
BEGROTINGSWIJZIGING 2023

NIEUW INZICHT OP DE BEGROTING 2023





Wij zijn AQUON

AQUON is de ideale partner voor watergerelateerd onderzoek en advies.

We zijn een innovatieve fullservice partner voor negen waterschappen en hoogheemraadschappen in Midden- en Zuid-Nederland. Ook gemeenten, overheid en bedrijven schakelen ons steeds vaker in voor professioneel wateronderzoek, deskundige voorlichting en betrouwbaar advies. Ons onderzoek geeft inzicht in de waterkwaliteit en vormt daarmee de basis voor gezond en duurzaam waterbeheer.

Kernwaarden

Water is belangrijk voor iedereen. Voor leven, gezondheid en recreatie.

Wij dragen hieraan bij vanuit onze kernwaarden: Samen, verantwoordelijk en professioneel.

MISSIE

AQUON realiseert gedegen inzicht in waterkwaliteit. Hiermee dragen wij als geïntegreerd ketenpartner van de waterschappen bij aan een gezond en duurzaam watersysteem.

Samen werken we aan een gezond leefgebied voor flora en fauna, veilig zwemwater en schoon oppervlaktewater voor mens en dier.

Want goed water is goed leven.

VISIE

AQUON is net als water altijd in beweging. Een heldere organisatie, met kennis en innovatie als drijvende kracht. Als expert op het gebied van wateronderzoek leveren wij kwalitatief uitstekende data en verstrekken we informatie die noodzakelijk is voor degelijk waterbeheer door de waterschappen. Nu en in de toekomst.

Om expert te blijven op het gebied van wateronderzoek, geven we prioriteit aan kennisbehoud, samenwerking en innovatie. Hiervoor zoeken we verbinding met de waterschappen en andere deskundige partijen.

Werken bij AQUON betekent flexibiliteit, deskundigheid en verantwoordelijkheid.

AQUON biedt haar medewerkers een inspirerende omgeving met ruimte om professioneel te werken en hun talent optimaal te ontwikkelen.

INHOUDSOPGAVE

1	Inleiding	4
2.	Wijzigingen ten opzichte van de programmabegroting	5
2.1	Financiële impact van de veranderingen	5
2.2	Productieverwachting	6
3	Begrotingswijziging t.b.v. AQUON laboratorium activiteiten	8
3.1	Toelichting op de begrotingswijziging AQUON laboratorium	9
4.	Kostentoerekening en de bijdrageregeling	11
5.	Wettelijke paragraaf	12
5.1	EMU-saldo	12
	 Bijlage 1: Bijdrageregeling en kostenverdeling	 14

1 INLEIDING

Deze begrotingswijziging 2023 geeft een actueel inzicht in de financiële uitwerking van de programma's van AQUON voor het jaar 2023 weer. In haar vergadering van 4 juli 2022 heeft het Algemeen Bestuur van AQUON de Programmabegroting 2023 vastgesteld. Deze begroting is opgesteld in een periode dat de effecten van de oorlog in Oekraïne nog niet bekend waren. In de aanbestedingsbrief werd om deze reden opgemerkt dat indexeringen voor de kosten, en in het bijzonder de energiekosten, om die reden aan de lage kant konden zijn.

In de verordening beleidsfunctie en verantwoordingsfunctie AQUON 2018 is bepaald dat het dagelijks bestuur bevoegd is de productiekosten van een programmabegroting te overschrijven zonder toestemming vooraf van het algemeen bestuur, indien dit te wijten valt aan een toename van de opgevraagde (en in de vastgestelde programmabegroting opgenomen) jaarproductie. Indien noodzakelijk in andere gevallen legt het dagelijks bestuur een voorstel tot begrotingswijziging aan het algemeen bestuur voor.

Gedurende 2022 heeft AQUON de kostenontwikkelingen nauwlettend gevolgd, en geconcludeerd dat bijstelling van de verwachting 2022 niet noodzakelijk bleek. Met de kennis van de gevolgen van de recent afgesloten CAO Werken voor Waterschappen, de prijsstijgingen voor onder andere het inhuren van personeel van derden, energie, gebruiks- en verbruiksgoederen en het uitbesteden van werkzaamheden ziet AQUON zich genooddaakt om een begrotingswijziging voor 2023 aan u voor te leggen.

In de uitgangspunten voor de begroting 2023, opgenomen in de kaderbrief 2023, is uitgegaan van een prijsstijging van 3 procent ten opzichte van 2021. De gerealiseerde jaarmutatie CPI volgens het Centraal Bureau voor de statistiek komt voor 2022 op 10,0 procent. Daarnaast is met het afsluiten van de nieuwe CAO's voor 2022 en 2023 een fors hogere stijging van salarissen en sociale lasten bepaald dan was voorzien in de kaders van de betreffende jaren. Het effect van deze stijgingen vindt vooral zijn weerslag in de realisatie van 2023 en verder, wat resulteert in de voorgestelde aanpassingen in deze begrotingswijziging.

De kapitaallasten vallen voor 2023 lager uit dan voorzien in de programmabegroting, aangezien met name een grote geplande investering in het kader van robotisering van het weeg- en inzetproces niet heeft plaatsgevonden. De aanbesteding die hiervoor is uitgeschreven is niet succesvol gebleken.

Een onzekere factor in de begrotingswijziging is de begrote energielast. AQUON heeft sinds halverwege 2022 een variabel energiecontract. De inschatting voor de begrotingswijziging is gebaseerd op de tarieven van het 2e half jaar 2022.

De begroting van AQUON bevat twee programma's, te weten de Laboratoriumactiviteiten en het Eigenaarsdeel. De voorliggende begrotingswijziging betreft het Laboratoriumdeel, de begroting voor het Eigenarendeel blijft ongewijzigd.

De uitwerking van deze begrotingswijziging valt samen met het opstellen van de Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028. Om deze reden wordt er geen meerjarenraming opgenomen in voorliggende begrotingswijziging 2023.

2 WIJZIGINGEN TEN OPZICHTE VAN DE PROGRAMMABEGROTING

Op 4 april 2022 heeft het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur een programmabegroting 2023 en een meerjarenraming 2024-2027 voorgelegd. Deze programmabegroting is na een zienswijze procedure op 4 juli 2022 vastgesteld door het algemeen bestuur. Met dit document biedt het dagelijks bestuur van AQUON een begrotingswijziging 2023 aan op de vastgestelde programmabegroting 2023.

2.1 FINANCIËLE IMPACT VAN DE VERANDERINGEN

In de vastgestelde programmabegroting 2023 is een totale bijdrage van de waterschappen opgenomen van 34,3 miljoen euro, behorende bij een verwachte meetvraag van 18,47 miljoen verkooppunten.

Na de verwerking van de prijsstijgingen zal de bijdrage van de waterschappen een omvang hebben van 36,9 miljoen euro (+2,6 miljoen euro) bij een nagenoeg gelijkblijvende productie van 18,53 miljoen verkooppunten. Aanzienlijk hogere kosten worden voorzien in personeelslasten, overige bedrijfslasten, goederen en diensten (waaronder energie) en uitbesteding van analyses en werkzaamheden. De kapitaallasten vallen lager uit dan eerder begroot doordat de aanbestedingen van enkele omvangrijke investeringen in robotisering van processen niet succesvol konden worden afgerond. Doordat een hogere omzet voor derden wordt verwacht stijgen de kosten voor de waterschappen met 2,7 miljoen euro ten opzichte van de begroting.

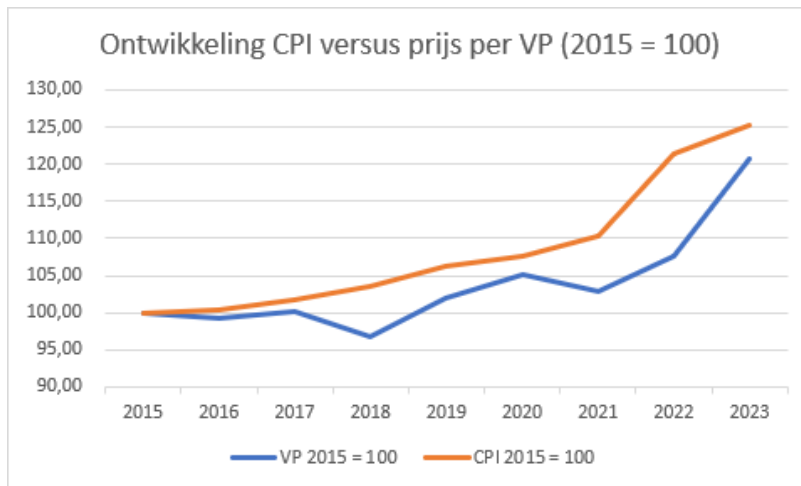
Onderstaand een overzicht van de begrote bijdragen van de waterschappen geeft inzicht in de mutaties.

	2022		2023		
	Begroot	Realisatie	Begroot	Begrotingswijziging	Mutatie
Bijdragen waterschappen*	32.292	31.340	34.296	36.963	2.666
Verkooppuntprijs	1,78	1,77	1,86	1,99	0,13

* Bedragen 1.000 euro

AQUON is de afgelopen jaren door het nemen van efficiencymaatregelen in staat geweest de stijging van de prijs per verkooppunt te beperken. In onderstaande grafiek wordt de ontwikkeling van de prijs per verkooppunt vergeleken met de ontwikkeling van de consumentenprijsindex (CPI) vanaf 2015.

Door een na-ijl effect zal in 2023 de lijn van de verwachte prijs per VP harder stijgen dan de CPI. Voor de CPI 2023 is gerekend met een stijging van 3 procent, zoals momenteel vermeld in de raming van het Centraal Planbureau.

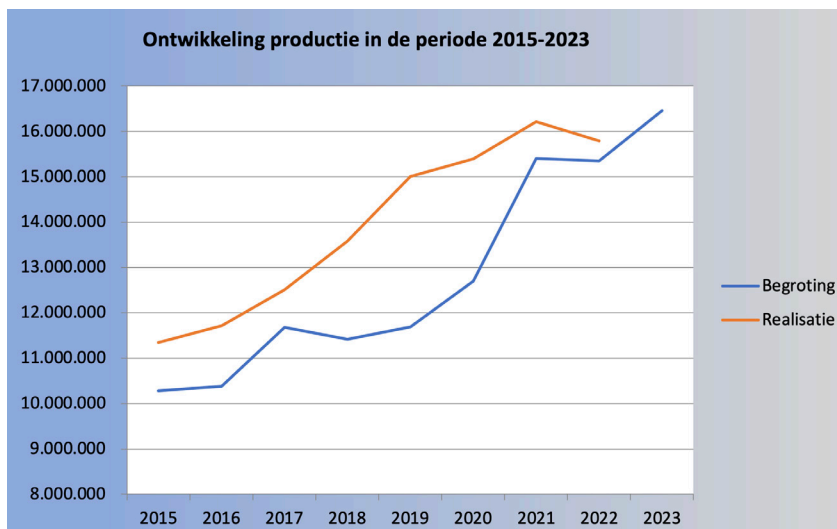


Opmerking: Hierbij dient te worden opgemerkt dat de CPI gebaseerd is op een vaste omvang, terwijl de meetvraag van AQUON een wisselende omvang en mogelijk incidentele kosten kent (bijvoorbeeld de BTW teruggave van 2021 welke in 2022 is verantwoord).

2.2 PRODUCTIEVERWACHTING

De opdrachtgevers van de waterschappen hebben eind 2021 hun verwachte meetvraag voor 2023 en verder opgegeven. Jaarlijks wordt aan de waterschappen een nieuwe opgave van de te verwachten meetvraag opgevraagd. Op basis van deze opgaves heeft AQUON een beeld van de te verrichten werkzaamheden in de komende jaren en op welke wijze zij haar bedrijfsvoering kan inrichten.

Onderstaande grafiek geeft de ontwikkeling van de gerealiseerde productie in de periode 2015 – 2023 ten opzichte van de opgaves voor de programmabegrotingen weer.



Gerealiseerde productie t.o.v. begroting (exclusief Covid-bemonsteringen)

In de periode 2015 tot en met 2021 overtrof de gerealiseerde productie de opgegeven meetvraag ruimschoots. In 2022 is als gevolg van het uitstellen van projecten (met name waterbodembemonsteringen) door de waterschappen de productie tijdelijk licht gedaald en bijna op het niveau van de in de programmabegroting opgenomen meetvraag uitgekomen.

In onderstaande tabel wordt de ontwikkeling van de productie en opgegeven meetvraag over de jaren 2022 en 2023 weergegeven.

PRODUCTIE/ MEETVRAAG	2022			2023	
	Begroting	Hernieuwde opgave	Realisatie	Begroting	Hernieuwde opgave
Aa en Maas	1.661.000	1.871.000	1.821.055	1.973.990	1.885.500
Brabantse Delta	1.703.000	1.774.000	1.708.102	1.854.400	1.854.400
De Dommel	1.323.500	1.436.500	1.424.361	1.319.200	1.412.000
Delfland	1.338.000	1.380.358	1.288.948	1.440.421	1.477.913
Hollandse Delta	2.324.163	2.376.586	2.115.638	2.313.749	2.354.082
Rijnland	2.860.000	2.962.000	2.760.659	2.800.100	2.747.200
Rivierenland	2.153.000	2.283.000	2.226.052	2.536.000	2.450.000
Schieland en Kr.	755.600	877.100	1.114.580	899.000	892.500
St. Rijnlanden	1.226.500	1.264.326	1.333.073	1.323.029	1.446.130
Subtotaal	15.344.763	16.224.870	15.792.468	16.459.889	16.519.725
COVID Bemonstering	2.813.289	2.009.492	1.958.202	2.009.492	2.009.492
Totaal	18.158.052	18.234.362	17.750.670	18.469.381	18.529.217

3. BEGROTINGSWIJZIGING T.B.V. LABORATORIUM ACTIVITEITEN

Onderstaand volgt een overzicht van de voorgestelde wijziging in de verschillende posten van de begroting 2023, gevolgd door een toelichting per individuele post voor zover de kosten substantieel afwijken.

Programma 1 LABORATORIUM	*	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Wijziging t.o.v. PB 2023		Realisatie 2022
Personeelslasten						
Salarissen	1	10.841.000	11.551.000	710.000	6,5%	9.401.612
Sociale lasten	2	3.178.000	3.302.000	124.000	3,9%	2.781.149
Overige personeelskosten	3	795.000	900.000	105.000	13,2%	1.032.607
Personeel van derden	4	3.277.000	4.186.500	909.500	27,8%	4.075.459
Personeelslasten		18.091.000	19.939.500	1.848.500	10,2%	17.290.826
Overige bedrijfslasten						
Diensten van derden	5	1.580.000	1.701.000	121.000	7,7%	1.265.248
Huren en rechten	6	86.000	91.500	5.500	6,4%	96.853
Leaseauto's	7	1.038.000	1.100.000	62.000	6,0%	1.059.909
Verzekeringen	8	52.000	55.000	3.000	5,8%	59.901
Belastingen	9	21.000	20.000	-1.000	-4,8%	14.723
Onderhoud door derden	10	650.000	694.500	44.500	6,8%	687.593
Overige bedrijfslasten		3.427.000	3.662.000	235.000	6,9%	3.184.227
Goederen en diensten						
Ge- en verbruiksgoederen	11	3.298.000	3.600.000	302.000	9,2%	3.147.516
Duurzame gebruiksgoederen	12	302.000	350.000	48.000	15,9%	395.674
Energie	13	375.000	1.000.000	625.000	166,7%	687.415
Goederen en diensten		3.975.000	4.950.000	975.000	24,5%	4.230.605
Uitbestedingen						
Externe analyses	14	6.436.000	6.750.000	314.000	4,9%	6.030.904
Uitbestedingen		6.436.000	6.750.000	314.000	4,9%	6.030.904
Kapitaallasten						
Afschrijvingen	15	2.145.000	1.588.000	-557.000	-26,0%	1.413.427
Rentelasten	16	118.000	119.000	1.000	0,8%	118.470
Kapitaallasten		2.263.000	1.707.000	-556.000	-24,6%	1.531.897
Normale exploitatiekosten		34.192.000	37.008.500	2.816.500	8,2%	32.268.459
Onvoorzien	17	400.000	400.000	0	0,0%	18.788
Totaal lasten		34.592.000	37.408.500	2.816.500	8,1%	32.287.247
Bijdrage derden	18	-300.000	-450.000	-150.000	50,0%	-443.587
Onvoorzienne baten	19	0	0	0		-505.138
Totale kosten		34.292.000	36.958.500	2.666.500	7,8%	31.338.522
Vennootschapsbelasting	20	4.000	4.000	0	0,0%	5.000
Bijdrage waterschappen		34.296.000	36.962.500	2.666.500	7,8%	31.343.522

3.1 TOELICHTING OP DE BEGROTINGSWIJZIGING AQUON LABORATORIUM

1, 2 en 4: Salarissen & sociale lasten, personeel van derden (stijging van 17,3 mln naar 19,0 mln euro: + 1,7 mln)

Onderstaand een overzicht van de wijzigingen in de personeelslasten ten opzichte van de initiële begroting.

		Initiële begroting 2023	Begrotings na wijziging 2023	Wijziging t.o.v. PB 2023	
Salarissen	1	10.841.000	11.551.000	710.000	6,5%
Sociale lasten	2	3.178.000	3.302.000	124.000	3,9%
Personeel van derden	4	3.277.000	4.186.500	909.500	27,8%
Personeelslasten		17.296.000	19.039.500	1.743.500	10,1%

In de kadernota 2022 was voor 2022 een salarisstijging van 2 procent voorzien, en in de kaderbrief van 2023 een stijging van 2,5 procent. De daadwerkelijke CAO-verhogingen bedragen voor 2022 2 procent per 1 januari en nog eens 1,75 procent per 1 juli. In 2023 zijn alle salarissen per 1 januari met 125 euro verhoogd (op basis van fte), gevolgd door een verhoging van 2,5 procent per 1 januari en nog eens per 1 juli. Een groot deel van het inhuur personeel valt onder dezelfde CAO voorwaarden van Werken voor waterschappen en volgt dus dezelfde verhogingen. Als gevolg van structurele aanhoudende groei in de meetvraag zijn in 2022 enkele extra functies ter ondersteuning ingevuld zoals assistent managers, planners, ondersteuning HR, projectleiders en ICT. Deze extra inzet zal in 2023 voortgezet worden. Gezien de spanning op de arbeidsmarkt en het feit dat enkele vacatures moeizaam in te vullen zijn (zoals bijvoorbeeld CISO), zijn een aantal formatieplaatsen in de begroting deels voorzien onder inhuur personeel van derden. Tenslotte is in 2023 een extra inhuur voorzien in verband met langdurige ziekte.

Resumerend volgt hieruit de volgende stijging ten opzichte van de programmabegroting 2023 (in euro):

Doorrekening van de hogere CAO-verhogingen op de posten salarissen, sociale lasten en inhuur personeel)	+ 1.000.000
Voortzetten extra inzet vanaf 2022 i.v.m. structurele groei meetvraag	+ 380.000
Extra onder inhuur voorzien in 2023 in plaats van in dienst (incl. vervanging ziekte en inkoop aanbestedingen)	+ 363.000
Totale stijging van salarissen & sociale lasten inclusief personeel van derden	+ 1.743.000

De benodigde capaciteit voor het uitvoeren van de Covid-bemonsteringen zal ook in 2023 via personeel van derden worden ingehuurd. In 2022 is de inzet personeel van derden reeds naar boven bijgesteld in verband met de benodigde expertise voor de projectbegeleiding van een groeiend aantal Europese aanbestedingen.

3: Overige personeelskosten

In de overige personeelskosten is een stijging aangebracht naar aanleiding van het toegenomen aantal personeelsleden in dienst van AQUON. Naast de stijging van de opleidings- en wervings- en selectiekosten zien we ook een stijging van het gebruikmaken van het Persoonlijk Basis Budget (PBB) voor aankoop van vitaliteitsuren.

5: Diensten van derden

Diensten van derden betreffen onder andere de kosten voor het uitbesteden van transport en juridische advieskosten. Door de gestegen brandstofprijzen zijn de transportkosten gestegen. In verband met het grote aantal (Europese) aanbestedingen dat AQUON moet doen, stijgen de advieskosten voor de inkoopadviseurs die hiervoor ingehuurd worden.

6: Huren & rechten

De huren van de locaties Dordrecht en 's-Hertogenbosch worden in het jaar 2023 geïndexeerd.

7: Leaseauto's

De verwachting is dat er in 2023, door de gestegen brandstofprijzen, een hoger bedrag nodig is voor de lease en brandstofkosten van de benodigde auto's.

10: Onderhoud door derden

De onderhoudskosten stijgen door de gestegen tarieven van de uitvoerende bedrijven, ook de materialen en onderdelen die nodig zijn, zijn in prijs gestegen.

11: Ge- en verbruiksgoederen

Ge- en verbruiksgoederen worden enerzijds aangepast door de nieuwe verhouding van gebruik/ prijs. Daarnaast stijgen de kosten van automatisering door het hogere aantal werknemers (gebruik per user) en de geplande maatregelen in het kader van informatieveiligheid (o.a. BIO-0 meting en PEN test)

12: Duurzame gebruiksgoederen

De prijzen voor aanschaffingen die onder de activeringgrens blijven zijn onderhevig aan de prijsstijgingen. Reeds enkele jaren is de tendens dat deze post stijgt door onder andere aanschaffingen voor innovaties zoals EDNA.

13: Energie

Voor 2023 wordt een stijging van de kosten voor energie voorzien. In de eerste helft van 2022 had AQUON nog een contract met een leverancier met vaste tarieven. Nu dit contract is afgelopen en is het (nog) niet mogelijk een vast contract af te sluiten. Derhalve is AQUON afhankelijk van hoge variabele tarieven. De inschatting voor 2023 is gebaseerd op de werkelijke in rekening gebrachte bedragen van het tweede helft van 2022.

14: Externe analyses

In 2022 is een tussentijdse aanbesteding voor de externe analyses uitgevoerd (looptijd contracten 1 jaar), welke gevolgd wordt door een strategische aanbesteding in 2023 voor lange termijn. De kostenpost voor 2023 is verhoogd met een indexatie van 5 procent.

15: Afschrijvingen

Er is een trend zichtbaar van het vooruitschuiven van investeringen vanaf 2020. Dit heeft zowel interne oorzaken (onvoldoende capaciteit beschikbaar om de projecten op te starten) als externe oorzaken (de investeringsmarkt in de breedte is goed, en leveranciers zijn minder geneigd om in te schrijven op aanbestedingen van de overheid wanneer ze relatief snel aan de commerciële markt kunnen verkopen). Het vooruitschuiven van de investeringen zal niet leiden tot een risico in de operationele bedrijfsvoering, aangezien de huidige apparatuur degelijk onderhouden wordt danwel kleinschalig zal worden vervangen indien nodig. Het gevolg is dat het beschikbare investeringskrediet niet geheel benut is in deze jaren. De verwachting is ook dat relatief grote investeringen niet in 2023 en 2024 zullen plaatsvinden, maar doorgeschoven zullen worden naar de nieuwe locatie. Door de lagere investeringen in 2022 vallen de afschrijvingskosten in 2023 lager uit.

18: Bijdrage derden

In de GR is bepaald dat maximaal 10 procent van de opbrengsten door derden gerealiseerd mag worden. Door het werven van nieuwe opdrachtgevers in combinatie met een hoger tarief zal de bijdrage door derden toenemen. Het totaal van de bijdrage derden is in deze opstelling 1,2 procent.

19: Onvoorziene baten

De onvoorziene baten betreft de teruggave van de in 2020 en 2021 teveel betaalde BTW voor de Covid-bemonsteringen.

4. KOSTENTOEREKENING EN DE BIJDRAGEREGELING

De kostentoerekening aan de waterschappen is gebaseerd op vastgestelde bijdrageregeling.

De vaste kosten van de AQUON-organisatie (75 procent) worden verrekend op basis van de gerealiseerde productie (drie jaargemiddelde) van de afgelopen jaren voorafgaand aan het desbetreffende jaar. Het driejaargemiddelde kan worden berekend aan de hand van de tabel met gerealiseerde en te verwachten productie.

In tegenstelling tot de vaste kosten bewegen de variabele kosten mee met de jaarlijkse productie en deze worden verondersteld 25 procent van de reguliere jaarlijkse exploitatiekosten te zijn.

In bijlage 1 is de opgegeven productieverwachting opgenomen; bij de definitieve jaarafrekening worden deze aantallen vervangen door de werkelijke productieaantallen.

5. WETTELIJKE PARAGRAAF

Overeenkomstig het waterschapbesluit artikel 4.11 is in deze begrotingswijziging 2023 de paragraaf EMU saldo opgenomen welke aangepast is ten opzicht van de programmabegroting 2023.

5.1 EMU – SALDO

In het kader van een verantwoorde ontwikkeling van de economie en het monetaire stelsel binnen de landen die deelnemen aan de Economisch en Monetaire Unie (EU) zijn afspraken gemaakt over het overheidstekort. Binnen de overheid van Nederland is het aanvaardbaar het tekort te verdelen over het Rijk en de decentrale overheden. Het EMU-saldo kan hoger of lager zijn dan 0, door investeringen, afschrijvingen en de invloed van reserves en voorzieningen.

AQUON rapporteert het EMU-saldo, dat op landelijk niveau samengevoegd wordt en aan de norm wordt getoetst.

Onderstaand is het verwachte EMU saldo voor 2023 weergegeven:

EMU Saldo 2023		
Vervangingsinvesteringen per 2 jaren (2023/2024) 4 miljoen	-2.000.000	
Facilitaire en ICT& data ontwikkelingen	-700.000	
Investeringen Sensoring inclusief ICT	-1.200.000	
Centralistie	-18.500.000	
<i>Bruto investeringsuitgaven</i>		<i>-22.400.000</i>
Afschrijvingen en waardeverminderingen		1.588.000
EMU saldo		-20.812.000

BIJLAGEN

BIJLAGE 1

BIJDRAGEREGELING EN KOSTENVERDELING

Onderstaand is de bijdrage per waterschap op basis van de vastgelegde kostenverdelingsregeling weergegeven. Voor de volledigheid is ook de bijdrage voor 2023 in het Eigenaarsdeel opgenomen. Voor bijdrage als gevolg van de begrotingswijzing 2023 is uitgegaan van de in december 2022 van de deelnemers ontvangen hernieuwde opgaves van de meetvraag 2023. Ter informatie is het overzicht van de bijdrage per waterschap uit de initiële vastgestelde programmabegroting opgenomen.

Bijdrage regeling Programma 1							Kostenverdeling (Eigenaar GR AQUON) Programma 2				Totale kosten		
2023	Totale kosten in dit programma: 33.044						COVID		Totale kosten in dit programma: 1.353				2023
	Vaste kosten		Variabele kosten		Kosten	Afrekening COVID	Totale kosten		Procent	Kosten	Totaal	Totaal	
	Procent	Bedrag	Productie	Procent	Bedrag								excl. COVID
Aa en Maas	11,1%	2.746	1.885.500	11,4%	943	3.689	200	3.889	Aa en Maas	11,1%	150	150	4.039
Brabantse Delta	9,8%	2.424	1.854.400	11,2%	927	3.351	486	3.838	Brabantse Delta	9,8%	132	132	3.970
De Dommel	8,0%	1.976	1.412.000	8,5%	706	2.682	229	2.911	De Dommel	8,0%	108	108	3.019
Delfland	7,7%	1.902	1.477.913	8,9%	739	2.641	57	2.698	Delfland	7,7%	104	104	2.802
Hollandse Delta	15,1%	3.742	2.354.082	14,3%	1.177	4.919	686	5.605	Hollandse Delta	15,1%	204	204	5.810
Rijnland	16,0%	3.977	2.747.200	16,6%	1.374	5.351	543	5.894	Rijnland	16,0%	217	217	6.111
Rivierenland	17,9%	4.448	2.450.000	14,8%	1.225	5.673	1.001	6.674	Rivierenland	17,9%	243	243	6.917
Schieland en de Kr	5,8%	1.432	892.500	5,4%	446	1.878	257	2.136	Schieland en de Kr	5,8%	78	78	2.214
Stichtse Rijnlanden	8,6%	2.137	1.446.130	8,8%	723	2.860	458	3.318	Stichtse Rijnlanden	8,6%	117	117	3.435
Totaal	100,0%	24.783	16.519.725	100,0%	8.261	33.044	3.918	36.963	Totaal	100,0%	1.353	1.353	38.316

Onderstaand de bijdrage per waterschap op basis van de programmabegroting 2023.

Bijdrage regeling Programma 1								Kostenverdeling (Eigenaar GR AQUON) Programma 2				Totale kosten	
2023	Totale kosten in dit programma: 30.761						COVID		Totale kosten in dit programma: 1.353				2023
	Vaste kosten		Variabele kosten		Kosten excl. COVID	Afrekening COVID	Totale kosten		Procent	Kosten	Totaal	Totaal	
	Procent	Bedrag	Productie	Procent									Bedrag
Aa en Maas	11,1%	2.556	1.973.990	12,0%	922	3.478	172	3.650	Aa en Maas	11,1%	150	150	3.800
Brabantse Delta	9,8%	2.256	1.854.400	11,3%	866	3.123	417	3.540	Brabantse Delta	9,8%	132	132	3.673
De Dommel	8,0%	1.839	1.319.200	8,0%	616	2.456	196	2.652	De Dommel	8,0%	108	108	2.760
Delfland	7,7%	1.770	1.440.421	8,8%	673	2.443	221	2.664	Delfland	7,7%	104	104	2.768
Hollandse Delta	15,1%	3.483	2.313.749	14,1%	1.081	4.564	589	5.153	Hollandse Delta	15,1%	204	204	5.358
Rijnland	16,0%	3.702	2.800.100	17,0%	1.308	5.010	466	5.477	Rijnland	16,0%	217	217	5.694
Rivierenland	17,9%	4.140	2.536.000	15,4%	1.185	5.325	859	6.184	Rivierenland	17,9%	243	243	6.427
Schieland en de Kr	5,8%	1.333	899.000	5,5%	420	1.753	221	1.974	Schieland en de Kr	5,8%	78	78	2.052
Stichtse Rijnlanden	8,6%	1.989	1.323.029	8,0%	618	2.608	393	3.000	Stichtse Rijnlanden	8,6%	117	117	3.117
Totaal	100,0%	23.071	16.459.889	100,0%	7.690	30.761	3.535	34.296	Totaal	100,0%	1.353	1.353	35.649

BEGROTINGSWIJZIGING 2023

MAART 2023
