

Voorstel Algemeen Bestuur

Sector/afdeling	WBL	ID-nummer	WBL-1581137097-879
Indiener	Directie Team	Portefeuillehouder	Leden van het Dagelijks Bestuur
Onderwerp	Werkbegroting 2023		
Datum vergadering	21 december 2022	Agendapunt nr.	3.9

Gevraagd besluit:

Het Algemeen Bestuur voor te stellen

1. De werkbegroting 2023 (voor de exploitatiebudgetten) vast te stellen conform bijlage 1.

Aanleiding (of korte toelichting)

De netto kosten in de werkbegroting 2023 zijn ten opzichte van de beleidsbegroting 2023 zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur 20 juli 2022 niet gewijzigd.

In bijlage 1 is de exploitatiebegroting 2023 opgenomen.

Argumenten

Niet van toepassing.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Strategische doelen in relatie tot:

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

De voorliggende Werkbegroting 2023 is inhoudelijk ongewijzigd ten opzichte van de door het Algemeen Bestuur goedgekeurde MJR 2023-2032 / Begroting 2023 en sluit daarmee aan bij de geformuleerde strategische doelen van WBL.

Organisatie:

Niet van toepassing.

Ondernemingsraad:

Niet van toepassing.

Juridische aspecten:

Niet van toepassing.

Financiële consequenties:

De netto kosten in de werkbegroting 2023 zijn op totaalniveau niet gewijzigd ten opzichte van de beleidsbegroting 2023 zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur 20 juli 2022.

Risico's:

Een aantal moeilijk te kwantificeren externe effecten zullen de realisatie 2023 gaan beïnvloeden. Zo is er nog geen CAO per 01-01-2023. In de reguliere indexatie is rekening gehouden met een stijging van de salariskosten en sociale lasten. Echter het effect van de CAO mutaties 2022 laten een stijging van de kosten zien die hoger is dan waar rekening mee is gehouden in de begroting 2023.

In de MJR 2023-2032 en Begroting 2023 is rekening gehouden met prijsstijgingen die hoger zijn dan de inflatie. WBL moet echter constateren dat in sommige gevallen de werkelijke stijgingen nog hoger zijn dan verwacht. Dit is een direct gevolg van de oorlog in de Oekraïne en de kettingreactie qua prijsopstuwung die dat met zich meebrengt. Het grootste financiële effect wordt veroorzaakt door de gevolgen van het 5^e sanctiepakket van de EU. Hierover is het bestuur separaat geïnformeerd. De ontwikkelingen en effecten hiervan op de bedrijfsvoering en kosten worden nauwgezet gemonitord. Eventuele gevolgen zullen via de Directierapportages worden gerapporteerd.

Op basis van het Meerjaren Investerings Programma (MIP)¹ zijn de gevolgen voor de afschrijvingskosten doorgerekend. Het doorschuiven van diverse investeringen van 2022 naar latere jaren² heeft een verlaging van de afschrijvingskosten in 2022 en 2023 tot gevolg. De verwachting is dat afschrijvingskosten als gevolg van de projecten in het MIP 2023 binnen de vastgestelde kaders van de MJR 2023 blijven. Middels de Directierapportages zal per kwartaal worden gerapporteerd over de actuele prognoses.

Communicatie

Niet van toepassing.

¹ Zie bestuursvoorstel Meerjaren Investerings Programma 2023

² Zie Directierapportage Q2 en Q3 2022

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. 21 december 2022

De directeur,

De voorzitter,

ing. E.M. Pelzer MMO

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

Bijlage 1: Exploitatiebegroting 2023

Bijlage 1: Exploitatiebegroting 2023

Totaal WBL (bedragen x € 1.000)	Bestuursbegroting 2023	Mutatie	Werkbegroting 2023
LASTEN			
Externe rentelasten	3.375	0	3.375
Interne rentelasten	10	0	10
Afschrijving	27.316	0	27.316
Totaal kapitaallasten	30.701	0	30.701
Salarissen	15.960	0	15.960
Sociale lasten	4.472	0	4.472
Overige personeelslasten	1.111	0	1.111
Personeel van derden	1.262	0	1.262
Voormalig personeel en bestuur	246	0	246
Pers.kosten toe-/doorberekend	0	0	0
Totaal personeelslasten	23.051	0	23.051
Duurzame gebruiksgoederen	701	70	771
Overige gebruiks- en verbruiksgoederen	4.231	0	4.231
Energie	12.439	0	12.439
Huren en rechten	128	0	128
Verzekeringen	228	6	234
Belastingen	1.140	0	1.140
Onderhoud door derden	11.528	2	11.530
Overige diensten door derden	13.329	-78	13.251
Materiaal/km toe-/doorberekend	0	0	0
Totaal goederen en diensten van derden	43.724	0	43.724
Bijdrage aan bedrijven	0	0	0
Bijdragen aan overheden en overige	75	0	75
Bijdragen aan overigen	0	0	0
Totaal bijdragen aan derden	75	0	75
Toevoegingen aan voorzieningen	0	0	0
Onvoorzien	392	0	392
Totaal toevoegingen aan voorzieningen	392	0	392
TOTAAL LASTEN	97.942	0	97.942
BATEN			
Financiële baten	10	0	10
Personeelsbaten	0	0	0
Goederen en diensten aan derden	3.084	0	3.084
Bijdrage van derden	628	0	628
Interne verrekeningen	0	0	0
Geactiveerde personele lasten	2.093	0	2.093
Geactiveerde lasten: bouwrente	130	0	130
Onttrekking aan voorziening	0	0	0
TOTAAL BATEN	5.945	0	5.945
NETTO KOSTEN	91.997	0	91.997
- netto kapitaallasten	30.561	0	30.561
- netto bedrijfsvoeringskosten	61.436	0	61.436
BIJDRAGE WATERSCHAPPEN	91.997	0	91.997
EXPLOITATIE-SALDO	0	0	0