
HALFJAARRAPPORT 2022

ONTWIKKELINGEN AQUON



INHOUD

1. Managementsamenvatting	3
2. Ontwikkelingen AQUON eerste halfjaar 2022	7
3. Kentallen strategische koers en bedrijfsfunctioneren	9
3.1 Klanten, ketenpartnerschap en innovatie	9
3.2 Financieel	11
3.3 Bedrijfsprocessen	11
3.4 Duurzaamheid	11
4. Voortgang eerste programma: laboratoriumactiviteiten	13
4.1 Servicebureau	13
4.2 Monsternamen & logistiek	14
4.3 Chemie	15
4.4 Hydrobiologie	16
4.5 Vraagontwikkeling, innovatie en advies	16
4.6 Personeel	17
4.7 Gerealiseerde productie	19
4.8 Financiële voortgang eerste programma: Laboratoriumactiviteiten	21
4.9 Jaarverwachting laboratoriumactiviteiten	23
4.10 Investerings	25
5. Voortgang tweede programma: eigenaarsdeel	26
5.1 Financiële voortgang tweede programma: Eigenaarsdeel	26
5.2 Balans per 30 juni 2022	27
6. Risico en fraudeparagraaf	28
 BIJLAGE A. Pro-forma berekening afrekenen met opdrachtgevers	 32

Leeswijzer

In hoofdstuk 1 wordt een samenvatting gegeven van de ontwikkelingen en behaalde resultaten over het eerste halfjaar van 2022. In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op ontwikkeling van AQUON.

In hoofdstuk 3 staan de componenten van de strategische koers, het bedrijfsfunctioneren en de manier waarop hier op basis van KPI's over geoordeeld en op gestuurd kan worden.

In hoofdstuk 4 wordt een toelichting gegeven op de voortgang van de laboratoriumactiviteiten.

In dit hoofdstuk wordt ook ingegaan op de productie en de benodigde financiële middelen.

Hoofdstuk 5 bevat de voortgang van het tweede programma, het eigenaarsdeel en de balanspositie van AQUON (totaal) per 30 juni 2022.

Afsluitend staan in hoofdstuk 6 de risico's en bijbehorende beheersmaatregelen weergegeven.

1. MANAGEMENTSAMENVATTING

Voor u ligt de halfjaar rapportage van AQUON zoals die is vastgesteld door het Platform Eigenaren. De directie informeert hiermee haar bestuur over de ontwikkelingen van AQUON in het eerste halfjaar 2022 en de verwachtingen voor het gehele jaar. Onderstaand geschiedt dat op hoofdlijnen en in de rapportage wordt een nadere toelichting gegeven.

ONTWIKKELINGEN, KANSEN EN UITDAGINGEN

Voor het eerst in zeven jaar heeft AQUON te maken met stagnatie en (geringe) teruggang in haar werkomvang. Door de oorlog in de Oekraïne en de wereldwijd opgelopen inflatie lijken meerdere deelnemende waterschappen terughoudend te zijn in hun opdrachtverstrekking. De reguliere en wettelijke waterkwaliteitsmonitoring blijft op niveau, maar verschillende projecten zijn uitgesteld naar 2023.

AQUON heeft haar koers bijgesteld en doeltreffende maatregelen getroffen: door een verwachte daling van de productie en de (forse) stijging van de prijzen, zal de prijs per verkooppunt licht stijgen, echter zullen de totale kosten onder begroting blijven. De afgelopen jaren heeft AQUON jaarlijks extra geïnvesteerd en geïnnoveerd om de groeiende werkomvang bij te kunnen houden onder gelijktijdige verlaging van het kostprijsniveau. Deze groeilijn tekende zich in het eerste kwartaal opnieuw af richting een verwachte meetvraagomvang (inclusief COVID) van 19,5 miljoen verkooppunten (7 procent boven begroting). In het tweede kwartaal werd echter een kentering zichtbaar: de actueel verwachte meetvraag bedraagt 17,5 miljoen vraagpunten (4 procent onder begroting).

Tegelijkertijd ziet AQUON een stijgende maatschappelijke aandacht voor waterkwaliteit. De waterschappen participeren meer in het debat over de achterliggende klimaat- en milieuontwikkelingen. Vrijwel dagelijks zijn de boerenprotesten over stikstof in het nieuws, de KRW-doelen voor 2027 lijken steeds minder haalbaar en opnieuw is verzilting en watertekort aan de orde door een extreem droge zomer. Ook thema's als PFAS, medicijnresten, microplastics, drugsafval en uitheemse soorten, waaronder rivierkreeften, zijn regelmatig in het nieuws. Naast haar waterkwantiteit-opgaven neemt de Unie van Waterschappen op haar website expliciete standpunten in over onderwerpen zoals droogte en zoet water, stikstof, klimaatverandering, bodem- en bodemdaling, agrarische emissies, et cetera. Op al deze terreinen is AQUON betrokken in de rol van 'ogen en oren in het veld' en als 'ketenpartner voor onderbouwd inzicht in de waterkwaliteit en biodiversiteit'.

AQUON kan door efficiencymaatregelen en flexibiliteit in inhuur en uitbesteding het kostenniveau aanpassen zonder afbreuk te doen aan de investering in ontwikkeling van de medewerkers en de strategische personeelsplanning. Hierdoor blijft AQUON op koers met betrekking tot haar strategische lijnen van ketenpartnerschap, digitale transformatie, sensoren, eDNA-methoden, alsmede verdere uitbreiding van de standaardmonitoring naar opkomende en milieuvreemde stoffen.

De strategische meerjarenverwachting is derhalve ongewijzigd. AQUON verwacht dat de dalende werkomvang in 2022 tijdelijk is: geen afstel, maar uitstel.

Op dit moment is de impact van de (sterk) oplopende inflatie op de reeds vastgestelde begroting 2023 onduidelijk. Enkele uitgangspunten uit de kaderbrief 2023, welke is opgesteld in het najaar van 2021, zijn momenteel niet meer realistisch. Mogelijk zal een aanpassing van de programmabegroting 2023 noodzakelijk zijn om de activiteiten rechtmatig te kunnen blijven uitvoeren.

AQUON is verheugd te kunnen melden dat haar algemeen bestuur op 4 juli 2022 unaniem heeft besloten het benodigde krediet voor de realisatie van de nieuwbouw en centralisatie van AQUON in Houten vrij te geven en dat zij daarbij gekozen heeft voor een toonaangevend en extra duurzaam ontwerp dat past bij AQUON's maatschappelijke opgave.

PROGRAMMAVERANTWOORDING

AQUON kent twee programma's waarin zij haar dienstverlening uitvoert. In dit halfjaarverslag wordt verantwoording gegeven over het gebruik van de middelen in het afgelopen halfjaar en inzicht gegeven in de benodigde middelen in het komende halfjaar.

Programma Laboratorium

Het eerste programma bevat een weergave van de realisatie van de reguliere laboratorium-werkzaamheden.

Met een realisatie in de eerste zes maanden van 7,1 miljoen verkooppunten (exclusief COVID-bemonsteringen) blijft de productie circa 10 procent achter ten opzichte van de begroting en de realisatie in de vergelijkbare periode in het topjaar 2021. Inclusief de ruim 1 miljoen verkooppunten voor COVID-bemonsteringen ligt het productieniveau 12 procent onder begroting en 2,3 procent lager dan vorig jaar.

De directie verwacht inclusief COVID-bemonsteringen 4 procent daling van het jaarvolume ten opzichte van 2021. Voor de reguliere werkzaamheden wordt een circa 5 procent lagere productie verwacht dan in 2021 werd gerealiseerd terwijl de werkzaamheden voor de COVID-bemonsteringen met circa 33 procent toenemen ten opzichte van 2021.

Bij het opstellen van de begroting 2022 hadden de waterschappen hun totale reguliere jaarvraag ingeschat op 15,3 miljoen verkooppunten (exclusief COVID). Met 7,1 miljoen verkooppunten is het jaarprogramma in de eerste 6 maanden voor ruim 45 procent gerealiseerd, terwijl de ervaring leert dat de vraag van de waterschappen in het tweede halfjaar circa 20 procent hoger ligt dan het eerste halfjaar. AQUON schat het vraagniveau van de waterschappen in het tweede halfjaar daarom voorzichtig in op 115 procent ten opzichte van het eerste halfjaar. Mocht deze verwachting uitkomen, zal het vraagniveau voor de deelnemende waterschappen in 2022 uitkomen op circa 15,3 miljoen verkooppunten (exclusief COVID), wat gelijk is aan de begroting. Deze verwachting is ruim 5 procent lager dan de hernieuwde opgave die eind 2021 door de waterschappen is verstrekt.

Additioneel zijn de COVID-bemonsteringen. Bij het opstellen van de programmabegroting 2022 werd uitgegaan van een opschaling naar dagelijkse bemonsteringen van alle zuiveringen. In overleg met betrokken partijen is afgesproken dat alle zuiveringen vijf maal per week worden bemonsterd. Hiermee is veilig gesteld dat per zuivering vier goede monsters per week aan het RIVM kunnen worden aangeleverd. Op basis van dagelijkse bemonsteringen zijn 2,8 miljoen verkooppunten opgenomen in de programmabegroting. De verwachting is nu dat er 2,0 miljoen punten gerealiseerd worden. Door de inzet van uitzendkrachten is de benodigde capaciteit

voor deze werkzaamheden ingevuld. Het verlagen van het aantal gevraagde bemonsteringen betekent dat AQUON minder uitzendkrachten hoeft in te zetten.

Ten opzichte van de begroting is er in het eerste halfjaar sprake van een lagere productie en in samenhang daarmee lagere kosten. Om de gevraagde productie te kunnen realiseren zijn er meer werkzaamheden intern uitgevoerd en is er minder uitbesteed. Er is meer personeel van derden ingehuurd dan begroot met name omdat besloten is om de COVID-bemonsteringen door inhuurkrachten uit te laten voeren. Per saldo is er sprake van gemiddeld lagere kosten per verkooppunt voor de gerealiseerde productie dan begroot. De inflatie loopt mede als gevolg van geopolitieke ontwikkelingen wereldwijd hoog op, het CPB verwacht op het moment van schrijven (augustus 2022) voor 2022 een inflatie van 9,9 procent. De prijsstijgingen raken ook AQUON, hierbij zullen naast de genoemde inflatie nog grote verschillen ten opzichte van de begroting ontstaan op het gebied van:

- **Energie:** het energiecontract liep in juni af. Vanaf dit moment wordt er tegen een variabel tarief geleverd aangezien er momenteel geen vaste contracten aangeboden worden.
- **Brandstof:** de prijzen voor brandstof zijn sinds eind 2021 ruim 40 procent gestegen. Dit zorgt naast een forse stijging van eigen brandstofkosten ook voor toeslagen bij leveringen voor verbruiksgoederen.
- **Stijging van de lonen:** inmiddels is de CAO voor 2022 vastgesteld, waarin de lonen per 1 januari met 2 procent stijgen, en per 1 juli nogmaals met 1,75 procent. In de begroting van 2022 was gerekend met een cao-ontwikkeling van 2 procent.

De verwachting voor geheel 2022 is dat de kostprijs per verkooppunt, ondanks de achterblijvende productievraag, nagenoeg gelijk zal zijn aan de begrote prijs.

Programma Eigenaren

In het tweede programma worden de voortgang en de gemaakte kosten van de inrichting van het eigenaarsdeel AQUON verantwoord. De vermelde kosten in het programma eigenaren betreffen de kosten overgenomen uit de businesscase Centralisatie AQUON, versie 1.1. (november 2019). Andere kosten zijn niet aan de orde. AQUON heeft de begrote eenmalige projectkosten uit het plan geëgaliseerd over de jaren 2021-2025. De totale kosten in dit tweede programma worden voor 2022 ingeschat op circa 362.000 euro. De bijdrage van de waterschappen werd aanvankelijk begroot op 1,053 miljoen euro. Het saldo zal worden toegevoegd aan de Bestemmingsreserve nieuwbouw.

Uitwerking kostenverdeling

In Bijlage A is een mogelijke uitwerking gegeven van de kostenverdeling tussen de negen opdrachtgevers. Deze uitwerking is op basis van een inschatting van productiecijfers op jaarbasis. De verwachte totale kosten van de AQUON-organisatie voor de reguliere laboratoriumactiviteiten zijn in deze pro-forma berekening afgerond op 31,6 miljoen euro. Voor de volledigheid is ook de bijdrage voor het Eigenaarsdeel opgenomen.

CONCLUSIE

AQUON blijft op koers. Het eerste halfjaar van 2022 laat een lichte stagnatie van de productie zien. Door de eerder genomen efficiency maatregelen en tijdige aanpassing van de inzet van de flexibele schil kan AQUON het kostenniveau aanpassen zonder afbreuk te doen aan de investering in medewerkers. De verwachting is dat voor geheel 2022 de prijs per verkooppunt nagenoeg op begroting uitkomt. De komende periode zal

beoordeeld worden of de programmabegroting 2023 onder de huidige omstandigheden nog realistisch is, of dat er een begrotingswijziging noodzakelijk is.

In onderstaande tabel worden de kerncijfers uit dit rapport samenvattend weergegeven.

AQUON 2022	Programma-begroting	Hernieuwde inschatting 2022	Realisatie t/m juni 2022	Relatief verbruik begroting	Verwachting 2022	Relatief verbruik begroting
Meetvraag waterschappen (kVP)	15.345	16.225	6.938	45,2%	15.500	101%
COVID-bemonsteringen (kVP)	2.813	2.000	1.052	37,4%	2.000	71%
Totaal (kVP)	18.158	18.225	7.990	44,0%	17.500	96,4%
TOTALE LASTEN (k€)	32.589		14.381	44,1%	32.000	98%
Bijdrage derden (k€)	-300		-186	62,0%	-400	133%
TOTALE KOSTEN (k€)	32.289		14.195	44,0%	31.600	98%
Vennootschapsbelasting (k€)	4		2	50,0%	10	250%
Bijdrage waterschappen (k€)	32.293		14.197	44,0%	31.610	97,9%
Resultaat	-				-	
Bijdrage waterschappen (k€)	32.293				31.610	98%
Reguliere productie (ex. COVID) (k€)	27.313				27.896	102%
COVID-bemonsteringen (k€)	4.976				3.704	74%
Vennootschapsbelasting (k€)	4				10	250%

2. ONTWIKKELINGEN AQUON EERSTE HALFJAAR 2022

INLEIDING

AQUON is in 2022 doorggegaan op de ingeslagen weg van streven naar een efficiëntere workflow en gerichte aandacht voor organisatie en medewerkers om verdere ontwikkeling van AQUON te realiseren.

RESULTATEN EERSTE HALFJAAR 2022

Over het eerste halfjaar bedragen de totale kosten voor het laboratoriumdeel 14.381.000 euro en zijn daarmee 1.950.000 euro lager dan begroot. Het verschil van 11,7 procent kan, ondanks een stijgende inflatie, onder andere worden verklaard uit een 12 procent lagere productie ten opzichte van de begroting en door een groter aandeel intern te produceren wat leidt tot minder uitbestedingen dan begroot.

De productie die iets achterblijft bij de begroting en evenredig lagere kosten zijn terug te zien in de tussentijdse resultaten en zullen niet leiden tot een hogere bijdrage van de waterschappen.

VOORUITBLIK

Productie

AQUON verwacht in het tweede halfjaar een verhoudingsgewijs hogere productie ten opzichte van de begroting dan in het eerste halfjaar. Dit leidt naar verwachting tot een reguliere productie die gelijk is aan de voor geheel 2022 begrote productie. De werkzaamheden voor de COVID-bemonsteringen zullen door de beperking van het aantal bemonsteringen per week circa 14 procent lager uitkomen dan begroot. De totale productie zal 4 procent lager uitkomen dan begroot. Er zal minder worden uitbesteed ten opzichte van voorgaande jaren omdat meer productie in eigen beheer kan worden gerealiseerd. Het hoge productieniveau van 2021 zal naar verwachting niet worden overschreden.

STRATEGIE

AQUON's strategie blijft leidend bij alles wat we doen. Wij werken samen, verantwoordelijk en professioneel. Samen met ons belangrijkste kapitaal: de medewerkers van AQUON. En samen met de waterschappen. AQUON heeft helderheid over de onderwerpen die dit tweede half jaar aandacht nodig hebben en waar sturing noodzakelijk is. Elke manager en zijn/haar team heeft duidelijk voor ogen wat de koers voor het tweede half jaar van 2022 is om de gewenste efficiency, kwaliteit en resultaat te behalen.

CENTRALISATIE

Op 3 maart 2020 heeft het algemeen bestuur van AQUON besloten om de activiteiten van AQUON te centraliseren op een nieuwe locatie, waarna in maart 2021 is besloten dat de nieuwbouw in Houten zal plaatsvinden. Hiertoe is een grondreserveringsovereenkomst gesloten met de gemeente Houten, en heeft het algemeen bestuur het bijbehorende investeringskrediet beschikbaar gesteld. Om tot nadere planuitwerking te komen heeft het bestuur in juli 2021 een voorbereidingskrediet vrijgegeven van 4 miljoen euro.

De initiële scope van de businesscase (gebaseerd op 13 miljoen verkooppunten) bleek door de voortdurend stijgende meetvraag achterhaald. Op 29 november 2021 is door het bestuur besloten dat bij de realisatie van de nieuwbouw uitgegaan zal worden van een scope van de basismetvraag van 17,2 miljoen verkooppunten. Dit vertaalt zich naar maximaal gebruik van het voor bebouwing beschikbare oppervlak op de locatie in Houten ten behoeve van een eenlaags-laboratorium.

Op basis van het definitief ontwerp met maximale duurzaamheidsmaatregelen is door het Algemeen Bestuur op 4 juli 2022 een budget 44,9 miljoen euro voor de totale realisatie van de nieuwbouw vrijgegeven. Hiernaast is aan het dagelijks bestuur een mandaat verstrekt ter dekking van onvoorziene prijsstijgingen en risico's voor een bedrag van 5,2 miljoen euro.

Ten tijde van het opstellen van dit halfjaarrapport lopen de procedures van aanvraag omgevingsvergunning en de selectie van de inschrijvingen op de Europese Aanbesteding voor het bouwkundige gedeelte en de installatietechniek.

Na gunning van het werk kan naar verwachting begin 2023 gestart worden met de bouwvoorbereiding, gevolgd door de realisatie van de bouw. De voorziene oplevering van de nieuwbouw zal eind 2024 plaatsvinden.

De frictiekosten voor personeel zijn vooreerst begroot op 3,3 miljoen euro. Door middel van strategische personeelsplanning zal AQUON de komende jaren proberen haar personele bezetting op de gewenste wijze te ontwikkelen, waardoor enerzijds wordt gewerkt aan een sterke organisatie en anderzijds voor afvloeiingskosten minder budget nodig zal zijn. In de tweede helft van 2022 zal een nadere uitwerking van de benodigde frictiekosten personeel worden opgesteld.

3. KENTALLEN STRATEGISCHE KOERS EN BEDRIJFSFUNCTIONEREN

In eerdere afspraken over de Planning & Control cyclus is bestuurlijk besloten om, aanvullend op de begrotings-uitnutting, kentallen te ontwikkelen ter indicatie van de strategische koers en het bedrijfsfunctioneren. Dit betreft de onderwerpen Klanten, Ketenpartnerschap en Innovatie (1), Financiën (2) en Bedrijfsprocessen (3). Deze kentallen worden hieronder behandeld, aangevuld met een vierde onderwerp, te weten Duurzaamheid (4). AQUON zal blijven werken aan het verder ontwikkelen van haar kentallen om op transparante wijze het inzicht in het functioneren en de strategische koers verder te vergroten.

Het overall beeld dat met de kentallen ontstaat, is dat AQUON in de eerste helft van 2022 zowel in haar functioneren als in de realisatie van haar strategie op koers ligt. Gezien de stagnerende productievraag zijn er uitdagingen om op koers te blijven en de kostenstijging in het tweede halfjaar van 2022 te beperken.

3.1 KLANTEN, KETENPARTNERSCHAP EN INNOVATIE

Aan de basis van het ketenpartnerschap staan mensen; zowel medewerkers van de waterschappen als medewerkers van AQUON, aangevuld met medewerkers van kennispartners, collega-bedrijven en leveranciers. Aan de ketensamenwerking wordt op diverse fronten steeds verder invulling gegeven. De technologische ontwikkelingen worden besproken in de expertgroepen, waar de vakinhoudelijke ontwikkelingen worden uitgewisseld en de impact ervan in de keten worden besproken. Uitbreiding van deze overleggroepen ook voor sensormonitoring en DNA onderzoeken leidt tot verdere kennisdeling en afstemming over dienstverlening in de keten. Bij veel innovatieprojecten participeert een groot aantal van de deelnemende waterschappen, waar door samenwerking vanuit de behoeften van de waterschappen en de uitvoering door AQUON gezamenlijk wordt ingevuld. In het verlengde van de samenwerking op het gebied van de COVID-bemonsteringen wordt samen met het RIVM en de andere waterschapslaboratoria gekeken naar de mogelijkheden van (betrokkenheid bij de) verdere verbreding van de onderzoekagenda voor afvalwater (microplastics, medicijnresten, microverontreinigingen en dergelijke).

De standaard werkzaamheden worden door AQUON in het laboratorium informatie management systeem (LIMS) geautomatiseerd gerapporteerd en in de vorm van verkooppunten doorbelast aan de opdrachtgevers. Niet routinematige werkzaamheden worden handmatig in LIMS doorbelast. Het percentage handmatige opdrachten wordt als een indicatie beschouwd voor de mate waarin de activiteiten van AQUON adviesopdrachten beslaan en innovaties geoperationaliseerd worden. Essentieel in de strategie van AQUON is het streven om waar mogelijk efficiënt de werkzaamheden in pakketten onder te brengen in plaats van als individuele parameters op te voeren in het LIMS.

Medewerkers

Begin 2022 zijn de resultaten van het laatste medewerker onderzoek 2021 gepresenteerd. De koers voor verdere verbetering hiervan, zoals ingezet vanaf 2018, zet zich voort (van 6,4 via 6,8 naar 6,9). Net als in 2019 worden ook nu de resultaten van het medewerker onderzoek uitgewerkt in voorstellen om, samen met een vertegenwoordiging van de medewerkers, tot verdere verbeteringen te komen.

KPI MEDEWERKERS	2018	2019	2021
Medewerkerstevredenheid	6,4	6,8	6,9

Klanten

In mei 2022 heeft er een nieuw klantonderzoek plaatsgevonden. Daarmee is er voor AQUON een beeld gegeven op de vragen “*Waar staat AQUON nu?*” en “*Op welke wijze kan de klantbeleving (verder) verbeterd worden?*”. AQUON ziet overall een positieve stijging in de tevredenheid en haar toegevoegde waarde; waar AQUON hard voor werkt én aan blijft werken.

KPI'S KLANTEN	2015	2019	2022
Klanttevredenheid	5,9	6,9	7,2

Uit het onderzoek is een prioriteitenmatrix van aandachtspunten voortgekomen op basis van het aangegeven belang door de waterschappen. Hier gaat AQUON mee aan de slag, er zal aan de waterschappen periodiek een update van de voortgang worden gegeven. De belangrijkste aandachtspunten liggen in AQUON's in- en externe communicatieproces en levering van (management) rapportages.

Innovatie

Eerder is een strategie ingezet van gezamenlijk ketenpartnerschap van de waterschappen en AQUON. Een innovatieprogramma is daarvoor opgestart met in eerste instantie focus op sensoren en e-DNA technieken en met iets minder focus op big data. Inmiddels is samen met waterschappen afgesproken dat sensormonitoring (oktober 2020) en DNA onderzoek (februari 2022) tot de standaard dienstverlening van AQUON behoren. Deze dienstverlening is gebaseerd op een aantal nieuwe diensten en producten en krijgt invulling mede door middel van samenwerking met alle waterschapslaboratoria en vele waterschappen en kennisinstituten. Daarnaast is sinds medio 2021 de digitale transformatie (verder digitalisering van processen en daarop gerichte organisatieontwikkeling een structureel programma geworden om deels ook in samenspraak met de waterschappen verder invulling te geven.

3.2 FINANCIEEL

KPI'S FINANCIEEL (begroting = 100)	2021	2022 h1	2022 verwachting
Kostprijs niveau	95	100	101,5
Productieniveau	125	88	96

In de eerste helft van 2022 komt het kostprijsniveau op begroting uit. De verwachting voor geheel 2022 is dat de kostprijs iets boven begrotingsniveau uitkomt. Het productieniveau geeft de afwijking tussen begrote en gerealiseerde productievraag weer. Het productieniveau geeft de afwijking van de productievraag weer ten opzichte van de programmabegroting. Het productieniveau ligt in het eerste halfjaar 2022 12 procent lager dan begroot waarbij de verwachting is dat deze over geheel 2022 4 procent onder begroting zal uitkomen.

3.3 BEDRIJFSPROCESSEN

KPI'S BEDRIJFSPROCESSEN	2020	2021	2022 H1
Ringonderzoeken (% positieve uitslagen)	88	96	95
Klantvragen (aantal)	2.287	4.225	2.910
Klachten (aantal)	20	3	8

Het kwaliteitsniveau van AQUON ligt op een hoog niveau. De Raad voor Accreditatie heeft AQUON begin dit jaar opnieuw positief beoordeeld in haar jaarlijkse audit.

Qua service is het niet eenvoudig om tot vruchtbare kentallen te komen, die een indicatie geven van het serviceniveau van AQUON. In het klachtensysteem zijn afgelopen half jaar in totaal 2.910 vragen geregistreerd en afgehandeld; 8 van deze vragen betroffen klachten. De hoeveelheid klachten lijkt beperkt, terwijl er wel veel communicatie plaatsvindt.

3.4 DUURZAAMHEID

AQUON heeft groen in haar DNA. Of eigenlijk groen én blauw. Want goed water is goed leven. "AQUON draagt bij aan een gezond en duurzaam watersysteem. Samen met de waterschappen werken we aan een gezond leefgebied voor flora en fauna, veilig zwemwater en schoon oppervlaktewater voor mens en dier. Want goed water is goed leven." staat in de missie van AQUON te lezen.

AQUON heeft aandacht voor duurzaamheid, niet alleen als resultaat van haar werk, maar ook bij het uitvoeren van de werkzaamheden en als organisatie.

De duurzaamheidsdoelstellingen sluiten aan op het beleid van de waterschappen en bij de doelen van de overheid op landelijk niveau, zoals geformuleerd in het Klimaatakkoord (energiebesparing, hernieuwbare energiebronnen, gebruik duurzame energie en vermindering van uitstoot broeikasgassen).

AQUON onderscheidt drie thema's binnen duurzaamheid:

1. **Energie en emissies:** Verlagen energieverbruik, reductie van CO2-uitstoot (broeikasgassen), zuinig omgaan met materialen en energie, zelf opwekken van energie.

Ambitie: Terugdringen energieverbruik terugdringen en verlagen CO-2 uitstoot tot een energie-neutrale bedrijfsvoering in 2030.

2. **Circulariteit:** het hergebruik van grondstoffen en materialen met als doel zo min mogelijk afval te creëren. Hierbij wordt gekeken naar inkoop, afvalstromen en toekomstbestendigheid van het (nieuwe) pand.

Ambitie: In 2030 een toekomstbestendig en circulair gebouwd pand, waar grondstoffengebruik en werkprocessen zijn geoptimaliseerd t.b.v. circulair werken, waarbij hergebruik en recyclen de norm worden.

3. **Het welzijn en de gezondheid van de medewerkers:** gezonde en tevreden medewerkers zijn duurzaam inzetbaar.

Ambitie: Werken bij AQUON betekent werken in een gezonde en veilige omgeving. Bij AQUON staat aandacht voor mens (medewerkers) en natuur centraal.

Een grote stap in het realiseren van de duurzaamheidsambities wordt gezet met de nieuwe centrale huisvesting. Het bestuur van AQUON heeft in eerste halfjaar van 2022 de plannen en investering voor de meest duurzame variant van het pand goedgekeurd. Hiermee betreft AQUON eind 2024 een pand wat op alle duurzaamheidsthema's hoog scoort, en een voorbeeld is op het gebied van duurzaam bouwen.

In het eerste halfjaar van 2022 is een intern project gestart met het verduurzamen van alle werkprocessen en -methoden binnen AQUON. Verschillende werkgroepen gaan de komende twee jaar aan de slag om ook bij de uitvoering van de werkzaamheden drastisch te verduurzamen. De doelstelling is dat wanneer AQUON eind 2024 de nieuwe huisvesting betreft, het werkprocessen (proces, methoden en het gebruik van materialen) en de manier waarop we werken verduurzaamd zijn.

4. VOORTGANG EERSTE PROGRAMMA: LABORATORIUMACTIVITEITEN

In dit hoofdstuk wordt per team een toelichting gegeven op de werkzaamheden, de productiviteit en de belangrijkste ontwikkelingen per team in het eerste halfjaar.

4.1 SERVICEBUREAU

Herinrichting maart 2022

In 2017 heeft AQUON uitgesproken zich, op het gebied van waterkwaliteit, van een vraag-gestuurde dataleverancier te transformeren naar een leverancier van informatie en advies en ketenpartner. Een transitie waarbij het Servicebureau een coördinerende en regisserende rol heeft. Het doel van het Servicebureau is dat het de intermediair is tussen het waterschap, derden en de interne AQUON-organisatie. Het Servicebureau zorgt ervoor dat de organisatie proactief, actiegericht en servicegericht functioneert. Door de groei van werkaanbod en bovenstaande transformatie was een andere inrichting van het Servicebureau wenselijk. Om dit te realiseren zijn per maart 2022 de taken en rollen binnen het Servicebureau herverdeeld.

De rollen relatiemanager, Frontoffice en Backoffice zijn komen te vervallen. Deze rollen zijn vervangen door servicemanager, accountmanager, uitbestedingsmanager en medewerker CMO (Centrale MonsterOntvangst).

Disciplines

Om te groeien naar leverancier van informatie en advies zijn er verschillende disciplines gecreëerd. Deze disciplines komen overeen met wijze waarop de werkzaamheden bij de waterschappen zijn ingedeeld. Een discipline bestaat uit servicemanagers waarvan één eindverantwoordelijke (senior) is en één of meerdere collega's ondersteunend zijn. Waarbij de senior als eindverantwoordelijke meer extern (opdrachtgever) is gericht. En de 'gewone' Servicemanager meer intern AQUON is gericht. Zij zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor het coördineren en regisseren van het volledige proces van de geleverde diensten (monstername, analyse, advies, enzovoort).

Accountmanagement

Accountmanagement bestaat uit een beperkt aantal accountmanagers die overall aanspreekpunt zijn voor alle waterschappen en derden. Door deze werkwijze weet de accountmanager wat er binnen zowel AQUON als bij de waterschappen en derden speelt. Dit team heeft een nauwe relatie en samenwerking met de Regisseur Vraagontwikkeling, Innovatie en Advies.

Projecten en functioneel beheer

Functioneel beheer is voor het Servicebureau verantwoordelijk voor de gebruikte IT-applicaties en de daarbij behorende projecten.

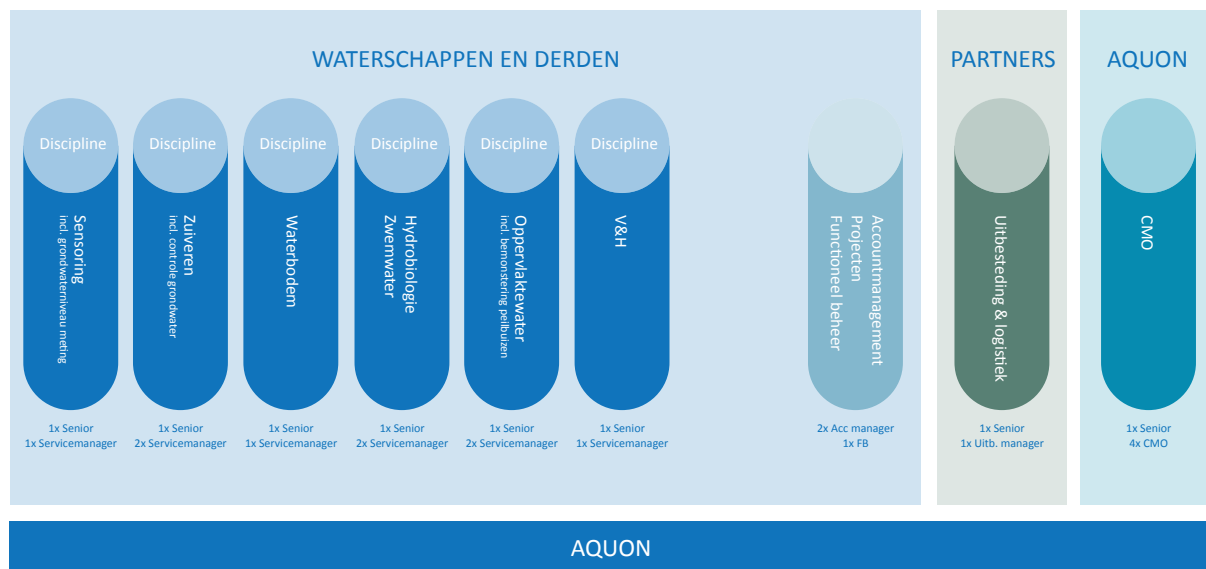
Uitbesteding (en logistiek)

Uitbesteding en logistiek bestaat uit één eindverantwoordelijke (Senior) servicemanager en meerdere ondersteunende collega's. Dit team is operationeel verantwoordelijk voor de uitbestedingen. De contracteigenaren zijn de teams Chemie, Hydrobiologie of M&L die een tactische en strategische contractverantwoordelijkheid hebben. Het afsluiten van contracten wordt door de teams in samenwerking met inkoop geregeld.

Centrale monster ontvangst (CMO)

Centrale monster ontvangst bestaat uit een Senior medewerker CMO en 3 tot 4 vaste medewerkers CMO met een flexibele schil van studenten. De Senior medewerker CMO is verantwoordelijk voor het gehele CMO-proces en de daarbij behorende personeelsplanning.

SERVICEBUREAU 2022



OMS

In de zomer van 2021 is een nieuw ordermanagement systeem (OMS) in gebruik genomen. Met dit systeem kunnen de waterschappen de aanvragen rechtstreeks en online invoeren zodat gegevens slechts eenmaal hoeven te worden ingevoerd. De eerste helft van 2022 is gebruikt om (veel kleine) verbeteringen in het OMS door te voeren.

4.2 MONSTERNAME & LOGISTIEK

De afdeling Monsternamen en Logistiek bestaat (in 2022) uit een drietal pijlers;

1. Monsternamen en Logistiek regulier en sensing
2. Monsternamen en Logistiek COVID
3. Monsternamen en Logistiek Waterbodan Advies

Bij de eerste pijler Monsternamen en Logistiek Regulier en Sensoring ligt de focus op het vasthouden van het hoge kwaliteitsniveau op het gebied van reguliere monsternamen en de functie ogen en oren in het veld. Daarnaast is AQUON hard bezig om zich op alle gebieden van sensormonitoring (oppervlaktewater, afvalwater en varend) verder te ontwikkelen. Hierbij moet er een belangrijke slag met betrekking tot digitalisering gemaakt worden.

Bij de tweede pijler Monsternamen en Logistiek COVID ligt de focus onverminderd op het verzorgen van vier kwalitatief goede Covid monsters per RWZI per week. Daarvoor worden alle RWZI's vijfmaal per week bemonsterd. In verband met het tijdelijke karakter van deze werkzaamheden is ervoor gekozen om de benodigde personele capaciteit in te vullen met uitzendkrachten.

Bij de derde pijler Waterbodembodem Advies is AQUON hard aan het bouwen aan een stevig waterbodembodem adviesteam. In de eerste helft van 2022 is er echter verloop geweest doordat de planner naar een deelnemend waterschap ging en twee junior adviseurs kozen voor een functie die ze al heel lang ambieerden omdat deze naadloos aansluit bij de gevolgde studie. Per 1 augustus is het team weer op sterkte met een nieuwe planner en twee nieuwe adviseurs. Dit betekent dat de mensen opgeleid en ingewerkt moeten worden.

Voor de toekomst wordt verder gebouwd aan een enthousiast, stabiel en kwalitatief goed team. Er is grote tevredenheid bij de waterschappen over de kwaliteit, de levertijden en communicatie omtrent alle waterbodembodem projecten.

4.3 CHEMIE

Productie

In de loop van 2021 zijn er veel projecten zijn opgestart bij de waterschappen die doorlopen in 2022. Dit zowel op gebied van extra zuiveringsstappen bij de zuiveringen als diverse extra projecten, zoals passive sampling. In de eerste helft van 2022 wordt er desondanks iets minder geleverd dan in dezelfde periode van 2021. De geleverde productie voor waterbodembodem ligt veel lager dan de eind 2021 van de waterschappen ontvangen prognoses. De eerste helft van dit jaar zijn er op dit gebied circa 540.000 verkooppunten minder gerealiseerd dan in dezelfde periode vorig jaar (een daling van 29 procent).

Door van de overige analyses een groter deel in eigen beheer te doen is de interne productie slechts 250.000 verkooppunten gedaald (-4 procent) en ligt de externe productie 550.000 verkooppunten lager (-25 procent). Van het waterbodembodemteam is vernomen dat er in de tweede helft van 2022 geen zicht is op een sterke verhoging ten opzichte van de eerste helft van het jaar en daarom is intern de prognose voor geheel 2022 nog verder omlaag gebracht. De totale productie voor team Chemie wordt nu geschat op 9,3 miljoen verkooppunten, waarvan 7,1 miljoen verkooppunten intern verwerkt zullen worden en 2,1 miljoen verkooppunten extern.

Financieel

De verlaging van de te verwachten productie in combinatie met een groter intern aandeel leidt tot een verlaging van de kosten voor uitbestedingen. Om de ontwikkeling van het team door te laten gaan neemt AQUON op personeelsgebied beperkte maatregelen. Enkele uitzendkrachten zullen in dienst worden genomen om de hogere kosten voor inhuur te beperken en de invulling van de functie van projectleider zal worden doorgeschoven naar 2023.

4.4 HYDROBIOLOGIE

Algemeen

In het eerste halfjaar 2022 zijn er een aantal personeelsswisselingen geweest bij team Hydrobiologie. Op een aantal plekken binnen het team zijn nieuwe collega's gekomen die nieuwe energie brengen. Wijzigingen in het team betekent echter ook dat sommige processen (zoals planning en overzicht verkrijgen en houden) moeizamer verliepen. Het opleiden van deze nieuwe collega's vraagt ook capaciteit van de overige teamleden waardoor de productiviteit iets is gedaald. De verwachting is dat dit in de tweede helft van het jaar weer op niveau is.

Innovatie levert een aantal mooie nieuwe producten op die nu al geleverd kunnen worden aan de opdrachtgevers. Helaas waren deze producten nog niet beschikbaar ten tijde van de uitvraag voor de productieomvang van 2022 waardoor ze nog niet konden worden opgenomen in de budgetten voor 2022. Zeker bij het DNA-deel van het werk valt de vraag naar resultaten daarom tegen en zijn de kosten daardoor relatief hoog omdat de beoogde schaalgroottevoordelen niet behaald kunnen worden. Voor Hydrobiologie valt de vraag daardoor circa 150.000 verkooppunten lager uit dan intern gepland was. De verwachting is dat de totale productie van het team uitkomt op 1,9 tot 2,0 miljoen verkooppunten. Dit is een kleine groei ten opzichte van 2021.

De digitale transformatie voor verzameling, verwerking en presentatie van het werk verloopt gestaag. Belangrijk punt hierbij is de transformatie ook doorwerkt naar het uitbestede werk. Door krapte in de markt voor hydrobiologie werkt AQUON samen met een aantal verschillende partners. Een punt wat bij de uitbesteding van werk speelt, is dat er op de inhoud altijd een controle moet worden uitgevoerd door het team Hydrobiologie. Automatisering van de controle op de aangeleverde resultaten is bij Hydrobiologie nauwelijks te realiseren. Door verdergaande digitalisering en het in de loop van het derde kwartaal beschikbaar stellen van veldtablets aan de partners die werk voor AQUON doen, zal de foutkans geringer worden wat scheelt in de benodigde uren voor controle.

Er is volop aandacht voor het samenwerken binnen het team. Nu de coronamaatregelen verminderd zijn, is er ruimte om dit proces 'op weg naar één team' weer op te pakken. Dat is cruciaal om te doen voor de verhuizing naar Houten, om daar een goede start te hebben.

De verhuizing naar Houten heeft ook het risico in zich dat AQUON een aantal mensen gaat verliezen voor wie de balans tussen thuis en werk te veel verandert. Daarbij speelt dat het erg moeilijk is om vanuit de markt mensen aan te trekken die kennis en ervaring hebben voor het hydrobiologisch werk. In verband met de benodigde (interne) opleiding is ervoor gekozen om nu een iets grotere bezetting te hebben in het team dan puur nodig zou zijn vanuit het oogpunt van de gevraagde productie.

4.5 VRAAGONTWIKKELING, INNOVATIE EN ADVIES

De belangrijkste doelen van het bedrijfsonderdeel Vraagontwikkeling, Innovatie en Advies is om structureel invulling te geven aan het inzicht geven in de (veranderende omvang en ontwikkeling van de) meetvraag, het intensiveren van het relatienetwerk, het binnenhalen van technologische ontwikkelingen en innovaties en het gezamenlijk met de waterschappen werken aan een kennis- en innovatieagenda.

Het netwerk met (water)instituten, universiteiten en andere samenwerkingspartners breidt zich gestaag uit. Ook de contacten met de aan de waterschappen gelieerde organisaties (STOWA, HWH, IHW), de waterschapslaboratoria en het RIVM met betrekking tot dergelijke ontwikkelingen worden steeds verder uitgebreid. Het actief betrekken van het management van AQUON bij kansrijke ontwikkelingen en het organiseren van de jaarlijkse werkconferenties zorgen er voor dat hier structurele aandacht aan wordt gegeven.

Innovatie

AQUON ziet innovatie als noodzaak om haar toegevoegde waarde voor de eigenaren ook in de toekomst te behouden. Modernisering, automatisering en robotisering van de huidige activiteiten (monstername, chemische en biologische analyses en rapportage) zijn vanzelfsprekende ontwikkelingen. Binnen het innovatieprogramma zijn de ontwikkelingen herkenbaar zoals die in afstemming met de regiegroep Vraagarticulatie en het platform Opdrachtgevers zijn geprioriteerd (in het kader van de toekomstige meetvraagontwikkeling). Naast de focus op sensing en DNA onderzoek (beide inmiddels benoemd als standaard dienstverlening) is ook op het gebied van de derde ontwikkelij (bigdata en digitale transformatie) een start gemaakt in de afstemming met de waterschappen.

Bij sensing is de volgende stap gezet in het vinden van partners in de dienstverlening voor onze waterschappen: een Europese Aanbesteding is opgestart voor de aanschaf van behuizingen voor de meetsystemen, evenals een marktconsultatie voor het beheer, onderhoud en kalibratie van de sensoren. In het eigen DNA-laboratorium kunnen inmiddels analyses worden uitgevoerd voor zwemwater (bronopsporing, blauwalg en zwimmersjeuk), voor invasieve en schadeveroorzakende soorten als rivierkreeften en muskusratten en vindt er volop uitbreiding plaats voor onderzoek naar vissen (Kwabaal, Grote Modderkruiper, karperachtigen, Blauwband). Bij de digitale transformatie worden (de eerste stappen) gezet naar verdere digitalisering van de (primaire) processen, ook in afstemming met de waterschappen, en (het voorbereiden van) de organisatie ontwikkelingen die voor deze inzet van nieuwe technologieën noodzakelijk zijn. De verwachting is dat monitoring van microverontreinigingen in influent een steeds belangrijkere rol gaat spelen bij het vaststellen van ontwikkelingen in de maatschappij. De aandacht voor de aanwezigheid van coronavirus in rioolwater heeft daar een impuls aan gegeven, maar ook de aandacht voor andere en nieuwe microverontreinigingen zal belangrijk(er) worden. Tijdens de werkconferentie over gezondheidsmonitoring in juni 2022 is daar met sprekers van het RIVM en STOWA uitgebreid bij stil gestaan.

4.6 PERSONEEL

Vaste bezetting

AQUON heeft op 30 juni 2022 181 medewerkers in dienst wat overeenkomt met 165,8 fte. In vergelijking met 30 juni 2021 betreft dit een toename van 21 medewerkers (19,6 fte.) In de periode juni 2021 – juni 2022 zijn er 30 nieuwe medewerkers in dienst gekomen en 9 medewerkers zijn uit dienst getreden.

De formatie en bezetting op 30 juni 2022 kan als volgt worden weergegeven:

PERSONEEL	Formatie 2017	Bezetting 30-06-2022		Bezetting 30-06-2021	
Team	fte	fte	aantal medewerkers	fte	aantal medewerkers
Servicebureau	16,0	16,2	17	14,5	15
Chemie	64,4	62,5	70	57,6	65
Hydrobiologie	24,3	26,1	30	23,1	27
Monstername en Logistiek	35,2	36,0	37	30,0	31
Waterbodem advies	-	2,0	2	3,9	4
Bedrijfsvoering en Directie	21,1	23,0	25	17,1	18
Totaal	161,0	165,8	181	146,2	160

Formatie is in 2017 door het bestuur gevalideerd op een jaarproductie van 13 miljoen verkooppunten

Flexibele inzet van derden

Naast de vaste personeelsbezetting huurt AQUON externe medewerkers in voor speciale expertise en/of ontbreken van capaciteit. Bij het Servicebureau worden medewerkers ingehuurd voor zowel vaste AQUON-werkzaamheden (bijvoorbeeld monsterontvangst) als voor de doorontwikkeling van de organisatie. Voor de teams Chemie, Hydrobiologie en Monsternamen & Logistiek vormen externe medewerkers een flexibele schil ten behoeve van de opvang van productieschommelingen (seizoeninvloed). Enkele teams huren medewerkers in voor hun specifieke kennis. Als voorbeelden van externe inhuur kunnen een VBA-programmeur, HRM-adviseur, adviseur financiën en een projectleider aanbestedingen worden genoemd. Vanwege het tijdelijke karakter van de COVID bemonsteringen worden hiervoor alle medewerkers ingehuurd.

In onderstaand overzicht is de totale omvang van de inzet in fte weergegeven. Daarnaast is de omvang van de flexibele schil t.o.v. de formatie van het team weergegeven. Per saldo is er meer personeel ingezet dan de formatie. De organisatie is aangepast aan de in de afgelopen jaren gerealiseerde productieomvang, denk hierbij aan uitbreiding met functies als assistent managers en planners bij de operationele teams en uitbreiding van het team Bedrijfsvoering met functies als HR-medewerker, data-engineer en projectleiders. Bij het Servicebureau betreft het verschil de aanpassing van het team zoals hierboven omschreven en de bezetting van de Centrale Monsterontvangst (CMO).

De formatie is eind 2017 vastgesteld en gebaseerd op een jaarproductie van 13 miljoen verkooppunten. Bij het Servicebureau betreft het verschil met name de bezetting van de Centrale Monsterontvangst (CMO). Bij team Chemie wordt de extra capaciteit onder andere ingezet om de interne productie te verhogen en daarmee minder uit te hoeven besteden. Bij de teams Hydrobiologie en Monsternamen en Logistiek wordt capaciteit ingezet voor de vervanging van vertrokken ervaren medewerkers en de benodigde opleiding van nieuwe medewerkers.

PERSONEEL	Formatie 2017	Bezetting 30-06-2022	Inhuur	Totaal	Vershil t.o.v. formatie
Team	fte	fte			
Servicebureau	16,0	16,2	5,3	21,5	5,5
Chemie	64,4	62,5	7,6	70,1	5,7
Hydrobiologie	24,3	26,1	3,6	29,7	5,4
Monsternamen en Logistiek	35,2	36,0	-	36,0	0,8
M&L COVID	-	-	22,4	22,4	22,4
Waterbodem advies	-	2,0	0,3	2,3	2,3
Bedrijfsvoering en Directie	21,1	23,0	3,7	26,7	5,6
Totaal	161,0	165,8	42,9	208,7	47,7

Formatie is eind 2017 vastgesteld en gebaseerd op een jaarproductie van 13 miljoen verkooppunten

Ziekteverzuim

Belangrijke indicatoren voor het ziekteverzuim zijn het ziekteverzuimpercentage en de ziekmeldingsfrequentie. Over het kalenderjaar 2021 bedroeg het verzuim 4,8 procent. Na een hoog verzuim in de eerste vier maanden van 2022 (7 procent), daalde het verzuim flink. Het verzuim over de eerste 6 maanden van 2022 kwam daarmee uit op een gemiddelde van 6 procent. Hierbij kan nog worden opgemerkt dat met name de meldingsfrequentie in de eerste vier maanden hoog was (2,1). Er is een dalende trend waarneembaar in de laatste twee maanden (1,4). Corona blijft een belangrijke oorzaak van verzuim.

Werving

Ook AQUON ervaart de krapte op de arbeidsmarkt. Als gevolg van groei, uitstroom en doorstroom naar de waterschappen heeft AQUON het eerste half jaar 23 vacatures uitgezet waarbij regelmatig meerdere medewerkers per vacature worden gezocht. Het werven en selecteren van (vast) personeel is daarmee de meest intensieve hoofdactiviteit van de afdeling HR gebleken. Door actief en snel te schakelen op de arbeidsmarkt en intensief samen te werken met de betreffende teammanagers slaagt AQUON erin om de meeste vacatures adequaat in te vullen. Vaak wel later dan gewenst. Ook staat vast dat het op niveau houden van de groep van flexibele medewerkers een permanente (dagelijkse) taak en afstemming met de afdelingen en leveranciers is geworden. De (ad hoc) beschikbaarheid van flexibel personeel neemt sterk af, hetgeen een nauwe samenwerking met en wendbaarheid van alle betrokken partijen vereist.

4.7 GEREALISEERDE PRODUCTIE

De voor de waterschappen gerealiseerde productie in verkooppunten in het eerste halfjaar van 2022 is in onderstaande tabel weergegeven. Het relatieve verbruik is afgezet tegen de programmabegroting 2022. Daarnaast is de productie voor de COVID-bemonsteringen en voor derden opgenomen.

WATERSCHAP	Programma-begroting (VP)	Herziene meetvraag (dec. 2021)	Realisatie t/m juni	Relatief verbruik Begroting
Aa en Maas	1.661.000	1.871.000	799.838	48,2%
Brabantse Delta	1.703.000	1.774.000	948.156	55,7%
De Dommel	1.323.500	1.436.500	645.176	48,7%
Delfland	1.338.000	1.380.358	548.767	41,0%
Hollandse Delta	2.324.163	2.376.586	879.528	37,8%
Rijnland	2.860.000	2.962.000	963.744	33,7%
Rivierenland	2.153.000	2.283.000	993.981	46,2%
Schieland en de Krimpenerwaard	755.600	877.100	461.406	61,1%
Stichtse Rijnlanden	1.226.500	1.264.326	697.571	56,9%
Subtotaal waterschappen	15.344.763	16.224.870	6.938.167	45,2%
COVID-bemonsteringen	2.813.289	2.000.000	1.051.688	37,4%
Totaal inclusief COVID	18.158.052	18.224.870	7.989.855	44,0%
Derden	200.000	200.000	128.103	64,1%
Totaal inclusief COVID en derden	18.358.052	18.424.870	8.117.958	

NB 45.2% is gerelateerd aan de programmabegroting op jaarbasis.

In december 2021 is een update uitgevraagd voor de reguliere meetvraag 2022. De resultaten van deze uitvraag zijn in december besproken in de Regiegroep Vraagarticulatie en opgenomen in de kolom herziene meetvraag december 2021.

De productie voor de COVID-bemonsteringen is aan de opgaves van de waterschappen toegevoegd. Voor de Programmabegroting 2022 was uitgegaan van een opschaling naar dagelijkse bemonsteringen van alle

zuiveringen. Om de COVID-pandemie goed te volgen zijn vier datapunten per week per zuivering voldoende. Om dit te halen is door het RIVM afgesproken dat er vijf monsters per week per zuivering worden genomen.

De relatieve productie ten opzichte van de programmabegroting 2022 verschilt sterk per waterschap. Dit is een bekend verschijnsel doordat de planning van activiteiten van AQUON optimaal en in overleg met waterschappen wordt ingericht. Gemiddeld heeft AQUON inmiddels 45,2 procent van de voor de programmabegroting 2022 opgegeven reguliere jaarproductie uitgevoerd.

COVID-bemonsteringen

In onderstaande tabel wordt per deelnemer de gerealiseerde productie voor COVID-bemonsteringen weergegeven.

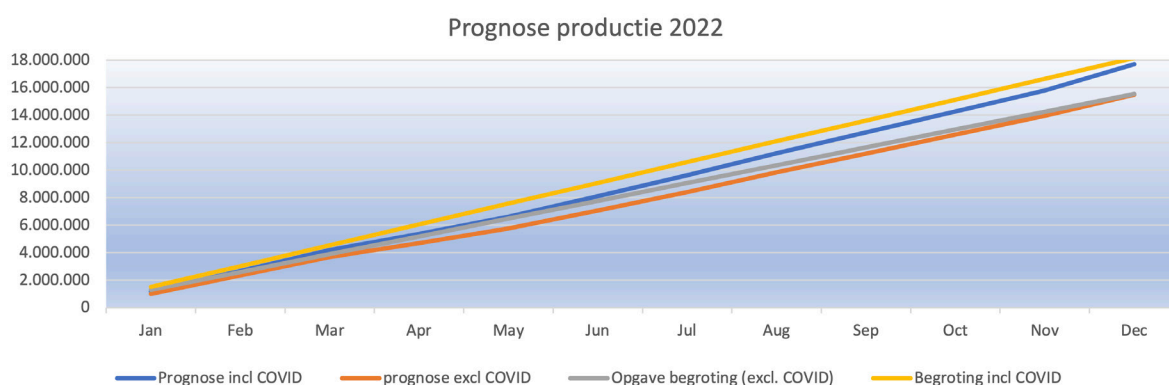
WATERSCHAP	Programma-begroting 2022	Prognose bij 5 maal per week 2022	Realisatie t/m juni	Relatief verbruik Begroting
Aa en Maas	136.757	97.684	54.141	39,6%
Brabantse Delta	332.124	237.231	127.712	38,5%
De Dommel	156.294	111.639	60.097	38,5%
Delfland	175.831	125.594	14.844	8,4%*
Hollandse Delta	468.881	330.915	178.211	38,0%
Rijnland	371.198	264.648	142.632	38,4%
Rivierenland	683.785	483.418	283.529	41,5%
Schieland en de Krimpenerwaard	175.831	125.594	67.602	38,4%
Stichtse Rijnlanden	312.588	223.277	122.920	39,3%
Totaal	2.813.289	2.000.000	1.051.688	37,4%

* In begroting was bij Delfland de productie die voor derden wordt gedaan opgenomen.

Om de aanwezigheid van het coronavirus in het afvalwater goed te volgen zijn vier goede monsters per week per zuivering voldoende. Om dit aantal te halen is afgesproken dat er vijf monsters per week per zuivering worden genomen.

Productieverwachting over het jaar 2022

Op basis van de ervaringen over de afgelopen jaren, de tot op heden in 2022 gerealiseerde productie, de reeds geplande activiteiten en de gesprekken met de relatiemanagers wordt verwacht dat de reguliere productie over het gehele jaar op het niveau van de jaaropgave zal eindigen. Onderstaande grafiek laat de ontwikkeling zien.



De inschatting van de jaarproductie kan nog sterk worden beïnvloed door mogelijke nieuw aan te dragen opdrachten en projecten vanuit de waterschappen.

Het directe verband tussen de hoogte van de productiewaarden en de hiervoor benodigde financiële middelen is bekend binnen de waterschappen en AQUON. In de huidige financiële verordening van AQUON is dit verband rechtmatig ingeregeld. Aanvullende benodigde middelen kunnen (verder) oplopen in die situaties waarbij expertise en/of faciliteiten ontbreken binnen AQUON. In deze situaties besteedt AQUON de productie uit en lopen de uitgaven voor externe analyses op.

In de bijlage van dit rapport wordt een raming weergegeven van verwachte kosten bij een productieniveau van de ingeschatte 15,5 miljoen verkooppunten voor de reguliere opdrachten en 2,0 miljoen verkooppunten voor COVID-bemonsteringen.

4.8 FINANCIËLE VOORTGANG EERSTE PROGRAMMA: LABORATORIUMACTIVITEITEN

AQUON heeft in het eerste halfjaar te maken met achterblijvende productiewaarden ten opzichte van de programmabegroting. De opdrachtgevers worden hierover maandelijks geïnformeerd door middel van voortgangsrapportages en zij kennen deze trend in productie.

Doordat AQUON meer analyses zelf uitvoert is de realisatie van de personeelslasten hoger dan begroot. De kosten voor externe analyses zijn daardoor lager dan in de programmabegroting was voorzien. Middelen voor externe analyses zijn benodigd voor enerzijds reguliere productie (door ontbreken van benodigde capaciteit) en anderzijds onderzoeken waarvoor AQUON (nog) geen expertise heeft.

De inkomsten en kosten over het eerste halfjaar zijn in de onderstaande tabel weergegeven.

AQUON juni 2022	2022 t/m juni		
LABORATORIUM (Bedragen in 1.000 EUR)	Programma- begroting	Realisatie	Vershil
Salarissen	4.585	4.455	130
Sociale lasten	1.315	1.280	35
Overige personeelslasten	400	290	110
Inhuur personeel derden	1.468	2.013	-545
PERSONEELSLASTEN	7.768	8.038	-269
Diensten van derden	1.100	525	575
Huren en rechten	33	45	-12
Huur Lease vervoermiddelen	588	505	83
Verzekeringen	24	31	-7
Belastingen	20	9	11
Onderhoud door derden	485	303	182
OVERIGE BEDRIJFSLASTEN	2.250	1.417	833
Overige ge- en verbruiksgoederen	1.450	1.602	-152
Duurzame gebruiksgoederen	177	89	88
Energie	134	131	3
GOEDEREN EN DIENSTEN / MATERIELE LASTEN	1.761	1.821	-60
Externe analyses	3.350	2.348	1.002
UITBESTEDINGEN	3.350	2.348	1.002
Afschrijvingen	800	683	117
Rentelasten	167	60	106
KAPITAALSLASTEN	967	743	223
NORMALE EXPLOITATIEKOSTEN	16.095	14.367	1.728
ONVOORZIENE BATEN / LASTEN	200	14	186
TOTAAL LASTEN	16.295	14.381	1.914
Bijdrage derden	-150	-186	36
TOTALE KOSTEN	16.145	14.196	1.950
Vennootschapsbelasting	2	2	-
Bijdrage waterschappen	16.147	14.197	1.950
RESULTAAT AQUON - eerste halfjaar-	-	0	0

In het eerste halfjaar is AQUON geconfronteerd met een lagere reguliere productievraag dan begroot. De daling betreft met name de activiteiten voor waterbodems. Daarnaast zijn de werkzaamheden voor het bemonsteren van de zuiveringen ten behoeve van het RIVM vastgesteld op vijf keer per week bemonsteren van alle zuiveringen.

Als gevolg van een 12 procent lagere productie ten opzichte van de programmabegroting (8,118 miljoen verkooppunten ten opzichte van begroot 9,180 vp) laat het kostenniveau een daling zien van circa 1,95 miljoen euro ten opzichte van de halfjaar begroting van afgerond 16,3 miljoen euro (-12,1 procent). Zoals gebruikelijk wordt de jaarbegroting naar rato over het jaar verdeeld en is daarbij geen seizoensinvloed toegepast. Een eventuele extrapolatie van behaalde resultaten geeft hierdoor geen juiste weergave van mogelijke jaarverwachtingen.

Inhuur personeel derden is hoger dan begroot als gevolg van inhuur van extra capaciteit (inkoopadviseurs, adviseur financiën, projectleiding) en vervanging door ziekte. Daarnaast zijn als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt een aantal functies moeilijk in te vullen, en wordt hiervoor tijdelijke (duurdere) capaciteit ingehuurd.

4.9 JAARVERWACHTING LABORATORIUMACTIVITEITEN

AQUON heeft op basis van de huidige informatie een inschatting gemaakt van de verwachte financiële resultaten over 2022 in relatie tot de verwachte productie en de vastgestelde begroting.

De naar verwachting hogere interne productie voor de reguliere werkzaamheden zal leiden tot een stijging van de kosten voor salarissen en sociale lasten. Bij het opstellen van de begroting was uitgegaan van een salarisontwikkeling van 2 procent voor geheel 2022. Bij het cao-overleg is echter een extra verhoging van 1,75 procent per 1 juli afgesproken. Deze extra verhoging werkt ook door in de kosten voor de inhuur personeel van derden. Daarnaast wordt AQUON geconfronteerd met sterke prijsstijgingen voor onder andere energie, brandstof, materialen en chemicaliën en uitbestedingen van analyses.

AQUON juni 2022	Geheel jaar 2022		
LABORATORIUM (Bedragen in 1.000 EUR)	Programma- begroting	Verwachting	Verschil
Salarissen	9.170	9.250	-80
Sociale lasten	2.630	2.730	-100
Overige personeelslasten	800	725	75
Inhuur personeel derden	2.935	4.650	-1.715
PERSONEELSLASTEN	15.535	17.355	-1.820
Diensten van derden	2.200	1.200	1.000
Huren en rechten	66	90	-24
Huur Lease vervoermiddelen	1.175	1.100	75
Verzekeringen	48	65	-17
Belastingen	40	20	20
Onderhoud door derden	970	700	270
OVERIGE BEDRIJFSLASTEN	4.499	3.175	1.324
Overige ge- en verbruiksgoederen	2.900	3.400	-500
Duurzame gebruiksgoederen	354	300	54
Energie	268	575	-307
GOEDEREN EN DIENSTEN / MATERIELE LASTEN	3.522	4.275	-753
Externe analyses	6.700	5.500	1.200
UITBESTEDINGEN	6.700	5.500	1.200
Afschrijvingen	1.600	1.370	230
Rentelasten	333	125	208
KAPITAALSLASTEN	1.933	1.495	438
NORMALE EXPLOITATIEKOSTEN	32.189	31.800	389
ONVOORZIENE BATEN / LASTEN	400	200	200
TOTAAL LASTEN	32.589	32.000	589
Bijdrage derden	-300	-400	100
TOTALE KOSTEN	32.289	31.600	689
Vennootschapsbelasting	4	10	-6
Bijdrage waterschappen	32.293	31.610	683
RESULTAAT AQUON - eerste halfjaar-	-	-	-

Op basis van de verwachte productie van 17,5 miljoen verkooppunten inclusief COVID voor de waterschappen zal er ondanks de eerder genoemde stijgende kosten naar verwachting geen aanvullende bijdrage aan de opdrachtgevers door AQUON in rekening worden gebracht.

4.10 INVESTERINGEN

AQUON heeft voor de planperiode 2022-2023 een kredietruimte voor investeringen voor de operationele activiteiten ingeruimd van 3,0 miljoen euro per twee begrotingsjaren. Gemiddelde per jaar 1,5 miljoen euro. Daarnaast is voor 2022 voor de doorontwikkeling van ICT en facilitaire zaken een bedrag van 700.000 euro

opgenomen. In 2020 is besloten om sensing op te nemen in de Producten- en Diensten Catalogus. Dit leidt tot aanvullende investeringen die gedreven worden door de uitrol van de sensoren over het werkgebied van de deelnemende waterschappen, de verwachte toename van het aantal verschillende soorten metingen en de benodigde ICT-ondersteuning in soft- en hardware. Voor 2022 wordt een investering in sensoren verwacht van 0,45 miljoen euro gevolgd door investeringen ter waarde van 1,0 miljoen euro in de daarop volgende jaren. De investeringen in de ondersteunende ICT zal naar voorlopige inschatting jaarlijks 0,2 miljoen euro bedragen.

AQUON kent geen investeringsstatuut, aangezien zij regulier een beperkte mate van investeringen kent. Een vervanging van een laboratoriuminstrument betekent veelal een project waar een langere doorlooptijd mee is gemoeid. Er worden op dit moment meerdere investeringsprojecten voorzien. Afhankelijk van het projectstartmoment vindt de investering in 2022 of 2023 plaats.

a. Doorontwikkeling ICT en facilitair

De doorontwikkeling ICT en facilitair betreft onder andere de doorontwikkeling van het OMS-systeem dat de PIM-sheet vervangt.

b. (Vervangings-)investeringen apparatuur

In 2022 wordt er een vervolg gegeven aan de investeringen in laboratoriumapparatuur onder andere door de aanschaf van een GCMS ten behoeve van organische analyses.

De investeringen voor het jaar 2022 kunnen als volgt worden weergegeven.

OMSCHRIJVING	Begroting 2022	Realisatie 2022 t/m Q2	Verwachting 2022
Doorontwikkeling ICT en facilitair	700	159	500
(Vervangings-) investeringen apparatuur	1.500	678	1.700
Investeringen Sensoring incl. bijbehorende ICT	700	312	650
Totaal	2.900	1.149	2.850

c. Investering nieuwbouw

Voor de investeringen ten behoeve van de centralisatie is door het algemeen bestuur in 2021 een krediet beschikbaar gesteld van 4 miljoen euro ten behoeve van de definitieve planuitwerking. Tot op heden hebben we hiervoor circa 1.379.000 euro uitgegeven. Door de vrijgave van het investeringskrediet door het algemeen bestuur wordt dit voorbereidingskrediet nu afgesloten. Over de voortgang van de centralisatie en de daarbij benodigde investeringen zal separaat worden gerapporteerd. De frequentie van deze rapportage zal na start bouw in overleg met de Stuurgroep worden bepaald.

5. VOORTGANG TWEEDE PROGRAMMA: EIGENAARSDEEL

De vermelde kosten in het programma eigenaren betreffen de kosten overgenomen uit de businesscase Centralisatie AQUON, versie 1.1. (november 2019). Andere kosten zijn niet aan de orde. AQUON heeft begrote eenmalige projectkosten uit het plan geëgaliseerd over de jaren 2021-2025.

5.1 TOELICHTING OP VOORTGANG VAN HET PROGRAMMA EIGENAARSBEGROTING

AQUON verwacht dat nu bekend is AQUON zich in Houten vestigen enige personeelsfrictie gaat ontstaan.

Onder 'personeel derden' is een begrotingspost opgenomen voor een projectleider voor de voorbereiding, om te komen tot de aanbesteding van het bouwen ten behoeve van de nieuwe huisvesting van AQUON.

AQUON 2022 EIGENAARSDEEL (Bedragen in 1.000 EUR)	Jaarbegroting 2022	Realisatie t/m juni 2022	Verwachting jaarbasis	Vershil t.o.v. begroting
Salarissen	200	23	50	150
Sociale lasten	50	6	12	38
Overige personeelslasten	20	1	200	-180
Onderlinge ruil	-	-		-
Inhuur personeel derden	-	-	100	-100
PERSONEELSLASTEN	270	29	362	-92
Diensten van derden	-	0	0	-
OVERIGE BEDRIJFSLASTEN	-	-	-	-
NORMALE EXPLOITATIEKOSTEN	270	29	362	-92
ONVOORZIEN	100	-	100	0
TOTAAL LASTEN	370	29	462	-92
Bijdrage van waterschappen	-1.053	-511	-1.053	-
TOTALE OPBRENGSTEN AQUON	-1.053	-511	-1.053	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
TOEVOEGING BESTEMMINGSRESERVE	-683	-482	-591	-92

In het eerste halfjaar van 2022 zijn de personeelslasten beperkt gebleven tot 29.000 euro voor de projectleiding van de centralisatie. De post inhuur is niet benut in het eerste halfjaar maar de verwachting is dat er in de tweede helft van het jaar wel externe expertise wordt ingehuurd. In het kader van het change- en integratieprogramma van de teams van twee naar een locatie met een gezamenlijke cultuur worden diverse initiatieven genomen om gezamenlijke (extern begeleide) bijeenkomsten te realiseren in de omgeving van Houten. De kosten hiervoor zijn voorzien in de businesscase en zullen dan ook in dit programma worden

verantwoord. Daarnaast zullen er kosten worden gemaakt voor de begeleiding van de door- of uitstroom van medewerkers die niet mee kunnen gaan naar Houten. Als gevolg van een inhaalslag van de kosten ten opzichte van 2021 zijn de verwachte totale lasten voor 2022 hoger dan begroot. Op lange termijn zal zich dit neutraliseren. Het resultaat zal worden toegevoegd aan de Bestemmingsreserve.

5.2 BALANS PER 30 JUNI 2022

De balans van AQUON per 30 juni 2022 kan als volgt worden weergegeven:

BALANS (Bedragen x 1.000)	30 juni 2022	30 december 2021		30 juni 2022	30 december 2021
Vaste activa:			Vaste passiva:		
- immateriële vaste activa	895	946	- eigen vermogen	0	0
- materiele vaste activa	9.176	7.862	- voorziening	182	199
- financiële vaste activa	21	21	- bestemmingsreserve	957	957
Subtotaal	10.092	8.828	Subtotaal	1.139	1.156
			Schulden lange termijn:		
			- geldleningen	6.377	6.531
Vlottende activa:			Vlottende passiva:		
- voorraden	322	322	- crediteuren	2.649	1.917
- vorderingen op ws	3.568	108	- vooruit gefactureerd aan ws	8.610	3.017
- vorderingen overige	105	280	- af te dragen belasting & ABP	796	936
- overlopende posten	170	98	- voorziening voor personeel	1.026	606
- gestald in Rijks Schatkist	8.499	479	- vooruit ontvangen frictiekosten	0	
- bankinstellingen	669	19	- bankinstellingen	0	
- nog te verrekenen ws	-2.455	4.231	- nog te ontvangen facturen	373	203
Subtotaal	10.878	5.538	Subtotaal	13.453	6.679
Balans totaal	20.970	14.367	Balans totaal	20.970	14.367

6. RISICO EN FRAUDEPARAGRAAF

In de programmabegroting 2022 zijn de belangrijkste en gesignaleerde risico's in beeld gebracht. Er komen voortdurend, ook door voortschrijdend inzicht, nieuwe risico's op AQUON af. Aangezien de benoemde risico's nog steeds opportuun zijn, wordt de paragraaf opnieuw aangehaald. Bij de gegeven uitwerking van mitigerende maatregelen is onderscheid gemaakt in risico's met betrekking tot verschillende deelaspecten. Onderstaand een toelichting en aanvulling op gesignaleerde risico's per deelaspect.

RISICO'S M.B.T. BESTUURLIJKE ASPECTEN

Ten aanzien van de risico's met betrekking tot bestuurlijke aspecten kan worden opgemerkt dat met het in maart 2020 genomen besluit tot centralisatie en hierbij het recent genomen unaniem besluit tot vrijgave van het realisatiekrediet ten behoeve van deze centralisatie op 4 juli 2022 er een gezamenlijke visie op de toekomst van AQUON is van de deelnemers. Hiermee is een stevige basis van vertrouwen gelegd, ook voor de nieuwe bestuurders na de waterschapsverkiezingen in 2023, en worden de onderkende risico's aanzienlijk gereduceerd.

RISICO	BEHEERSINGSMAAATREGEL
Bestuurlijke verandering: consequenties koers	Met het besluiten tot AQUON 2.0 hebben de eigenaren aangegeven dat zij de nieuwe strategie en beleidslijnen ondersteunen en onderschrijven. AQUON heeft een zorgvuldig besluitvormingsproces, bestuursleden worden vooraf goed geïnformeerd over effecten van wijzigingen in de strategie.
Negen waterschappen niet op één lijn	Door middel van periodieke werksessies en thema-bijeenkomsten vindt toetsing en herijking van de integrale strategie plaats zodat een gezamenlijke visie op de toekomst blijft bestaan.

RISICO'S M.B.T. ORGANISATORISCHE ASPECTEN

In de programmabegroting 2022 zijn risico's met betrekking tot organisatorische aspecten benoemd. De genoemde risico's zijn nog steeds opportuun. Actueel hierin zijn:

RISICO	BEHEERSINGSMATREGEEL
Onrechtmatigheid bij inkopen als gevolg van stijgende vraag naar specialistische onderzoeken die AQUON niet zelf kan uitvoeren.	Eerder en tijdige informatie uitwisseling met waterschappen ten aanzien van meetvraag Vergroting interne bewaking (contractenregister en aanbestedingskalender) en signalering op de voortgang van uitnutting van de contracten.
Financieel risico van een productiedaling en/of productiestijging	Het kosten-verrekeningsysteem voor de deelnemende waterschappen geeft antwoord op een individuele productieverandering. Een deelnemend waterschap staat voor drie jaar borg voor het relatieve aandeel in de vaste kosten. Met de halfjaarrapportage worden de deelnemers geïnformeerd over de inschatting van de eindafrekening.
Financieel risico bij eerder stopzetten van COVID-bemonsteringen door ministerie VWS	Er is periodiek overleg met de projectleider namens alle waterschappen in de stuurgroep Nationale Rioolwater Surveillance. In de stuurgroep zijn UVW, het ministerie van VWS en het RIVM vertegenwoordigd. OP deze manier zal eventuele informatie t.a.v. vervroegd stopzetten tijdig beschikbaar zijn. De inzet van capaciteit (mensen en middelen) kan grotendeels flexibel op- of afgeschaald worden binnen redelijke termijnen. Uitgangspunt is dat de waterschappen en waterschapslaboratoria voor de uitvoering c.q. vervroegd stoppen er financieel niet bij in mogen schieten.
Capaciteitsrisico bij productie daling en/of productiestijging	Bij duurzame verandering van meetvraag is herschikking noodzakelijk. AQUON kan flexibel op- of afschalen door continu een afweging tussen make-buy or ally te maken.
Informatie veiligheid (cybercriminaliteit)	Informatie veiligheid is een vast onderwerp voor de vergaderingen van het dagelijks bestuur. In het strategisch personeelsplan is voorzien in extra capaciteit voor ICT om informatie veiligheid te borgen. In het najaar 2022 zal een BIO 0-meting uitgevoerd worden. Onderzocht wordt in hoeverre AQUON kan aansluiten op het programma bij Het waterschapshuis waarin de waterschappen reeds deelnemen. AQUON plant een PEN-test om de kwetsbaarheid van de IT infrastructuur te testen.
Prijsstijgingen (materiaal en brandstof) hoger dan begroot door hoge inflatie en geo-politieke ontwikkelingen	Daar waar mogelijk volgt AQUON de ontwikkelingen op de voet, en zal anticiperen op aangekondigde verwachte prijsverhogingen. De deelnemers zullen periodiek op de hoogte worden gehouden bij bijzondere omstandigheden.

RISICO'S - PERSONELE ASPECTEN

RISICO	BEHEERSINGSMAATREGEL
Personeelsverloop (mede a.g.v. centralisatie): Kennis en productieverlies	Vooraf voor specialistische en hydrobiologische onderzoeken is het van belang dat kennis wordt behouden. Voor medewerkers worden maatregelen uitgewerkt zodat kennisbehoud centraal staat. De managers hebben hiervoor een strategische personeelsplanning voor hun team opgesteld met mitigerende maatregelen.
Personeelstekort kwantitatief en kwalitatief door groei AQUON en arbeidsmarkt onder druk	Momenteel wordt het functiehuis van AQUON extern getoetst om meer marktconform te zijn op de arbeidsmarkt. Intern is een referral-programma opgezet waarbij bij succesvol aandragen van een kandidaat een financiële tegemoetkoming wordt uitgekeerd aan de medewerker.

RISICO'S - LOCATIE ASPECTEN

RISICO	BEHEERSINGSMAATREGEL
Onderhoudstoestand panden	De onderhoudsstaat van het laboratoriumpand in Leiden is zorgelijk. Als maatregel heeft AQUON haar kostenpost onvoorzien verhoogd van 100.000 euro naar 400.000 euro.
Prijsstijgingen zorgen voor hoge kosten realisatie centralisatie	De marktprijzen voor bouwmaterialen zijn momenteel hoog, en onvoorspelbaar. Dit risico is lastig te mitigeren. Door intensief overleg met de bouwkostenadviseur en transparante communicatie met de platformen en bestuur worden de actuele informatie en verwachtingen steeds gedeeld. In de vrijgave van het realisatiekrediet is een bestuurlijke ruimte van 5,2 miljoen euro aangenomen ten behoeve van onvoorziene prijsstijgingen.
Renterisico	Bij het aangaan van de leningen ten behoeve van de financiering zullen de verschillende opties worden besproken met het dagelijks bestuur, en hierbij zal de renterisico norm in acht worden genomen.

BIJLAGEN

BIJLAGE A.

PRO-FORMA BEREKENING AFREKENEN MET OPDRACHTGEVERS

AQUON heeft inmiddels de productiecijfers tot en met de maand juli inzichtelijk. Meer informatie over de gerealiseerde productie is opgenomen in het rapport op bladzijde 16: gerealiseerde productie in het programma laboratorium activiteiten.

AQUON heeft op basis van de gerealiseerde productiecijfers van het eerste halfjaar 2022 door middel van een extrapolatie de verwachte jaarproductiecijfers berekend. Verwacht kan worden dat de werkelijke productie in de jaarcijfers zullen afwijken. Deze benadering geeft met nadruk niet meer dan een inschatting.

Op basis van de extrapolatie wordt zichtbaar dat de verwachte jaarproductie tussen de negen opdrachtgevers ten opzichte van de opgegeven (begrote) productie sterk beweegt. De uiteindelijke kostenverdeling wordt (deels) bepaald door de gerealiseerde productie. Een eventuele stijging en/of daling in productie heeft een na-ijleffect in de drie opvolgende jaren. Door deze beweging zal het een voelbare uitwerking krijgen op de verwachte jaarlijkse kostenafrekening en kostenverdeling.

Om inzicht te geven aan opdrachtgevers over mogelijke financiële consequenties heeft AQUON deze extrapolatie van verwachte jaarproductiecijfers doorgerekend op basis van afgerond 31,6 miljoen euro aan organisatiekosten en een productie van 17,5 miljoen verkooppunten.

Bijgaand een uitwerking, welke gezien kan worden als een pro-forma berekening.

Deze berekening bevat nadrukkelijk veel aannames en geeft als vanzelfsprekend geen rechten. Het is een schatting en geeft deelnemende waterschappen informatie om hun eigen financiële verplichtingen te (her-)beoordelen.

Bijdrage regeling Programma 1							COVID				Kostenverdeling Programma 2					Totale kosten
2022	Totale kosten in dit programma: 27.906						Programma- begroting	Hernieuwde begroting 2022	Aantal monsters	Afrekening COVID	2022	Totale kosten in dit programma: 1.053				2022
	Vaste kosten		Variabele kosten			Totale kosten						Enmalige projectkosten centralisatie 2021-2025				Totaal
	Procent	Bedrag	Productie	Procent	Bedrag							Procent	Kosten	Totaal		
Aa en Maas	10,3%	2.155	1.850.000	11,9%	833	2.987	136.757	97.684	1.809	181	Aa en Maas	10,3%	108	108	3.277	
Brabantse Delta	10,5%	2.195	1.800.000	11,6%	810	3.006	332.124	237.231	4.393	439	Brabantse Delta	10,5%	110	110	3.555	
De Dommel	8,0%	1.670	1.400.000	9,0%	630	2.300	156.294	111.639	2.067	207	De Dommel	8,0%	84	84	2.591	
Delfland	7,9%	1.662	1.350.000	8,7%	608	2.269	175.831	125.594	2.326	233	Delfland	7,9%	84	84	2.586	
Hollandse Delta	14,9%	3.120	2.250.000	14,5%	1.013	4.133	468.881	330.915	6.128	613	Hollandse Delta	14,9%	157	157	4.903	
Rijnland	16,1%	3.364	2.400.000	15,5%	1.080	4.444	371.198	264.648	4.901	490	Rijnland	16,1%	169	169	5.104	
Rivierenland	18,7%	3.910	2.300.000	14,8%	1.035	4.945	683.785	483.418	8.952	895	Rivierenland	18,7%	197	197	6.037	
Schieland en de Kr	5,4%	1.137	900.000	5,8%	405	1.542	175.831	125.594	2.326	233	Schieland en de Kr	5,4%	57	57	1.832	
Stichtse Rijnlanden	8,2%	1.717	1.250.000	8,1%	563	2.280	312.588	223.277	4.135	413	Stichtse Rijnlanden	8,2%	86	86	2.780	
Totaal	100,0%	20.930	15.500.000	100,0%	6.977	27.906	2.813.289	2.000.000	37.037	3.704	Totaal	100,0%	1.053	1.053	32.663	

NB: door afronding per waterschap/hoogheemraadschap gering verschil t.o.v. totaal.

HALFJAARRAPPORT 2022

SEPTEMBER 2022
