Toezicht | 1.801.338 | 1.801.338 | 1.801.338 | 1.801.338 | 1.801.338 |
| 26. Handhaving | 1.685.852 | 1.685.852 | 1.685.852 | 1.685.852 | 1.685.852 |
| 27. Regulering lozingen | 1.565.307 | 1.541.657 | 1.518.467 | 1.489.867 | 1.466.787 |
| 31. Belastingheffing | 9.079.540 | 9.019.040 | 8.964.540 | 8.964.540 | 8.964.540 |
| 32. Invordering | 4.087.502 | 4.027.002 | 3.972.502 | 3.972.502 | 3.972.502 |
| 33. Bestuur | 7.940.753 | 8.090.593 | 8.090.433 | 8.090.273 | 8.090.113 |
| 34. Externe communicatie | 3.549.322 | 3.549.322 | 3.549.322 | 3.549.322 | 3.549.322 |
| Totaal | 220.902.411 | 224.722.921 | 228.678.461 | 232.055.391 | 237.564.691 |

2.8 Proef Begroting AGV 2022 op activiteitsniveau

| WATERVEILIGHEID | (Proef) Begroting AGV 2022 | Totaal |
|---|---|-------------------|
| Effect/resultaat | Activiteit | 46.237.127 |
| Resultaat 1: Overstromingen voorkomen | A1: Inspecteren van de keringen, toetsen aan de norm en nemen van slimme beheermaatregelen om de dijk in combinatie met het watersysteem te laten voldoen aan de norm. | 7.923.404 |
| | A2: Versterken van keringen aan de hand van een dijkenprogramma, rekening houdend met biodiversiteit, KRW-doelen, boezemsysteem, omgeving en klimaatverandering. | 34.498.948 |
| | A3: Reguleren van het gebruik en het onderhoud van dijken door eigenaren en gebruikers, zoals beschreven in de verordening (vergunningverlening, toezicht en handhaving). | 3.069.562 |
| | A4: Uitvoeren onderhoud aan keringen en bijbehorende technische systemen. | 686.570 |
| Resultaat 2: De gevolgen bij overstroming zijn beperkt | A5: Stimuleren dat medeoverheden bij alle ruimtelijke ontwikkelingen, grote (bedrijfs)investeringen en onderhoudsprojecten de overstromingsrisico's meenemen en daarover heldere afwegingen maken. | 0 |
| | A6: Op orde brengen en houden van de crisisbeheersing, samen met andere betrokken partners en in staat zijn gezamenlijk effectief te handelen bij een overstroming. | 58.643 |
| | | |
| VOLDOENDE WATER | | 42.701.074 |
| Resultaat 1: Het watersysteem is op orde en toekomstbestendig | A1: Ontwikkelen en hanteren van een 'blauw label' om inzicht te geven in de toestand van de gebieden en voor de prioritering van het oplossen van knelpunten in het watersysteem | 23.645.296 |
| | A2: Uitvoeren (natuurvriendelijk) beheer en onderhoud en besturing van het watersysteem en bijbehorende kunstwerken, met ruimte voor maatwerk (het juiste water op de juiste plek op het juiste moment) | 13.882.878 |
| | A3: Voldoende ruim dimensioneren van het watersysteem | 278.764 |
| | A4: De hoofdwaters laten voldoen aan het afgesproken legger- en/of vaarwegprofiel | 820.466 |
| | A5: Reguleren van het gebruik en onderhoud van wateren door eigenaren en gebruikers, zoals beschreven in de verordening (vergunningverlening, toezicht, handhaving) | 2.059.013 |
| | A6: Adviseren over klimaatbestendige inrichting en ruimtelijke plannen | 847.207 |
| | A7: Peilbesluiten actueel houden en uitvoeren. | 0 |
| | A8: Uitvoeren Strategie bodemdaling en Actieprogramma veenweide | 1.087.450 |
| | A9: Uitvoeren Boezemplan 2.0 | 80.000 |
| | A10: Gebiedsoverstijgend samenwerken met alle betrokken partijen bij het boezemsysteem | 0 |
| | A11: Uitvoeren grondwaterzorg, samen met andere partijen | 0 |
| | A12: Uitvoeren Aanpak droogte | 0 |
| | | |
| GEZOND WATER | | 19.978.569 |
| Resultaat 1: De waterkwaliteit is goed en het watersysteem is gezond en robuust | A1: Uitvoeren maatregelpakket voor de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW) en er over adviseren. | 10.734.514 |
| | A2: Uitvoeren maatregelpakket 'overige wateren' en er over adviseren. | 3.223.189 |
| | A3: Voortzetten stimulerings- en subsidieregelingen agrarisch waterbeheer. | 776.911 |
| | A4: Aanpakken van historische verontreinigingen in de waterbodem. | 413.356 |
| | A5: Stimuleren van een goede ruimtelijke bescherming van grond- en oppervlaktewater. | 2.603.158 |
| | A6: Reguleren van het gebruik en onderhoud van wateren door eigenaren en gebruikers, zoals beschreven in de verordening (vergunningverlening, toezicht, handhaving). | 810.253 |
| | A7: Uitvoeren bodembeheernota. | 0 |
| Resultaat 2: De omstandigheden voor een hoge biodiversiteit zijn sterk verbeterd. | A8: Biodiversiteit een sturende rol geven in alle werkzaamheden van AGV. | 102.100 |
| | A9: Een effectieve netwerkpartner zijn op het gebied van biodiversiteit. | 0 |
| | A10: Uitvoeren natuurvriendelijk beheer en onderhoud. | 894.423 |
| | A11: Uitvoeren Nota Visbeleid. | 420.665 |
| | | |

| | | |
|---|--|--------------------|
| GEZUIVERD AFVALWATER | | 81.097.333 |
| Resultaat 1: Effluent uit zuiveringsinstallaties is schoon | A1: Uitvoeren beheer en besturing zuiveringsinstallaties en persleidingen. | 79.566.261 |
| | A2: Vergroten van de klimaatbestendigheid van zuiveringsinstallaties. | 0 |
| | A3: Vergaand verwijderen van microverontreinigingen op zes zuiveringsinstallaties die lozen op kwetsbaar water. | 0 |
| | A4: Op orde brengen en houden van de crisisbeheersing. | 0 |
| Resultaat 2: Grondstoffen en energie uit afvalwater worden gewonnen en ingezet voor circulair gebruik | A5: In beeld brengen van de kansen voor de inzetbaarheid van nieuwe riolerings- en zuiveringstechnieken (nieuwe sanitatie) en de maatschappelijke rol van AGV hierbij. | 1.322.430 |
| | A6: In beeld brengen en benutten van de kansen voor winnen van grondstoffen en energie uit afvalwater en hergebruiken van zuiveringsslib. | 208.642 |
| | | |
| CULTUURHISTORIE EN RECREATIE | | 3.891.844 |
| Resultaat 1: Het Waterschap-erfgoed is goed onderhouden en toegankelijk | A1: Uitvoeren beheer en onderhoud watererfgoed, rekening houdend met biodiversiteit, recreatie en klimaatverandering. | 1.472.497 |
| | A2: Toegankelijk maken van Watererfgoed (op open dagen) en digitaal toegankelijk maken van informatie, ook uit het historisch archief. | 232.643 |
| | A3: Voortzetten van een subsidieregeling voor het stimuleren van projecten op het gebied van cultuurhistorie en recreatie. | 453.616 |
| Resultaat 2: Er is een goede balans tussen recreatie en natuur op en om het water | A4: Mogelijk maken van wandel-, fiets- en kanoroutes, rust-, vis- en zwemplaatsen en informatieborden, rekening houdend met natuur en biodiversiteit. | 578.120 |
| | A5: Monitoren van en adviseren over zwemwaterkwaliteit. | 0 |
| Resultaat 3: Ons vaarwegennet is goed onderhouden en veilig | A6: Regelen en vastleggen van taken, verantwoordelijkheden en financiering vaarwegbeheer met andere overheden. | -700.000 |
| | A7: Uitvoeren beheer, onderhoud en bediening vaarwegen, bruggen en sluizen. | 1.854.968 |
| | A8: Actueel houden en uitvoeren van regelgeving, bewegwijzering en handhaving (vaar)regels. | 0 |
| | | |
| BELASTINGEN | | 12.676.268 |
| Resultaat 1 | A1: Data verzamelen en op orde brengen. | 3.344.154 |
| | A2: Aanslagen verzenden. | 3.002.530 |
| | P3: Behandelen van bezwaar- en beroepschriften. | 2.489.813 |
| Resultaat 2 | P4: Verwerken betalingen. | 1.502.361 |
| | P5: Innemen via dwanginvordering. | 1.244.771 |
| | P6: Toepassen kwijtschelding en insolventie. | 1.092.639 |
| | | |
| BESTUUR EN MAATSCHAPPIJ | | 14.321.356 |
| Resultaat 1: Waterschap-belastingen zijn geheven | A1: Effectief samenwerken en participeren in water gerelateerde maatschappelijke opgaven. | 8.989.325 |
| | A2: Inzetten communicatie en mediastrategie. | 2.598.734 |
| | A3: Uitvoeren internationale activiteiten Wereld Waternet. | 1.060.640 |
| Resultaat 2: Waterschap-belastingen zijn geïnd | A4: Implementeren visie op 100% circulair uitvoeren van de taken. | 300.000 |
| | A5: Implementeren visie op Aquathermie en energie uit zon en wind. | 366.510 |
| | A6: Uitvoeren onderzoek gericht op duurzaam innoveren. | 1.006.148 |
| Totaal | | 220.903.571 |

2.9 Begroting AGV 2022 mate van beïnvloedbaarheid

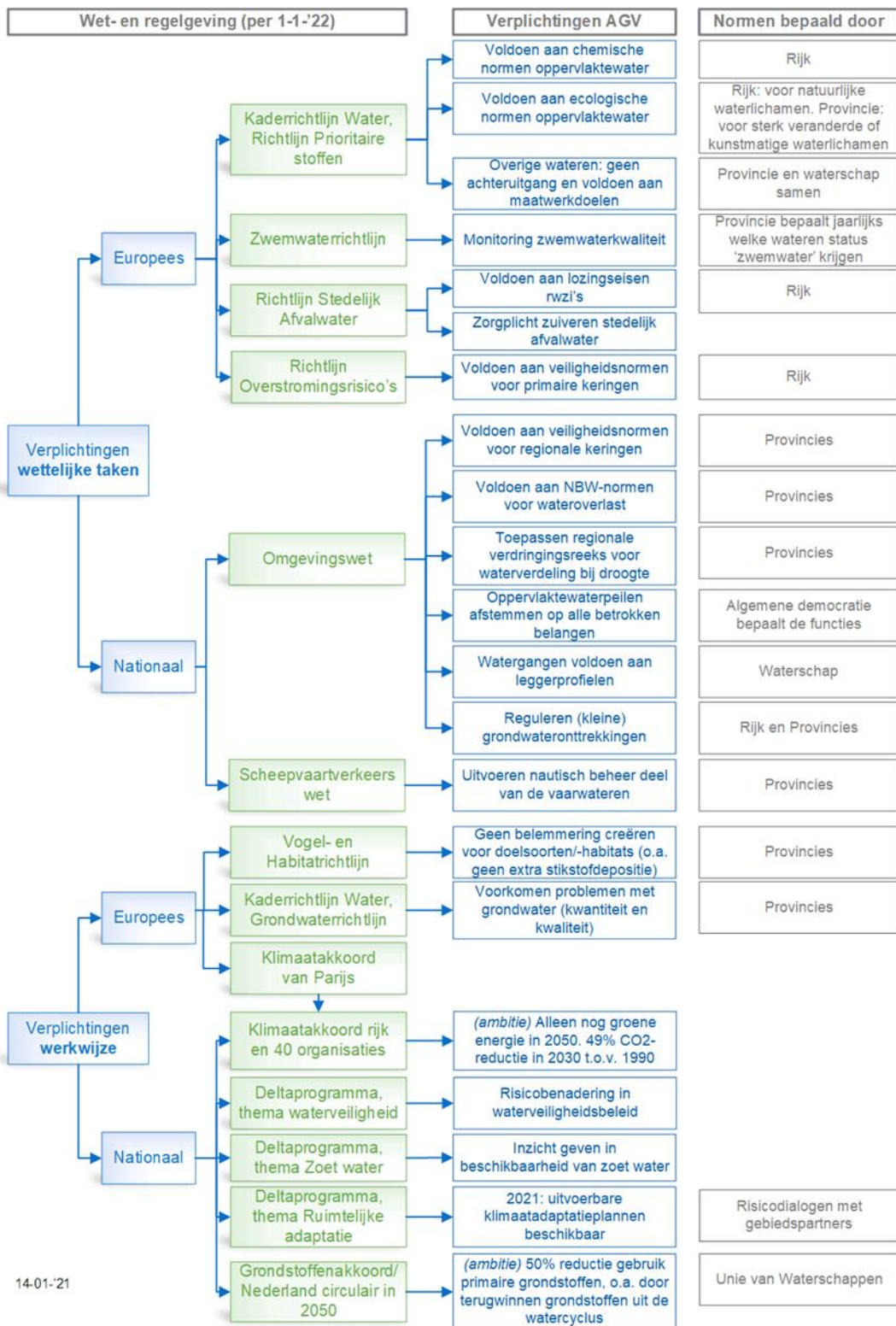
| Mate van beïnvloedbaarheid begrotingsposten | Begroting 2022 | % | Mate beïnvloedbaarheid |
|--|--------------------|-------------|------------------------|
| | € | | |
| Bestuurskosten | 3.796.650 | 2% | |
| - <i>Personeelskosten bestuur</i> | 1.516.300 | 1% | laag |
| - <i>Overige uitgaven bestuur (o.a. bijdragen)</i> | 2.280.350 | 1% | hoog |
| Uitgaven derden | 158.977.511 | 72% | |
| - <i>Digitale veiligheid (inclusief toename klantcontacten)</i> | 2.600.000 | 1% | hoog |
| - <i>Uitvoeringsprogramma</i> | 6.000.000 | 3% | hoog |
| - <i>Bijdrage HWBP</i> | 16.600.000 | 8% | laag |
| - <i>Kosten derden (o.a. gebruiks- en verbruiks goederen enz)</i> | 66.083.416 | 30% | midden |
| - <i>Apparaatskosten Waternet (o.a. salarissen € 51,4 miljoen)</i> | 67.694.095 | 31% | laag |
| Kapitaallasten | 66.889.970 | 30% | |
| - <i>Rente en afschrijvingen</i> | 66.889.970 | 30% | laag |
| Opbrengsten | -8.760.560 | -4% | |
| - <i>Taakopbrengsten (o.a. grensoverschrijdend afvalwater)</i> | -8.760.560 | -4% | hoog |
| Totaal | 220.903.571 | 100% | |

Uitgangspunt beïnvloedbaar: dat de posten bij het opmaken van de begroting (in augustus) direct kunnen worden aangepast.

2.10 Begroting AGV 2022 (kosten derden en apparaatskosten)

| Kosten per Effect | Begroting 2021 | Begroting 2022 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Waterveiligheid | 46.357.700 | 46.213.398 |
| - kosten derden | 17.338.320 | 19.744.221 |
| - apparaatskosten | 8.335.570 | 7.022.034 |
| - kapitaallasten | 18.730.990 | 17.348.800 |
| - overig | 1.952.820 | 2.098.344 |
| Voldoende water | 33.306.480 | 42.701.064 |
| - kosten derden | 8.938.630 | 16.445.392 |
| - apparaatskosten | 11.706.190 | 12.445.463 |
| - kapitaallasten | 9.859.170 | 10.829.240 |
| - overig | 2.802.490 | 2.980.969 |
| Gezond water | 18.205.610 | 19.978.569 |
| - kosten derden | 6.686.770 | 6.951.828 |
| - apparaatskosten | 6.920.470 | 8.027.231 |
| - kapitaallasten | 3.176.510 | 3.250.600 |
| - overig | 1.421.860 | 1.748.910 |
| Gezuiverd afvalwater | 77.636.150 | 81.096.192 |
| - kosten derden | 31.838.530 | 36.203.299 |
| - taakopbrengsten | -7.140.560 | -6.940.560 |
| - apparaatskosten | 13.178.020 | 13.143.897 |
| - kapitaallasten | 35.877.080 | 34.855.190 |
| - overig | 3.883.080 | 3.834.366 |
| Cultuurhistorie en recreatie | 3.107.920 | 3.891.844 |
| - kosten derden | 1.880.490 | 2.323.763 |
| - taakopbrengsten | -1.251.290 | -1.231.572 |
| - apparaatskosten | 1.874.700 | 2.193.513 |
| - kapitaallasten | 604.020 | 606.140 |
| - overig | 0 | 0 |
| Belastingen | 12.555.600 | 12.701.137 |
| - kosten derden | 4.544.980 | 4.891.080 |
| - apparaatskosten | 6.221.190 | 6.274.392 |
| - kapitaallasten | 0 | 0 |
| - overig | 1.789.430 | 1.535.665 |
| Bestuur en maatschappij | 10.527.710 | 14.321.366 |
| - kosten derden | 3.355.090 | 6.801.577 |
| - apparaatskosten | 6.866.010 | 6.948.616 |
| - kapitaallasten | 0 | 0 |
| - overig | 306.610 | 571.173 |
| Totaal | 201.697.170 | 220.903.571 |

2.11 Overzicht wettelijke taken AGV



14-01-'21

2.12 Routekaart

Routekaart integrale effectsturing AGV

| | | | | | | | |
|------|--|---|--|---|--|--|---|
| 2021 | Ontwikkeling in de P&C-cyclus | Voorjaarsnota 2022-2026: indicatoren op Resultaatsniveau | 9-maands-rapportage 2021: realisatie op Resultaatsniveau | Begroting 2022: op Resultaatsniveau, met resultaatindicatoren | Proefbegroting 2022: op Activiteitsniveau, apparaat- en taakkosten | Rapportage Impactanalyse effectsturing in de systemen | |
| | Ontwikkelen indicatoren en informatievoorziening | Uitwerken indicatoren op Resultaatsniveau | WBP: Resultaat-indicatoren met richtwaarden | Bij begroting 2022: overzicht beleidskaders per effect | Aansluiten op Programma 'basis op orde' | Format voor jaarverslagen strategische programma's | |
| | Ontwikkeling in beleids- en planvorming | | | | Ontwerp Water-beheerprogramma Inclusief KRW | Digitale veiligheid | Bestuurskalender |
| | Ontwikkeling in assetmanagement | | | | | | Systeemkeuzes assetmanagement en boezemplan (sessie AB) |
| | (Leren) werken met integrale effectsturing | | | | | Verbeteren proces Voorjaarsnota | Bestuursvoorstellen: in format standaard relatie leggen met ERA |
| 2022 | Ontwikkeling in de P&C-cyclus | Implementatieplan P&C nieuwe stijl | Jaarrekening 2021: realisatie op Resultaatsniveau | Jaarverslag bestuurlijke mijlpalen (digitaal, mooi vormgegeven) | Ontwikkelen transparant afwegingskader Voorjaarsnota | Voorjaarsnota 2023-2027: Resultaatindicatoren met richtwaarden | Begroting 2023: Uitwerking afhankelijk van impactanalyse |
| | Ontwikkelen indicatoren en informatievoorziening | Uitwerken indicatoren op Activiteitsniveau | Ontwikkelen dashboard indicatoren | Ontwikkelen informatievoorziening ERA vanuit de systemen | | | |
| | Ontwikkeling in beleids- en planvorming | Jaar- en beleidsplannen inrichten naar effectsturing (ERA) | Waterbeheerprogramma AGV 2022-2027 incl. KRW | Boezemplan 2.0 | Participatiebeleid: verder uitwerken | Aanpak gebiedsgericht werken: verder uitwerken | Bestuurskalender |
| | Ontwikkeling in assetmanagement | Masterplan technische assets Watersysteem | Masterplan zuiveren | Beheerplan primaire keringen | Beheerplan Onderhoudsbaggeren | | |
| | (Leren) werken met integrale effectsturing | Verder verbeteren proces Voorjaarsnota | Rollen en verantwoordelijkheden verduidelijken | Aanpassen ICT-systemen aan nieuwe werkwijze | Versterken eigenaarschap | | |
| 2023 | Ontwikkeling in de P&C-cyclus | Jaarrekening 2022: realisatie op Resultaatsniveau | Jaarverslag bestuurlijke mijlpalen ('glossy' en pdf) | Sturingscyclus strategische programma's inrichten op P&C | Voorjaarsnota 2024-2028: Verder ontwikkelen | Begroting 2024: Verder ontwikkelen | |
| | Ontwikkelen indicatoren en informatievoorziening | Richtwaarden indicatoren op Resultaat- en Activiteitsniveau | Doorontwikkelen indicatoren, verder verbeteren | | | | |
| | Ontwikkeling in beleids- en planvorming | Jaar- en beleidsplannen inrichten naar effectsturing (ERA) | Bestuurskalender: verbinding leggen tussen beleid en P&C | | | | |
| | Ontwikkeling in assetmanagement | Dijkversterkingsprogramma | Aansluiten planning assetmanagement op P&C | | | | |
| | (Leren) werken met integrale effectsturing | Verder verbeteren proces Voorjaarsnota | Iteratief plannen, doen, evalueren, bijstellen | Aanpassen ICT-systemen aan nieuwe werkwijze | | | |