

## Voorstel aan het AB

<b>Van</b>	Sector Bedrijfsondersteuning, Afdeling Advies en Control, Concern control		
<b>Scribent</b>	Maurice Schoenmakers	<b>ID-nummer</b>	WBL-1085923975-384
<b>Portefeuillehouder</b>	R. Sleijpen		
<b>Onderwerp</b>	Werkbegroting 2022		
<b>Datum vergadering</b>	15 december 2021	<b>Agendapunt nr.</b>	<b>3.3</b>

**Gevraagd besluit:**

De werkbegroting 2022 (voor de exploitatiebudgetten) vast te stellen conform bijlage 1.

**Korte toelichting/samenvatting:**

De netto kosten in de werkbegroting 2022 zijn ten opzichte van de beleidsbegroting 2022 zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur 21 juli 2021 niet gewijzigd.

In bijlage 1 is de exploitatiebegroting 2022 opgenomen.

**Uitgebreide toelichting op voorstel:**

Niet van toepassing.

**Strategische doelen in relatie tot:**

- Schoon en ecologisch gezond water:
- Vergroten duurzaamheid:
- Vergroten maatschappelijke waarde:

De voorliggende Werkbegroting 2022 is inhoudelijk ongewijzigd ten opzichte van de door het Algemeen Bestuur goedgekeurde MJR 2022-2031 / Begroting 2022 en sluit daarmee aan bij de geformuleerde strategische doelen van het WBL.

**Organisatie:**

Niet van toepassing.

**Ondernemingsraad:**

Niet van toepassing.

**Juridische aspecten:**

Niet van toepassing.

**Financiële consequenties:**

De netto kosten in de werkbegroting 2022 zijn op totaalniveau niet gewijzigd ten opzichte van de beleidsbegroting 2022 zoals vastgesteld door het algemeen bestuur 21 juli 2021.

Binnen de gestelde mandaten zijn op sectorniveau enkele budgettair neutrale wijzigingen doorgevoerd die leiden tot verschuivingen tussen hoofdkostensoorten.

**Risico's:**

Een aantal nu nog niet te kwantificeren externe effecten zullen de realisatie 2022 gaan beïnvloeden. Zo is er nog geen CAO per 01-01-2022. In de reguliere indexatie is rekening gehouden met een stijging van de salariskosten en sociale lasten. Echter het effect van de CAO mutaties 2021 in combinatie met de wijzigingen in de sociale lasten (premies/franchise) laten nu al een stijging van de sociale lasten zien die hoger is dan de meegenomen indexatie in de begroting 2022.

Wellicht nog impactvoller kunnen effecten zijn als gevolg van het Covid-19 virus. Of en zo ja in welke mate is nu onmogelijk aan te geven. In 2021 is naast steeds verder oplopende inflatiepercentages sprake van forse tariefstijging op bepaalde grondstoffen, oplopende leveringstijden van materiaal en schaarser worden van geschikt personeel. De ontwikkelingen en effecten hiervan op de bedrijfsvoering en kosten worden nauwgezet gemonitord. Eventuele gevolgen zullen via de Directierapportages worden gerapporteerd.

De financiële effecten van de gestegen energietarieven afgelopen periode zijn doorgerekend. Op basis van de nu bekende informatie heeft dit in 2022 een kostenverhogend effect van € 700.000, bestaande uit aardgas (+ € 30.000), elektra (+ € 460.000) en een verlaging van de SDE subsidie (€ 210.000).

Op basis van het dynamische Meerjareninvesteringsplan<sup>1</sup> zijn de gevolgen voor de afschrijvingskosten doorgerekend. Het effect van het doorschuiven van investeringsbudgetten van een drietal bestuursrelevante projecten van 2021 naar latere jaren<sup>2</sup> heeft een verlaging van de afschrijvingskosten in 2022 tot gevolg. Hiermee worden de hogere dan initieel geraamde afschrijvingskosten gerelateerd aan de KRW projecten van Panheel en Stein in 2022 gecompenseerd. Middels de Directierapportages zal per kwartaal worden gerapporteerd over de actuele prognoses.

---

<sup>1</sup> Zie bestuursvoorstel Vaststellen investeringsbudget 2022

<sup>2</sup> Zie Directierapportage Q3 2021

De directeur,

De voorzitter,

ing. E.M. Pelzer MMO

drs. ing. P.F.C.W. van der Broeck

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 15-12-2021

De directeur,

De voorzitter,

ing. E.M. Pelzer MMO

drs. ing. P.F.C.W. van der Broeck

Bijlage: Exploitatiebegroting 2022

## Bijlage: Exploitatiebegroting 2022

Totaal WBL (bedragen x € 1.000)	Bestuursbegroting 2022	Mutatie	Werkbegroting 2022
<b>LASTEN</b>			
Externe rentelasten	3.721	0	3.721
Interne rentelasten	10	0	10
Afschrijving	25.295	38	25.333
<b>Totaal kapitaallasten</b>	<b>29.026</b>	<b>38</b>	<b>29.065</b>
Salarissen	14.391	708	15.099
Sociale lasten	3.880	245	4.125
Overige personeelslasten	981	20	1.001
Personeel van derden	1.228	-340	888
Voormalig personeel en bestuur	93	0	93
<b>Totaal personeelslasten</b>	<b>20.573</b>	<b>633</b>	<b>21.206</b>
Duurzame gebruiksgoederen	695	75	770
Overige gebruiks- en verbruiksgoederen	4.067	-486	3.581
Energie	8.793	-150	8.643
Huren en rechten	126	0	126
Verzekeringen	192	0	192
Belastingen	1.022	0	1.022
Onderhoud door derden	10.369	-148	10.222
Overige diensten door derden	11.220	39	11.258
<b>Totaal goederen en diensten van derden</b>	<b>36.482</b>	<b>-670</b>	<b>35.812</b>
Bijdrage aan bedrijven	43	-1	42
Bijdragen aan overheden en overige	73	0	73
Bijdragen aan overigen	0	0	0
<b>Totaal bijdragen aan derden</b>	<b>116</b>	<b>-1</b>	<b>115</b>
Toevoegingen aan voorzieningen	0	0	0
Onvoorzien	96	0	96
<b>Totaal toevoegingen aan voorzieningen</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>96</b>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>86.295</b>	<b>0</b>	<b>86.295</b>
<b>BATEN</b>			
Financiële baten	10	0	10
Personeelsbaten	0	0	0
Goederen en diensten aan derden	3.298	0	3.298
Bijdrage van derden	712	0	712
Interne verrekeningen	0	0	0
Geactiveerde personele lasten	2.160	0	2.160
Geactiveerde lasten: bouwrente	130	0	130
Onttrekking aan voorziening	0	0	0
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>6.310</b>	<b>0</b>	<b>6.310</b>
<b>NETTO KOSTEN</b>	<b>79.984</b>	<b>0</b>	<b>79.984</b>
- netto kapitaallasten	28.886	38	28.925
- netto bedrijfsvoeringskosten	51.098	-38	51.060
<b>BIJDRAGE WATERSCHAPPEN</b>	<b>79.984</b>	<b>0</b>	<b>79.984</b>
<b>EXPLOITATIE-SALDO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>