Provincie Noord-Holland

Verslag bestuurlijk overleg dijkgraaf - gedeputeerde inzake financiële situatie AGV

6 juli 2023

Notulist

[redacted], beleidsmedewerker

Aanwezig

Joyce Sylvester (dijkgraaf AGV)
Simon Deurloo (portefeuillehouder financiën AGV)
[redacted] (directeur financiën en control AGV)

Cees Loggen (gedeputeerde NH)

[redacted] (beleidsmedewerker NH)

Afwezig

geen

1. Financiële positie AGV: wat zijn de problemen, gevolgen en oplossingsrichtingen

Gedeputeerde Loggen geeft aan dat het zware tijden zijn voor AGV. De afgelopen jaren is het schuldenplafond gestegen, zijn er problemen met het belastingsysteem en zijn de solvabiliteits- en liquiditeitsratio's laag. De provincie is een goede vriend, maar ook een strenge toezichthouder.

De gedeputeerde geeft aan dat hij van AGV vraagt dat er een verbeterplan komt, uiterlijk in september. De provincie moet daarbij vooraf worden meegenomen en geïnformeerd. Daarvoor moeten ijkmomenten worden ingebouwd. Verder gaat de gedeputeerde ervan uit dat het verbeterplan door het AB wordt vastgesteld. De gedeputeerde zal de afstemming met Utrecht en Zuid-Holland doen.

Dijkgraaf Sylvester geeft aan dat er een nieuw AB en DB is. Voor de ontheffingsprocedure voor een DB-lid is een nieuw verzoek bij GS ingediend.
Bij Waternet zijn personele wisselingen geweest en zij heeft veel vertrouwen in Waternet.

De gedeputeerde zegt dat vertrouwen goed is, maar controle is beter. Hij verwacht een onderbouwing met een goed plan.

Portefeuillehouder Deurloo geeft aan dat AGV ervoor gaat zorgen dat de provincie de controle kan doen. Hij heeft de twee zware onderwerpen financiën en digitalisering in portefeuille.
In het coalitieakkoord is een paragraaf opgenomen over het financieel beleid in deze bestuursperiode. In 2023 wordt de tering naar de nering gezet met een uitgavenstop en incidentele bezuinigingen. In 2024 volgt een tariefstijging van 35%. Een dergelijke stijging kan maar een keer. Daarnaast zijn er structurele bezuinigingen.

De gedeputeerde complimenteert AGV met de tariefstijging en de andere maatregelen. Dat geeft een stevige pijler voor de toekomst. Maar kan het ook worden geïnd? De verjaringstermijn voor de eerste schijf komt namelijk al in zicht.

De portefeuillehouder zegt dat de inning spannend is, maar het gaat de goede kant op. Er worden noodverbanden aangelegd op basis van oude software en veel handwerk.
Er moet doorgegaan worden met het nieuwe systeem en naar verwachting zijn volgend jaar zomer alle modules live.
Er is voor een nieuw systeem gekozen omdat het oude pakket zou stoppen. De opgave was binnen een jaar een nieuw systeem bouwen, maar dat was onmogelijk.

De gedeputeerde verwacht van AGV een beschrijving van alle kritische bedrijfsprocessen. Is een versnelling mogelijk bij het opleggen van de aanslagen?

[redacted] antwoordt dat er nu voor een systeem is gekozen waarbij de aanslagen van diverse jaren na elkaar worden opgelegd. Er wordt gekeken of dat versneld kan worden.

De gedeputeerde vindt dat op zich redelijk en billijk, maar hoe zit het met de cashflow?

[redacted] geeft aan dat nu veel kasgeldleningen worden aangetrokken. Het aantal automatische incasso's is toegenomen en er wordt sneller een hernieuwde poging gedaan na een mislukte incasso. Herinneren en aanmanen is nu ook actief waardoor de doorlooptijd is verkort.

Gedeputeerde Loggen informeert hoe AGV omgaat met de kasgeldleningen, want de kosten nemen daardoor toe.

De portefeuillehouder geeft aan dat de kosten inderdaad fors zijn, namelijk €4,5 mln. extra rentekosten per jaar. Een aantal kasgeldleningen loopt nog door en er wordt geprobeerd om geen nieuwe kasgeldleningen meer aan te gaan. Dit is een onderdeel van het verbeterplan.

[redacted] geeft aan dat pas in 2026 de inning weer op orde is. Er wordt gekeken naar de uitgaven- en inkomstenkant. Ook het temporiseren van de bijdrage Waternet is in beeld.

De heer Loggen geeft aan dat hij het dapper vindt van AGV dat in het coalitieakkoord een pas op de plaats wordt gemaakt met de uitvoering van nieuw beleid. Voor de toekomst vraagt hij of de ambities wel helemaal compliance zijn met de belastinggrondslagen. Is er niet het risico dat de belastingverordeningen onderuit worden gehaald?

De portefeuillehouder geeft aan dat in 2024 een forse verhoging volgt van de belastingen en dat er geen ruimte is voor nieuw beleid. De PvdD wil een aantal nieuwe beleidsmaatregelen, waarvan een aantal weinig kosten, maar een aantal zijn ook erg kostbaar. Uitgangspunt is dat het moet overeenkomen met de belastinggrondslagen. Een aantal maatregelen horen bij de kerntaken van het waterschap.

[redacted] geeft aan dat er sprake is van twee herstelplannen. Een ervan is gebaseerd op de wet Fido en houdt in dat de toezichthouders, GS van Noord-Holland en GS van Utrecht, op de hoogte worden gebracht van de overschrijding van de kasgeldlimiet van drie kwartalen. Daarbij moet een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de toezichthouders.
Dat staat los van het verbeterplan dat de gedeputeerde vraagt.

De portefeuillehouder geeft aan dat een tijdige rapportage volgt.

De gedeputeerde vraagt hoe de provincie AGV kan helpen.

De heer Deurloo antwoordt dat het helpt dat de provincie zegt dat AGV op de goede weg is. Dat is nodig voor het AB en voor het vertrouwen van burgers.

De dijkgraaf geeft aan dat de gedeputeerde eerder al aangaf het een moedige stap van AGV te vinden dat ambities worden uitgesteld. AGV ontloopt de verantwoordelijkheid niet.

[redacted] informeert wat de gevolgen zijn voor de beleidsuitvoering, bijvoorbeeld KRW en dijkversterkingen.

[redacted] geeft aan dat de uitgavenstop heel gericht is en geen betrekking heeft op KRW, dijkversterkingen, etc.

De gedeputeerde vat samen wat er van AGV wordt verwacht:

- In september een verbeterplan voor AGV waarin onder andere de kritische bedrijfsprocessen, de risico's en ratio's worden benoemd. De ratio's betreffen onder andere solvabiliteit, liquiditeit en schuldpositie en zijn voorzien van een ambitieniveau. De provincie wordt daarbij vooraf meegenomen en geïnformeerd. Daarvoor moeten ijkmomenten worden ingebouwd. Verder gaat de gedeputeerde ervan uit dat het verbeterplan door het AB wordt vastgesteld. De gedeputeerde zal de afstemming met Utrecht en Zuid-Holland doen.
- GS van Noord-Holland en GS van Utrecht worden op de hoogte gebracht van de overschrijding van de kasgeldlimiet van drie kwartalen. Daarbij wordt een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring voorgelegd.