

Datum
27 april 2026

1^e Neutrale en technische begrotingswijzing AGV 2026

Inhoudsopgave

1	Inleiding en leeswijzer	4
2	Beslispunt	5
3	Resultaat 1^e Neutrale en technische begrotingswijziging AGV 2026	6

1 Inleiding en leeswijzer

Vanuit het Waterschapsbesluit en de financiële verordening van AGV worden er gedurende het begrotingsjaar tussentijdse rapportages (P&C producten) opgesteld, waarmee inzicht wordt geboden op het financiële verloop van exploitatie en investeringen. Door middel van verschillende P&C producten zoals een begrotingswijziging en Bestuursrapportage wordt de Begroting 2026, aangeleverd in november 2025, aangepast op basis van de meest actuele inzichten. De begrotingswijziging naar aanleiding van verwacht resultaat 1e bestuursrapportage is het P&C product waarin de begroting 2026 wordt bijgesteld.

Het verschil tussen de bestuursrapportage en de begrotingswijziging is vooral dat een bestuursrapportage een tussenrapportage is, waarbij over de voortgang van de in de begroting vastgelegde doelstellingen, maatregelen en daaraan verbonden middelen wordt gerapporteerd. De begrotingswijziging daarentegen is een compacte wijzigingsrapportage waarin de mutaties op de begroting per programma kort worden toegelicht en financieel worden vertaald.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 is te lezen wat het Algemeen bestuur middels de 1^e neutrale en technische begrotingswijziging vaststelt. Hoofdstuk 3 wordt de begrotingswijziging kort toegelicht en is een overzicht te vinden wat hiervan de effecten zijn op de Begroting 2026.

2 Beslispunt

Via bijgaand bestuursvoorstel wordt het Algemeen bestuur voorgesteld in te stemmen met de 1^e neutrale en technische begrotingswijziging. De begrotingswijziging is de eerste mutatie op de Begroting AGV 2026, die op 27 november 2025 door het Algemeen bestuur is vastgesteld (BBV25.0445).

Het Algemeen bestuur stelt vast middels de 1^e neutrale en technische begrotingswijziging de gewijzigde begrote bedragen van de effecten binnen de Begroting 2026 vast. De totaal resultaat op de begroting is per saldo nihil.

Het uitgangspunt van de begrotingswijziging is dat de totale kosten en reservemutaties geen impact mogen hebben op de tarieven. Aangezien de tarieven voor 2025 niet meer kunnen worden aangepast, moeten eventuele financiële wijzigingen binnen de bestaande budgettaire ruimte worden opgevangen.

Overeenkomstig het bepaalde in de Waterschapswet (artikel 100) heeft de begrotingswijziging naar aanleiding van verwachte resultaat 1^e bestuursrapportage op gebruikelijke wijze, ter inzage gelegen. Na vaststelling door het Algemeen bestuur zal de begrotingswijziging naar Gedeputeerde Staten van de provincies Noord-Holland en Utrecht worden gestuurd.

3 Resultaat 1^e Neutrale en technische begrotingswijziging AGV 2026

Met ingang van 1 januari 2026 heeft het waterschap AGV een eigen ambtelijke organisatie. Voorheen zat de ambtelijke organisatie in Waternet. De ontlechting van Waternet heeft geleid tot verandering van de organisatie en bedrijfsvoering. Deze transitie heeft de kans geboden om het waterschap opnieuw vorm te geven: als een zelfstandige uitvoeringsorganisatie, met een professioneel bestuur, een nieuwe identiteit en een versterkt ambtelijk-bestuurlijk samenspel. Deze transitie heeft ook geleid tot formatie-uitbreiding en -aanpassingen (zoals verschuivingen) en de daarbij behorende uren tussen de effecten. Deze wijzigingen tussen de effecten is financieel vertaald in de 1^e bestuursrapportage AGV 2026. Hieronder een overzicht van de structurele wijzigingen tussen de effecten:

Financieel effectoverzicht 2026		Bedragen x € 1.000	
	Begroting	1e neutrale en technische begrotingswijziging	Begroting na 1e neutrale en technische wijziging
	AGV 2026	AGV	AGV
Effect (Lasten minus baten)	AB BBV25.0445	2026	2026
	A	B	A
Waterveiligheid	64.462	2.272	66.734
- lasten	65.737	2.272	68.009
- baten	-1.275	0	-1.275
Voldoende water	68.905	-585	68.320
- lasten	69.240	-585	68.655
- baten	-335	0	-335
Gezond water	34.303	-1.722	32.581
- lasten	34.303	-1.722	32.581
- baten	0	0	0
Gezuiverd afvalwater	112.202	2.210	114.412
- lasten	126.822	2.210	129.032
- baten	-14.620	0	-14.620
Cultuurhistorie en recreatie	8.396	-649	7.747
- lasten	9.976	-649	9.327
- baten	-1.580	0	-1.580
Belastingen	25.456	-1.358	24.098
- lasten	27.056	-1.358	25.698
- baten	-1.600	0	-1.600
Bestuur en maatschappij	30.544	-166	30.378
- lasten	30.544	-166	30.378
- baten	0	0	0
Totaal netto kosten	344.268	0	344.268
Dekkingsmiddelen (belastingheffing)	348.767		348.767
Totaal netto baten	348.767	0	348.767
Toevoeging reserves	4.499		4.499
Resultaat	0	0	0