

# Voorstel Algemeen Bestuur

Sector/afdeling	WBL	ID-nummer	WBL-1581137097-1244
Indiener	Directie Team	Portefeuillehouder	Leden van het Dagelijks Bestuur
Onderwerp	Directierapportage 4 <sup>e</sup> kwartaal 2022		
Datum vergadering	27-03-2023	Agendapunt nr.	3.1

## Voorstel:

1. De bijgevoegde Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022 vast te stellen;
2. Kennis te nemen van de bijgevoegde reeds verzonden brief aan Waterschap Limburg omtrent de Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022.

## Korte toelichting/samenvatting:

In bijgevoegde Directierapportage wordt het bestuur meegenomen in de stand van zaken per ultimo december 2022, zowel qua strategische thema's, prestaties, financiën, risico's en overige ontwikkelingen. Aan de hand van het dashboard worden indicatoren die van de vastgestelde marges afwijken en/of van de begrote of geraamde waarden, nader toegelicht.

Het jaar 2022 was op meerdere vlakken een enerverend jaar. De coronacrisis en daaropvolgend de oorlog tussen Oekraïne en Rusland hebben wereldwijd gezorgd voor gestegen prijzen en lagere beschikbaarheid van materialen en grondstoffen. Denk hierbij aan onder andere gestegen energieprijzen, chemicaliën, transportkosten, onderhoudsmaterialen, etc. Ook WBL ontkomt niet aan de gevolgen daarvan.

Naast gestegen prijzen en leveringstijden is halverwege 2022 een 5<sup>e</sup> EU-sanctiepakket tegen Rusland in werking getreden. Voor WBL betekende dit dat voor 10 oktober 2022 het contract met Gazprom voor de gasleverantie van de droger beëindigd moest worden. Later zijn hierop door het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat ontheffingen verleend. Deze hebben echter niet kunnen voorkomen dat de droger enkele jaren eerder is gesloten dan aanvankelijk gepland. De nadruk bij dit besluit lag op het vergroten van de bedrijfszekerheid, het invulling geven aan de oproep van de Nederlandse regering om het gasverbruik te verminderen én de hoge kosten van het blijven drogen als gevolg van hoge energieprijzen.

Aanvullend werken de effecten van Corona nog door op de arbeidsmarkt en beschikbaarheid van menscapaciteit. Het langdurig relatief hoge ziekteverzuim in Nederland legt extra druk op de krappe arbeidsmarkt. In combinatie met de steeds ouder wordende beroepsbevolking is het nog belangrijker om werknemers inzetbaar te houden. Een aspect waar WBL continu aandacht voor had en heeft.

## Prestaties

	Realisatie	Planning	Afwijking
Aantal rwzi's die voldoen aan norm Fosfaat-verwijdering (jaargemiddelde)	17	17	
Aantal rwzi's die voldoen aan norm Stikstof-verwijdering (jaargemiddelde)	14	17	
Aantal rwzi's die voldoen aan norm CZV (Chemisch Zuurstof Verbruik)	17	17	
Aantal rwzi's die voldoen aan norm BZV (Biochemisch Zuurstof Verbruik)	17	17	
Aantal rwzi's die voldoen aan norm OB (Onopgeloste Bestanddelen)	17	17	
Aantal door bevoegd gezag vastgestelde overtredingen	0	0	
Rwzi's die tijdig zijn aangepast en voldoen aan KRW normen	15	17	

Samengevat voldoen 14 van de 17 zuiveringsinstallaties (RWZI's) aan de vergunde lozingsnormen (jaargemiddelden). Dit is in lijn met de vorige kwartaalrapportage. Het aantal RWZI's die tijdig zijn aangepast en voldoen aan KRW normen bedraagt 15 en is in vergelijking met de vorige kwartaalrapportage met één toegenomen (Panheel).

Ten opzichte van vorig kwartaal zijn de zuiveringsresultaten vergelijkbaar. De jaargemiddelde N normen worden nog steeds door RWZI Roermond, Weert en Wijlre overschreden. In Roermond is de oorzaak bekend. Op dit moment wordt bekeken wat de geaccepteerde doorlooptijd mag zijn van het realiseren van de oplossing, welke nu op 2 jaar is gesteld. Bij Wijlre is bekend dat Brand in de loop van 2023/2024 haar productie terug gaat brengen van ongeveer 16.000 VE naar 2.000 VE. WBL brengt met Brand samen de consequenties in beeld. Betreffende Weert is besloten dat op bestuursniveau afstemming gaat plaatsvinden met de gemeente Weert. Het verzoek, te komen tot een afspraak, is neergelegd bij de gemeente.

In de uitgebreide toelichting en bijlagen worden de zuiveringsresultaten en de status van de KRW-maatregelen meer in detail beschreven.

Het ziekteverzuimpercentage WBL totaal bedraagt ultimo december 5,19% en is in vergelijking met Q3 licht gestegen. Wel is het verzuimcijfer bij WBL lager dan de Q3 verzuimpercentages industrie (5,7%) en openbaar bestuur (5,5%). De CBS Q4 verzuimpercentages zijn nog niet beschikbaar.

In het 4<sup>e</sup> kwartaal 2022 hebben zich geen ernstige ongelukken voorgedaan.

Verder is ultimo 2022 een tweetal inkopen als onrechtmatig beoordeeld. Per saldo is 0,26% onrechtmatig wat nog steeds ruim binnen de geaccepteerde norm valt.

Tenslotte is WBL op 14 december 2022 toegetreden als aandeelhouder van AquaMinerals en investeert daarmee in het vinden van nieuwe waardevolle bestemmingen voor de grondstoffen die vrijkomen bij het zuiveren van rioolwater. De ontwikkeling past in het streven van WBL naar duurzaamheid en innovatie.

## Financiën

De gerealiseerde investeringen tot en met december 2022 bedragen € 29 miljoen en zijn daarmee € 16 miljoen (36%) lager dan begroot. De lagere realisatie is in lijn met eerder afgegeven prognose en het gevolg van de geopolitieke omstandigheden welke hebben geleid tot vertragingen in de realisatie van projecten. Zo is sprake van schaarste in materialen, met lange levertijden tot gevolg, en schaarste in beschikbare capaciteit in menskracht, zowel intern als bij externe leveranciers/aannemers.

De exploitatie laat ultimo december een negatief resultaat zien van € 7,4 miljoen als gevolg van hogere niet beïnvloedbare operationele bedrijfsvoeringskosten en lagere baten. Het negatief resultaat ultimo december is uiteindelijk lager uitgevallen dan geprognosticeerd in de vorige kwartaalrapportage (€ 8,1 miljoen negatief). Hoofdstuk 2 bevat een verdere toelichting op dit resultaat.

Vlak voor de inlever deadline van dit voorstel zijn twee nog door te voeren correcties over 2022 naar voren gekomen tijdens de jaarrekeningcontrole, die nog niet zijn verwerkt in voorliggende rapportage:

- Recent is in de nationale (ook publieke sector) en internationale verslaggevingsregels (IFRS) het standpunt ingenomen dat kosten van cloud-software etc. altijd direct ten laste van de exploitatie moet worden gebracht. Dit standpunt is bevestigd door de Commissie BBV en heeft betrekking op alle "software as a service" oplossingen (SaaS).

Deze uitspraak beslecht een lange discussie hierover, met als gevolg dat dit nu ook een onderdeel is van het toetsingskader van de jaarrekening. Dit betekent dat een aantal projecten verschuiven van investering naar exploitatie. Bij WBL betreft dit een zestal lopende of in 2022 afgesloten projecten. Op basis van een eerste inventarisatie heeft dit een negatief effect op het jaarrekeningresultaat van € 1,8 miljoen;

- Uit een interne controle bleek dat één correctie in de staat van activa niet was doorgevoerd met een negatief effect op het jaarrekeningresultaat van 2022 van afgerond € 0,4 miljoen.

Rekening houdend met beide correcties bedraagt het voorlopige negatieve resultaat over 2022 ruim **€ 9,6** miljoen.

In de hiernavolgende toelichting worden de benoemde onderwerpen nader uitgewerkt.

## Uitgebreide toelichting op voorstel:

### 1.0 WBL Dashboard

#### 1.1 Zuiveringsprestaties

WBL is verantwoordelijk voor het innemen, zuiveren en lozen van het Limburgse communale afvalwater op oppervlaktewater. Om de kwaliteit van het oppervlaktewater te borgen leggen de beheerders van deze wateren, zijnde Waterschap Limburg (WL) en Rijkswaterstaat (RWS), aan WBL-normen voor de effluentkwaliteit op. Om de samenstelling van het te verwerken afvalwater te beheren vervult WL in samenwerking met WBL een adviserende rol op verzoek van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en gemeenten/provincie. De gemeente/provincie is verantwoordelijk voor het uitgeven en bewaken van de lozingsvergunningen.

Indien de gewenste effluentkwaliteit niet kan worden gerealiseerd als gevolg van de influent samenstelling, ontstaat een organisatorisch complexe situatie. WBL moet dan enerzijds met WL of RWS in overleg betreffende handhaving van de normen. Anderzijds moet WBL (in samenwerking met WL) in overleg met de RUD en gemeenten over bronaanpak van het probleem. Als gevolg van de verschillende taken en bevoegdheden van alle betrokken instanties is deze samenwerking te typeren als complex.

Daarom vindt op diverse organisatorische niveaus regelmatig met alle partijen overleg plaats over zowel de vormgeving van de samenwerking als de aanpak van de concrete problemen. Echter de verschillen in taken, bevoegdheden en belangen hebben op operationeel niveau een remmend effect op de voortgang van het concreet oplossen van een probleem. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de (on)mogelijkheden van instanties om middelen beschikbaar te stellen voor toezicht op en/of onderzoek naar lozers. Deze factoren beïnvloeden de voortgang van WBL gerelateerde onderzoeken/acties, met als gevolg dat diverse RWZI's niet kunnen voldoen aan de vergunde normen.

Bovenstaande heeft vooral impact op het functioneren van de volgende RWZI's: Weert, Roermond en Wijlre.

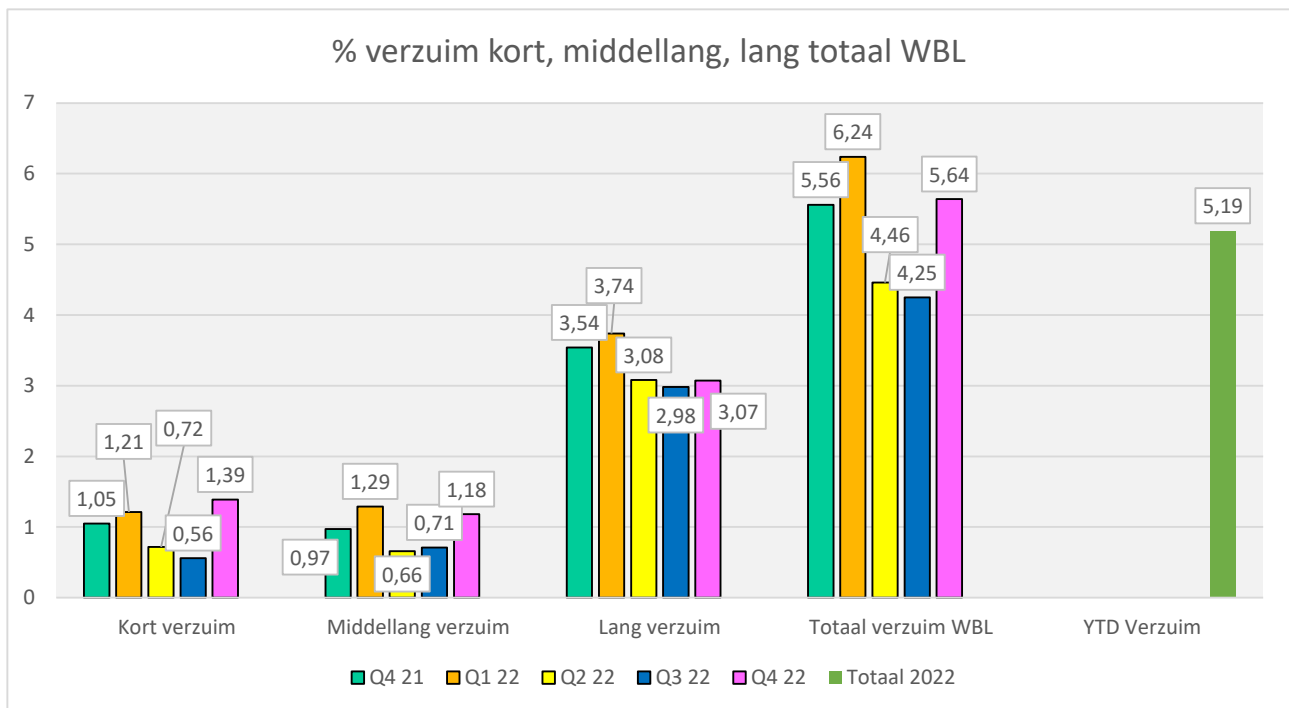
Groot probleem hierbij blijft de verschillende belangen van de betrokken (handhavende) organisaties. Als testcase is besloten om bij een van de zuiveringen op DT-niveau het gesprek aan te gaan met betrokken partijen. In het 3<sup>e</sup> kwartaal heeft een gesprek plaatsgevonden tussen Brand bierbrouwerij, WL en WBL met betrekking tot de RWZI Wijlre. Deze gesprekken stonden in het teken van het nieuws dat de Brand bierbrouwerij gaat stoppen met de productie van normaal bier in Wijlre en in plaats daarvan in veel kleinere hoeveelheden speciaal bieren gaat brouwen op haar locatie in Wijlre. Brand en WBL gaan gezamenlijk werken aan de gevolgen voor het zuiveringsproces.

De status en ondernomen acties per RWZI is op pagina 19 en 20 nader toegelicht.

#### 1.2 Medewerkers

##### 1.2.1 Ziekteverzuim ultimo december 2022

	Realisatie	Planning	Afwijking
Ziekteverzuim	5,19%	3,40%	



Het ziekteverzuim WBL totaal bedraagt tot en met Q4 2022 5,19%. Dit is hoger dan de verbaannorm van 3,4%. Het totale ziekteverzuim in Q4 bedraagt 5,64% en is hoger dan de voorgaande twee kwartalen. Het totale ziekteverzuim is opgebouwd uit kort verzuim 1,39%, middellang verzuim 1,18% en lang verzuim 3,07%. Allen laten, zoals uit bovenstaande grafische weergave blijkt, een stijging zien.

De stijging wordt vooral veroorzaakt door kort- en middellang verzuim. Het laatste kwartaal van het jaar kenmerkt zich vaak, als gevolg van griep- en verkoudheidvirussen, als een periode met een hoger aantal ziekmeldingen. In Q4 2022 heerste in Nederland wederom een griepepidemie. De resultaten hiervan zijn terug te zien in de ziekteverzuimcijfers van WBL. Ook landelijk zien we het ziekteverzuim stijgen van 5,0% in Q3 naar 5,6% in Q4.

De verwachting is dat middels de re-integratie van enkele langdurige zieken het lang verzuim zal gaan afnemen. Met betrekking tot de langdurig zieken is elke casuïstiek goed in beeld bij de betreffende manager en heeft het ziekteverzuim de aandacht van het management.

### 1.2.2 Wet Banenafpraak en Quotum arbeidsbeperkten

	Realisatie Q1	Realisatie Q2	Realisatie Q3	Realisatie Q4	Norm 2022	Vershil
Wet Banenafpraak	4,0	2,85	2,85	3,44	4,0	-0,56

WBL blijft actief inzetten op het behalen van het quotum Wet Banenafpraak. Er wordt ingezet op invulling via reguliere vacatures én er wordt individueel gekeken naar mogelijkheden voor mensen die bij WBL worden aangeboden. Vacatures worden uitgezet bij het Werkgeversservicepunt (WSP) en zij worden gevraagd om CV's aan te bieden van mensen die mogelijkterwijs passen binnen WBL. Via WSP worden te weinig passende CV's aangeboden en zijn mensen met een arbeidsbeperking lastig inzetbaar op reguliere vacatures. Zodoende wordt in breder verband gekeken naar mogelijkheden om het quotum ingevuld te krijgen.

Ultimo december heeft WBL 4 mensen in het kader van de wet Banenafpraak te werk gesteld. Dit staat gelijk aan 3,44 banen. WBL had de doelstelling in 2022 om, in het kader van de wet Banenafpraak, 4 banen in te vullen. WBL heeft deze doelstelling niet gehaald, maar in vergelijking met de resultaten 2021 van de andere Waterschappen wel beter gepresteerd.

In 2021 hebben de Waterschappen gezamenlijk 296,5 banen ingevuld met medewerkers die vallen onder de Wet Banenafpraak. De norm was 492,7 banen. Dit betekent een realisatie van 60,2%. WBL heeft in 2022 86% gerealiseerd.

Landelijk was de norm 125.000 en is ultimo Q3 2022 maar 79.717 ingevuld met medewerkers die vallen onder de Wet Banenafpraak. Dit betekent landelijk een realisatie van 63,8%.

### 1.2.3 Veiligheid

In het 4<sup>e</sup> kwartaal 2022 heeft zich geen ernstig ongeval voorgedaan.

	Realisatie	Planning	Afwijking
Ernstige ongevallen (arbeidsinspectie)	0	0	

## 2.0 Financieel

### 2.1 Exploitatiekosten ultimo december 2022

De exploitatiekosten zijn in het 4<sup>e</sup> kwartaal met een realisatie van afgerond € 87,4 miljoen ruim € 7,4 miljoen hoger dan de begroting.

	Realisatie	Begroot	Afwijking
Totale lasten	93,46	86,40	-7,06
Totale baten	6,03	6,42	-0,38
<b>Netto kosten (x € 1,0 mln.)</b>	<b>87,43</b>	<b>79,98</b>	<b>-7,44</b>

Deze overschrijding kan vrijwel volledig toegewezen worden aan een overschrijding van de lasten (€ 7,1 miljoen) en een kleine onderschrijding bij de baten. De grootste overschrijdingen worden veroorzaakt door de kostensoorten personeelskosten (€ 1,3 miljoen), onderhoud door derden (€ 1,3 miljoen) en overige diensten door derden (€ 2,3 miljoen). Daarnaast laten verschillende andere kostensoorten diverse onder- en overschrijdingen zien. Bijvoorbeeld een overschrijding bij overige gebruiks- en verbruiksgoederen (€ 844k) en huren en rechten (€ 180k). Deze overschrijdingen worden deels gecompenseerd door een onderschrijding bij duurzame gebruiksgoederen (€ 165k).

Een groot deel van de overschrijding bestaat uit externe niet beïnvloedbare factoren of factoren die ten tijde van het opstellen van de oorspronkelijke begroting 2022 (in de eerste helft van 2021) niet waren voorzien. Gecorrigeerd voor deze factoren zou WBL een positief resultaat hebben geboekt over 2022.

De personeelskosten zijn ultimo december € 1,3 miljoen hoger dan begroot. Deze overschrijding kan volledig toegewezen worden aan inhuur. Enerzijds heeft WBL medewerkers moeten inhuren omdat de overspannen arbeidsmarkt het lastig maakt om snel geschikt personeel te vinden voor openstaande vacatures. Anderzijds heeft WBL medewerkers moeten inhuren als gevolg van met name langdurig zieke medewerkers. Om de bedrijfscontinuïteit te borgen heeft WBL derhalve in 2022 meer medewerkers ingehuurd dan in de begroting was voorzien.

De overschrijding op onderhoud door derden (€ 1,3 miljoen) is het gevolg van een combinatie van factoren. Als gevolg van meerdere leidingbreuken laten de onderhoudskosten leidingen een overschrijding zien van afgerond € 0,2 miljoen. Daarnaast worden werkzaamheden voor klanten uitgevoerd en vindt facturatie achteraf plaats. De kosten laten hierdoor een overschrijding zien van € 1 miljoen wat gecompenseerd wordt door € 0,7 miljoen hogere opbrengsten. Afboeken incurante voorraad droger verklaart € 160k. Een ander niet beïnvloedbaar deel wordt gevormd door het effect van niet in deze mate geraamde prijsindexeringen.

In lijn met eerdere toelichting kan de overschrijding van € 2,3 miljoen bij overige diensten door derden ook toegewezen worden aan externe niet beïnvloedbare factoren. De slibkosten zijn als gevolg van indexeringen € 1,3 miljoen hoger uitgevallen, de analysekosten (Covid) laten een overschrijding zien van € 0,5 miljoen en de eindafrekening van de TDH is ook € 0,4 miljoen hoger uitgevallen. De kosten voor project informatiebeveiliging verklaren € 0,3 miljoen overschrijding.

De overschrijding van € 844k bij overige gebruiks- en verbruiksgoederen kan volledig toegewezen worden aan chemicaliën. Als gevolg van de sterk oplopende inflatie zijn de kosten voor chemicaliën gestegen met € 0,9 miljoen ondanks een lager verbruik in volume.

Ondanks de hogere opbrengsten van klanten (€ 0,7 miljoen) en vergoeding voor analysekosten (€ 0,4 miljoen) laten de baten een onderschrijding zien van afgerond € 0,4 miljoen. De hoge energietarieven hebben er toe geleid dat de verwachte SDE subsidie over 2022 nihil is. Dit vertegenwoordigt een tegenvaller van € 0,96 miljoen.

Verder levert de afboeking van de rekening-courant balanspositie binnen WBL van Verdygo BV een onvoorziene kostenpost op van ruim € 0,6 miljoen. Jaarlijks wordt in het kader van de jaarrekening een waardebeoordeling van de balansposities van verbonden partijen uitgevoerd. Op basis van de verstrekte informatie moet geconcludeerd worden dat de werkelijke waarde van Verdygo B.V. niet in lijn is met hetgeen WBL verantwoord heeft in haar balans. In het kader van het voorzichtigheidsprincipe heeft dit jaar een afwaardering plaatsgevonden van zowel de waarde van de aandelen (€ 0,02 miljoen) als rekening courant positie Verdygo B.V. (€ 0,60 miljoen). Er is geen sprake van kwijtschelding.

Voor zover bekend zijn prijzeffecten meegenomen in de MJR 2023-2032 en Begroting 2023. Bijvoorbeeld stijging kosten slibverwerking en hogere kosten als gevolg van contractuele indexeringen. Echter na opmaak van de MJR is de inflatie nog verder toegenomen. In de paragraaf winstwaarschuwing 2024 wordt hier verder op ingegaan.

### *Kapitaallasten*

De kapitaallasten zijn ultimo december 2022 afgerond € 1,25 miljoen hoger dan begroot.

De afschrijvingskosten zijn in 2022 ruim € 1,35 miljoen hoger uitgevallen dan begroot. Belangrijkste oorzaak voor deze overschrijding is de desinvestering (inhaalafschrijving) van € 2,4 miljoen als gevolg van het besluit om de droger vervroegd te sluiten. Dit is een direct gevolg van het 5<sup>e</sup> EU sanctiepakket tegen Rusland. Hierdoor werd WBL gedwongen enkele energiecontracten op korte termijn op te zeggen en de droger eerder dan gepland buiten gebruik te stellen met alle financiële gevolgen van dien. De tegenvaller van € 2,4 miljoen wordt voor € 1,1 miljoen gecompenseerd door lagere reguliere afschrijvingen. Dit is het gevolg van een lager dan begroot investeringsniveau. Ultimo december 2022 is uiteindelijk € 29 miljoen geïnvesteerd waar in de begroting rekening was gehouden met € 45 miljoen. Hierdoor zijn de reguliere afschrijvingskosten lager uitgevallen dan begroot.

De rentekosten zijn ultimo december 2022 met een realisatie van € 3,45 miljoen iets lager (€ 0,1 miljoen) dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een renteherziening op een langlopende lening.

Samenvattend kan gesteld worden dat, gecorrigeerd voor alle externe niet beïnvloedbare mee- en tegenvallers, de stuurbare (beïnvloedbare) reguliere bedrijfsvoering conform begroting is uitgekomen. In tabelvorm ziet dit er als volgt uit.

(bedragen x€ 1 mln)	Netto kosten 2022	
<b>Resultaat jaarrekening 2022</b>	€	<b>-7,44</b>
<b>Resultaat exclusief innovatie</b>	€	<b>-7,44</b>
<b>Externe, niet beïnvloedbare meevallers</b>	€	<b>1,10</b>
Lagere reguliere afschrijvingskosten		€ 1,10
<b>Externe, niet beïnvloedbare tegenvallers</b>	€	<b>-8,56</b>
Extra kosten energiecrisis/Oekraïne/sluiten droger in 2022		€ -2,40
Extra kosten personeel derden agv ziekte en krapte arbeidsmarkt		€ -1,30
Extra kosten SDE subsidie (is 0 als gevolg van hoge energietarieven)		€ -0,90
Extra kosten bovengemiddelde prijsstijging chemicaliën		€ -0,90
Extra kosten afzet ontwaterd slib in 2022		€ -0,80
Afboeken rekening courant Verdygo BV		€ -0,60
Mogelijke claim afzet korrel		€ -0,50
Extra kosten BIO/AVG		€ -0,50
Extra kosten nieuw onderhoudscontract TDH		€ -0,40
Extra kosten afboeken voorraad droger		€ -0,16
Extra kosten Covid-19 in 2022		€ -0,10
<b>Genormaliseerd resultaat 2022</b>	€	<b>0,02</b>

### *Slib*

Ook in het 4<sup>e</sup> en laatste kwartaal heeft de droger zeer goed gepresteerd. De resultaten zijn in lijn met de stijgende trend van de afgelopen jaren. Echter, is ook sprake van een hoger geproduceerd volume ontwaterd slib. In het begin van het jaar werd dit veroorzaakt door het natte weer. Ook de hogere drogestofpercentages in de aeratietanks in combinatie met lagere drogestofpercentages in de ontwateringen verklaart het hoger volume aan ontwaterd slib. Het resultaat is meer (natter) ontwaterd slib dan geraamd. In de vorige directierapportage Q3 is gemeld dat technologisch onderzocht wordt wat de oorzaak hiervan is. Dit onderzoek loopt nog.

Als gevolg van het 5<sup>e</sup> sanctiepakket heeft het AB op 12 oktober 2022 besloten om per ultimo 2022 te stoppen met het drogen van slib.

### *Benutting post onvoorzien:*

De directeur beschikt over een post onvoorzien (in 2022 € 96.432). De directeur heeft het mandaat om budgettair neutrale begrotingswijzigingen door te voeren in de exploitatiebegroting onder voorwaarde van mededeling in de directierapportage.

De Directeur heeft besloten om de post onvoorzien volledig in te zetten ter dekking van niet begrote additionele kosten met betrekking tot de bediening en onderhoud van de Thermische Drukhydrolyse (TDH) in Venlo. De leverancier heeft aangegeven het voor WBL gunstige lopende contract inzake de exploitatie van de TDH te Venlo niet meer te willen verlengen onder de huidige condities. De leverancier is wel bereid, onder andere financiële voorwaarden, de bedienings- en onderhoudswerkzaamheden tijdelijk voort te zetten tot en met 31-12-2024. Uit onderzoek is gebleken dat de beste optie was te stoppen met de TDH per ultimo 2024 en op locatie een nieuwe ontwateringsinstallatie te bouwen. Dit heeft geleid tot het besluit om te stoppen met de TDH en vervolgens zijn financiële effecten hiervan meegenomen in de MJR 2023-2032.

### *Begrotingswijziging*

Begrotingswijzigingen binnen een sector zijn gemandateerd aan de sectordirecteur. Begrotingswijzigingen tussen de sectoren is gemandateerd aan het Dagelijks Bestuur. De volgende budgettair neutrale begrotingswijziging is door het Dagelijks Bestuur 22-03-2023 goedgekeurd



- Overheveling van € 190.000 rentekosten naar de groep en overige diensten van derden van team Sliblijn (sector O&O). Dit ter dekking van extra kosten onderhoud TDH, zie toelichting benutting post onvoorzien.

In bijlage 2 zijn de in 2022 doorgevoerde begrotingswijzigingen opgenomen.

### *Winstwaarschuwing 2023*

Een aantal van de eerder genoemde overschrijdingen zijn verwerkt in de MJR 2023-2032 (vastgesteld juli 2022). Echter, de ontwikkelingen sinds de opmaak van de MJR zijn dusdanig dat een winstwaarschuwing 2023 noodzakelijk is.

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 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<sup>e</sup> sanctiepakket van de EU. Hierover is het bestuur separaat geïnformeerd. Voor alle posten geldt nog een grote mate van onzekerheid qua financiële impact op navolgende jaren. Indicatief voor 2023 betreft het de volgende posten die niet zijn opgenomen in de MJR 2023:

- |                                |                 |  |
|--------------------------------|-----------------|--|
| • Extra afzet ontwaterd slib   | + € 2,5 miljoen |  |
| • Chemicaliën                  | + € 1,8 miljoen |  |
| • Energiekosten                | + € 1,7 miljoen |  |
| • Effect CAO 2022/2023         | + € 1,1 miljoen |  |
| • Wegvallen SDE subsidie       | + € 0,6 miljoen |  |
| • Analysekosten                | + € 0,1 miljoen |  |
| • Brandstofprijzen transport   | + € 0,1 miljoen |  |
| • Onderhoud (transportstelsel) | PM              | Als gevolg van bovengemiddeld hoge inflatie is het budget ontoereikend.  |
| • Extra kosten droger          | PM              | De extra kosten als gevolg van het afschakelen van de slibdroger zijn nog onduidelijk.   |
| • Indexeringen                 | PM              | Bedrag is onduidelijk. Hier is deels rekening mee gehouden in de MJR 2023 maar dat lijkt onvoldoende dekkend.  |
| • Afschrijvingen               | PM              | De afschrijvingskosten zullen in 2023 lager uitvallen dan begroot als gevolg van het lager dan geraamde gerealiseerde investeringsniveau 2022 en het verschuiven van SaaS projecten naar de reguliere exploitatie. |

Bovengenoemde effecten worden meegenomen in de Ontwerp MJR 2024-2033.

### *Calamiteit hoogwater*

In juli 2021 is de Provincie Limburg geconfronteerd met ongekende waterhoeveelheden. De schade in sommige gebieden was enorm, zowel materieel als immaterieel. WBL heeft alle kosten met betrekking tot deze calamiteit inzichtelijk gemaakt en vervolgens een schatting opgesteld van de te claimen bedragen bij het WTS (Wet tegemoetkoming schade bij rampen). De totaal geïnventariseerde kosten hoogwater bedragen € 936k. Dit heeft geleid tot een claim van € 542k omdat een aantal kosten WBL niet in aanmerking kwamen of moesten worden bijgesteld.

De claim is lager dan de totale kosten. De Wet tegemoetkoming schade bij rampen (WTS) betreft een tegemoetkoming voor materiële schade die niet verzekeraar, vermijdbaar of verhaalbaar is. Niet alle kosten van WBL komen in aanmerking voor de WTS. Bij de kosten die wel verhaalbaar zijn, komt WBL in aanmerking voor een tegemoetkoming van gemiddeld 60% van de schade of reinigingskosten.

In het kader van de jaarrekening zijn de kosten en de inschatting van de claim beoordeeld door de accountant en financieel verwerkt in de jaarrekening 2021.

WBL heeft van alle 13 schadelocaties de aanvraagformulieren tegemoetkoming inclusief taxatie (van de register experts van het NIVRE Nederlands instituut van register experts) teruggekregen op 08 juli 2022. Rijkdienst voor Ondernemend Nederland heeft de beslissing op de WBL-aanvraag Regeling WTS juli 2021 definitief gemaakt op 5 augustus 2022. WBL heeft in totaal een tegemoetkoming van € 292k (eerder genoemde 60%) ontvangen. De totale schade kosten Hoogwater bedroegen € 936k. Per saldo bedraagt de schade ten aanzien van Hoogwater juli 2021 voor WBL €671k. Dit onderwerp is financieel afgehandeld en zal in de volgende directierapportage niet meer apart toegelicht worden.

### *Aandeelhouder AquaMinerals*

WBL is op 14 december toegetreden als aandeelhouder van AquaMinerals en investeert daarmee in het vinden van nieuwe waardevolle bestemmingen voor de grondstoffen die vrijkomen bij het zuiveren van rioolwater. De ontwikkeling past in het streven van WBL naar duurzaamheid en innovatie.

Door het aangaan van het aandeelhouderschap met AquaMinerals vergroot WBL de duurzame afzetmogelijkheden van grondstoffen en worden kosten bespaard. De grondstoffen waar het om gaat zijn slib, zand en roostergoed. De komende jaren zal WBL verder onderzoeken of ook vivianiet, Kaumera, vetzuren en cellulose uit het afvalwater teruggewonnen kunnen worden. De markt voor herbruikbare grondstoffen en grondstoffen gewonnen uit rioolwater, is nog in ontwikkeling. Het bedrijf AquaMinerals speelt hierin al geruime tijd een rol, zowel voor de drinkwaterbedrijven als voor de Nederlandse waterschappen.

Inmiddels zijn alle Nederlandse drinkwaterbedrijven en één Belgisch drinkwaterbedrijf en zes waterschappen toegetreden als aandeelhouder van AquaMinerals.

## 2.2 *Rechtmatige inkoop*

Ultimo 2022 zijn de inkopen bij 2 leveranciers als onrechtmatig beoordeeld.

Per saldo is 0,26% onrechtmatig. Een onrechtmatige inkoop wordt in 2023 opnieuw aanbesteed. Bij de andere heeft een oorzakaanalyse plaatsgevonden en zijn de betrokkenen nogmaals gewezen op de aanbestedingsregels.

	Realisatie	Planning	Afwijking
Rechtmatige inkoop	99,74%	≥ 99%	

## 3.0 **Investerings**

### *Investeringsprogramma: realisatie tot en met het 4<sup>e</sup> kwartaal 2022*

Het gerealiseerde investeringsbudget in 2022 bedraagt € 29,0 miljoen en is daarmee 36% (€ 16,0 miljoen) lager dan gepland. De lagere realisatie is in lijn met eerder afgegeven prognose en het gevolg van de geopolitieke omstandigheden welke hebben geleid tot vertragingen in de realisatie van projecten. Zo is sprake van schaarste in materialen, met onder lange levertijden tot gevolg, en schaarste in beschikbare capaciteit in menskracht, zowel intern als bij externe leveranciers/aannemers.

	Realisatie	Begroot	Afwijking
Investeringsuitgaven (x € 1.000)	28.991	44.946	

Bijgaande projecten waarin de realisatie > € 1 miljoen afwijkt, afgezet tegen de oorspronkelijke planning:

- De start van het onderdeel leidinginspecties binnen het project Asset base op orde heeft vertraging opgelopen als gevolg van in eerste instantie onvoldoende beschikbare interne capaciteit. Dit is gecompenseerd door de inzet van meer externe inhuur hetgeen in de aanloop vertragend heeft gewerkt (werving en inwerken). Door deze planningswijziging verschuift € 3,0 miljoen van 2022 naar 2023;

- De geraamde uitgaven 2022 betreffende project vervanging computer proces apparatuur zijn niet volledig gerealiseerd (€ 1,7 miljoen lager) mede door vertraging in facturatie. Deze wordt nu in maart/april verwacht;
- Het project vervangen Munstergeleen-Geleen is goedkoper uitgevoerd dan geraamd (€ 1,3 miljoen);
- Het project Meetapparatuur rioolgemaal is vertraagd als gevolg van het ontbreken van tekencapaciteit bij de leverancier, waardoor € 1,2 miljoen doorschuift naar 2023;
- Het project Vervangen Chemicaliëntanks is vertraagd als gevolg van de lange levertijden waardoor € 1,2 miljoen doorschuift naar 2023;
- De in 2022 geplande aanschaf van bedrijfsauto's hebben een levertijd van meer dan anderhalf jaar waardoor de geplande uitgaven in 2022 (€ 1,1 miljoen) doorschuiven naar 2023;
- De renovatie van gemaal Heythuysen heeft vertraging opgelopen als gevolg van de lange levertijd van pompen waardoor de geplande uitgaven (€ 1,0 miljoen) doorschuiven naar 2023;
- Het vervangen van de transportleiding Heibloem - Roggel heeft vertraging opgelopen als gevolg van aanvullend bodemonderzoek en het feit dat de ontwerpfase pas in Q3 is afgerond. Hierdoor schuift € 1,0 miljoen door naar 2023.

De overige afwijkingen worden veroorzaakt door het saldo van diverse kleinere afwijkingen, veelal het gevolg van externe factoren.

De lager dan geraamde investeringsuitgaven in 2022 zullen doorschuiven naar volgende jaren. Dit effect wordt meegenomen in het MIP 2023/2024 en verder. De uitloop bij diverse projecten leidt niet tot verhoogde risico's in de bedrijfsvoering.

In bijlage 1 (Dashboard Directierapportage) zijn alle indicatoren opgenomen en waar nodig verder toegelicht.

*Als gevolg van de eerder vermelde SaaS correctie (als gevolg van jaarrekeningcontrole) zullen de investeringen ook naar beneden worden bijgesteld met afgerond € 0,5 miljoen naar € 28,5 miljoen.*

#### **Strategische doelen in relatie tot:**

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

De Directierapportage rapporteert over behaalde resultaten op de strategische doelen (zie o.a. het dashboard Strategische thema's en het dashboard Directierapportage).

#### **Organisatie:**

Niet van toepassing

#### **Ondernemingsraad:**

Niet van toepassing

#### **Juridische aspecten:**

De navolgende, nagenoeg alle oudere, juridische kwesties zijn onderhanden:

- WBL heeft in 2018 een vordering/schadeclaim ingediend op een failliete leverancier. De curator van deze partij betwist de vordering en heeft gesteld dat de leverancier nog een vordering heeft op WBL. Dit laatste wordt weer betwist door WBL.

De betreffende vordering is echter door de partij verpand aan haar kredietgever. Als gevolg van het faillissement is de curator namens de kredietgever uitstaande vorderingen aan het incasseren. Sinds november 2019 blijft een reactie van de curator betreffende de vordering uit. Aangezien het de verwachting is dat beide vorderingen niet geëffectueerd kunnen worden, zijn beide vorderingen niet opgenomen in het resultaat;

- Een oud-medewerker betwist het van rechtswege beëindigen van een tijdelijke aanstelling en heeft in 2020 een arbeidsgerechtigde procedure gestart. De rechter heeft WBL in 2021 in het gelijk gesteld, maar de oud-medewerker heeft beroep aangetekend. Onduidelijk is wanneer de rechtbank het beroep in behandeling zal nemen;
- Een traject waarbij WBL tegen een in augustus 2020 opgelegde last onder dwangsom in beroep is gegaan. Het bevoegd gezag heeft een verweerschrift ingediend tegen het door WBL ingestelde beroep bij de Rechtbank. WBL is in afwachting van een zittingsdatum. In april 2021 hebben enkele effluentnormoverschrijdingen plaatsgevonden die volgens voormeld bevoegd gezag het opleggen van een invorderingsbeschikking voor een bedrag van € 15k aan verbeurde dwangsommen rechtvaardigen. Het bevoegd gezag heeft de invorderingsbeschikking opgelegd. Met bevoegd gezag is afgesproken is dat zij pas tot inning overgaan nadat zij in bodemprocedure in het gelijk zijn gesteld;
- Mogelijke aansprakelijkstelling door contractpartij wegens fouten van opdrachtnemer (transportbedrijf) van WBL waardoor betreffende contractpartij stelt schade te hebben geleden. Formeel heeft de aansprakelijkstelling nog niet plaatsgevonden. Mocht dit wel plaatsvinden, zal het transportbedrijf door WBL worden aangesproken;
- Er heeft zich een incident voorgedaan gerelateerd aan een overstort bij rwzi Simpelveld, februari dit jaar, maar pas eind juni is dit aan WBL kenbaar gemaakt door de politie. De politie onderzoekt de case en gaat getuige horen. Of dit tot vervolging door het Openbaar Ministerie gaat leiden, is nog niet bekend. Het bevoegd gezag heeft wel een voornemen last onder dwangsom opgelegd. WBL heeft in het 3<sup>e</sup> kwartaal haar zienswijze ingediend bij het bevoegd gezag. Hierop is nog geen reactie ontvangen.
- Mogelijke claim van een korrelafnemer in verband met het stoppen van leveringen. Deze claim is opgenomen in het resultaat.

### **Risico's:**

Conform de wettelijke kaders heeft WBL een risicomanagementbeleid, een risicomatrix met risicogebeurtenissen waarvan het financiële restrisico op de balans als een reserve wordt aangehouden (weerstandvermogen).

De hoogte van de risico-reserve bij aanvang boekjaar 2022 bedroeg € 1,2 miljoen. Als gevolg van het besluit AB resultaatbestemming op 18 mei 2022 is € 1,2 miljoen van het exploitatietekort 2021 in mindering gebracht op de risico-reserve waardoor deze ultimo 2022 € 0 bedraagt.

Conform het besluit van het AB 18-09-2019 Kadernota Risicomanagement zal ieder kwartaal een actualisatie van de opgenomen risico's in de risicomatrix expliciet worden behandeld als onderdeel van de Directierapportage.

In 2022 hebben de navolgende risicogebeurtenissen, die deel uit maken van de WBL-ricomatrix, zich voorgedaan:

- Het optreden van een epidemie/pandemie in de vorm van COVID-19 welke in 2020 en 2021 heeft plaatsgevonden, is nog steeds in beperkte mate van toepassing in 2022;
- Het stagneren van de afzet van reststoffen, in relatie tot de slibproblematiek, heeft zich ook in 2022 voortgezet. Dit is een risicogebeurtenis die zich sinds 2018 structureel voordoet;
- Onverwachte en onvoorziene stijging van prijzen;
- Geopolitieke omstandigheden en de hieraan gerelateerd de gevolgen van het 5<sup>e</sup> EU-sanctiepakket. Deze kunnen mogelijk grote financiële gevolgen hebben voor WBL

De plaatsvervangend directeur,

De voorzitter,

M.H.J. Conjaerts MBA QC

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

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 27-03-2023

De plaatsvervangend directeur,

De voorzitter,

M.H.J. Conjaerts MBA QC

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

**Bijlagen:**

Bijlage 1: Dashboard Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022

Bijlage 2: Begrotingswijzigingen 2022

Bijlage 3: Brief Bestuur Waterschap Limburg Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022

## Bijlage 1: Dashboard Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022

DASHBOARD DIRECTIERAPPORTAGE (DIRAP): KWARTAAL			Q4 - 2022
<p>Volgens afspraak met het dagelijks bestuur verantwoorden we de strategische thema's op doelniveau in de directierapportage. Deze doelen komen voort uit de "Toekomstvisie waterzuiveren en waterketen 2030". Dit onderdeel van het dashboard wordt gezien als een groeimodel.</p> <p>Uitgangspunt is dat waar een afwijking op de gemaakte afspraken is / te verwachten is, een nadere toelichting volgt (oranje of rood gearceerd).</p>			
<p>😊 Groen: doel wordt gehaald</p> <p>😟 Oranje: waarschuwing dat doel mogelijk niet wordt gehaald,acties opgepakt om groen te worden</p> <p>🔴 Rood: stevige reden aan te nemen dat doel niet wordt gehaald en er nog geen oplossing in zicht is</p>			
SCHOON EN ECOLOGISCHE GEZOND WATER	Planning doel	Tactisch We behalen de planning voor komend jaar	Strategisch We behalen het doel op het afgesproken moment
Voldoen aan de Kader Richtlijn Water (KRW) Alle RWZTs voldoen aan LEB/afspraken	2027	11	17
Verwijderen medicijnresten, micro's en overige stoffen (MMO) 70% verwijdering van 7 van de 11 gidsstoffen op hotspot RWZTs	2027	Bepaling hotspot locaties (2022-2023)	70%
Voldoen voor 100% aan afnameafspraken Gemeenten met afnameafspraken en uitgevoerde maatregelen	2027	1	31
Andere toepassingen voor gezuiverd water Volume of percentage anders toegepast dan op oppervlaktew ater	2025	In ontwikkeling (2022 - 2023)	In ontwikkeling (2022 - 2023)
Managen influent met bronaanpak Alle versturende lozingen aangepakt	2027	In ontwikkeling (2022 - 2023)	In ontwikkeling (2022 - 2023)
<p>TOELICHTING OP ORANJE OF RODE ARCEERING:</p> <p>@ 3. Afnameafspraken: Tactisch: vertraging door personeelsverloop en vertraging in aanleg debietmetingen. Strategisch:</p>			
VERGROTEN DUURZAAMHEID	Planning	Tactisch We behalen de planning voor komend jaar	Strategisch We behalen het doel op het afgesproken moment
Ergieneutraliteit 100% energieneutraal	2025	50%	100%
Klimaatneutraliteit 100% klimaatneutraal	2050	CO2-prestatieladder (2022 - 2023)	100%
Klimaatbestendig 100% klimaatbestendig	2030	In ontwikkeling (2022 - 2023)	100%
Circulariteit 100% circulair	2050	Vanaf 2023 100% circulair uitvragen	100%
Biodiversiteit en ecosysteemdiensten stabiel of toename 100% t.o.v. referentie (=directe omgeving)	2030	Opzetten meetmethodiek (2022)	100%
Minimaliseren emissies 100% geminimaliseerd (nog ter discussie)	2030	In ontwikkeling (Q3 2022)	100%
Vergroten sociale duurzaamheid Voldoen aan MV-ambitieniveau 2	2025	KPI vaststellen	KPI vaststellen
<p>TOELICHTING OP ORANJE OF RODE ARCEERING:</p> <p>@1 energieneutraliteit strategisch: door lange doorlooptijden van onderzoeken en projecten met externen op terrein van derden en door netcongestie (electriciteitsnet te vol) is 2025 niet haalbaar. Tijdens themasessie juli 2022 is het AB medegeedeeld dat de haalbaarheid in de periode 2030 tot 2035 realistischer is.</p> <p>@ Biodiversiteit: Resultaten van het indicatieproject in Weert w orden pas in 2023 verwacht</p> <p>@ Vergroten sociale duurzaamheid: discussie loopt of dit w el een strategisch doel is</p>			
VERGROTEN MAATSCHAPPELIJKE WAARDE	Planning	Tactisch We behalen de planning voor komend jaar	Strategisch We behalen het doel op het afgesproken moment
Waarde naar buiten brengen NPS-score klanttevredenheid > 30 en respons > 90%	2025	> 10, 65%	> 30, 95%
<p>TOELICHTING OP ORANJE OF RODE ARCEERING:</p> <p>Klanttevredenheidsmeting 2022: Respons 51% ondervraagden, 84% gemeenten, NPS gedaald van 10 naar -3, tevredenheid gestegen van 7,9 naar 8,1. Volgens de contactpersonen van de gemeenten kan de dienstverlening verder w orden verbeterd door te w erken aan de bereikbaarheid van de contactpersonen en de mate w aarin gemaakte afspraken w orden nagekomen.</p>			

Directierapportage 2022 - t/m DECEMBER	Begroot oorspronk jaar 2022	Begroot actueel jaar 2022	Realisatie t/m mnd	Norm t/m mnd	verschil t/m mnd	Realisatie in Q1	Realisatie in Q2	Realisatie in Q3	Realisatie in Q4	Toelichting
<b>Schoon en ecologisch gezond water</b>										
<b>Zuiveren: werking rwzi's getoetst aan norm</b>										
- aantal rwzi's die voldoen aan norm Fosfaat-verwijdering (jaargemiddelde)	17	17	17	17	17					Zie specificatie zuiveringsprestaties
- aantal rwzi's die voldoen aan norm Stikstof-verwijdering (jaargemiddelde)	17	17	14	17	17					Zie specificatie zuiveringsprestaties
- aantal rwzi's die voldoen aan norm CZV (Chemisch Zuurstof Verbruik)	17	17	17	17	17					
- aantal rwzi's die voldoen aan norm BZV (Biochemisch Zuurstof Verbruik)	17	17	17	17	17					
- aantal rwzi's die voldoen aan norm OB (Onopgeloste Bestanddelen)	17	17	17	17	17					
- door bevoegd gezag vastgestelde overtreding CZV, BZV, OB	0	0	0	0	0					
- aantal rwzi's die voldoen aan KRW normen	17	17	15	17	17					Zie specificatie KRW toelichting
<b>Zuiveren: rendementen</b>										
- Fosfaat-verwijdering (alleen ter registratie)	> 75%	> 75%	88,6%	> 75%						
- Stikstof-verwijdering (alleen ter registratie)	> 75%	> 75%	80,5%	> 75%						
<b>Vergroten duurzaamheid</b>										
- duurzame inkoop WBL-breed	100%	100%	100%	100%						
<b>Duurzaam: hergebruik grondstoffen</b>										
- productie ontwaterd slib (ton)	99.000	99.000	101.459	99.000						
- OEE (Overall Equipment Effectiveness) Slibdroger	69,5%	69,5%	69,3%	69,5%						
- ontwaterd slib verwerkt in droger	67%	67%	69%	67%						
- ontwaterd slib extern verwerkt	33%	33%	31%	33%						

Directierapportage 2022 - t/m DECEMBER	Begroot oorspronk jaar 2022	Begroot actueel jaar 2022	Realisatie t/m mnd	Norm t/m mnd	verschil t/m mnd	Realisatie in Q1	Realisatie in Q2	Realisatie in Q3	Realisatie in Q4	Toelichting	
<b>Vergroten maatschappelijke waarde</b>											
<b>Maatschappelijke waarde: samenwerking</b>											
- onderhoud IBA's (aantal gemeenten)	23	23	23	23							
- beheer/onderhoud gemalen (aantal gemeenten)	11	11	11	11							
- meten, monitoren, rekenen (aantal gemeenten)	12	13	14	14							
- advestrajecten (aantal gemeenten)	13	13	12	12							
<b>Maatschappelijke waarde: netto kosten WBL</b>											
<b>EXPLOITATIE-KOSTEN (bedragen x € 1.000)</b>											
Totaal kapitaallasten	€ 29.026	€ 28.874	€ 30.128	€ 28.874	€ 1.254					Deze overschrijding kan vrijwel volledig toegewezen worden aan een overschrijding van de lasten (€ 7,1 miljoen) en een kleine onderschrijding bij de baten. De grootste overschrijdingen worden veroorzaakt door de kostensoorten personeelskosten (€ 1,3 miljoen), onderhoud door derden (€ 1,3 miljoen) en overige diensten door derden (€ 2,3 miljoen). Daarnaast laten verschillende andere kostensoorten diverse onder- en overschrijdingen zien. Bijvoorbeeld een overschrijding bij overige gebruiks- en verbruiksgoederen (€ 844k) en huren en rechten (€ 180k). Deze overschrijdingen worden deels gecompenseerd door een onderschrijding bij duurzame gebruiksgoederen (€ 165k).	
Totaal personeelslasten	€ 20.573	€ 21.285	€ 22.589	€ 21.285	€ 1.304						
Totaal goederen en diensten van derden	€ 36.482	€ 35.990	€ 40.625	€ 35.990	€ 4.635						
Totaal bijdragen aan derden	€ 116	€ 253	€ 121	€ 253							
Onvoorzien	€ 96	€ -	€ -	€ -							
<b>Totaal LASTEN</b>	<b>€ 86.295</b>	<b>€ 86.402</b>	<b>€ 93.463</b>	<b>€ 86.402</b>			€ 23.238				
<b>Eigen BATEN</b>	<b>€ -6.310</b>	<b>€ -6.418</b>	<b>€ -6.034</b>	<b>€ -6.418</b>							
											Ondanks de hogere opbrengsten van klanten (€ 0,7 miljoen) en vergoeding voor analysekosten (€ 0,4 miljoen) laten de baten een onderschrijding zien van € 0,4 miljoen. De hoge energietarieven hebben er toe geleid dat de verwachte SDE subsidie over 2022 nihil is. Dit vertegenwoordigt een tegenvaller van € 0,96 miljoen. Verder levert de afboeking van de rekening-courant positie van Verdygo BV een onvoorzienne kostenpost op van ruim € 0,6 miljoen.
<b>NETTO KOSTEN exploitatie WBL-totaal ( x 1.000)</b>	<b>€ 79.984</b>	<b>€ 79.984</b>	<b>€ 87.428</b>	<b>€ 79.984</b>			€ 21.238				De exploitatie laat ultimo december een negatief resultaat zien van € 7,4 miljoen als gevolg van hogere operationele bedrijfsvoeringskosten en lagere baten. Het negatief resultaat ultimo december is uiteindelijk lager uitgevallen dan geprognosticeerd in de vorige kwartaalrapportage (€ 8,1 miljoen negatief).
- bijdrage waterschap Limburg ( x 1.000)	€ 79.984	€ 79.984	€ 79.984	€ 79.984							
<b>NETTO Resultaat WBL-totaal ( x 1.000)</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -7.444</b>	<b>€ 0</b>							



Directierapportage 2022 - t/m DECEMBER	Begroot oorspronk jaar 2022	Begroot actueel jaar 2022	Realisatie t/m mnd	Norm t/m mnd	verschil t/m mnd	Realisatie in Q1	Realisatie in Q2	Realisatie in Q3	Realisatie in Q4	Toelichting
<b>INVESTERINGSUITGAVEN totaal WBL ( x 1.000)</b>	€ 44.946	€ 44.946	€ 28.991	€ 44.946						
Voorbereiding projecten	€ 30	€ 918	€ 572	€ 918						
Uitvoering projecten regulier	€ 21.771	€ 6.959	€ 7.772	€ 6.959						
Uitvoering projecten bestuursrelevant	€ 23.145	€ 21.280	€ 20.647	€ 21.280						
Schuift door naar toekomst	€ -	€ 15.789	€ -	€ 15.789						
<b>Assetbase op orde</b>										
Asset base	€ 5.761	€ 2.624	€ 2.751	€ 2.624						Realisatie 4e kwartaal is hoger dan begroot omdat activiteiten volgens plan nu worden opgepakt en kleine inhaalslag is gemaakt.
Inline inspectie Grubbenvorst-Horst	€ 412	€ 248	€ 275	€ 248						
<b>Bestuursrelevant Transport</b>										
vervangen persleiding Velden-Venlo	€ -	€ -	€ 10	€ -						
leiding Simpelveld-Wijre	€ 800	€ 484	€ 487	€ 484						
Westelijke Mijnstreek Transportsysteem	€ 5.000	€ 5.879	€ 5.765	€ 5.879						Geplande betalingen zijn doorgeschoven doordat renovatie Rioolgemaal Schinnen langer duurde dan verwacht en opleverdossier van 3 gemalen nog akkoord bevonden moet worden.
vervangen Munstergeleen-Geleen	€ 4.600	€ 3.287	€ 3.306	€ 3.287						
<b>Bestuursrelevant Zuiveren</b>										
rwzi Weert: KRW maatregelen	€ -	€ 11	€ 8	€ 11						
rwzi Simpelveld, maatregelen continuïteit	€ -	€ -	€ 2	€ -						
rwzi Panheel: voldoen aan KRW-eisen per 2021	€ 484	€ 829	€ 674	€ 829						
rwzi Stein: voldoen aan KRW-eisen per 2021	€ 160	€ 225	€ 233	€ 225						
Chemicaliëntanks aanpassen c.f.eisen	€ 2.993	€ 1.823	€ 1.814	€ 1.823						
<b>Bestuursrelevant Drogen</b>										
droger Susteren, inbedrijfhouden	€ 40	€ -	€ 13	€ -						
<b>Bestuursrelevant Huisvesting</b>										
Verduurzaming kantoorgebouw	€ 60	€ 139	€ 140	€ 139						
Verduurzaming kantoorgebouw	€ -	€ -64	€ -69	€ -64						
<b>Bestuursrelevant Nieuwe Ontwikkelingen Zuiveren</b>										
Zonne-energie fase 2	€ -	€ 396	€ 94	€ 396						In 2022 minder geld uitgegeven dan verwacht omdat aannemer 1e betaaltermijn niet in december 2022 heeft ingediend maar in januari 2023.
Zonne-energie fase 2 (bijdrage)	€ -	€ -	€ -	€ -						
<b>Bestuursrelevant Nieuwe Ontwikkelingen Waterketen</b>										
Superlocal	€ 500	€ 512	€ 455	€ 512						
Superlocal subsidie	€ -500	€ -276	€ -276	€ -276						
<b>Bestuursrelevant Ontwaterd Slib</b>										
rwzi Susteren, ontwaterd slib - opslag	€ 3.050	€ 3.199	€ 3.189	€ 3.199						
<b>Bestuursrelevant Overige Bedrijfsvoering</b>										
Vervanging Centrale Computerapparatuur	€ 3.500	€ 1.965	€ 1.776	€ 1.965						

Directierapportage 2022 - t/m DECEMBER	Begroot oorspronk jaar 2022	Begroot actueel jaar 2022	Realisatie t/m mnd	Norm t/m mnd	verschil t/m mnd	Realisatie in Q1	Realisatie in Q2	Realisatie in Q3	Realisatie in Q4	Toelichting
<b>Organisatie en middelen</b>										
<b>Organisatie: formatie</b>										
- Bezetting - Begrote formatie WBL	211,1	227,0	219,2	227,0						<p>Het niet volledig invullen van vacatures is mede een gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt.</p> <p>WBL blijft actief inzetten op het behalen van het quotum Wet Banenafpraak. Er wordt ingezet op invulling via reguliere vacatures én er wordt individueel gekeken naar mogelijkheden voor mensen die bij WBL worden aangeboden. Vacatures worden uitgezet bij het Werkgeversservicepunt (WSP) en zij worden gevraagd om CV's aan te bieden van mensen die mogelijk wel passen binnen WBL. Via WSP worden te weinig passende CV's aangeboden. Zodoende wordt in breder verband gekeken naar mogelijkheden om het quotum ingevuld te krijgen. Via deze aanpak wordt verwacht dat WBL in 2025 70% van het Quotum, zijnde 6 banen van 25,5 uren per week, behaalt.</p> <p>Ultimo december heeft WBL 4 mensen in het kader van de wet Banenafpraak te werk gesteld. Dit staat gelijk aan 3,44 banen. WBL had de doelstelling in 2022 om, in het kader van de wet Banenafpraak, 4 banen in te vullen. WBL heeft deze doelstelling niet gehaald, maar in vergelijking met de resultaten 2021 van de andere Waterschappen wel beter gepresteerd op dit onderwerp.</p>
- Wet Banenafpraak en Quotum arbeidsbeperkten (aantal banen)	4,0	4,0	3,44	4,0						
<b>Organisatie: ziekteverzuim</b>										
- Verzuim-% totaal (t.o.v. Verbaannorm)	3,4%	3,4%	5,19%	3,4%						<p>Het ziekteverzuim WBL totaal bedraagt tot en met Q4 2022 gemiddeld 5,19%. Dit is hoger dan de verbaannorm van 3,4%. Het totale ziekteverzuim in Q4 bedraagt 5,64% en is hoger dan de voorgaande twee kwartalen. Het totale ziekteverzuim is opgebouwd uit kort verzuim 1,39%, middellang verzuim 1,18% en lang verzuim 3,07%. Allen laten, zoals uit bovenstaande grafische weergave blijkt, een stijging zien. De stijging wordt vooral veroorzaakt door kort- en middellang verzuim. Het laatste kwartaal van een jaar kenmerkt zich vaak, als gevolg van griep- en verkoudheidsrussen, als een periode met een hoger aantal ziekmeldingen. In Q4 2022 heerste in Nederland wederom een griep epidemie. De resultaten hiervan zijn ook terug te zien in de ziekteverzuimcijfers van WBL.</p> <p>De verwachting is dat middels de re-integratie van enkele langdurige zieken het lang verzuim zal gaan afnemen. Het langdurig verzuim is nagenoeg niet-werkgerelateerd verzuim. Een diepere analyse wijst uit dat hier voornamelijk fysieke en ernstige chronische klachten aan ten grondslag liggen. Met betrekking tot de langdurig zieken is elke casuïstiek goed in beeld bij de betreffende manager en heeft het ziekteverzuim de aandacht van het management.</p>
<b>Middelen: treasury en inkoop</b>										
- voldoen aan kasgeldlimiet	ja	ja	ja	ja						
- tijdelijke kortlopende kasgeldleningen	0	0	nee	0						
- rekeningcourantsaldo met Verdygo BV ( x € 1.000)	=< € 600	=< € 600	€ 600	=< € 600						
- bedrag aan onrechtmatig verstrekte opdrachten ( x € 1.000)	< € 765	< € 765	€ 54	< € 765						
- rechtmatige opdracht in % van de begroting	≥ 99%	≥ 99%	100%	≥ 99%						

Zuiveringsprestaties december 2022 (gebaseerd op gecontroleerde gegevens t/m december 2022)											
Rwzi	CZV	BZV	OB	P (fosfaat)			N (stikstof)			Toelichting / bijzonderheden	Prognose
				zomer	winter	jaar	zomer	winter	jaar		
Boscherveld	100%	100%	100%	Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde		Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde			
Gennep	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternorm voor P. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde voor P en N wordt voldaan. Echter, de winternorm voor N wordt tussentijds overschreden a.g.v. een procesverstoring met externe oorzaak. Dit kan niet meer worden gecompenseerd over de resterende winterperiode (jan. 2023 t/m mrt. 2023). Daarom kan nu al gezegd worden dat Gennep niet gaat voldoen aan de winternorm voor N.</p> <p>Door een externe oorzaak ondervindt de RWZI de afgelopen jaren vanaf sept/okt t/m april/mei hinder van NO3 pieken in het effluent. Dit wordt veroorzaakt door terugkerende lozingen van een nog onbekende (toxische) stof, die middels het influent op de rwzi wordt ontlungen. De RWZI reageert correct, maar kan hierdoor soms moeilijk aan de winternorm voldoen.</p> <p>In oktober 2022 heeft zich deze situatie opnieuw – vooralsnog éénmalig – voorgedaan, waardoor de installatie tussentijds niet voldoet aan de winternorm voor stikstof. Tijdens deze periode heeft extra influentbemonstering plaatsgevonden en is het analysepakket voor deze bemonstering uitgebreid. De hieruit verkregen analysesresultaten worden nader onderzocht.</p> <p>Gedurende de problemen op Gennep vertoonde het proces van rwzi Venray gelijke problemen, maar deze waren minder extreem dan bij de rwzi Gennep. Op basis van deze constatering is WL ook verzocht om te controleren op lozers, die mogelijk in het grensgebied van beide afstroombieden actief zijn. WL heeft ook deze vraag naar de RUD doorgezet. Dit heeft echter geen nieuwe informatie en/of inzichten opgeleverd. Ook op rwzi Venray zijn extra influentbemonsteringen uitgevoerd. De hieruit verkregen analysesresultaten worden nader onderzocht.</p>	Nader onderzoek analyse gegevens extra bemonsteringen.
Heugem Hoensbroek	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. Tevens kan per 01-10-22 voor het eerst officieel getoetst worden aan de nieuwe voortschrijdende jaarnorm voor P, die op 01-10-21 is aangescherpt. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternorm voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde wordt voldaan voor zowel P als N.</p>	Aanvraag van een tijdelijk veruimd maatwerkvoorschrift is in voorbereiding en wacht op besluit directie WL/WBL i.z. vsiedocument opgesteld door A. Vonken en M. Franssen (WL). Afhankelijk van het besluit omtrent vsiedocument, wordt een aanvraag veruimd maatwerkvoorschrift ingediend.
Kerkrade	100%	100%	100%								
Limmel	100%	100%	100%	Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde		Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde			
Meijel	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. Tevens kan per 01-10-2022 voor het eerst officieel getoetst worden aan de nieuwe voortschrijdende jaarnorm voor P en N, die op 01-10-2021 zijn aangescherpt. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde wordt voldaan voor zowel P als N.</p>	Aanvraag van een tijdelijk veruimd maatwerkvoorschrift is in voorbereiding en wacht op besluit directie WL/WBL i.z. vsiedocument opgesteld door A. Vonken en M. Franssen (WL). Afhankelijk van het besluit omtrent vsiedocument, wordt een aanvraag veruimd maatwerkvoorschrift ingediend.
Panheel	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde wordt voldaan voor zowel P als N.</p>	
Rimburg Roermond	100%	100%	98%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde voor P wordt voldaan. Echter het voortschrijdend jaargemiddelde voor N wordt continu overschreden. Dit als gevolg van de relatief hoge vracht zeer moeilijk verwijderbare stikstof in het influent.</p> <p>Het realiseren voortschrijdende jaargemiddelde voor N is moeilijk a.g.v. de relatief hoge vracht zeer moeilijk verwijderbare stikstof in het influent. In samenwerking tussen S&amp;I, WL en de Provincie i.s.m. de lozer(s) loopt een onderzoek naar bronanpak.</p>	Tijdens het ambtelijk overleg heeft WL kenbaar gemaakt dat aanvraag tijdelijk veruimd maatwerkvoorschrift niet haalbaar is, op basis van de doorlooptijd en hoogte van de voorgestelde verruiming.
Simpelveld	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. Tevens kan per 01-10-22 voor het eerst officieel getoetst worden aan de nieuwe voortschrijdende jaarnorm voor P en N, die op 01-10-21 zijn aangescherpt. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde wordt voldaan voor zowel P als N.</p>	Aanvraag van een tijdelijk veruimd maatwerkvoorschrift is in voorbereiding en wacht op besluit directie WL/WBL i.z. vsiedocument opgesteld door A. Vonken en M. Franssen (WL). Afhankelijk van het besluit omtrent vsiedocument, wordt een aanvraag veruimd maatwerkvoorschrift ingediend.

Rwzi	CZV	BZV	OB	P (fosfaat)			N (stikstof)			Toelichting / bijzonderheden	Prognose
				zomer	winter	jaar	zomer	winter	jaar		
Stein	100%	100%	100%							Vanwege een uitgestelde bemonstering i.c.m. een storing aan de monstername apparatuur a.g.v. de omschakeling zomer/wintertijd	n.v.t.
Susteren	100%	100%	100%							Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Aan de normen voor het voortschrijdende jaargemiddelde wordt voldaan voor P en tussentijds voor N (nieuwe norm per 01-04-2022, dus eerste officiële toetsing per 01-04-2023). Voldoen aan de P-winternorm heeft aan het begin van de winterperiode onder druk gestaan als gevolg van technische problemen.	Omdat de oorzaak voor de wisselende effluentkwaliteit nog niet gevonden is, en verder onderzoek behoorlijk wat capaciteit vraagt, wordt overwogen om verder onderzoek uit te besteden. Aanvullend onderzoek wordt echter tijdelijk uitgesteld, vanwege het uit bedrijf nemen van de SDI. Door de uitbedrijfname veranderen diverse interne processtromen op de locatie Susteren. Het onderzoek zal pas worden hervat nadat de nieuwe situatie stabiel is.
Venlo	100%	100%	100%	Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde		Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde			
Venray	100%	100%	98%								
Weert	100%	93%	98%							Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternorm voor N. Echter, het voortschrijdend jaargemiddelde voor N wordt continu overschreden. Voor P wordt de winternorm overschreden vanwege vermoedelijke, herhaaldelijke lozingen. Dit kan niet meer worden gecompenseerd over de resterende winterperiode (jan. 2023 t/m mrt. 2023). Daarom kan nu al gezegd worden dat niet voldaan gaat worden aan de winternorm voor P. Aan het voortschrijdend jaargemiddelde voor P wordt wel voldaan.  Op basis van het herhaaldelijke karakter van de vermoedelijke lozing is de Gemeente Weert verzocht een onderzoek in te stellen naar mogelijke lozingsbronnen. Het door de gemeente ingestelde onderzoek i.s.m. de RUD betrof een telefonische belronde langs enkele bedrijven. Dit onderzoek heeft geen mogelijke lozingsbronnen opgeleverd. In het kader van het onderzoek heeft de gemeente heeft aangegeven de kosten voor een meetplan (indicatief €12.000) niet te kunnen/willen dragen. Als gevolg van deze keuze kan het meetplan voorlopig nog niet worden uitgevoerd. Om de situatie ook bestuurlijk onder de aandacht te brengen is een oplegnotitie opgesteld in december 2022.	Aanvullend overlegt WBL met RWS of er een mogelijkheid is voor het aanvragen van een tijdelijke verruiming van het maatwerkvoorschrift voor de N-verwijdering.
Wijre	100%	100%	96%							Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. Tevens kan per 01-10-22 voor het eerst officieel getoetst worden aan de nieuwe voortschrijdende jaarnorm voor P, die op 01-10-21 is aangescherpt. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdende jaargemiddelde voor P wordt voldaan. De norm voor het voortschrijdend jaargemiddelde voor N wordt tussentijds continu overschreden. Dit als gevolg van het lozingspatroon van de Brand Bierbrouwerij.	Tijdens het ambtelijk overleg heeft WL kenbaar gemaakt dat aanvraag tijdelijk verruimd maatwerkvoorschrift niet haalbaar is, op basis van de doorlooptijd en hoogte van de voorgestelde verruiming. Om de procesgerelateerde impact van dit besluit in kaart te brengen vindt er afstemming plaats tussen WBL (technologie Afd. Planning en Techniek) en Brand Bierbrouwerij.

Alkortingen:	Gestelde normen CZV, BZV, OB :	Gestelde normen P (fosfaat) en N (stikstof)
CZV: Chemisch Zuurstof Verbruik BZV: Biochemisch Zuurstof Verbruik OB: Onopgeloste Bestanddelen RUD: Regionale Uitvoeringsdienst DWA: Droogweeraanvoer RWA: Regenweeraanvoer	<p>90% of meer van de metingen voldoen aan norm minder dan 90% van de metingen voldoen aan de norm gestelde overtreding door bevoegd gezag</p> <p>Het percentage betreft controlemetingen tijdens monstername die voldoen aan de norm.</p>	<p>Voor alle rwzi's zijn voortschrijdende jaargemiddelden gesteld. Voor een aantal rwzi's ook zomer- en winternormen. RWZI voldoet aan het voortschrijdende jaargemiddelde resp. gestelde seizoensnorm RWZI voldoet niet aan norm, maar zal wel het voortschrijdende jaargemiddelde resp. gestelde seizoensnorm halen RWZI voldoet niet aan norm en zal ook het voortschrijdende jaargemiddelde resp. gestelde seizoensnorm niet halen betreffende seizoen is nog niet van toepassing</p>

KRW Overzicht (4<sup>e</sup> kwartaal 2022)

Limburgs effluentbeleid		Uitvoering maatregelen			Legenda toelichting	
RWZI	Uiterste datum gereed tussen 2013 en 2021 (originele datum)	Korte beschrijving maatregelen	Status: 1. In MJR opgenomen 2. In voorbereiding 3. In uitvoering 4. Gereed	Verwachte datum gereed (i.g.v. afwijking)	Afwijking t.o.v. datum gereed (tussentijds en aan het eind)	
Panheel	1-4-2021	Aanpassing biologie	4			zie toelichting
Stein	1-4-2021	Aanpassing biologie	4			
Wijlre	1-1-2027	Additionele nagesch. filtratie (t.b.v. N- en P-verw.)	2			zie toelichting
Hoensbroek	1-1-2027	Nageschakelde filtratie (t.b.v. N- en P-verwijdering)	2			zie toelichting
Meijel	1-1-2027	Nageschakelde filtratie (t.b.v. N- en P-verwijdering)	2			
Roermond	1-1-2027	Bronmaatregel (t.b.v. N-verwijdering)	2			zie toelichting
Susteren	1-1-2027	Nageschakelde filtratie (t.b.v. N- en P-verwijdering)	2			zie toelichting
Venray	1-1-2027	Nageschakelde filtratie (t.b.v. N-verwijdering)	2			
<b>RIJKSLOZERS</b>						
Weert	1-1-2027	Reductie pieklozingen of aanpassen biologie	2			zie toelichting

RWZI	Toelichting
Wijlre	Momenteel wordt de werking van de rwzi verstoord door een industriële lozing, waardoor optimalisatie van de zuiveringsprestaties voor de parameter N totaal en nabehandeling hiervan onvoldoende mogelijk is. Hierdoor is het niet mogelijk voor de rwzi Wijlre om aan de geldende N totaal norm te voldoen. Inmiddels is bekend dat door bedrijfs sluiting de industriële lozing zal worden opgeheven. In Q1 2023 zal meer duidelijkheid komen over de impact hiervan op de werking van de rwzi Wijlre. Door afdeling VTH van WL is aangegeven dat het voor deze situatie niet mogelijk is om op ambtelijk niveau tijdelijk verruimd maatwerk toe te kennen. Als reden hiervoor wordt aangegeven dat de effluentkwaliteitsnormen in het Limburgs Effluentbeleid op bestuurlijk niveau zijn vastgesteld. Aanpassing hiervan zou dan ook enkel op bestuurlijk niveau kunnen plaatsvinden. Het traject voor verruimd maatwerk zal vanuit strategisch niveau door zowel WBL alsook WL worden aangezet.
Hoensbroek	Met de huidige zuiveringsinstallatie kunnen de huidige KRW-normen voor N en P al grotendeels gerealiseerd worden. Maar om gegarandeerd aan de toekomstige zomerstreefwaarden te kunnen voldoen zou een nabehandeling voor additionele N- en P-verwijdering gerealiseerd moeten worden. De doelmatigheid en proportionaliteit van deze normgerichte maatregel staat echter ter discussie in relatie tot de integrale opdracht en toekomstvisie waaraan WBL moet voldoen. WL en WBL hebben geconcludeerd dat een nieuwe benadering ('een systeemspiong') qua maatregelen/planvorming nodig is om de strategische doelen van WL en WBL te kunnen realiseren. Na een voorstudie in 2019 is in april 2021 i.s.m. Royal HaskoningDHV het onderzoek 'Systeemspiong Geleenbeek' gestart. Hierin wordt gezocht naar het meest doelmatige maatregelenpakket voor het verbeteren van de waterkwaliteit in de Geleenbeek. In 2022 en 2023 vindt nader onderzoek plaats (o.a. meetprogramma's en alternatieve maatregelen). In 2023 zal besluitvorming plaatsvinden of nabehandeling van effluent noodzakelijk is. Uitgangspunt blijft om uiterlijk 01-01-2027 de Geleenbeek aan de eisen van de KRW te kunnen laten voldoen. Door afdeling VTH van WL is aangegeven dat het voor deze situatie niet mogelijk is om op ambtelijk niveau tijdelijk verruimd maatwerk toe te kennen. Als reden hiervoor wordt aangegeven dat de effluentkwaliteitsnormen in het Limburgs Effluentbeleid op bestuurlijk niveau zijn vastgesteld. Aanpassing hiervan zou dan ook enkel op bestuurlijk niveau kunnen plaatsvinden. Bestuur WL heeft 25-01-2023 besloten om besluit over maatregelen op rwzi Hoensbroek te nemen in Q1-2024 (n.a.v. onderzoek in 2023). Het traject voor tijdelijk verruimd maatwerk zal vanuit strategisch niveau door zowel WBL als ook WL worden aangezet.
Meijel	Om te kunnen voldoen aan de aangescherpte zomerstreefwaarde voor P van 1-4-2022 zijn nageschakelde zandfilters nodig. Vergelijkbaar met de situatie in Hoensbroek ('systeemspiong') zal ook hier gezocht worden naar een effectgerichte oplossing die integraal bijdraagt aan de doelstellingen. Uitwerking zal plaatsvinden nadat de pilot 'Systeemspiong Geleenbeek' afgerond is, naar verwachting in 2022. Besluitvorming Meijel zal plaatsvinden in 2024. Uitgangspunt blijft om op 1-1-2027 te voldoen aan de eisen van de KRW. Door afdeling VTH van WL is aangegeven dat voor de situatie in Roermond op ambtelijk niveau geen verruimd maatwerk kan worden afgegeven. Als reden hiervoor wordt aangegeven dat de effluentkwaliteitsnormen in het Limburgs Effluentbeleid op bestuurlijk niveau zijn vastgesteld. Aanpassing hiervan zou dan ook enkel op bestuurlijk niveau kunnen plaatsvinden. Het traject voor verruimd maatwerk zal vanuit strategisch niveau door zowel WBL alsook WL worden aangezet.
Roermond	Het is voor de rwzi is het niet mogelijk om met de huidige influentsamenstelling de vergunde effluentkwaliteit te realiseren. Oorzaak is een versturende industriële slecht afbreekbare stikstoflozing. Een gezamenlijke bemonsterings- en analysecampagne om de lozingsituatie nader te onderzoeken en welke oplossingsrichting hiervoor te kiezen wordt voorbereid. Het bedrijf onderzoekt parallel hieraan interne lozingsroutes en reductiemaatregelen. Door afdeling VTH van WL is aangegeven dat het voor deze situatie niet mogelijk is om op ambtelijk niveau tijdelijk verruimd maatwerk toe te kennen. Als reden hiervoor wordt aangegeven dat de effluentkwaliteitsnormen in het Limburgs Effluentbeleid op bestuurlijk niveau zijn vastgesteld. Aanpassing hiervan zou dan ook enkel op bestuurlijk niveau kunnen plaatsvinden. Het traject voor verruimd maatwerk zal vanuit strategisch niveau door zowel WBL alsook WL worden aangezet. Bemonsterings- en analysecampagne om de lozingsituatie verder te onderzoeken start in Q1 2023.
Susteren	De RWZI Susteren levert momenteel reeds goede zuiveringsprestaties. Echter er zijn mogelijk voor een gegarandeerde realisatie van de lage stikstofnorm van 2027 KRW-maatregelen in de vorm van nageschakelde zandfiltratie noodzakelijk. In tegenstelling tot Hoensbroek lijken op Susteren maatregelen voor vergaande N en P verwijdering wel noodzakelijk. Ook hier zal gezocht worden naar oplossingen die integraler bijdragen aan de doelstellingen. Uitgangspunt blijft dat Susteren uiterlijk 1-1-2027 voldoet aan KRW-normen. De in 2022 aangescherpte zomerstreefwaarde voor N totaal is niet gerealiseerd. Onderzoek in Q1 en Q2 2023 moet uitwijzen wat de exacte oorzaak is en wat mogelijke oplossingen zijn.
Weert	De belasting van de rwzi Weert is op piekmomenten fors hoger dan het ontwerp dat in het verleden is gemaakt. Met als gevolg een verhoogde effluentkwaliteit. Hiermee wordt de KRW stikstof norm overschreden. Om dit onder controle te krijgen moet inzicht worden verkregen waar de pieklozingen door worden veroorzaakt en of deze zijn af te vlakken. Zodanig dat de huidige biologische capaciteit toereikend is om de gewenste effluentkwaliteit te borgen. O.a. influent management kan hieraan bijdragen. Overleg met bevoegd gezag (WL/RUD/Gemeente Weert) is opgestart. Monitoring influentkwaliteit met sensoren, planvorming vind plaats in Q4 i.p.v. Q2. Dit heeft vanwege complexiteit meer voorbereidings tijd nodig. Opdracht voor extern onderzoek naar mogelijkheden voor aanpassen en/of uitbreiding van (biologische) zuiveringscapaciteit als oplossing is goedgekeurd en opdracht wordt gegeven voor uitvoering van onderzoek. Traject voor aanvraag van tijdelijke verruiming voor de stikstofnorm bij Rijkswaterstaat is opgestart. In december '22 heeft Rijkswaterstaat per brief een waarschuwing gegeven voor overschrijding van de N norm in 2021. Deze waarschuwing, de aanvraag voor verruiming en hoe verder qua normstelling voor N totaal Weert worden in Q1 2023 inhoudelijk besproken tussen WBL en Rijkswaterstaat.

## BIJLAGE 2: Begrotingswijzigingen 2022

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Werkbegroting 2022	Directierapportage	Directierapportage	Directierapportage	Directierapportage	Actueel begroot
		Q1	Q2	Q4	Q4	
		Begrotings- wijziging 1	Begrotings- wijziging 2	Begrotings- wijziging 3	Mutatie post onvoorzien	
Strategie en Innovatie	4.588	138	0	0	0	4.727
Operatie en Onderhoud	35.238	0	0	190	96	35.524
Bedrijfsondersteuning	10.656	-138	75	0	0	10.592
Bestuur	64	0	0	0	0	64
Directie Algemeen	476	0	-75	0	-96	304
Bovenformatief	144	0	0	0	0	144
Kapitaallasten	28.818	0	0	-190	0	28.628
<b>Totaal WBL</b>	<b>79.984</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79.984</b>

## BIJLAGE 3: Brief Waterschap Limburg aanbieding Directierapportage Q4 2022

### Waterschap Limburg

DB-vergadering: 22 maart 2023

**Onderwerp:** Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022

Geacht Bestuur,

Op 22 maart is de Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022 behandeld door het Dagelijks Bestuur van Waterschapsbedrijf Limburg. Hierbij sturen we u ter informatie de Directierapportage zoals die besloten is in het Dagelijks Bestuur.

Na behandeling en vaststelling door het Algemeen Bestuur 27-03-2023 is de Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022 toegankelijk via de internetsite [www.wbl.nl](http://www.wbl.nl) (zie over ons / bestuur/ vergaderstukken).

In bijgevoegde Directierapportage wordt het bestuur meegenomen in de stand van zaken per ultimo kwartaal, zowel qua prestaties, financiën, risico's en overige ontwikkelingen. Aan de hand van het dashboard worden indicatoren die van de vastgestelde marges afwijken, van de begrote of geraamde waarden, nader toegelicht.

#### **Korte toelichting/samenvatting:**

In bijgevoegde Directierapportage wordt het bestuur meegenomen in de stand van zaken per ultimo december 2022, zowel qua strategische thema's, prestaties, financiën, risico's en overige ontwikkelingen. Aan de hand van het dashboard worden indicatoren die van de vastgestelde marges afwijken en/of van de begrote of geraamde waarden, nader toegelicht.

Het jaar 2022 was op meerdere vlakken een enerverend jaar. De coronacrisis en daaropvolgend de oorlog tussen Oekraïne en Rusland hebben wereldwijd gezorgd voor gestegen prijzen en lagere beschikbaarheid van materialen en grondstoffen. Denk hierbij aan onder andere gestegen energieprijzen, chemicaliën, transportkosten, onderhoudsmaterialen, etc. Ook WBL ontkomt niet aan de gevolgen daarvan.

Naast gestegen prijzen en leveringstijden is halverwege 2022 een 5<sup>e</sup> EU-sanctiepakket tegen Rusland in werking getreden. Voor WBL betekende dit dat voor 10 oktober 2022 het contract met Gazprom voor de gasleverantie van de droger beëindigd moest worden. Later zijn hierop door het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat ontheffingen verleend. Deze hebben echter niet kunnen voorkomen dat de droger enkele jaren eerder is gesloten dan aanvankelijk gepland. De nadruk bij dit besluit lag op het vergroten van de bedrijfszekerheid, het invulling geven aan de oproep van de Nederlandse regering om het gasverbruik te verminderen én de hoge kosten van het blijven drogen als gevolg van hoge energieprijzen.

Aanvullend werken de effecten van Corona nog door op de arbeidsmarkt en beschikbaarheid van menscapaciteit. Het langdurig relatief hoge ziekteverzuim in Nederland legt extra druk op de krappe arbeidsmarkt. In combinatie met de steeds ouder wordende beroepsbevolking is het nog belangrijker om werknemers inzetbaar te houden. Een aspect waar WBL continu aandacht voor had en heeft.

## Prestaties

	Realisatie	Planning	Afwijking
Aantal rwzi's die voldoen aan norm Fosfaat-verwijdering (jaargemiddelde)	17	17	
Aantal rwzi's die voldoen aan norm Stikstof-verwijdering (jaargemiddelde)	14	17	
Aantal rwzi's die voldoen aan norm CZV (Chemisch Zuurstof Verbruik)	17	17	
Aantal rwzi's die voldoen aan norm BZV (Biochemisch Zuurstof Verbruik)	17	17	
Aantal rwzi's die voldoen aan norm OB (Onopgeloste Bestanddelen)	17	17	
Aantal door bevoegd gezag vastgestelde overtredingen	0	0	
Rwzi's die tijdig zijn aangepast en voldoen aan KRW normen	15	17	

Samengevat voldoen 14 van de 17 zuiveringsinstallaties (RWZI's) aan de vergunde lozingsnormen (jaargemiddelden). Dit is in lijn met de vorige kwartaalrapportage. Het aantal RWZI's die tijdig zijn aangepast en voldoen aan KRW normen bedraagt 15 en is in vergelijking met de vorige kwartaalrapportage met één toegenomen (Panheel).

Ten opzichte van vorig kwartaal zijn de zuiveringsresultaten vergelijkbaar. De jaargemiddelde N normen worden nog steeds door RWZI Roermond, Weert en Wijlre overschreden. In Roermond is de oorzaak bekend. Op dit moment wordt bekeken wat de geaccepteerde doorlooptijd mag zijn van het realiseren van de oplossing, welke nu op 2 jaar is gesteld. Bij Wijlre is bekend dat Brand in de loop van 2023/2024 haar productie terug gaat brengen van ongeveer 16.000 VE naar 2.000 VE. WBL brengt met Brand samen de consequenties in beeld. Betreffende Weert is besloten dat op bestuursniveau afstemming gaat plaatsvinden met de gemeente Weert. Het verzoek, te komen tot een afspraak, is neergelegd bij de gemeente.

In de uitgebreide toelichting en bijlagen worden de zuiveringsresultaten en de status van de KRW-maatregelen meer in detail beschreven.

Het ziekteverzuimpercentage WBL totaal bedraagt ultimo december 5,19% en is in vergelijking met Q3 licht gestegen. Wel is het verzuimcijfer bij WBL lager dan de Q3 verzuimpercentages industrie (5,7%) en openbaar bestuur (5,5%). De CBS Q4 verzuimpercentages zijn nog niet beschikbaar.

In het 4<sup>e</sup> kwartaal 2022 hebben zich geen ernstige ongelukken voorgedaan.

Verder is ultimo 2022 een tweetal inkopen als onrechtmatig beoordeeld. Per saldo is 0,26% onrechtmatig wat nog steeds ruim binnen de geaccepteerde norm valt.

Tenslotte is WBL op 14 december 2022 toegetreden als aandeelhouder van AquaMinerals en investeert daarmee in het vinden van nieuwe waardevolle bestemmingen voor de grondstoffen die vrijkomen bij het zuiveren van rioolwater. De ontwikkeling past in het streven van WBL naar duurzaamheid en innovatie.

## Financiën

De gerealiseerde investeringen tot en met december 2022 bedragen € 29 miljoen en zijn daarmee € 16 miljoen (36%) lager dan begroot. De lagere realisatie is in lijn met eerder afgegeven prognose en het gevolg van de geopolitieke omstandigheden welke hebben geleid tot vertragingen in de realisatie van projecten. Zo is sprake van schaarste in materialen, met lange levertijden tot gevolg, en schaarste in beschikbare capaciteit in menskracht, zowel intern als bij externe leveranciers/aannemers.

De exploitatie laat ultimo december een negatief resultaat zien van € 7,4 miljoen als gevolg van hogere niet beïnvloedbare operationele bedrijfsvoeringskosten en lagere baten. Het negatief resultaat ultimo december is uiteindelijk lager uitgevallen dan geprognosticeerd in de vorige kwartaalrapportage (€ 8,1 miljoen negatief). Hoofdstuk 2 bevat een verdere toelichting op dit resultaat.

Vlak voor de inlever deadline van dit voorstel zijn twee nog door te voeren correcties over 2022 naar voren gekomen tijdens de jaarrekeningcontrole, die nog niet zijn verwerkt in voorliggende rapportage:

- Recent is in de nationale (ook publieke sector) en internationale verslaggevingsregels (IFRS) het standpunt ingenomen dat kosten van cloud-software etc. altijd direct ten laste van de exploitatie moet worden gebracht. Dit standpunt is bevestigd door de Commissie BBV en heeft betrekking op alle "software as a service" oplossingen (SaaS).



Deze uitspraak beslecht een lange discussie hierover, met als gevolg dat dit nu ook een onderdeel is van het toetsingskader van de jaarrekening. Dit betekent dat een aantal projecten verschuiven van investering naar exploitatie. Bij WBL betreft dit een zestal lopende of in 2022 afgesloten projecten. Op basis van een eerste inventarisatie heeft dit een negatief effect op het jaarrekeningresultaat van € 1,8 miljoen;

- Uit een interne controle bleek dat één correctie in de staat van activa niet was doorgevoerd met een negatief effect op het jaarrekeningresultaat van 2022 van afgerond € 0,4 miljoen.

Rekening houdend met beide correcties bedraagt het voorlopige negatieve resultaat over 2022 ruim **€ 9,6** miljoen.

In de hiernavolgende toelichting worden de benoemde onderwerpen nader uitgewerkt.

## Uitgebreide toelichting op voorstel:

### 4.0 WBL Dashboard

#### 1.1 Zuiveringsprestaties

WBL is verantwoordelijk voor het innemen, zuiveren en lozen van het Limburgse communale afvalwater op oppervlaktewater. Om de kwaliteit van het oppervlaktewater te borgen leggen de beheerders van deze wateren, zijnde Waterschap Limburg (WL) en Rijkswaterstaat (RWS), aan WBL-normen voor de effluentkwaliteit op. Om de samenstelling van het te verwerken afvalwater te beheren vervult WL in samenwerking met WBL een adviserende rol op verzoek van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en gemeenten/provincie. De gemeente/provincie is verantwoordelijk voor het uitgeven en bewaken van de lozingsvergunningen.

Indien de gewenste effluentkwaliteit niet kan worden gerealiseerd als gevolg van de influent samenstelling, ontstaat een organisatorisch complexe situatie. WBL moet dan enerzijds met WL of RWS in overleg betreffende handhaving van de normen. Anderzijds moet WBL (in samenwerking met WL) in overleg met de RUD en gemeenten over bronaanpak van het probleem. Als gevolg van de verschillende taken en bevoegdheden van alle betrokken instanties is deze samenwerking te typeren als complex.

Daarom vindt op diverse organisatorische niveaus regelmatig met alle partijen overleg plaats over zowel de vormgeving van de samenwerking als de aanpak van de concrete problemen. Echter de verschillen in taken, bevoegdheden en belangen hebben op operationeel niveau een remmend effect op de voortgang van het concreet oplossen van een probleem. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de (on)mogelijkheden van instanties om middelen beschikbaar te stellen voor toezicht op en/of onderzoek naar lozers. Deze factoren beïnvloeden de voortgang van WBL gerelateerde onderzoeken/acties, met als gevolg dat diverse RWZI's niet kunnen voldoen aan de vergunde normen.

Bovenstaande heeft vooral impact op het functioneren van de volgende RWZI's: Weert, Roermond en Wijlre.

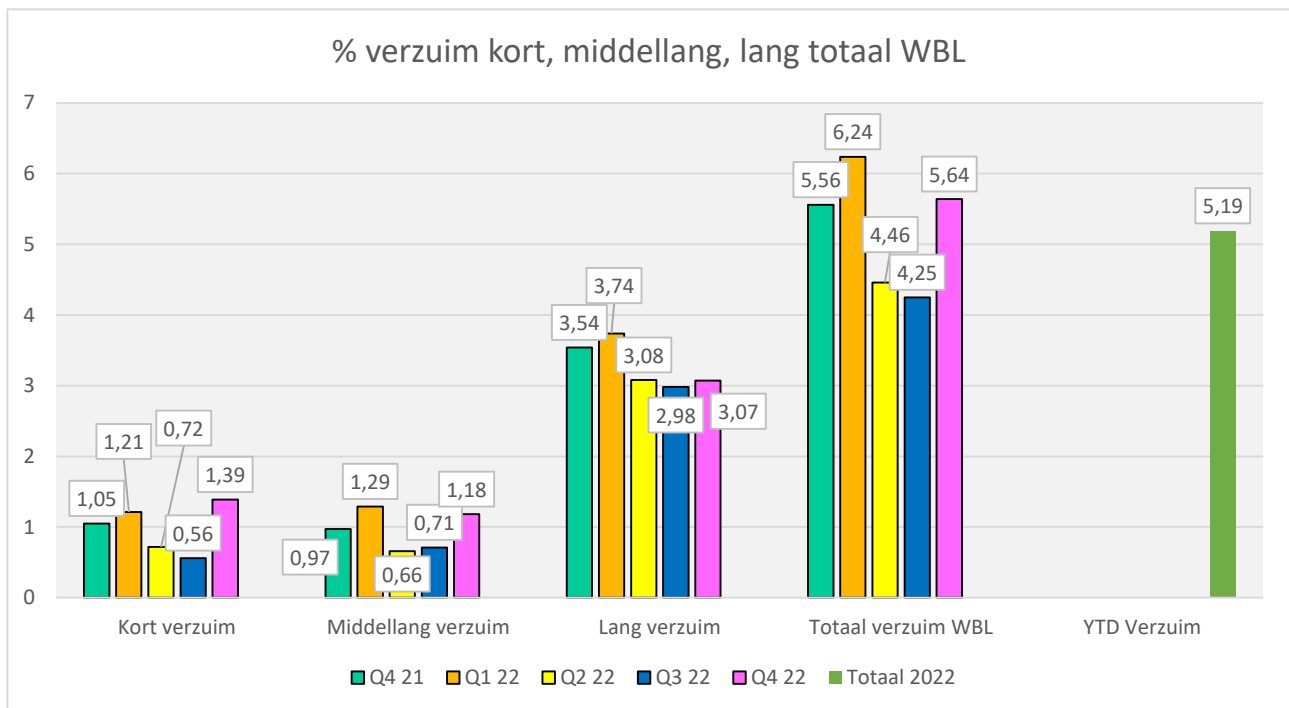
Groot probleem hierbij blijft de verschillende belangen van de betrokken (handhavende) organisaties. Als testcase is besloten om bij een van de zuiveringen op DT-niveau het gesprek aan te gaan met betrokken partijen. In het 3<sup>e</sup> kwartaal heeft een gesprek plaatsgevonden tussen Brand bierbrouwerij, WL en WBL met betrekking tot de RWZI Wijlre. Deze gesprekken stonden in het teken van het nieuws dat de Brand bierbrouwerij gaat stoppen met de productie van normaal bier in Wijlre en in plaats daarvan in veel kleinere hoeveelheden speciaal bieren gaat brouwen op haar locatie in Wijlre. Brand en WBL gaan gezamenlijk werken aan de gevolgen voor het zuiveringsproces.

De status en ondernomen acties per RWZI is op pagina 19 en 20 nader toegelicht.

#### 1.2 Medewerkers

##### 1.2.1 Ziekteverzuim ultimo december 2022

	Realisatie	Planning	Afwijking
Ziekteverzuim	5,19%	3,40%	



Het ziekteverzuim WBL totaal bedraagt tot en met Q4 2022 5,19%. Dit is hoger dan de verbaannorm van 3,4%. Het totale ziekteverzuim in Q4 bedraagt 5,64% en is hoger dan de voorgaande twee kwartalen. Het totale ziekteverzuim is opgebouwd uit kort verzuim 1,39%, middellang verzuim 1,18% en lang verzuim 3,07%. Allen laten, zoals uit bovenstaande grafische weergave blijkt, een stijging zien.

De stijging wordt vooral veroorzaakt door kort- en middellang verzuim. Het laatste kwartaal van het jaar kenmerkt zich vaak, als gevolg van griep- en verkoudheidvirussen, als een periode met een hoger aantal ziekmeldingen. In Q4 2022 heerste in Nederland wederom een griepepidemie. De resultaten hiervan zijn terug te zien in de ziekteverzuimcijfers van WBL. Ook landelijk zien we het ziekteverzuim stijgen van 5,0% in Q3 naar 5,6% in Q4.

De verwachting is dat middels de re-integratie van enkele langdurige zieken het lang verzuim zal gaan afnemen. Met betrekking tot de langdurige zieken is elke casuïstiek goed in beeld bij de betreffende manager en heeft het ziekteverzuim de aandacht van het management.

### 1.2.2 Wet Banenafpraak en Quotum arbeidsbeperkten

	Realisatie Q1	Realisatie Q2	Realisatie Q3	Realisatie Q4	Norm 2022	Vershil
Wet Banenafpraak	4,0	2,85	2,85	3,44	4,0	-0,56

WBL blijft actief inzetten op het behalen van het quotum Wet Banenafpraak. Er wordt ingezet op invulling via reguliere vacatures én er wordt individueel gekeken naar mogelijkheden voor mensen die bij WBL worden aangeboden. Vacatures worden uitgezet bij het Werkgeversservicepunt (WSP) en zij worden gevraagd om CV's aan te bieden van mensen die mogelijkterwijs passen binnen WBL. Via WSP worden te weinig passende CV's aangeboden en zijn mensen met een arbeidsbeperking lastig inzetbaar op reguliere vacatures. Zodoende wordt in breder verband gekeken naar mogelijkheden om het quotum ingevuld te krijgen.

Ultimo december heeft WBL 4 mensen in het kader van de wet Banenafpraak te werk gesteld. Dit staat gelijk aan 3,44 banen. WBL had de doelstelling in 2022 om, in het kader van de wet Banenafpraak, 4 banen in te vullen. WBL heeft deze doelstelling niet gehaald, maar in vergelijking met de resultaten 2021 van de andere Waterschappen wel beter gepresteerd.

In 2021 hebben de Waterschappen gezamenlijk 296,5 banen ingevuld met medewerkers die vallen onder de Wet Banenafpraak. De norm was 492,7 banen. Dit betekent een realisatie van 60,2%. WBL heeft in 2022 86% gerealiseerd.

Landelijk was de norm 125.000 en is ultimo Q3 2022 maar 79.717 ingevuld met medewerkers die vallen onder de Wet Banenafpraak. Dit betekent landelijk een realisatie van 63,8%.

### 1.2.3 Veiligheid

In het 4<sup>e</sup> kwartaal 2022 heeft zich geen ernstig ongeval voorgedaan.

	Realisatie	Planning	Afwijking
Ernstige ongevallen (arbeidsinspectie)	0	0	

## 5.0 Financieel

### 2.1 Exploitatiekosten ultimo december 2022

De exploitatiekosten zijn in het 4<sup>e</sup> kwartaal met een realisatie van afgerond € 87,4 miljoen ruim € 7,4 miljoen hoger dan de begroting.

	Realisatie	Begroot	Afwijking
Totale lasten	93,46	86,40	-7,06
Totale baten	6,03	6,42	-0,38
<b>Netto kosten (x € 1,0 mln.)</b>	<b>87,43</b>	<b>79,98</b>	<b>-7,44</b>

Deze overschrijding kan vrijwel volledig toegewezen worden aan een overschrijding van de lasten (€ 7,1 miljoen) en een kleine onderschrijding bij de baten. De grootste overschrijdingen worden veroorzaakt door de kostensoorten personeelskosten (€ 1,3 miljoen), onderhoud door derden (€ 1,3 miljoen) en overige diensten door derden (€ 2,3 miljoen). Daarnaast laten verschillende andere kostensoorten diverse onder- en overschrijdingen zien. Bijvoorbeeld een overschrijding bij overige gebruiks- en verbruiksgoederen (€ 844k) en huren en rechten (€ 180k). Deze overschrijdingen worden deels gecompenseerd door een onderschrijding bij duurzame gebruiksgoederen (€ 165k).

Een groot deel van de overschrijding bestaat uit externe niet beïnvloedbare factoren of factoren die ten tijde van het opstellen van de oorspronkelijke begroting 2022 (in de eerste helft van 2021) niet waren voorzien. Gecorrigeerd voor deze factoren zou WBL een positief resultaat hebben geboekt over 2022.

De personeelskosten zijn ultimo december € 1,3 miljoen hoger dan begroot. Deze overschrijding kan volledig toegewezen worden aan inhuur. Enerzijds heeft WBL medewerkers moeten inhuren omdat de overspannen arbeidsmarkt het lastig maakt om snel geschikt personeel te vinden voor openstaande vacatures. Anderzijds heeft WBL medewerkers moeten inhuren als gevolg van met name langdurig zieke medewerkers. Om de bedrijfscontinuïteit te borgen heeft WBL derhalve in 2022 meer medewerkers ingehuurd dan in de begroting was voorzien.

De overschrijding op onderhoud door derden (€ 1,3 miljoen) is het gevolg van een combinatie van factoren. Als gevolg van meerdere leidingbreuken laten de onderhoudskosten leidingen een overschrijding zien van afgerond € 0,2 miljoen. Daarnaast worden werkzaamheden voor klanten uitgevoerd en vindt facturatie achteraf plaats. De kosten laten hierdoor een overschrijding zien van € 1 miljoen wat gecompenseerd wordt door € 0,7 miljoen hogere opbrengsten. Afboeken incurante voorraad droger verklaart € 160k. Een ander niet beïnvloedbaar deel wordt gevormd door het effect van niet in deze mate geraamde prijsindexeringen.

In lijn met eerdere toelichting kan de overschrijding van € 2,3 miljoen bij overige diensten door derden ook toegewezen worden aan externe niet beïnvloedbare factoren. De slibkosten zijn als gevolg van indexeringen € 1,3 miljoen hoger uitgevallen, de analysekosten (Covid) laten een overschrijding zien van € 0,5 miljoen en de eindafrekening van de TDH is ook € 0,4 miljoen hoger uitgevallen. De kosten voor project informatiebeveiliging verklaren € 0,3 miljoen overschrijding.

De overschrijding van € 844k bij overige gebruiks- en verbruiksgoederen kan volledig toegewezen worden aan chemicaliën. Als gevolg van de sterk oplopende inflatie zijn de kosten voor chemicaliën gestegen met € 0,9 miljoen ondanks een lager verbruik in volume.

Ondanks de hogere opbrengsten van klanten (€ 0,7 miljoen) en vergoeding voor analysekosten (€ 0,4 miljoen) laten de baten een onderschrijding zien van afgerond € 0,4 miljoen. De hoge energietarieven hebben er toe geleid dat de verwachte SDE subsidie over 2022 nihil is. Dit vertegenwoordigt een tegenvaller van € 0,96 miljoen.

Verder levert de afboeking van de rekening-courant balanspositie binnen WBL van Verdygo BV een onvoorziene kostenpost op van ruim € 0,6 miljoen. Jaarlijks wordt in het kader van de jaarrekening een waardebeoordeling van de balansposities van verbonden partijen uitgevoerd. Op basis van de verstrekte informatie moet geconcludeerd worden dat de werkelijke waarde van Verdygo B.V. niet in lijn is met hetgeen WBL verantwoord heeft in haar balans. In het kader van het voorzichtigheidsprincipe heeft dit jaar een afwaardering plaatsgevonden van zowel de waarde van de aandelen (€ 0,02 miljoen) als rekening courant positie Verdygo B.V. (€ 0,60 miljoen). Er is geen sprake van kwijtschelding.

Voor zover bekend zijn prijzeffecten meegenomen in de MJR 2023-2032 en Begroting 2023. Bijvoorbeeld stijging kosten slibverwerking en hogere kosten als gevolg van contractuele indexeringen. Echter na opmaak van de MJR is de inflatie nog verder toegenomen. In de paragraaf winstwaarschuwing 2024 wordt hier verder op ingegaan.

### *Kapitaallasten*

De kapitaallasten zijn ultimo december 2022 afgerond € 1,25 miljoen hoger dan begroot.

De afschrijvingskosten zijn in 2022 ruim € 1,35 miljoen hoger uitgevallen dan begroot. Belangrijkste oorzaak voor deze overschrijding is de desinvestering (inhaalafschrijving) van € 2,4 miljoen als gevolg van het besluit om de droger vervroegd te sluiten. Dit is een direct gevolg van het 5<sup>e</sup> EU sanctiepakket tegen Rusland. Hierdoor werd WBL gedwongen enkele energiecontracten op korte termijn op te zeggen en de droger eerder dan gepland buiten gebruik te stellen met alle financiële gevolgen van dien. De tegenvaller van € 2,4 miljoen wordt voor € 1,1 miljoen gecompenseerd door lagere reguliere afschrijvingen. Dit is het gevolg van een lager dan begroot investeringsniveau. Ultimo december 2022 is uiteindelijk € 29 miljoen geïnvesteerd waar in de begroting rekening was gehouden met € 45 miljoen. Hierdoor zijn de reguliere afschrijvingskosten lager uitgevallen dan begroot.

De rentekosten zijn ultimo december 2022 met een realisatie van € 3,45 miljoen iets lager (€ 0,1 miljoen) dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een renteherziening op een langlopende lening.

Samenvattend kan gesteld worden dat, gecorrigeerd voor alle externe niet beïnvloedbare mee- en tegenvallers, de stuurbare (beïnvloedbare) reguliere bedrijfsvoering conform begroting is uitgekomen. In tabelvorm ziet dit er als volgt uit.

(bedragen x€ 1 mln)	Netto kosten 2022	
<b>Resultaat jaarrekening 2022</b>	€ -7,44	
<b>Resultaat exclusief innovatie</b>	€ -7,44	
<b>Externe, niet beïnvloedbare meevallers</b>	€ 1,10	
Lagere reguliere afschrijvingskosten		€ 1,10
<b>Externe, niet beïnvloedbare tegenvallers</b>	€ -8,56	
Extra kosten energiecrisis/Oekraïne/sluiten droger in 2022		€ -2,40
Extra kosten personeel derden agv ziekte en krapte arbeidsmarkt		€ -1,30
Extra kosten SDE subsidie (is 0 als gevolg van hoge energietarieven)		€ -0,90
Extra kosten bovengemiddelde prijsstijging chemicaliën		€ -0,90
Extra kosten afzet ontwaterd slib in 2022		€ -0,80
Afboeken rekening courant Verdygo BV		€ -0,60
Mogelijke claim afzet korrel		€ -0,50
Extra kosten BIO/AVG		€ -0,50
Extra kosten nieuw onderhoudscontract TDH		€ -0,40
Extra kosten afboeken voorraad droger		€ -0,16
Extra kosten Covid-19 in 2022		€ -0,10
<b>Genormaliseerd resultaat 2022</b>	€ 0,02	

### *Slib*

Ook in het 4<sup>e</sup> en laatste kwartaal heeft de droger zeer goed gepresteerd. De resultaten zijn in lijn met de stijgende trend van de afgelopen jaren. Echter, is ook sprake van een hoger geproduceerd volume ontwaterd slib. In het begin van het jaar werd dit veroorzaakt door het natte weer. Ook de hogere drogestofpercentages in de aeratietanks in combinatie met lagere drogestofpercentages in de ontwateringen verklaart het hoger volume aan ontwaterd slib. Het resultaat is meer (natter) ontwaterd slib dan geraamd. In de vorige directierapportage Q3 is gemeld dat technologisch onderzocht wordt wat de oorzaak hiervan is. Dit onderzoek loopt nog.

Als gevolg van het 5<sup>e</sup> sanctiepakket heeft het AB op 12 oktober 2022 besloten om per ultimo 2022 te stoppen met het drogen van slib.

### *Benutting post onvoorzien:*

De directeur beschikt over een post onvoorzien (in 2022 € 96.432). De directeur heeft het mandaat om budgettair neutrale begrotingswijzigingen door te voeren in de exploitatiebegroting onder voorwaarde van mededeling in de directierapportage.

De Directeur heeft besloten om de post onvoorzien volledig in te zetten ter dekking van niet begrote additionele kosten met betrekking tot de bediening en onderhoud van de Thermische Drukhydrolyse (TDH) in Venlo. De leverancier heeft aangegeven het voor WBL gunstige lopende contract inzake de exploitatie van de TDH te Venlo niet meer te willen verlengen onder de huidige condities. De leverancier is wel bereid, onder andere financiële voorwaarden, de bedienings- en onderhoudswerkzaamheden tijdelijk voort te zetten tot en met 31-12-2024. Uit onderzoek is gebleken dat de beste optie was te stoppen met de TDH per ultimo 2024 en op locatie een nieuwe ontwateringsinstallatie te bouwen. Dit heeft geleid tot het besluit om te stoppen met de TDH en vervolgens zijn financiële effecten hiervan meegenomen in de MJR 2023-2032.

### *Begrotingswijziging*

Begrotingswijzigingen binnen een sector zijn gemandateerd aan de sectordirecteur. Begrotingswijzigingen tussen de sectoren is gemandateerd aan het Dagelijks Bestuur. De volgende budgettair neutrale begrotingswijziging is door het Dagelijks Bestuur 22-03-2023 goedgekeurd:

- Overheveling van € 190.000 rentekosten naar de groep en overige diensten van derden van team Sliblijn (sector O&O). Dit ter dekking van extra kosten onderhoud TDH, zie toelichting benutting post onvoorzien.

In bijlage 2 zijn de in 2022 doorgevoerde begrotingswijzigingen opgenomen.

### *Winstwaarschuwing 2023*

Een aantal van de eerder genoemde overschrijdingen zijn verwerkt in de MJR 2023-2032 (vastgesteld juli 2022). Echter, de ontwikkelingen sinds de opmaak van de MJR zijn dusdanig dat een winstwaarschuwing 2023 noodzakelijk is.

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 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<sup>e</sup> sanctiepakket van de EU. Hierover is het bestuur separaat geïnformeerd. Voor alle posten geldt nog een grote mate van onzekerheid qua financiële impact op navolgende jaren. Indicatief voor 2023 betreft het de volgende posten die niet zijn opgenomen in de MJR 2023:

- |                                |                 |  |
|--------------------------------|-----------------|--|
| • Extra afzet ontwaterd slib   | + € 2,5 miljoen |  |
| • Chemicaliën                  | + € 1,8 miljoen |  |
| • Energiekosten                | + € 1,7 miljoen |  |
| • Effect CAO 2022/2023         | + € 1,1 miljoen |  |
| • Wegvallen SDE subsidie       | + € 0,6 miljoen |  |
| • Analysekosten                | + € 0,1 miljoen |  |
| • Brandstofprijzen transport   | + € 0,1 miljoen |  |
| • Onderhoud (transportstelsel) | PM              | Als gevolg van bovengemiddeld hoge inflatie is het budget ontoereikend.  |
| • Extra kosten droger          | PM              | De extra kosten als gevolg van het afschakelen van de slibdroger zijn nog onduidelijk.   |
| • Indexeringen                 | PM              | Bedrag is onduidelijk. Hier is deels rekening mee gehouden in de MJR 2023 maar dat lijkt onvoldoende dekkend.  |
| • Afschrijvingen               | PM              | De afschrijvingskosten zullen in 2023 lager uitvallen dan begroot als gevolg van het lager dan geraamde gerealiseerde investeringsniveau 2022 en het verschuiven van SaaS projecten naar de reguliere exploitatie. |

Bovengenoemde effecten worden meegenomen in de Ontwerp MJR 2024-2033.

### *Calamiteit hoogwater*

In juli 2021 is de Provincie Limburg geconfronteerd met ongekende waterhoeveelheden. De schade in sommige gebieden was enorm, zowel materieel als immaterieel. WBL heeft alle kosten met betrekking tot deze calamiteit inzichtelijk gemaakt en vervolgens een schatting opgesteld van de te claimen bedragen bij het WTS (Wet tegemoetkoming schade bij rampen). De totaal geïnventariseerde kosten hoogwater bedragen € 936k. Dit heeft geleid tot een claim van € 542k omdat een aantal kosten WBL niet in aanmerking kwamen of moesten worden bijgesteld.

De claim is lager dan de totale kosten. De Wet tegemoetkoming schade bij rampen (WTS) betreft een tegemoetkoming voor materiële schade die niet verzekeraar, vermijdbaar of verhaalbaar is. Niet alle kosten van WBL komen in aanmerking voor de WTS. Bij de kosten die wel verhaalbaar zijn, komt WBL in aanmerking voor een tegemoetkoming van gemiddeld 60% van de schade of reinigingskosten.

In het kader van de jaarrekening zijn de kosten en de inschatting van de claim beoordeeld door de accountant en financieel verwerkt in de jaarrekening 2021.

WBL heeft van alle 13 schadelocaties de aanvraagformulieren tegemoetkoming inclusief taxatie (van de register experts van het NIVRE Nederlands instituut van register experts) teruggekregen op 08 juli 2022. Rijkdienst voor Ondernemend Nederland heeft de beslissing op de WBL-aanvraag Regeling WTS juli 2021 definitief gemaakt op 5 augustus 2022. WBL heeft in totaal een tegemoetkoming van € 292k (eerder genoemde 60%) ontvangen. De totale schade kosten Hoogwater bedroegen € 936k. Per saldo bedraagt de schade ten aanzien van Hoogwater juli 2021 voor WBL €671k. Dit onderwerp is financieel afgehandeld en zal in de volgende directierapportage niet meer apart toegelicht worden.

### *Aandeelhouder AquaMinerals*

WBL is op 14 december toegetreden als aandeelhouder van AquaMinerals en investeert daarmee in het vinden van nieuwe waardevolle bestemmingen voor de grondstoffen die vrijkomen bij het zuiveren van rioolwater. De ontwikkeling past in het streven van WBL naar duurzaamheid en innovatie.

Door het aangaan van het aandeelhouderschap met AquaMinerals vergroot WBL de duurzame afzetmogelijkheden van grondstoffen en worden kosten bespaard. De grondstoffen waar het om gaat zijn slib, zand en roostergoed. De komende jaren zal WBL verder onderzoeken of ook vivianiet, Kaumera, vetzuren en cellulose uit het afvalwater teruggewonnen kunnen worden. De markt voor herbruikbare grondstoffen en grondstoffen gewonnen uit rioolwater, is nog in ontwikkeling. Het bedrijf AquaMinerals speelt hierin al geruime tijd een rol, zowel voor de drinkwaterbedrijven als voor de Nederlandse waterschappen.

Inmiddels zijn alle Nederlandse drinkwaterbedrijven en één Belgisch drinkwaterbedrijf en zes waterschappen toegetreden als aandeelhouder van AquaMinerals.

### *2.2 Rechtmatige inkoop*

Ultimo 2022 zijn de inkoop bij 2 leveranciers als onrechtmatig beoordeeld.

Per saldo is 0,26% onrechtmatig. Een onrechtmatige inkoop wordt in 2023 opnieuw aanbesteed. Bij de andere heeft een oorzakelijke analyse plaatsgevonden en zijn de betrokkenen nogmaals gewezen op de aanbestedingsregels.

	Realisatie	Planning	Afwijking
Rechtmatige inkoop	99,74%	≥ 99%	

## **6.0 Investerings**

### *Investeringsprogramma: realisatie tot en met het 4<sup>e</sup> kwartaal 2022*

Het gerealiseerde investeringsbudget in 2022 bedraagt € 29,0 miljoen en is daarmee 36% (€ 16,0 miljoen) lager dan gepland. De lagere realisatie is in lijn met eerder afgegeven prognose en het gevolg van de geopolitieke omstandigheden welke hebben geleid tot vertragingen in de realisatie van projecten. Zo is sprake van schaarste in materialen, met onder lange levertijden tot gevolg, en schaarste in beschikbare capaciteit in menskracht, zowel intern als bij externe leveranciers/aannemers.

	Realisatie	Begroot	Afwijking
Investeringsuitgaven (x € 1.000)	28.991	44.946	

Bijgaande projecten waarin de realisatie > € 1 miljoen afwijkt, afgezet tegen de oorspronkelijke planning:

- De start van het onderdeel leidinginspecties binnen het project Asset base op orde heeft vertraging opgelopen als gevolg van in eerste instantie onvoldoende beschikbare interne capaciteit.



Dit is gecompenseerd door de inzet van meer externe inhuur hetgeen in de aanloop vertragend heeft gewerkt (werving en inwerken). Door deze planningswijziging verschuift € 3,0 miljoen van 2022 naar 2023;

- De geraamde uitgaven 2022 betreffende project vervanging computer proces apparatuur zijn niet volledig gerealiseerd (€ 1,7 miljoen lager) mede door vertraging in facturatie. Deze wordt nu in maart/april verwacht;
- Het project vervangen Munstergeleen-Geleen is goedkoper uitgevoerd dan geraamd (€ 1,3 miljoen);
- Het project Meetapparatuur rioalgemalen is vertraagd als gevolg van het ontbreken van teknaarscapaciteit bij de leverancier, waardoor € 1,2 miljoen doorschuift naar 2023;
- Het project Vervangen Chemicaliëntanks is vertraagd als gevolg van de lange levertijden waardoor € 1,2 miljoen doorschuift naar 2023;
- De in 2022 geplande aanschaf van bedrijfsauto's hebben een levertijd van meer dan anderhalf jaar waardoor de geplande uitgaven in 2022 (€ 1,1 miljoen) doorschuiven naar 2023;
- De renovatie van gemaal Heythuysen heeft vertraging opgelopen als gevolg van de lange levertijd van pompen waardoor de geplande uitgaven (€ 1,0 miljoen) doorschuiven naar 2023;
- Het vervangen van de transportleiding Heibloem - Roggel heeft vertraging opgelopen als gevolg van aanvullend bodemonderzoek en het feit dat de ontwerpfase pas in Q3 is afgerond. Hierdoor schuift € 1,0 miljoen door naar 2023.

De overige afwijkingen worden veroorzaakt door het saldo van diverse kleinere afwijkingen, veelal het gevolg van externe factoren.

De lager dan geraamde investeringsuitgaven in 2022 zullen doorschuiven naar volgende jaren. Dit effect wordt meegenomen in het MIP 2023/2024 en verder. De uitloop bij diverse projecten leidt niet tot verhoogde risico's in de bedrijfsvoering.

In bijlage 1 (Dashboard Directierapportage) zijn alle indicatoren opgenomen en waar nodig verder toegelicht.

*Als gevolg van de eerder vermelde SaaS correctie (als gevolg van jaarrekeningcontrole) zullen de investeringen ook naar beneden worden bijgesteld met afgerond € 0,5 miljoen naar € 28,5 miljoen.*

#### **Strategische doelen in relatie tot:**

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

De Directierapportage rapporteert over behaalde resultaten op de strategische doelen (zie o.a. het dashboard Strategische thema's en het dashboard Directierapportage).

#### **Organisatie:**

Niet van toepassing

#### **Ondernemingsraad:**

Niet van toepassing

#### **Juridische aspecten:**

De navolgende, nagenoeg alle oudere, juridische kwesties zijn onderhanden:

- WBL heeft in 2018 een vordering/schadeclaim ingediend op een failliete leverancier. De curator van deze partij betwist de vordering en heeft gesteld dat de leverancier nog een vordering heeft op WBL. Dit laatste wordt weer betwist door WBL. De betreffende vordering is echter door de partij verpand aan haar kredietgever. Als gevolg van het faillissement is de curator namens de kredietgever uitstaande vorderingen aan het incasseren. Sinds november 2019 blijft een reactie van de curator betreffende de vordering uit. Aangezien het de verwachting is dat beide vorderingen niet geëffectueerd kunnen worden, zijn beide vorderingen niet opgenomen in het resultaat;
- Een oud-medewerker betwist het van rechtswege beëindigen van een tijdelijke aanstelling en heeft in 2020 een arbeidsgerechtigde procedure gestart. De rechter heeft WBL in 2021 in het gelijk gesteld, maar de oud-medewerker heeft beroep aangetekend. Onduidelijk is wanneer de rechtbank het beroep in behandeling zal nemen;
- Een traject waarbij WBL tegen een in augustus 2020 opgelegde last onder dwangsom in beroep is gegaan. Het bevoegd gezag heeft een verweerschrift ingediend tegen het door WBL ingestelde beroep bij de Rechtbank. WBL is in afwachting van een zittingsdatum. In april 2021 hebben enkele effluentnormoverschrijdingen plaatsgevonden die volgens voormeld bevoegd gezag het opleggen van een invorderingsbeschikking voor een bedrag van € 15k aan verbeurde dwangsommen rechtvaardigen. Het bevoegd gezag heeft de invorderingsbeschikking opgelegd. Met bevoegd gezag is afgesproken is dat zij pas tot inning overgaan nadat zij in bodemprocedure in het gelijk zijn gesteld;
- Mogelijke aansprakelijkstelling door contractpartij wegens fouten van opdrachtnemer (transportbedrijf) van WBL waardoor betreffende contractpartij stelt schade te hebben geleden. Formeel heeft de aansprakelijkstelling nog niet plaatsgevonden. Mocht dit wel plaatsvinden, zal het transportbedrijf door WBL worden aangesproken;
- Er heeft zich een incident voorgedaan gerelateerd aan een overstort bij rwzi Sijpeveld, februari dit jaar, maar pas eind juni is dit aan WBL kenbaar gemaakt door de politie. De politie onderzoekt de case en gaat getuige horen. Of dit tot vervolging door het Openbaar Ministerie gaat leiden, is nog niet bekend. Het bevoegd gezag heeft wel een voornemen last onder dwangsom opgelegd. WBL heeft in het 3<sup>e</sup> kwartaal haar zienswijze ingediend bij het bevoegd gezag. Hierop is nog geen reactie ontvangen.
- Mogelijke claim van een korrelafnemer in verband met het stoppen van leveringen. Deze claim is opgenomen in het resultaat.

### **Risico's:**

Conform de wettelijke kaders heeft WBL een risicomanagementbeleid, een risicomatrix met risicogebeurtenissen waarvan het financiële restrisico op de balans als een reserve wordt aangehouden (weerstandsvermogen).

De hoogte van de risico-reserve bij aanvang boekjaar 2022 bedroeg € 1,2 miljoen. Als gevolg van het besluit AB resultaatbestemming op 18 mei 2022 is € 1,2 miljoen van het exploitatietekort 2021 in mindering gebracht op de risico-reserve waardoor deze ultimo 2022 € 0 bedraagt.

Conform het besluit van het AB 18-09-2019 Kadernota Risicomanagement zal ieder kwartaal een actualisatie van de opgenomen risico's in de risicomatrix expliciet worden behandeld als onderdeel van de Directierapportage.

In 2022 hebben de navolgende risicogebeurtenissen, die deel uit maken van de WBL-ricomatrix, zich voorgedaan:

- Het optreden van een epidemie/pandemie in de vorm van COVID-19 welke in 2020 en 2021 heeft plaatsgevonden, is nog steeds in beperkte mate van toepassing in 2022;
- Het stagneren van de afzet van reststoffen, in relatie tot de slibproblematiek, heeft zich ook in 2022 voortgezet. Dit is een risicogebeurtenis die zich sinds 2018 structureel voordoet;
- Onverwachte en onvoorziene stijging van prijzen;
- Geopolitieke omstandigheden en de hieraan gerelateerd de gevolgen van het 5<sup>e</sup> EU-sanctiepakket. Deze kunnen mogelijk grote financiële gevolgen hebben voor WBL

**Bijlagen:**

Bijlage 1: Dashboard Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022

Bijlage 2: Begrotingswijzigingen 2022

## Bijlage 1: Dashboard Directierapportage 4<sup>e</sup> kwartaal 2022

DASHBOARD DIRECTIERAPPORTAGE (DIRAP): KWARTAAL			Q4 - 2022
<p>Volgens afspraak met het dagelijks bestuur verantwoorden we de strategische thema's op doelniveau in de directierapportage. Deze doelen komen voort uit de "Toekomstvisie waterzuiveren en waterketen 2030". Dit onderdeel van het dashboard wordt gezien als een groeimodel.</p> <p>Uitgangspunt is dat waar een afwijking op de gemaakte afspraken is / te verwachten is, een nadere toelichting volgt (oranje of rood gearceerd).</p>			
<p>😊 Groen: doel wordt gehaald</p> <p>😟 Oranje: waarschuwing dat doel mogelijk niet wordt gehaald,acties opgepakt om groen te worden</p> <p>🔴 Rood: stevige reden aan te nemen dat doel niet wordt gehaald en er nog geen oplossing in zicht is</p>			
SCHOON EN ECOLOGISCHE GEZOND WATER	Planning doel	Tactisch We behalen de planning voor komend jaar	Strategisch We behalen het doel op het afgesproken moment
Voldoen aan de Kader Richtlijn Water (KRW) Alle RWZTs voldoen aan LEB/afspraken	2027	11	17
Verwijderen medicijnresten, micro's en overige stoffen (MMO) 70% verwijdering van 7 van de 11 gidsstoffen op hotspot RWZTs	2027	Bepaling hotspot locaties (2022-2023)	70%
Voldoen voor 100% aan afnameafspraken Gemeenten met afnameafspraken en uitgevoerde maatregelen	2027	1	31
Andere toepassingen voor gezuiverd water Volume of percentage anders toegepast dan op oppervlaktew ater	2025	In ontwikkeling (2022 - 2023)	In ontwikkeling (2022 - 2023)
Managen influent met bronaanpak Alle versturende lozingen aangepakt	2027	In ontwikkeling (2022 - 2023)	In ontwikkeling (2022 - 2023)
<p>TOELICHTING OP ORANJE OF RODE ARCEERING:</p> <p>@ 3. Afnameafspraken: Tactisch: vertraging door personeelsverloop en vertraging in aanleg debietmetingen. Strategisch:</p>			
VERGROTEN DUURZAAMHEID	Planning	Tactisch We behalen de planning voor komend jaar	Strategisch We behalen het doel op het afgesproken moment
Ergieneutraliteit 100% energieneutraal	2025	50%	100%
Klimaatneutraliteit 100% klimaatneutraal	2050	CO2-prestatieladder (2022 - 2023)	100%
Klimaatbestendig 100% klimaatbestendig	2030	In ontwikkeling (2022 - 2023)	100%
Circulariteit 100% circulair	2050	Vanaf 2023 100% circulair uitvragen	100%
Biodiversiteit en ecosysteemdiensten stabiel of toename 100% t.o.v. referentie (=directe omgeving)	2030	Opzetten meetmethodiek (2022)	100%
Minimaliseren emissies 100% geminimaliseerd (nog ter discussie)	2030	In ontwikkeling (Q3 2022)	100%
Vergroten sociale duurzaamheid Voldoen aan MV-ambitieniveau 2	2025	KPI vaststellen	KPI vaststellen
<p>TOELICHTING OP ORANJE OF RODE ARCEERING:</p> <p>@1 energieneutraliteit strategisch: door lange doorlooptijden van onderzoeken en projecten met externen op terrein van derden en door netcongestie (electriciteitsnet te vol) is 2025 niet haalbaar. Tijdens themasessie juli 2022 is het AB medegedeeld dat de haalbaarheid in de periode 2030 tot 2035 realistischer is.</p> <p>@ Biodiversiteit: Resultaten van het indicatieproject in Weert w orden pas in 2023 verwacht</p> <p>@ Vergroten sociale duurzaamheid: discussie loopt of dit w el een strategisch doel is</p>			
VERGROTEN MAATSCHAPPELIJKE WAARDE	Planning	Tactisch We behalen de planning voor komend jaar	Strategisch We behalen het doel op het afgesproken moment
Waarde naar buiten brengen NPS-score klanttevredenheid > 30 en respons > 90%	2025	> 10, 65%	> 30, 95%
<p>TOELICHTING OP ORANJE OF RODE ARCEERING:</p> <p>Klanttevredenheidsmeting 2022: Respons 51% ondervraagden, 84% gemeenten, NPS gedaald van 10 naar -3, tevredenheid gestegen van 7,9 naar 8,1. Volgens de contactpersonen van de gemeenten kan de dienstverlening verder w orden verbeterd door te w erken aan de bereikbaarheid van de contactpersonen en de mate w aarin gemaakte afspraken w orden nagekomen.</p>			

Directierapportage 2022 - t/m DECEMBER	Begroot oorspronk jaar 2022	Begroot actueel jaar 2022	Realisatie t/m mnd	Norm t/m mnd	verschil t/m mnd	Realisatie in Q1	Realisatie in Q2	Realisatie in Q3	Realisatie in Q4	Toelichting
<b>Schoon en ecologisch gezond water</b>										
<b>Zuiveren: werking rwzi's getoetst aan norm</b>										
- aantal rwzi's die voldoen aan norm Fosfaat-verwijdering (jaargemiddelde)	17	17	17	17	17					Zie specificatie zuiveringsprestaties
- aantal rwzi's die voldoen aan norm Stikstof-verwijdering (jaargemiddelde)	17	17	14	17	17					Zie specificatie zuiveringsprestaties
- aantal rwzi's die voldoen aan norm CZV (Chemisch Zuurstof Verbruik)	17	17	17	17	17					
- aantal rwzi's die voldoen aan norm BZV (Biochemisch Zuurstof Verbruik)	17	17	17	17	17					
- aantal rwzi's die voldoen aan norm OB (Onopgeloste Bestanddelen)	17	17	17	17	17					
- door bevoegd gezag vastgestelde overtreding CZV, BZV, OB	0	0	0	0	0					
- aantal rwzi's die voldoen aan KRW normen	17	17	15	17	17					Zie specificatie KRW toelichting
<b>Zuiveren: rendementen</b>										
- Fosfaat-verwijdering (alleen ter registratie)	> 75%	> 75%	88,6%	> 75%						
- Stikstof-verwijdering (alleen ter registratie)	> 75%	> 75%	80,5%	> 75%						
<b>Vergroten duurzaamheid</b>										
- duurzame inkoop WBL-breed	100%	100%	100%	100%						
<b>Duurzaam: hergebruik grondstoffen</b>										
- productie ontwaterd slib (ton)	99.000	99.000	101.459	99.000						
- OEE (Overall Equipment Effectiveness) Slibdroger	69,5%	69,5%	69,3%	69,5%						
- ontwaterd slib verwerkt in droger	67%	67%	69%	67%						
- ontwaterd slib extern verwerkt	33%	33%	31%	33%						

Directierapportage 2022 - t/m DECEMBER	Begroot oorspronk jaar 2022	Begroot actueel jaar 2022	Realisatie t/m mnd	Norm t/m mnd	verschil t/m mnd	Realisatie in Q1	Realisatie in Q2	Realisatie in Q3	Realisatie in Q4	Toelichting	
<b>Vergroten maatschappelijke waarde</b>											
<b>Maatschappelijke waarde: samenwerking</b>											
- onderhoud IBA's (aantal gemeenten)	23	23	23	23							
- beheer/onderhoud gemalen (aantal gemeenten)	11	11	11	11							
- meten, monitoren, rekenen (aantal gemeenten)	12	13	14	14							
- advestrajecten (aantal gemeenten)	13	13	12	12							
<b>Maatschappelijke waarde: netto kosten WBL</b>											
<b>EXPLOITATIE-KOSTEN (bedragen x € 1.000)</b>											
Totaal kapitaallasten	€ 29.026	€ 28.874	€ 30.128	€ 28.874	€ 1.254					Deze overschrijding kan vrijwel volledig toegewezen worden aan een overschrijding van de lasten (€ 7,1 miljoen) en een kleine onderschrijding bij de baten. De grootste overschrijdingen worden veroorzaakt door de kostensoorten personeelskosten (€ 1,3 miljoen), onderhoud door derden (€ 1,3 miljoen) en overige diensten door derden (€ 2,3 miljoen). Daarnaast laten verschillende andere kostensoorten diverse onder- en overschrijdingen zien. Bijvoorbeeld een overschrijding bij overige gebruiks- en verbruiksgoederen (€ 844k) en huren en rechten (€ 180k). Deze overschrijdingen worden deels gecompenseerd door een onderschrijding bij duurzame gebruiksgoederen (€ 165k).	
Totaal personeelslasten	€ 20.573	€ 21.285	€ 22.589	€ 21.285	€ 1.304						
Totaal goederen en diensten van derden	€ 36.482	€ 35.990	€ 40.625	€ 35.990	€ 4.635						
Totaal bijdragen aan derden	€ 116	€ 253	€ 121	€ 253							
Onvoorzien	€ 96	€ -	€ -	€ -							
<b>Totaal LASTEN</b>	<b>€ 86.295</b>	<b>€ 86.402</b>	<b>€ 93.463</b>	<b>€ 86.402</b>			€ 23.238				
<b>Eigen BATEN</b>	<b>€ -6.310</b>	<b>€ -6.418</b>	<b>€ -6.034</b>	<b>€ -6.418</b>							
											Ondanks de hogere opbrengsten van klanten (€ 0,7 miljoen) en vergoeding voor analysekosten (€ 0,4 miljoen) laten de baten een onderschrijding zien van € 0,4 miljoen. De hoge energietarieven hebben er toe geleid dat de verwachte SDE subsidie over 2022 nihil is. Dit vertegenwoordigt een tegenvaller van € 0,96 miljoen. Verder levert de afboeking van de rekening-courant positie van Verdygo BV een onvoorzienne kostenpost op van ruim € 0,6 miljoen.
<b>NETTO KOSTEN exploitatie WBL-totaal ( x 1.000)</b>	<b>€ 79.984</b>	<b>€ 79.984</b>	<b>€ 87.428</b>	<b>€ 79.984</b>			€ 21.238				
- bijdrage waterschap Limburg ( x 1.000)	€ 79.984	€ 79.984	€ 79.984	€ 79.984							
<b>NETTO Resultaat WBL-totaal ( x 1.000)</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -7.444</b>	<b>€ 0</b>			€ 21.238				

Directierapportage 2022 - t/m DECEMBER	Begroot oorspronk jaar 2022	Begroot actueel jaar 2022	Realisatie t/m mnd	Norm t/m mnd	verschil t/m mnd	Realisatie in Q1	Realisatie in Q2	Realisatie in Q3	Realisatie in Q4	Toelichting
<b>INVESTERINGSUITGAVEN totaal WBL ( x 1.000)</b>	€ 44.946	€ 44.946	€ 28.991	€ 44.946						
Voorbereiding projecten	€ 30	€ 918	€ 572	€ 918						
Uitvoering projecten regulier	€ 21.771	€ 6.959	€ 7.772	€ 6.959						
Uitvoering projecten bestuursrelevant	€ 23.145	€ 21.280	€ 20.647	€ 21.280						
Schuift door naar toekomst	€ -	€ 15.789	€ -	€ 15.789						
<b>Assetbase op orde</b>										
Asset base	€ 5.761	€ 2.624	€ 2.751	€ 2.624						Realisatie 4e kwartaal is hoger dan begroot omdat activiteiten volgens plan nu worden opgepakt en kleine inhaalslag is gemaakt.
Inline inspectie Grubbenvorst-Horst	€ 412	€ 248	€ 275	€ 248						
<b>Bestuursrelevant Transport</b>										
vervangen persleiding Velden-Verlo	€ -	€ -	€ 10	€ -						
leiding Simpelveld-Wijre	€ 800	€ 484	€ 487	€ 484						
Westelijke Mijnstreek Transportsysteem	€ 5.000	€ 5.879	€ 5.765	€ 5.879						Geplande betalingen zijn doorgeschoven doordat renovatie Rioolgemaal Schinnen langer duurde dan verwacht en opleverdossier van 3 gemalen nog akkoord bevonden moet worden.
vervangen Munstergeleen-Geleen	€ 4.600	€ 3.287	€ 3.306	€ 3.287						
<b>Bestuursrelevant Zuiveren</b>										
rwzi Weert: KRW maatregelen	€ -	€ 11	€ 8	€ 11						
rwzi Simpelveld, maatregelen continuïteit	€ -	€ -	€ 2	€ -						
rwzi Panheel: voldoen aan KRW-eisen per 2021	€ 484	€ 829	€ 674	€ 829						
rwzi Stein: voldoen aan KRW-eisen per 2021	€ 160	€ 225	€ 233	€ 225						
Chemicaliëntanks aanpassen c.f.eisen	€ 2.993	€ 1.823	€ 1.814	€ 1.823						
<b>Bestuursrelevant Drogen</b>										
droger Susteren, inbedrijfhouden	€ 40	€ -	€ 13	€ -						
<b>Bestuursrelevant Huisvesting</b>										
Verduurzaming kantoorgebouw	€ 60	€ 139	€ 140	€ 139						
Verduurzaming kantoorgebouw	€ -	€ -64	€ -69	€ -64						
<b>Bestuursrelevant Nieuwe Ontwikkelingen Zuiveren</b>										
Zonne-energie fase 2	€ -	€ 396	€ 94	€ 396						In 2022 minder geld uitgegeven dan verwacht omdat aannemer 1e betaaltermijn niet in december 2022 heeft ingediend maar in januari 2023.
Zonne-energie fase 2 (bijdrage)	€ -	€ -	€ -	€ -						
<b>Bestuursrelevant Nieuwe Ontwikkelingen Waterketen</b>										
Superlocal	€ 500	€ 512	€ 455	€ 512						
Superlocal subsidie	€ -500	€ -276	€ -276	€ -276						
<b>Bestuursrelevant Ontwaterd Slib</b>										
rwzi Susteren, ontwaterd slib - opslag	€ 3.050	€ 3.199	€ 3.189	€ 3.199						
<b>Bestuursrelevant Overige Bedrijfsvoering</b>										
Vervanging Centrale Computerapparatuur	€ 3.500	€ 1.965	€ 1.776	€ 1.965						

Directierapportage 2022 - t/m DECEMBER	Begroot oorspronk jaar 2022	Begroot actueel jaar 2022	Realisatie t/m mnd	Norm t/m mnd	verschil t/m mnd	Realisatie in Q1	Realisatie in Q2	Realisatie in Q3	Realisatie in Q4	Toelichting
<b>Organisatie en middelen</b>										
<b>Organisatie: formatie</b>										
- Bezetting - Begrote formatie WBL	211,1	227,0	219,2	227,0						<p>Het niet volledig invullen van vacatures is mede een gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt.</p> <p>WBL blijft actief inzetten op het behalen van het quotum Wet Banenafpraak. Er wordt ingezet op invulling via reguliere vacatures én er wordt individueel gekeken naar mogelijkheden voor mensen die bij WBL worden aangeboden. Vacatures worden uitgezet bij het Werkgeversservicepunt (WSP) en zij worden gevraagd om CV's aan te bieden van mensen die mogelijk wel passen binnen WBL. Via WSP worden te weinig passende CV's aangeboden. Zodoende wordt in breder verband gekeken naar mogelijkheden om het quotum ingevuld te krijgen. Via deze aanpak wordt verwacht dat WBL in 2025 70% van het Quotum, zijnde 6 banen van 25,5 uren per week, behaalt.</p> <p>Ultimo december heeft WBL 4 mensen in het kader van de wet Banenafpraak te werk gesteld. Dit staat gelijk aan 3,44 banen. WBL had de doelstelling in 2022 om, in het kader van de wet Banenafpraak, 4 banen in te vullen. WBL heeft deze doelstelling niet gehaald, maar in vergelijking met de resultaten 2021 van de andere Waterschappen wel beter gepresteerd op dit onderwerp.</p>
- Wet Banenafpraak en Quotum arbeidsbeperkten (aantal banen)	4,0	4,0	3,44	4,0						
<b>Organisatie: ziekteverzuim</b>										
- Verzuim-% totaal (t.o.v. Verbaannorm)	3,4%	3,4%	5,19%	3,4%						<p>Het ziekteverzuim WBL totaal bedraagt tot en met Q4 2022 gemiddeld 5,19%. Dit is hoger dan de verbaannorm van 3,4%. Het totale ziekteverzuim in Q4 bedraagt 5,64% en is hoger dan de voorgaande twee kwartalen. Het totale ziekteverzuim is opgebouwd uit kort verzuim 1,39%, middellang verzuim 1,18% en lang verzuim 3,07%. Allen laten, zoals uit bovenstaande grafische weergave blijkt, een stijging zien. De stijging wordt vooral veroorzaakt door kort- en middellang verzuim. Het laatste kwartaal van een jaar kenmerkt zich vaak, als gevolg van griep- en verkoudheidsrussen, als een periode met een hoger aantal ziekmeldingen. In Q4 2022 heerste in Nederland wederom een griep epidemie. De resultaten hiervan zijn ook terug te zien in de ziekteverzuimcijfers van WBL.</p> <p>De verwachting is dat middels de re-integratie van enkele langdurige zieken het lang verzuim zal gaan afnemen. Het langdurig verzuim is nagenoeg niet-werkgerelateerd verzuim. Een diepere analyse wijst uit dat hier voornamelijk fysieke en ernstige chronische klachten aan ten grondslag liggen. Met betrekking tot de langdurig zieken is elke casuïstiek goed in beeld bij de betreffende manager en heeft het ziekteverzuim de aandacht van het management.</p>
<b>Middelen: treasury en inkoop</b>										
- voldoen aan kasgeldlimiet	ja	ja	ja	ja						
- tijdelijke kortlopende kasgeldleningen	0	0	nee	0						
- rekeningcourantsaldo met Verdygo BV ( x € 1.000)	=< € 600	=< € 600	€ 600	=< € 600						
- bedrag aan onrechtmatig verstrekte opdrachten ( x € 1.000)	< € 765	< € 765	€ 54	< € 765						
- rechtmatige opdracht in % van de begroting	≥ 99%	≥ 99%	100%	≥ 99%						



Zuiveringsprestaties december 2022 (gebaseerd op gecontroleerde gegevens t/m december 2022)											
Rwzi	CZV	BZV	OB	P (fosfaat)			N (stikstof)			Toelichting / bijzonderheden	Prognose
				zomer	winter	jaar	zomer	winter	jaar		
Boscherveld	100%	100%	100%	Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde		Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde			
Gennep	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternorm voor P. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde voor P en N wordt voldaan. Echter, de winternorm voor N wordt tussentijds overschreden a.g.v. een procesverstoring met externe oorzaak. Dit kan niet meer worden gecompenseerd over de resterende winterperiode (jan. 2023 t/m mrt. 2023). Daarom kan nu al gezegd worden dat Gennep niet gaat voldoen aan de winternorm voor N.</p> <p>Door een externe oorzaak ondervindt de RWZI de afgelopen jaren vanaf sept/okt t/m april/mei hinder van NO3 pieken in het effluent. Dit wordt veroorzaakt door terugkerende lozingen van een nog onbekende (toxische) stof, die middels het influent op de rwzi wordt onttrokken. De RWZI reageert correct, maar kan hierdoor soms moeilijk aan de winternorm voldoen.</p> <p>In oktober 2022 heeft zich deze situatie opnieuw – vooralsnog éénmalig – voorgedaan, waardoor de installatie tussentijds niet voldoet aan de winternorm voor stikstof. Tijdens deze periode heeft extra influentbemonstering plaatsgevonden en is het analysepakket voor deze bemonstering uitgebreid. De hieruit verkregen analysesresultaten worden nader onderzocht.</p> <p>Gedurende de problemen op Gennep vertoonde het proces van rwzi Venray gelijke problemen, maar deze waren minder extreem dan bij de rwzi Gennep. Op basis van deze constatering is WL ook verzocht om te controleren op lozers, die mogelijk in het grensgebied van beide afstroomegebieden actief zijn. WL heeft ook deze vraag naar de RUD doorgezet. Dit heeft echter geen nieuwe informatie en/of inzichten opgeleverd. Ook op rwzi Venray zijn extra influentbemonsteringen uitgevoerd. De hieruit verkregen analysesresultaten worden nader onderzocht.</p>	Nader onderzoek analyse gegevens extra bemonsteringen.
Heugem	100%	100%	100%								
Hoensbroek	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. Tevens kan per 01-10-22 voor het eerst officieel getoetst worden aan de nieuwe voortschrijdende jaarnorm voor P, die op 01-10-21 is aangescherpt. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternorm voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde wordt voldaan voor zowel P als N.</p>	Aanvraag van een tijdelijk veruimd maatwerkvoorschrift is in voorbereiding en wacht op besluit directie WL/WBL i.z. vsiedocument opgesteld door A. Vonken en M. Franssen (WL). Afhankelijk van het besluit omtrent vsiedocument, wordt een aanvraag veruimd maatwerkvoorschrift ingediend.
Kerkrade	100%	100%	100%								
Limmel	100%	100%	100%	Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde		Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde			
Meijel	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. Tevens kan per 01-10-2022 voor het eerst officieel getoetst worden aan de nieuwe voortschrijdende jaarnorm voor P en N, die op 01-10-2021 zijn aangescherpt. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde wordt voldaan voor zowel P als N.</p>	Aanvraag van een tijdelijk veruimd maatwerkvoorschrift is in voorbereiding en wacht op besluit directie WL/WBL i.z. vsiedocument opgesteld door A. Vonken en M. Franssen (WL). Afhankelijk van het besluit omtrent vsiedocument, wordt een aanvraag veruimd maatwerkvoorschrift ingediend.
Panheel	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde wordt voldaan voor zowel P als N.</p>	
Rimburg	100%	100%	100%								
Roermond	100%	100%	98%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde voor P wordt voldaan. Echter het voortschrijdend jaargemiddelde voor N wordt continu overschreden. Dit als gevolg van de relatief hoge vracht zeer moeilijk verwijderbare stikstof in het influent.</p> <p>Het realiseren voortschrijdende jaargemiddelde voor N is moeilijk a.g.v. de relatief hoge vracht zeer moeilijk verwijderbare stikstof in het influent. In samenwerking tussen S&amp;I, WL en de Provincie i.s.m. de lozer(s) loopt een onderzoek naar bronanpak.</p>	Tijdens het ambtelijk overleg heeft WL kenbaar gemaakt dat aanvraag tijdelijk veruimd maatwerkvoorschrift niet haalbaar is, op basis van de doorlooptijd en hoogte van de voorgestelde verruiming.
Simpelveld	100%	100%	100%							<p>Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. Tevens kan per 01-10-22 voor het eerst officieel getoetst worden aan de nieuwe voortschrijdende jaarnorm voor P en N, die op 01-10-21 zijn aangescherpt. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdend jaargemiddelde wordt voldaan voor zowel P als N.</p>	Aanvraag van een tijdelijk veruimd maatwerkvoorschrift is in voorbereiding en wacht op besluit directie WL/WBL i.z. vsiedocument opgesteld door A. Vonken en M. Franssen (WL). Afhankelijk van het besluit omtrent vsiedocument, wordt een aanvraag veruimd maatwerkvoorschrift ingediend.

RWZI	CZV	BZV	OB	P (fosfaat)			N (stikstof)			Toelichting / bijzonderheden	Prognose
				zomer	winter	jaar	zomer	winter	jaar		
Stein	100%	100%	100%							Vanwege een uitgestelde bemonstering i.c.m. een storing aan de monstername apparatuur a.g.v. de omschakeling zomer/wintertijd	n.v.t.
Susteren	100%	100%	100%							Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Aan de normen voor het voortschrijdende jaargemiddelde wordt voldaan voor P en tussentijds voor N (nieuwe norm per 01-04-2022, dus eerste officiële toetsing per 01-04-2023). Voldoen aan de P-winternorm heeft aan het begin van de winterperiode onder druk gestaan als gevolg van technische problemen.	Omdat de oorzaak voor de wisselende effluentkwaliteit nog niet gevonden is, en verder onderzoek behoorlijk wat capaciteit vraagt, wordt overwogen om verder onderzoek uit te besteden. Aanvullend onderzoek wordt echter tijdelijk uitgesteld, vanwege het uit bedrijf nemen van de SDI. Door de uitbedrijfname veranderen diverse interne processtromen op de locatie Susteren. Het onderzoek zal pas worden hervat nadat de nieuwe situatie stabiel is.
Venlo	100%	100%	100%	Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde		Geen seizoens streefwaarde	Geen seizoens streefwaarde			
Venray	100%	100%	98%								
Weert	100%	93%	98%							Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternorm voor N. Echter, het voortschrijdend jaargemiddelde voor N wordt continu overschreden. Voor P wordt de winternorm overschreden vanwege vermoedelijke, herhaaldelijke lozingen. Dit kan niet meer worden gecompenseerd over de resterende winterperiode (jan. 2023 t/m mrt. 2023). Daarom kan nu al gezegd worden dat niet voldaan gaat worden aan de winternorm voor P. Aan het voortschrijdend jaargemiddelde voor P wordt wel voldaan.  Op basis van het herhaaldelijke karakter van de vermoedelijke lozing is de Gemeente Weert verzocht een onderzoek in te stellen naar mogelijke lozingsbronnen. Het door de gemeente ingestelde onderzoek i.s.m. de RUD betrof een telefonische belronde langs enkele bedrijven. Dit onderzoek heeft geen mogelijke lozingsbronnen opgeleverd. In het kader van het onderzoek heeft de gemeente heeft aangegeven de kosten voor een meetplan (indicatief €12.000) niet te kunnen/willen dragen. Als gevolg van deze keuze kan het meetplan voorlopig nog niet worden uitgevoerd. Om de situatie ook bestuurlijk onder de aandacht te brengen is een oplegnotitie opgesteld in december 2022.	Aanvullend overlegt WBL met RWS of er een mogelijkheid is voor het aanvragen van een tijdelijke verruiming van het maatwerkvoorschrift voor de N-verwijdering.
Wijre	100%	100%	96%							Vanaf 01-10-2022 zijn de winternormen ingegaan. Tevens kan per 01-10-22 voor het eerst officieel getoetst worden aan de nieuwe voortschrijdende jaarnorm voor P, die op 01-10-21 is aangescherpt. De rwzi voldoet tussentijds aan de winternormen voor P en N. Ook aan het voortschrijdende jaargemiddelde voor P wordt voldaan. De norm voor het voortschrijdend jaargemiddelde voor N wordt tussentijds continu overschreden. Dit als gevolg van het lozingspatroon van de Brand Bierbrouwerij.	Tijdens het ambtelijk overleg heeft WL kenbaar gemaakt dat aanvraag tijdelijk verruimd maatwerkvoorschrift niet haalbaar is, op basis van de doorlooptijd en hoogte van de voorgestelde verruiming. Om de procesgerelateerde impact van dit besluit in kaart te brengen vindt er afstemming plaats tussen WBL (technologie Afd. Planning en Techniek) en Brand Bierbrouwerij.

Alkortingen:	Gestelde normen CZV, BZV, OB :	Gestelde normen P (fosfaat) en N (stikstof)
CZV: Chemisch Zuurstof Verbruik BZV: Biochemisch Zuurstof Verbruik OB: Onopgeloste Bestanddelen RUD: Regionale Uitvoeringsdienst DWA: Droogweeraanvoer RWA: Regenweeraanvoer	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: green;">■</span> 90% of meer van de metingen voldoen aan norm</li> <li><span style="color: orange;">■</span> minder dan 90% van de metingen voldoen aan de norm</li> <li><span style="color: red;">■</span> gestelde overtreding door bevoegd gezag</li> </ul> <p>Het percentage betreft controlemetingen tijdens monstername die voldoen aan de norm.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: green;">■</span> Voor alle rwzi's zijn voortschrijdende jaargemiddelden gesteld. Voor een aantal rwzi's ook zomer- en winternormen.</li> <li><span style="color: green;">■</span> RWZI voldoet aan het voortschrijdende jaargemiddelde resp. gestelde seizoensnorm</li> <li><span style="color: orange;">■</span> RWZI voldoet niet aan norm, maar zal wel het voortschrijdende jaargemiddelde resp. gestelde seizoensnorm halen</li> <li><span style="color: red;">■</span> RWZI voldoet niet aan norm en zal ook het voortschrijdende jaargemiddelde resp. gestelde seizoensnorm niet halen</li> </ul> <p>betreffende seizoen is nog niet van toepassing</p>

## KRW Overzicht (4<sup>e</sup> kwartaal 2022)

Limburgs effluentbeleid		Uitvoering maatregelen			Legenda toelichting	
RWZI	Uiterste datum gereed tussen 2013 en 2021 (originele datum)	Korte beschrijving maatregelen	Status: 1. In MJR opgenomen 2. In voorbereiding 3. In uitvoering 4. Gereed	Verwachte datum gereed (i.g.v. afwijking)	Afwijking t.o.v. datum gereed (tussentijds en aan het eind)	
Panheel	1-4-2021	Aanpassing biologie	4			zie toelichting
Stein	1-4-2021	Aanpassing biologie	4			
Wijlre	1-1-2027	Additionele nagesch. filtratie (t.b.v. N- en P-verw.)	2			zie toelichting
Hoensbroek	1-1-2027	Nageschakelde filtratie (t.b.v. N- en P-verwijdering)	2			zie toelichting
Meijel	1-1-2027	Nageschakelde filtratie (t.b.v. N- en P-verwijdering)	2			
Roermond	1-1-2027	Bronmaatregel (t.b.v. N-verwijdering)	2			zie toelichting
Susteren	1-1-2027	Nageschakelde filtratie (t.b.v. N- en P-verwijdering)	2			zie toelichting
Venray	1-1-2027	Nageschakelde filtratie (t.b.v. N-verwijdering)	2			
<b>RIJKSLOZERS</b>						
Weert	1-1-2027	Reductie pieklozingen of aanpassen biologie	2			zie toelichting

RWZI	Toelichting
Wijlre	<p>Momenteel wordt de werking van de rwzi verstoord door een industriële lozing, waardoor optimalisatie van de zuiveringsprestaties voor de parameter N totaal en nabehandeling hiervan onvoldoende mogelijk is. Hierdoor is het niet mogelijk voor de reuz Wijlre om aan de geldende N totaal norm te voldoen. Inmiddels is bekend dat door bedrijfs sluiting de industriële lozing zal worden opgeheven. In Q1 2023 zal meer duidelijkheid komen over de impact hiervan op de werking van de rwzi Wijlre. Door afdeling VTH van WL is aangegeven dat het voor deze situatie niet mogelijk is om op ambtelijk niveau tijdelijk verruimd maatwerk toe te kennen. Als reden hiervoor wordt aangegeven dat de effluentkwaliteitsnormen in het Limburgs Effluentbeleid op bestuurlijk niveau zijn vastgesteld. Aanpassing hiervan zou dan ook enkel op bestuurlijk niveau kunnen plaatsvinden. Het traject voor verruimd maatwerk zal vanuit strategisch niveau door zowel WBL alsook WL worden aangezet.</p>
Hoensbroek	<p>Met de huidige zuiveringsinstallatie kunnen de huidige KRW-normen voor N en P al grotendeels gerealiseerd worden. Maar om gegarandeerd aan de toekomstige zomerstreefwaarden te kunnen voldoen zou een nabehandeling voor additionele N- en P-verwijdering gerealiseerd moeten worden. De doelmatigheid en proportionaliteit van deze normgerichte maatregel staat echter ter discussie in relatie tot de integrale opdracht en toekomstvisie waaraan WBL moet voldoen. WL en WBL hebben geconcludeerd dat een nieuwe benadering ('een systeemsproming') qua maatregelen/planvorming nodig is om de strategische doelen van WL en WBL te kunnen realiseren. Na een voorstudie in 2019 is in april 2021 i.s.m. Royal HaskoningDHV het onderzoek 'Systeemsproming Geleenbeek' gestart. Hierin wordt gezocht naar het meest doelmatige maatregelenpakket voor het verbeteren van de waterkwaliteit in de Geleenbeek. In 2022 en 2023 vindt nader onderzoek plaats (o.a. meetprogramma's en alternatieve maatregelen). In 2023 zal besluitvorming plaatsvinden of nabehandeling van effluent noodzakelijk is. Uitgangspunt blijft om uiterlijk 01-01-2027 de Geleenbeek aan de eisen van de KRW te kunnen laten voldoen. Door afdeling VTH van WL is aangegeven dat het voor deze situatie niet mogelijk is om op ambtelijk niveau tijdelijk verruimd maatwerk toe te kennen. Als reden hiervoor wordt aangegeven dat de effluentkwaliteitsnormen in het Limburgs Effluentbeleid op bestuurlijk niveau zijn vastgesteld. Aanpassing hiervan zou dan ook enkel op bestuurlijk niveau kunnen plaatsvinden. Bestuur WL heeft 25-01-2023 besloten om besluit over maatregelen op rwzi Hoensbroek te nemen in Q1-2024 (n.a.v. onderzoek in 2023). Het traject voor tijdelijk verruimd maatwerk zal vanuit strategisch niveau door zowel WBL als ook WL worden aangezet.</p>
Meijel	<p>Om te kunnen voldoen aan de aangescherpte zomerstreefwaarde voor P van 1-4-2022 zijn nageschakelde zandfilters nodig. Vergelijkbaar met de situatie in Hoensbroek ('systeemsproming') zal ook hier gezocht worden naar een effectgerichte oplossing die integraal bijdraagt aan de doelstellingen. Uitwerking zal plaatsvinden nadat de pilot 'Systeemsproming Geleenbeek' afgerond is, naar verwachting in 2022. Besluitvorming Meijel zal plaatsvinden in 2024. Uitgangspunt blijft om op 1-1-2027 te voldoen aan de eisen van de KRW. Door afdeling VTH van WL is aangegeven dat voor de situatie in Roermond op ambtelijk niveau geen verruimd maatwerk kan worden afgegeven. Als reden hiervoor wordt aangegeven dat de effluentkwaliteitsnormen in het Limburgs Effluentbeleid op bestuurlijk niveau zijn vastgesteld. Aanpassing hiervan zou dan ook enkel op bestuurlijk niveau kunnen plaatsvinden. Het traject voor verruimd maatwerk zal vanuit strategisch niveau door zowel WBL alsook WL worden aangezet.</p>
Roermond	<p>Het is voor de rwzi is het niet mogelijk om met de huidige influentsamenstelling de vergunde effluentkwaliteit te realiseren. Oorzaak is een versturende industriële slecht afbreekbare stikstoflozing. Een gezamenlijke bemonsterings- en analysecampagne om de lozingsituatie nader te onderzoeken en welke oplossingsrichting hiervoor te kiezen wordt voorbereid. Het bedrijf onderzoekt parallel hieraan interne lozingsroutes en reductiemaatregelen. Door afdeling VTH van WL is aangegeven dat het voor deze situatie niet mogelijk is om op ambtelijk niveau tijdelijk verruimd maatwerk toe te kennen. Als reden hiervoor wordt aangegeven dat de effluentkwaliteitsnormen in het Limburgs Effluentbeleid op bestuurlijk niveau zijn vastgesteld. Aanpassing hiervan zou dan ook enkel op bestuurlijk niveau kunnen plaatsvinden. Het traject voor verruimd maatwerk zal vanuit strategisch niveau door zowel WBL alsook WL worden aangezet. Bemonsterings- en analysecampagne om de lozingsituatie verder te onderzoeken start in Q1 2023.</p>
Susteren	<p>De RWZI Susteren levert momenteel reeds goede zuiveringsprestaties. Echter er zijn mogelijk voor een gegarandeerde realisatie van de lage stikstofnorm van 2027 KRW-maatregelen in de vorm van nageschakelde zandfiltratie noodzakelijk. In tegenstelling tot Hoensbroek lijken op Susteren maatregelen voor vergaande N en P verwijdering wel noodzakelijk. Ook hier zal gezocht worden naar oplossingen die integraler bijdragen aan de doelstellingen. Uitgangspunt blijft dat Susteren uiterlijk 1-1-2027 voldoet aan KRW-normen. De in 2022 aangescherpte zomerstreefwaarde voor N totaal is niet gerealiseerd. Onderzoek in Q1 en Q2 2023 moet uitwijzen wat de exacte oorzaak is en wat mogelijke oplossingen zijn.</p>
Weert	<p>De belasting van de rwzi Weert is op piekmomenten fors hoger dan het ontwerp dat in het verleden is gemaakt. Met als gevolg een verhoogde effluentkwaliteit. Hiermee wordt de KRW stikstof norm overschreden. Om dit onder controle te krijgen moet inzicht worden verkregen waar de pieklozingen door worden veroorzaakt en of deze zijn af te vlakken. Zodanig dat de huidige biologische capaciteit toereikend is om de gewenste effluentkwaliteit te borgen. O.a. influent management kan hieraan bijdragen. Overleg met bevoegd gezag (WL/RUD/Gemeente Weert) is opgestart. Monitoring influentkwaliteit met sensoren, planvorming vind plaats in Q4 i.p.v. Q2. Dit heeft vanwege complexiteit meer voorbereidings tijd nodig. Opdracht voor extern onderzoek naar mogelijkheden voor aanpassen en/of uitbreiding van (biologische) zuiveringscapaciteit als oplossing is goedgekeurd en opdracht wordt gegeven voor uitvoering van onderzoek. Traject voor aanvraag van tijdelijke verruiming voor de stikstofnorm bij Rijkswaterstaat is opgestart. In december '22 heeft Rijkswaterstaat per brief een waarschuwing gegeven voor overschrijding van de N norm in 2021. Deze waarschuwing, de aanvraag voor verruiming en hoe verder qua normstelling voor N totaal Weert worden in Q1 2023 inhoudelijk besproken tussen WBL en Rijkswaterstaat.</p>

## BIJLAGE 2: Begrotingswijzigingen 2022

		Directierapportage Q1	Directierapportage Q2	Directierapportage Q4	Directierapportage Q4	
<i>Bedragen x € 1.000</i>	Werkbegroting 2022	Begrotings- wijziging 1	Begrotings- wijziging 2	Begrotings- wijziging 3	Mutatie post onvoorzien	Actueel begroot
Strategie en Innovatie	4.588	138	0	0	0	4.727
Operatie en Onderhoud	35.238	0	0	190	96	35.524
Bedrijfsondersteuning	10.656	-138	75	0	0	10.592
Bestuur	64	0	0	0	0	64
Directie Algemeen	476	0	-75	0	-96	304
Bovenformatief	144	0	0	0	0	144
Kapitaallasten	28.818	0	0	-190	0	28.628
<b>Totaal WBL</b>	<b>79.984</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79.984</b>