

KOSTENDEKKINGSPLAN RIOLERING GEMEENTE SCHAGEN

9 JUNI 2017



Contactpersonen

ZITA HEGGER
Adviseur stedelijk waterbeheer

T +316 31680716
E zita.hegger@arcadis.com

Arcadis Nederland B.V.
Postbus 56825
1040 AV Amsterdam
Nederland

INHOUDSOPGAVE

1	INLEIDING	4
2	UITGANGSPUNTEN & UITGAVENPATROON	5
3	BEREKENING KOSTENDEKKING	7

1 INLEIDING

De Noordkop-gemeenten zijn in het kader van de samenwerking bezig om gezamenlijk een GRP op te stellen waarbij zoveel als mogelijk de beleidsdelen worden geuniformiseerd. Hierbij wordt wel het autonome karakter van elke gemeente in acht genomen. Als invulling van de uniformisering zijn ook de kostendekkingsplannen van de vier gemeenten op dezelfde wijze opgetuigd.

In dit rapport wordt invulling gegeven aan de financiële middelen van de gemeente Schagen die noodzakelijk zijn om de geplande activiteiten door de gemeente Schagen voor de komende periode te kunnen bekostigen. Hierbij wordt gestreefd naar het doelmatig mogelijk behalen (en behouden) van een optimaal functionerend (stedelijk) watersysteem.

In het kostenoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen exploitatiekosten en investeringsuitgaven:

- Bij de **exploitatiekosten** gaat het om jaarlijkse uitgaven voor beheer- en onderhoudsactiviteiten die nodig zijn voor een goed en doelmatig waterbeheer. De kosten van deze uitgaven worden toegeschreven aan het boekjaar waarin deze worden uitgegeven.

De kosten voor beheer en onderhoud zullen naar verwachting stijgen door algemene prijsstijgingen, stijgingen van de lonen, vergroting van het areaal en uitbreiding van werkzaamheden als gevolg van wijzigingen in wet- en regelgeving. Door efficiënter te werken (bijvoorbeeld door de regionale Noordkop samenwerking) kan met dezelfde middelen, méér worden gerealiseerd en blijft de benodigde tariefstijging beperkt.

- **Investeringsuitgaven** bestaan uit vervangingsinvesteringen (bijvoorbeeld rioolvervanging) en verbeterings-investeringen (bijvoorbeeld buisvergroting of afkoppelmaatregelen). Investeringsuitgaven zijn uitgaven voor zaken die meerdere jaren meegaan en worden in het algemeen gekapitaliseerd. De jaarlijkse kosten die daar uit voortkomen- de kapitaallasten –bestaan uit rente en afschrijvingen.

2 UITGANGSPUNTEN & UITGAVENPATROON

Voor een uitgebreid overzicht de gehanteerde (financiële) uitgangspunten voor het kostendekkingsplan zie Bijlage A.

Om tot een kostendekkend tarief te komen is een financiële doorrekening van de rioolheffing over 60 jaar gemaakt. Daarbij is gebruik gemaakt van de financieringsmethode 'Direct Afboeken'. Dit is het huidige beleid van de gemeente Schagen.

Hierbij worden vervangings- en verbeteringsinvesteringen (gedeeltelijk) betaald uit geld waarvoor van tevoren is gespaard. Het gespaarde bedrag wordt dan telkens in mindering gebracht op het te activeren (het "te lenen") bedrag voor een investering. Zo blijft de aangroei van rentelasten beperkt en draagt het programma riolering op een positieve manier bij aan het gemeentelijke EMU-saldo doordat minder kredieten voor de rioleringsuitgaven nodig zijn. Dit EMU-saldo (kort gezegd: de schuldpositie van de gemeente) zal naar verwachting een steeds belangrijker graadmeter worden waarop de gemeente beoordeeld zal worden door de hogere overheden (en met name Europa).

Ten behoeve van de financiële doorrekening zijn de volgende uitgangspunten en randvoorwaarden gehanteerd:

Rente & inflatie

- De rente op nieuwe investeringen en boekwaarde bedraagt 2,0%;
- Er vindt geen toerekening van rente plaats op positieve saldi van reserves en/of voorzieningen;
- Er vindt per jaar geen indexatie van de saldo's op voorzieningen en de boekwaarde plaats (als gevolg van inflatie).

BTW

- Jaarlijks wordt er een percentage van 21% op basis van directe exploitatiekosten en het gemiddelde bedrag aan afschrijvingen en rente aan BTW doorbelast aan de rioolheffing.

Investeringen

- Het vervangingsschema voor vrij vervalriolering en de overige rioleringsobjecten zijn gebaseerd op gemeente-eigen getallen;
- Omdat er nog te weinig inzicht is in de vervangingsschema's op de lange termijn zijn alle vervangingsinvesteringen tussen 2023 en 2076 gemiddeld;
- De gemeente Schagen spaart voor nieuwe investeringen ter vermindering van rentelasten. Pas als het spaarsaldo ontoereikend is, worden de restinvesteringen alsnog geactiveerd.

De gemeente hanteert hierbij de volgende afschrijvingstermijnen:

- De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor de vrij verval riolering bedraagt 50 jaar;
- De afschrijvingstermijn op bouwkundige vervangingsinvesteringen voor gemalen, persleiding, en drukriolering bedraagt 45 jaar;
- De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor IBA's en op bouwkundige delen van randvoorzieningen bedraagt 30 jaar;
- De afschrijvingstermijn op elektro-/mechanische vervangingsinvesteringen voor gemalen en drukriolering bedraagt 20 jaar;
- De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor infiltratievoorzieningen, drainage en elektro-/mechanische delen van randvoorzieningen bedraagt 15 jaar;
- De afschrijving vindt lineair plaats, startend aan het begin van het jaar volgend op de investering.

Voorzieningen

- Het saldo van de Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d) bedraagt per 1 januari 2017: € 5 025 000.
- Het saldo van de Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d) mag gedurende de gehele beschouwde periode (60 jaar) niet negatief zijn.
- Er is geen maximum gesteld aan het saldo dat gedurende de beschouwde periode in de Spaarvoorziening Riolering wordt begroot.

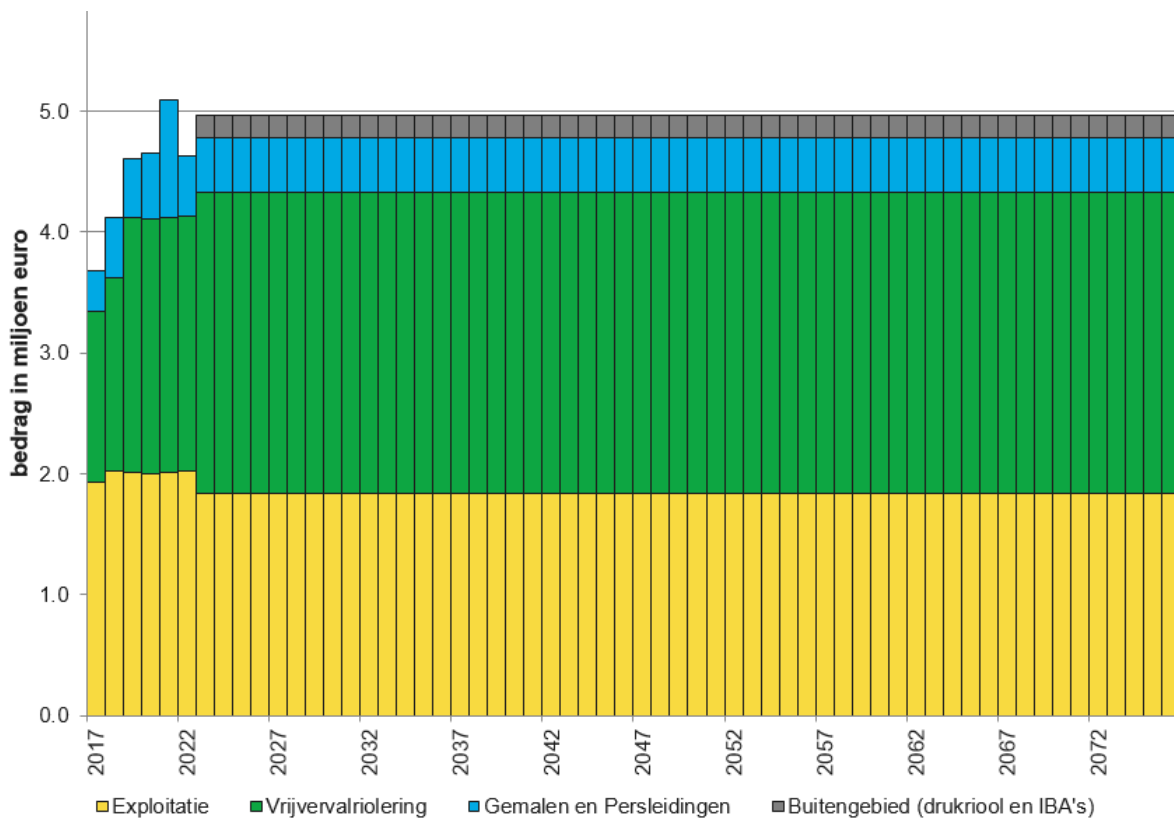
Heffingseenheden

- Het aantal (equivalente) heffingseenheden (Belastingplichtigen eigenaren) bedraagt per 1 januari 2017: 25 536;
- Dit aantal heffingseenheden blijft gedurende de beschouwde periode gelijk.

Rioolheffing

- De (gemiddelde) rioolheffing per (equivalente) heffingseenheid bedraagt in 2017 (startjaar) € 150.-;
- De rioolheffing mag maximaal kostendekkend zijn: de geraamde opbrengsten mogen de geraamde lasten niet overstijgen (Gemeentewet artikel 229b);
- Reserveren voor toekomstige vervangingsinvesteringen - door dotaties aan de reserves en/of (spaar)voorziening is - toegestaan;
- Reserveren enkel voor uitbreiding van het voorzieningenniveau is niet toegestaan;
- De opbrengsten van de rioolheffing mogen niet voor andere doeleinden dan voor het gemeentelijk rioolstelsel (inclusief grond- en hemelwatervoorzieningen) worden aangewend ofwel hebben een relatie met de verbrede watertaken;

Deze uitgangspunten leiden tot het volgende uitgavenpatroon voor de gemeente Schagen in de periode 2017 t/m 2076:

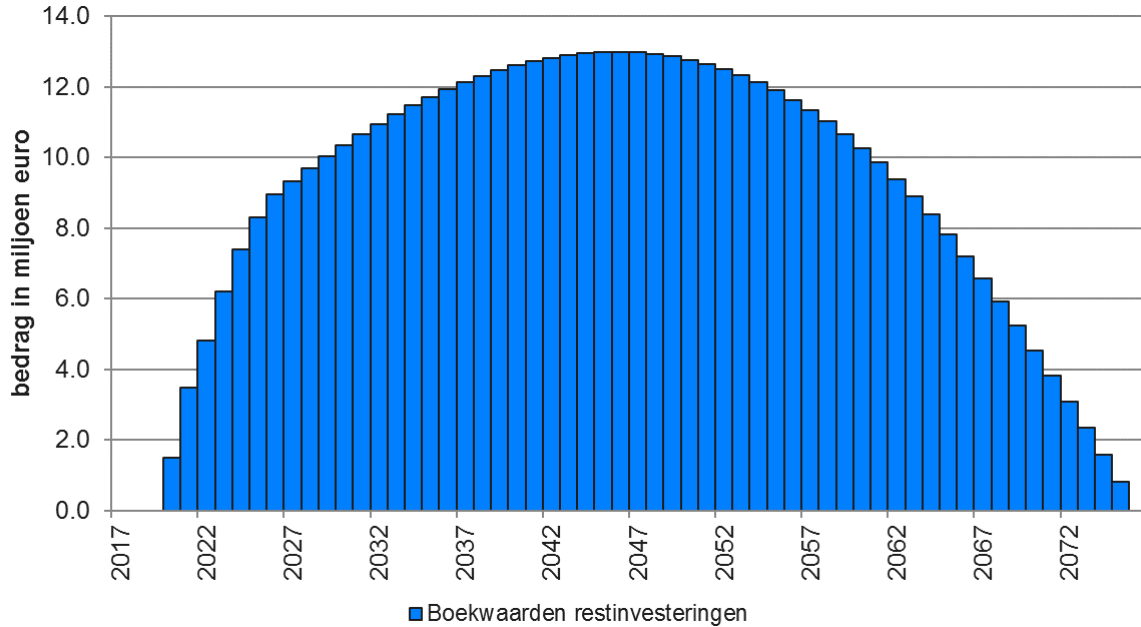


Figuur 1: Verwacht uitgavenpatroon gemeente Schagen periode 2017 t/m 2076 (prijspeil 2017).

3 BEREKENING KOSTENDEKKING

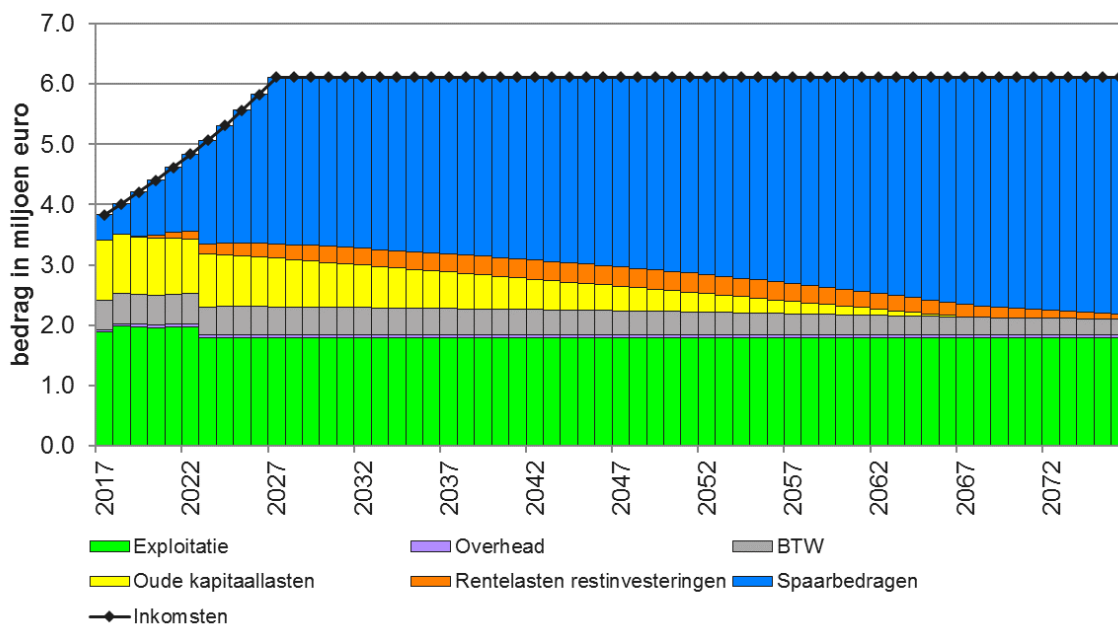
Voor een uitgebreid overzicht van de rekenresultaten voor de volledige beschouwde periode zie Bijlage B.

In de aankomende planperiode (met doorkijk t/m 2076) worden alle investeringen in de gemeente Schagen afgeschreven door spaarbedragen in mindering te brengen op investeringen. Als het gespaarde bedrag hiertoe niet voldoende is, wordt het resterende investeringsbedrag geactiveerd. Deze eventuele 'reinvesteringen' leiden alsnog tot boekwaarde. **Figuur 2** geeft het boekwaardeverloop van de gemeente Schagen weer.



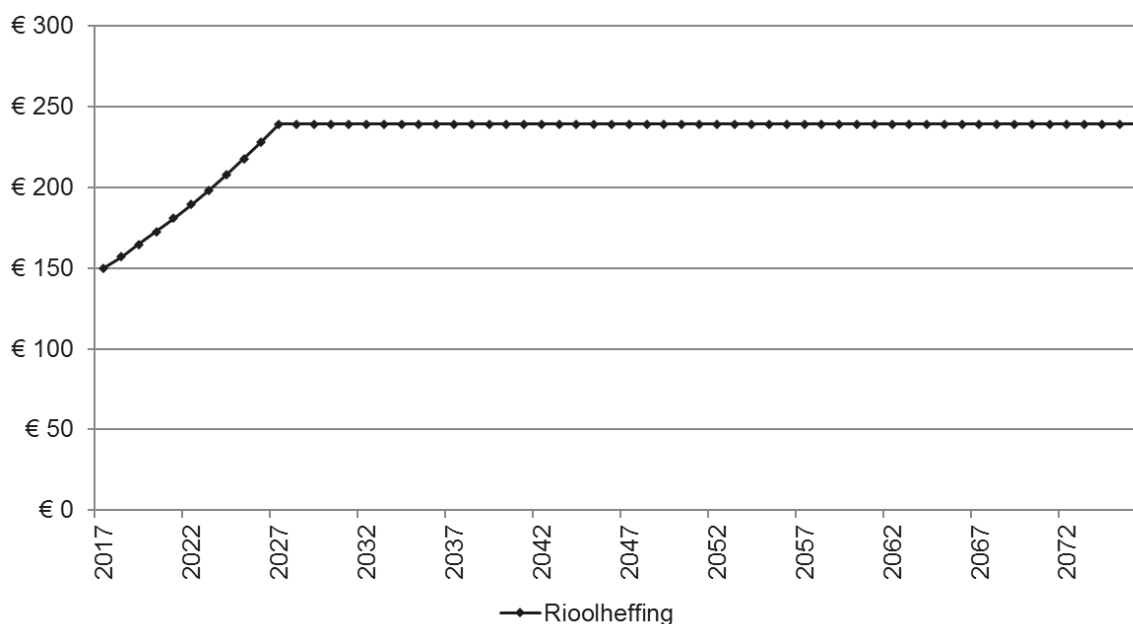
Figuur 2 - Verwacht boekwaardeverloop van de gemeente Schagen periode 2017 t/m 2076 (prijspeil 2017).

Het uitgavenpatroon zoals weergegeven in **Figuur 1** in combinatie met het boekwaardeverloop in **Figuur 2** leidt in variant 1 tot het lastenpatroon zoals weergegeven in **Figuur 3**. Hierin zijn ook de inkomsten weergegeven om deze te kunnen dekken volgens de gestelde randvoorwaarden.



Figuur 3 - verwacht lastenpatroon van de gemeente Schagen periode 2017 t/m 2076 (prijspeil 2017).

Het verwachte lastenpatroon zoals weergegeven in **Figuur 3** zijn in **Figuur 4** vertaald naar het benodigde tarief van de rioolheffing. Hierbij gaat het om de basis rioolheffing van een meerpersoonshuishouden op basis van prijspeil 2017.



Figuur 4 - Benodigd heffingsverloop gemeente Schagen periode 2017 t/m 2076 (prijspeil 2017).

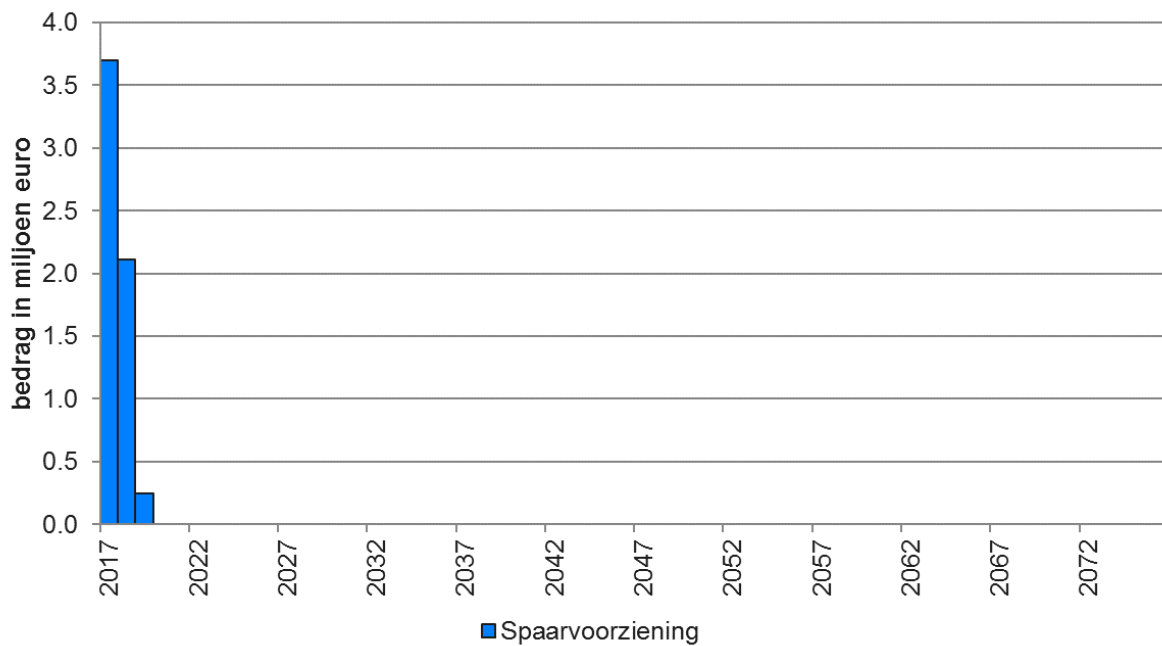
Het overzicht in **Tabel 1** drukt **Figuur 4** in getallen uit.

Tabel 1 - Gepland heffingsverloop gemeente Schagen periode 2017 t/m 2022 (prijspeil 2017).

Jaar	Benodigde inkomsten uit rioolheffing, exclusief kwijtschelding	Aantal (equivalente) heffingseenheden	Gemiddeld tarief per (equivalente) heffingseenheid
2017	€ 3 830 400	25 536	€ 150.00 (+4.8%)
2018	€ 4 003 947	25 536	€ 157.17 (+4.8%)
2019	€ 4 185 357	25 536	€ 164.68 (+4.8%)
2020	€ 4 374 986	25 536	€ 172.55 (+4.8%)
2021	€ 4 573 206	25 536	€ 180.79 (+4.8%)
2022	€ 4 780 408	25 536	€ 189.43 (+4.8%)

Zoals blijkt uit **Tabel 1** stijgt de rioolheffing t/m 2022 met 4.8% tot een rioolheffing van € 189.43 (prijspeil 2017). Deze stijging zet door t/m 2026 naar € 228.31 en blijft daarna gedurende de beschouwde periode gelijk. Om een kostendekkende rioolheffing te behouden, dient de in **Figuur 4** en **Tabel 1** weergegeven rioolheffing jaarlijks te worden geïndexeerd op basis van de optredende inflatie.

De spaarbedragen leiden tot stortingen naar – en de vervangingsinvesteringen tot onttrekkingen uit – de spaarvoorziening volgens BBV art. 44.1d (Spaarvoorziening Rioolvervanging). Het saldooverloop in de voorziening is weergegeven in **Figuur 5**.



Figuur 5 – Verwacht verloop voorziening gemeente Schagen periode 2017 t/m 2076 (prijspeil 2017).

APPENDIX A - FINANCIËLE UITGANGSPUNTEN

Termijnen, Percentages, Voorzieningen, Eenheden

Algemeen

v4.10 © Arcadis 2017
 Kevin Gortmaker kevin.gortmaker@arcadis.com +31 6 2706 0128
 Bas Bierens bas.bierens@arcadis.com +31 6 5073 6783

v4.10 YAGER

ALGEMEEN	Opdrachtgever: Gemeente Schagen	startjaar: 2017
	Project: Kostendekkingsplan Riolering	beschouwde periode: 60 jaar
	Projectnummer: C03071.000384	prijspeil: 2017
		aantal heffingseenheden (in startjaar): 25 536 eenheden
		rioolheffing (in startjaar, nominaal): € 150.00

ACTIVERINGS- LEVENSDUUR	technische levensduur	afschrijvings- termijn	Afschrijvings- vorm
		Afschrijvingsvorm (default)	lineair
vrij-verval riolering	50 jaar	50 jaar	lineair
gemalen, bouwkundig	45 jaar	45 jaar	lineair
gemalen, E/M	20 jaar	20 jaar	lineair
persleidingen	45 jaar	45 jaar	lineair
drukriolering, bouwkundig	45 jaar	45 jaar	lineair
drukriolering, E/M	20 jaar	20 jaar	lineair
IBA's	30 jaar	30 jaar	lineair
randvoorziening, bouwkundig (BBB / BBL)	50 jaar	30 jaar	lineair
randvoorziening, bouwkundig overig	100 jaar		
randvoorziening, E/M	15 jaar	15 jaar	lineair
infiltratie voorzieningen	30 jaar	15 jaar	lineair
drainage / DT-riolering	15 jaar	15 jaar	lineair
		Tijdstip eerste afschrijving	begin volg.jaar (saldo 1/1) 0.0 factor
		Tijdstip rentoerekening	einde jaar (saldo 31/12) 1.0

PERCENTAGES (nominaal)
Rente op schulden uit geactiveerde (rest)investeringen: 2.00% in 2017, 2.00% vanaf 2018
Rente op positief saldo voorzieningen (nominaal):
Indexatie prijspeil (op basis van verwachte inflatie na 2017): per jaar
Indexatie kostengetallen Leidraad D1100 (van 2015 naar 2017): 1.50% per jaar

VOORZIENINGEN per 1/1 van startjaar (2017)	Startsaldi (nominaal)
Spaarvoorziening Rioolvervangng (BBV 44.1d)	€ 5 025 000
Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
Voorziening Beklemde Middelen Derden (BBV 44.2)	

BTW afdracht aan algemene middelen (BTW-compensatie)
BTW: 21.00%
BTW-compensatie op basis van directe exploitatiekosten en : afschr + rente
BTW over dotaties aan spaar- / groot onderhoudsvoorziening: nee
BTW-vast bedrag (indien van toepassing)

Heffingseenheden ARCADIS Design & Consultancy for natural and built assets

Opdrachtgever:
Gemeente Schagen
 Project:
Kostendekkingsplan Riolering
 Projectnummer:
C03071.000384

v4.10
YAG€R

Heffingseenheden
 per 1-1-2017: 25 536
 per 1-1-2076: 25 536



Jaar	1 532 160 Heffingseenheden per 1 januari	0 Totale toename gedurende jaar	0 [...]	0 [...]	0 [...]	0 [...]	0 [...]
2017	25 536	0					
2018	25 536	0					
2019	25 536	0					
2020	25 536	0					
2021	25 536	0					
2022	25 536	0					
2023	25 536	0					
2024	25 536	0					
2025	25 536	0					
2026	25 536	0					
2027	25 536	0					
2028	25 536	0					
2029	25 536	0					
2030	25 536	0					
2031	25 536	0					
2032	25 536	0					
2033	25 536	0					
2034	25 536	0					
2035	25 536	0					
2036	25 536	0					
2037	25 536	0					
2038	25 536	0					
2039	25 536	0					
2040	25 536	0					
2041	25 536	0					
2042	25 536	0					
2043	25 536	0					
2044	25 536	0					
2045	25 536	0					
2046	25 536	0					
2047	25 536	0					
2048	25 536	0					
2049	25 536	0					
2050	25 536	0					
2051	25 536	0					
2052	25 536	0					
2053	25 536	0					
2054	25 536	0					
2055	25 536	0					
2056	25 536	0					
2057	25 536	0					
2058	25 536	0					
2059	25 536	0					
2060	25 536	0					
2061	25 536	0					
2062	25 536	0					
2063	25 536	0					
2064	25 536	0					
2065	25 536	0					
2066	25 536	0					
2067	25 536	0					
2068	25 536	0					
2069	25 536	0					
2070	25 536	0					
2071	25 536	0					
2072	25 536	0					
2073	25 536	0					
2074	25 536	0					
2075	25 536	0					
2076	25 536	0					

Oude (lopende) activa

Lopende (oude) kapitaallasten

Oprachtgever:
Gemeente Schagen
 Project:
Kostendekkingsplan Riolering
 Projectnummer:
C03071.000384

Jaar	Inflatie factor	VOOR BCF			NA BCF			Kapitaallasten van NA het BCF - (exclusief BTW)				
		€	-	€	25 700 684	€	25 700 684	Boekwaarde nominaal	Afschrijvingen nominaal	Rente nominaal	Kapitaallasten nominaal	
2017	1.0000	€	-	€	1 002 684	€	1 002 684				€	1 002 684
2018	1.0000	€	-	€	983 000	€	983 000				€	983 000
2019	1.0000	€	-	€	963 000	€	963 000				€	963 000
2020	1.0000	€	-	€	944 000	€	944 000				€	944 000
2021	1.0000	€	-	€	924 000	€	924 000				€	924 000
2022	1.0000	€	-	€	904 000	€	904 000				€	904 000
2023	1.0000	€	-	€	884 000	€	884 000				€	884 000
2024	1.0000	€	-	€	864 000	€	864 000				€	864 000
2025	1.0000	€	-	€	844 000	€	844 000				€	844 000
2026	1.0000	€	-	€	824 000	€	824 000				€	824 000
2027	1.0000	€	-	€	804 000	€	804 000				€	804 000
2028	1.0000	€	-	€	784 000	€	784 000				€	784 000
2029	1.0000	€	-	€	764 000	€	764 000				€	764 000
2030	1.0000	€	-	€	744 000	€	744 000				€	744 000
2031	1.0000	€	-	€	724 000	€	724 000				€	724 000
2032	1.0000	€	-	€	704 000	€	704 000				€	704 000
2033	1.0000	€	-	€	684 000	€	684 000				€	684 000
2034	1.0000	€	-	€	664 000	€	664 000				€	664 000
2035	1.0000	€	-	€	644 000	€	644 000				€	644 000
2036	1.0000	€	-	€	624 000	€	624 000				€	624 000
2037	1.0000	€	-	€	604 000	€	604 000				€	604 000
2038	1.0000	€	-	€	584 000	€	584 000				€	584 000
2039	1.0000	€	-	€	564 000	€	564 000				€	564 000
2040	1.0000	€	-	€	544 000	€	544 000				€	544 000
2041	1.0000	€	-	€	524 000	€	524 000				€	524 000
2042	1.0000	€	-	€	504 000	€	504 000				€	504 000
2043	1.0000	€	-	€	484 000	€	484 000				€	484 000
2044	1.0000	€	-	€	464 000	€	464 000				€	464 000
2045	1.0000	€	-	€	444 000	€	444 000				€	444 000
2046	1.0000	€	-	€	424 000	€	424 000				€	424 000
2047	1.0000	€	-	€	404 000	€	404 000				€	404 000
2048	1.0000	€	-	€	384 000	€	384 000				€	384 000
2049	1.0000	€	-	€	364 000	€	364 000				€	364 000
2050	1.0000	€	-	€	344 000	€	344 000				€	344 000
2051	1.0000	€	-	€	324 000	€	324 000				€	324 000
2052	1.0000	€	-	€	304 000	€	304 000				€	304 000
2053	1.0000	€	-	€	284 000	€	284 000				€	284 000
2054	1.0000	€	-	€	264 000	€	264 000				€	264 000
2055	1.0000	€	-	€	244 000	€	244 000				€	244 000
2056	1.0000	€	-	€	224 000	€	224 000				€	224 000
2057	1.0000	€	-	€	204 000	€	204 000				€	204 000
2058	1.0000	€	-	€	184 000	€	184 000				€	184 000
2059	1.0000	€	-	€	164 000	€	164 000				€	164 000
2060	1.0000	€	-	€	144 000	€	144 000				€	144 000
2061	1.0000	€	-	€	124 000	€	124 000				€	124 000
2062	1.0000	€	-	€	104 000	€	104 000				€	104 000
2063	1.0000	€	-	€	84 000	€	84 000				€	84 000
2064	1.0000	€	-	€	64 000	€	64 000				€	64 000
2065	1.0000	€	-	€	44 000	€	44 000				€	44 000
2066	1.0000	€	-	€	24 000	€	24 000				€	24 000
2067	1.0000	€	-	€	4 000	€	4 000				€	4 000
2068	1.0000	€	-	€	-	€	-				€	-
2069	1.0000	€	-	€	-	€	-				€	-
2070	1.0000	€	-	€	-	€	-				€	-
2071	1.0000	€	-	€	-	€	-				€	-
2072	1.0000	€	-	€	-	€	-				€	-
2073	1.0000	€	-	€	-	€	-				€	-
2074	1.0000	€	-	€	-	€	-				€	-
2075	1.0000	€	-	€	-	€	-				€	-
2076	1.0000	€	-	€	-	€	-				€	-

Reguliere, directe kosten

ONDERZOEK	FCL ECL	In	Kosten	Elke X jaar	t/m	Toelichting
externe advisering		2017	€ 20 000	1	2022	
samenwerkingsverband Noordkop		2017	€ 20 000	1	2022	
Kosten KRW		2017	€ 6 895	1	2022	

ONDERHOUD	FCL ECL	In	Kosten	Elke X jaar	t/m	Toelichting
Pompen en gemalen	434330	2017	€ 163 960	1		
Persleidingen	434330	2017	€ 22 588	1		
Klein onderhoud	434330	2017	€ 215 656	1		
Groot onderhoud	434330	2017	€ 481 357	1		

FACILITAIR / OVERIG	FCL ECL	In	Kosten	Elke X jaar	t/m	Toelichting
studiekosten	444200	2017	€ 1 500	1		
eigen risico schade	434381	2017	€ 2 000	1		
Energie gemalen	431000	2017	€ 210 500	1		
Telecommunicatie	434337	2017	€ 10 500	1		
Overige goederen en diensten	834099	2017	€ 12 500	1		
Beleid en Beheer	434399	2017	€ 65 000	1		

LOONKOSTEN	FCL ECL	In	Kosten	Elke X jaar	t/m	Toelichting
peroneel	411000	2017	€ 604 448	1		

OVERHEAD	FCL ECL	In	Kosten	Elke X jaar	t/m	Toelichting
Overhead			€ 46 199	1		

REGIOACTIVITEIT	FCL ECL	In	Kosten	Elke X jaar	t/m	Toelichting
1 - Proceskosten						
Sam BAW - 1 - Programma kosten BAW (overleg, i		2017	€ 17 500	1	2022	
Sam BAW - 2 - BAW-monitor		2017	€ 875	1	2022	
2.1 - Operationele samenwerking (GRP) (loonkosten excl btw??)						
Sam BAW - 3 - Gezamenlijke gegevenbeheerder N		2017	€ 25 000	1	2022	
Sam BAW - 4 - Gezamenlijke medewerker 2 - beoc		2018	€ 25 000	1	2022	
Sam BAW - 5 - Gezamenlijke medewerker 3 - mon		2018	€ 6 250	1	2022	
Sam BAW - 6 - Gezamenlijke medewerker 3 - hyd.		2018	€ 18 750	1	2022	
Sam BAW - 7 - Klimaatambassadeur		2018	€ 10 000	1	2022	
2.2 - Operationele samenwerking (BAW - UVP)						
Sam BAW - 8 - Monitoren (3e fase?) - Opstellen me		2018	€ 12 250			
Sam BAW - 9 - Opstellen BRP's		2018	€ -	1	2022	Kennisdelen - kosten in eigen exploitatie
Sam BAW - 10a - Digitaal waterloket		2018	€ 5 000		2022	Oprichten website
Sam BAW - 10b - Digitaal waterloket		2019	€ 2 500	1	2022	Instant houden website
Sam BAW - 11 - Capaciteit/Personeelsuitwisseling		2018	€ -	1	2022	Uren inzet
Sam BAW - 12 - Verkennen samenwerking in behe		2018	€ -		2022	Uren inzet
Sam BAW - 13 - Verkenning samenwerking buiten		2018	€ 2 500		2022	
Sam BAW - 14 - Samenwerking reinigen persleidir		2018	€ -		2022	Uren inzet
Sam BAW - 15 - Gegevensbeheer Riolering		2018	€ -	1	2022	Projectsheets Nico, kosten in exploitatie gemeec
Sam BAW - 16 - Programmering afstemming nutsb		2018	€ -	1	2022	Uren inzet
2.3 - Projectmatige samenwerking (BAW - UVP)						
Sam BAW - 17 - Innovatieve projecten		2018	€ 5 000	1	2022	
Sam BAW - 18 - Klimaatadaptatie openbaar en pri		2018	€ 5 250	1	2022	
Sam BAW - 19 - Opstellen incidentenplan ??		2018	€ 3 500			
Sam BAW - 20 - Gezamenlijk gemalenbeheer en o		2018	€ 5 000	4	2022	
Sam BAW - 21 - Gezamenlijk reinigen, inspecteren		2019	€ 5 000	4	2022	
Sam BAW - 22 - Duurzame financiering		2019	€ 3 750		2022	
Sam BAW - 23 - Actualisatie meerjarenraming & Kl		2019	€ 5 000		2022	
Sam BAW - 24 - Benchmark operationele kosten		2018	€ -	1	2022	Uren inzet
Sam BAW - 25 - Doelmatigheidsonderzoek riolering		2018	€ -	1	2022	Uren inzet
Sam BAW - 26 - Heroverweging beleid IBA (afvalw		2018	€ -	1	2022	Uren inzet
Sam BAW - 27 - Nieuwe sanitatie (zie 38)		2018	€ -	1	2022	Uren inzet
Sam BAW - 28 - Optimalisatie VGS stelsel		2018	€ -	1	2020	Uren inzet
Sam BAW - 29 - Omgevingswet		2018	€ -	1	2022	Uren inzet
Sam BAW - 30 - Moeder GRP		2021	€ 17 500	1	2022	
Sam BAW - 31 - 1 Kenmerkenblad/ blokkenschema		2018	€ -	1	2020	Uren inzet

Overzicht Inversteringen

Investerings

Opdrachtgever:
Gemeente Schagen
Project:
Kostendekkingsplan Riolering
Projectnummer:
C03071.000384

	Middelen? ja		Middelen? ja		Middelen? ja		Middelen? ja		Middelen? ja	
	Vanaf (jr):	2023	Vanaf (jr):	2023	Vanaf (jr):	2023	Vanaf (jr):	2023	Vanaf (jr):	2023
	Blokgrootte (jr):	55	Blokgrootte (jr):	55	Blokgrootte (jr):	55	Blokgrootte (jr):	55	Blokgrootte (jr):	55
	€ 146 152 699	€ 146 152 699	€ 4 583 400	€ 4 583 400	€ 19 800 000	€ 19 800 000	€ 3 133 191	€ 3 133 191	€ 10 001 258	€ 10 001 258
Jaar	Vrijverval-riolering	Gemiddeld	Rioolgemalen BK	Gemiddeld	Rioolgemalen E/M	Gemiddeld	Persleidingen	Gemiddeld	Drukriolering BK	Gemiddeld
2017	€ 1 423 000	€ 1 423 000	€ -	€ -	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ -	€ -	€ -
2018	€ 1 600 000	€ 1 600 000	€ 159 952	€ 159 952	€ 330 000	€ 330 000	€ 2 102	€ 2 102	€ -	€ -
2019	€ 2 108 178	€ 2 108 178	€ 161 551	€ 161 551	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ -	€ -	€ -
2020	€ 2 108 178	€ 2 108 178	€ 218 381	€ 218 381	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ -	€ -	€ -
2021	€ 2 108 178	€ 2 108 178	€ 292 735	€ 292 735	€ 330 000	€ 330 000	€ 342 115	€ 342 115	€ -	€ -
2022	€ 2 108 000	€ 2 108 000	€ 156 800	€ 156 800	€ 330 000	€ 330 000	€ 15 309	€ 15 309	€ -	€ -
2023	€ 2 957 857	€ 2 494 392	€ 34 333	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2024	€ 2 957 857	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 3 121	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2025	€ 2 957 857	€ 2 494 392	€ 106 121	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 115 484	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2026	€ 2 957 857	€ 2 494 392	€ 163 343	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2027	€ 2 957 857	€ 2 494 392	€ 18 727	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 48 899	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2028	€ 5 384 070	€ 2 494 392	€ 67 626	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 3 121	€ 51 364	€ 335 637	€ 185 208
2029	€ 5 384 070	€ 2 494 392	€ 118 606	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 16 646	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2030	€ 5 384 070	€ 2 494 392	€ 383 908	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 47 858	€ 51 364	€ 364 582	€ 185 208
2031	€ 5 384 070	€ 2 494 392	€ 153 979	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 75 949	€ 51 364	€ 27 785	€ 185 208
2032	€ 5 384 070	€ 2 494 392	€ 129 010	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 80 111	€ 51 364	€ 2 027 250	€ 185 208
2033	€ 4 194 893	€ 2 494 392	€ 87 394	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 36 414	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2034	€ 4 194 893	€ 2 494 392	€ 8 323	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 3 121	€ 51 364	€ 36 459	€ 185 208
2035	€ 4 194 893	€ 2 494 392	€ 72 828	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 293 393	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2036	€ 4 194 893	€ 2 494 392	€ 94 676	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 4 162	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2037	€ 4 194 893	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 5 202	€ 51 364	€ 443 041	€ 185 208
2038	€ 4 554 871	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2039	€ 4 554 871	€ 2 494 392	€ 88 434	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2040	€ 4 554 871	€ 2 494 392	€ 53 060	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 54 101	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2041	€ 4 554 871	€ 2 494 392	€ 53 060	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 12 485	€ 51 364	€ 7 845	€ 185 208
2042	€ 4 554 871	€ 2 494 392	€ 134 212	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 582 624	€ 51 364	€ 494 459	€ 185 208
2043	€ 2 366 910	€ 2 494 392	€ 135 252	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 6 202	€ 51 364	€ 44 303	€ 185 208
2044	€ 2 366 910	€ 2 494 392	€ 115 484	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 18 727	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2045	€ 2 366 910	€ 2 494 392	€ 4 162	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 5 202	€ 51 364	€ 273 437	€ 185 208
2046	€ 2 366 910	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2047	€ 2 366 910	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 1 040	€ 51 364	€ 724 977	€ 185 208
2048	€ 1 338 995	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 12 485	€ 51 364	€ 215 003	€ 185 208
2049	€ 1 338 995	€ 2 494 392	€ 57 222	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ 54 688	€ 185 208
2050	€ 1 338 995	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 3 121	€ 51 364	€ 72 351	€ 185 208
2051	€ 1 338 995	€ 2 494 392	€ 221 605	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ 572 947	€ 185 208
2052	€ 1 338 995	€ 2 494 392	€ 14 566	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ 3 968 776	€ 185 208
2053	€ 1 211 026	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2054	€ 1 211 026	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2055	€ 1 211 026	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2056	€ 1 211 026	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2057	€ 1 211 026	€ 2 494 392	€ 53 060	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 732 442	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2058	€ 2 184 840	€ 2 494 392	€ 53 060	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 30 172	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2059	€ 2 184 840	€ 2 494 392	€ 110 282	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2060	€ 2 184 840	€ 2 494 392	€ 4 162	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 63 464	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2061	€ 2 184 840	€ 2 494 392	€ 265 302	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2062	€ 2 184 840	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2063	€ 1 659 438	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 2 081	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2064	€ 1 659 438	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2065	€ 1 659 438	€ 2 494 392	€ 53 060	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2066	€ 1 659 438	€ 2 494 392	€ 121 727	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 328 766	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2067	€ 1 659 438	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 14 566	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2068	€ 554 533	€ 2 494 392	€ 34 333	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2069	€ 554 533	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 3 121	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2070	€ 554 533	€ 2 494 392	€ 106 121	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 115 484	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2071	€ 554 533	€ 2 494 392	€ 163 343	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2072	€ 554 533	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 48 899	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2073	€ 665 000	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ 335 637	€ 185 208
2074	€ 665 000	€ 2 494 392	€ -	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208
2075	€ 665 000	€ 2 494 392	€ 156 800	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ 2 081	€ 51 364	€ 2 081	€ 185 208
2076	€ 665 000	€ 2 494 392	€ 156 800	€ 66 555	€ 330 000	€ 330 000	€ -	€ 51 364	€ -	€ 185 208

Totaal overzicht Uitgaven

Uitgaven - VAST PRIJSPEIL (2017)

Opdrachtgever:
Gemeente Schagen
Project:
Kostenplan Riolering
Projectnummer:
C03071.000384



Jaar	281 370	1 407 000	53 013 660	18 120 000	2 771 940	36 266 880	111 157 350
	Onderzoek	Regioactiviteit	Onderhoud	Faciliteir / Overig	Overhead	Loonkosten	TOTAAL
2017	46 895	43 375	883 561	302 000	46 199	604 448	1 926 478
2018	46 895	141 875	883 561	302 000	46 199	604 448	2 024 978
2019	46 895	129 875	883 561	302 000	46 199	604 448	2 012 978
2020	46 895	116 125	883 561	302 000	46 199	604 448	1 999 228
2021	46 895	133 625	883 561	302 000	46 199	604 448	2 016 728
2022	46 895	138 625	883 561	302 000	46 199	604 448	2 021 728
2023			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2024			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2025			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2026			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2027			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2028			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2029			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2030			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2031			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2032			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2033			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2034			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2035			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2036			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2037			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2038			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2039			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2040			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2041			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2042			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2043			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2044			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2045			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2046			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2047			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2048			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2049			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2050			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2051			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2052			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2053			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2054			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2055			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2056			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2057			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2058			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2059			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2060			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2061			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2062			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2063			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2064			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2065			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2066			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2067			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2068			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2069			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2070			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2071			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2072			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2073			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2074			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2075			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208
2076			883 561	302 000	46 199	604 448	1 836 208

INVESTERINGEN						
	146 152 699	4 583 400	19 800 000	3 133 191	10 001 258	183 670 548
	vrij-verval riolering	gemalen, bouwkundig	gemalen, E/M	persleidingen	drukriolering, bouwkundig	TOTAAL
2017	1 423 000	-	330 000	-	-	1 753 000
2018	1 600 000	159 952	330 000	2 102	-	2 092 053
2019	2 108 178	161 551	330 000	-	-	2 599 729
2020	2 108 178	218 381	330 000	-	-	2 656 559
2021	2 108 178	292 735	330 000	342 115	-	3 073 028
2022	2 108 000	156 800	330 000	-	15 309	2 610 109
2023	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2024	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2025	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2026	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2027	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2028	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2029	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2030	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2031	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2032	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2033	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2034	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2035	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2036	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2037	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2038	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2039	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2040	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2041	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2042	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2043	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2044	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2045	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2046	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2047	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2048	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2049	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2050	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2051	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2052	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2053	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2054	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2055	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2056	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2057	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2058	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2059	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2060	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2061	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2062	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2063	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2064	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2065	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2066	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2067	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2068	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2069	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2070	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2071	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2072	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2073	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2074	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2075	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520
2076	2 494 392	66 555	330 000	51 364	185 208	3 127 520

APPENDIX B – HEFFINGSBEREKENINGEN

BTW-compensatie

BTW berekening - VAST PRIJSPEIL (2017) ARCADIS Design & Consulting
for roads and
highways

Opdrachtgever:
Gemeente Schagen
 Project:
Kostendekkingsplan Riolering
 Projectnummer:
C03071.000384

v4.10

BTW percentage: 21.00%
 BTW compensatie: afschr + rente
 BTW over dotaties: nee

Jaar	€ 8 360 287				€ 23 505 178	€ 37 515 565		€ 23 505 178
	€ 15 144 891	€ 38 570 815	€ 5 397 144	€ 2 963 143		BTW op dotaties	BTW totaal	
	BTW exploitatie	BTW investeringen	W op kapitaallas oud	BTW rentelast voorzieningen	BTW sub totaal	spaar		
2017	€ 267 925	€ 368 130	€ 210 564	€ -	€ 478 488	€ 88 777	€ 478 488	
2018	€ 288 610	€ 439 331	€ 206 430	€ -	€ 495 040	€ 107 185	€ 495 040	
2019	€ 286 090	€ 545 943	€ 202 230	€ 2 044	€ 490 363	€ 153 114	€ 490 363	
2020	€ 283 202	€ 557 877	€ 198 240	€ 10 139	€ 491 581	€ 193 836	€ 491 581	
2021	€ 286 877	€ 645 336	€ 194 040	€ 19 169	€ 500 086	€ 227 756	€ 500 086	
2022	€ 287 927	€ 548 123	€ 189 840	€ 25 576	€ 503 343	€ 270 139	€ 503 343	
2023	€ 248 968	€ 656 779	€ 185 640	€ 33 309	€ 467 917	€ 361 542	€ 467 917	
2024	€ 248 968	€ 656 779	€ 181 440	€ 39 214	€ 469 622	€ 410 336	€ 469 622	
2025	€ 248 968	€ 656 779	€ 177 240	€ 44 143	€ 470 351	€ 462 740	€ 470 351	
2026	€ 248 968	€ 656 779	€ 173 040	€ 48 024	€ 470 031	€ 518 959	€ 470 031	
2027	€ 248 968	€ 656 779	€ 168 840	€ 50 780	€ 468 588	€ 579 207	€ 468 588	
2028	€ 248 968	€ 656 779	€ 164 640	€ 52 331	€ 465 939	€ 582 411	€ 465 939	
2029	€ 248 968	€ 656 779	€ 160 440	€ 53 819	€ 463 227	€ 585 694	€ 463 227	
2030	€ 248 968	€ 656 779	€ 156 240	€ 55 241	€ 460 448	€ 589 055	€ 460 448	
2031	€ 248 968	€ 656 779	€ 152 040	€ 56 595	€ 457 603	€ 592 498	€ 457 603	
2032	€ 248 968	€ 656 779	€ 147 840	€ 57 881	€ 454 688	€ 596 025	€ 454 688	
2033	€ 248 968	€ 656 779	€ 143 640	€ 59 096	€ 451 704	€ 599 637	€ 451 704	
2034	€ 248 968	€ 656 779	€ 139 440	€ 60 239	€ 448 646	€ 603 336	€ 448 646	
2035	€ 248 968	€ 656 779	€ 135 240	€ 61 307	€ 445 515	€ 607 124	€ 445 515	
2036	€ 248 968	€ 656 779	€ 131 040	€ 62 301	€ 442 308	€ 611 005	€ 442 308	
2037	€ 248 968	€ 656 779	€ 126 840	€ 63 216	€ 439 024	€ 614 979	€ 439 024	
2038	€ 248 968	€ 656 779	€ 122 640	€ 64 052	€ 435 660	€ 619 049	€ 435 660	
2039	€ 248 968	€ 656 779	€ 118 440	€ 64 807	€ 432 214	€ 623 218	€ 432 214	
2040	€ 248 968	€ 656 779	€ 114 240	€ 65 478	€ 428 686	€ 627 488	€ 428 686	
2041	€ 248 968	€ 656 779	€ 110 040	€ 66 064	€ 425 071	€ 631 861	€ 425 071	
2042	€ 248 968	€ 656 779	€ 105 840	€ 66 562	€ 421 370	€ 636 340	€ 421 370	
2043	€ 248 968	€ 656 779	€ 101 640	€ 66 971	€ 417 579	€ 640 928	€ 417 579	
2044	€ 248 968	€ 656 779	€ 97 440	€ 67 288	€ 413 696	€ 645 626	€ 413 696	
2045	€ 248 968	€ 656 779	€ 93 240	€ 67 511	€ 409 719	€ 650 438	€ 409 719	
2046	€ 248 968	€ 656 779	€ 89 040	€ 67 638	€ 405 646	€ 655 367	€ 405 646	
2047	€ 248 968	€ 656 779	€ 84 840	€ 67 666	€ 401 474	€ 660 415	€ 401 474	
2048	€ 248 968	€ 656 779	€ 80 640	€ 67 593	€ 397 201	€ 665 585	€ 397 201	
2049	€ 248 968	€ 656 779	€ 76 440	€ 67 417	€ 392 825	€ 670 880	€ 392 825	
2050	€ 248 968	€ 656 779	€ 72 240	€ 67 135	€ 388 343	€ 676 303	€ 388 343	
2051	€ 248 968	€ 656 779	€ 68 040	€ 66 745	€ 383 752	€ 681 857	€ 383 752	
2052	€ 248 968	€ 656 779	€ 63 840	€ 66 243	€ 379 051	€ 687 546	€ 379 051	
2053	€ 248 968	€ 656 779	€ 59 640	€ 65 628	€ 374 236	€ 693 373	€ 374 236	
2054	€ 248 968	€ 656 779	€ 55 440	€ 64 896	€ 369 304	€ 699 340	€ 369 304	
2055	€ 248 968	€ 656 779	€ 51 240	€ 64 045	€ 364 252	€ 705 452	€ 364 252	
2056	€ 248 968	€ 656 779	€ 47 040	€ 63 071	€ 359 079	€ 711 712	€ 359 079	
2057	€ 248 968	€ 656 779	€ 42 840	€ 61 973	€ 353 780	€ 718 124	€ 353 780	
2058	€ 248 968	€ 656 779	€ 38 640	€ 60 746	€ 348 353	€ 724 690	€ 348 353	
2059	€ 248 968	€ 656 779	€ 34 440	€ 59 387	€ 342 795	€ 731 416	€ 342 795	
2060	€ 248 968	€ 656 779	€ 30 240	€ 57 895	€ 337 103	€ 738 304	€ 337 103	
2061	€ 248 968	€ 656 779	€ 26 040	€ 56 264	€ 331 272	€ 745 359	€ 331 272	
2062	€ 248 968	€ 656 779	€ 21 840	€ 54 493	€ 325 300	€ 752 584	€ 325 300	
2063	€ 248 968	€ 656 779	€ 17 640	€ 52 577	€ 319 184	€ 759 985	€ 319 184	
2064	€ 248 968	€ 656 779	€ 13 440	€ 50 512	€ 312 920	€ 767 564	€ 312 920	
2065	€ 248 968	€ 656 779	€ 9 240	€ 48 297	€ 306 505	€ 775 327	€ 306 505	
2066	€ 248 968	€ 656 779	€ 5 040	€ 45 926	€ 299 934	€ 783 278	€ 299 934	
2067	€ 248 968	€ 656 779	€ 840	€ 43 396	€ 293 204	€ 791 421	€ 293 204	
2068	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 40 703	€ 289 671	€ 795 696	€ 289 671	
2069	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 37 925	€ 286 892	€ 799 058	€ 286 892	
2070	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 35 079	€ 284 047	€ 802 501	€ 284 047	
2071	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 32 165	€ 281 132	€ 806 028	€ 281 132	
2072	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 29 180	€ 278 147	€ 809 639	€ 278 147	
2073	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 26 122	€ 275 090	€ 813 339	€ 275 090	
2074	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 22 991	€ 271 959	€ 817 127	€ 271 959	
2075	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 19 784	€ 268 752	€ 821 008	€ 268 752	
2076	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 16 500	€ 265 467	€ 824 982	€ 265 467	

BTW berekening - NOMINAAL

Opdrachtgever:
Gemeente Schagen
Project:
Kostendekkingsplan Riolering
Projectnummer:
C03071.000384

BTW percentage: **21.00%**
BTW compensatie: **afschr + rente**
BTW over dotaties: **nee**

Jaar	€ 8 360 287				€ 23 505 178	€ 37 515 565		€ 23 505 178
	€ 15 144 891	€ 38 570 815	€ 5 397 144	€ 2 963 143		BTW op dotaties	BTW totaal	
	BTW exploitatie	BTW investeringen	W op kapitaallas oud	BTW rentelast voorzieningen	BTW sub totaal	spaar		
2017	€ 267 925	€ 368 130	€ 210 564	€ -	€ 478 488	€ 88 777	€ 478 488	
2018	€ 288 610	€ 439 331	€ 206 430	€ -	€ 495 040	€ 107 185	€ 495 040	
2019	€ 286 090	€ 545 943	€ 202 230	€ 2 044	€ 490 363	€ 153 114	€ 490 363	
2020	€ 283 202	€ 557 877	€ 198 240	€ 10 139	€ 491 581	€ 193 836	€ 491 581	
2021	€ 286 877	€ 645 336	€ 194 040	€ 19 169	€ 500 086	€ 227 756	€ 500 086	
2022	€ 287 927	€ 548 123	€ 189 840	€ 25 576	€ 503 343	€ 270 139	€ 503 343	
2023	€ 248 968	€ 656 779	€ 185 640	€ 33 309	€ 467 917	€ 361 542	€ 467 917	
2024	€ 248 968	€ 656 779	€ 181 440	€ 39 214	€ 469 622	€ 410 336	€ 469 622	
2025	€ 248 968	€ 656 779	€ 177 240	€ 44 143	€ 470 351	€ 462 740	€ 470 351	
2026	€ 248 968	€ 656 779	€ 173 040	€ 48 024	€ 470 031	€ 518 959	€ 470 031	
2027	€ 248 968	€ 656 779	€ 168 840	€ 50 780	€ 468 588	€ 579 207	€ 468 588	
2028	€ 248 968	€ 656 779	€ 164 640	€ 52 331	€ 465 939	€ 582 411	€ 465 939	
2029	€ 248 968	€ 656 779	€ 160 440	€ 53 819	€ 463 227	€ 585 694	€ 463 227	
2030	€ 248 968	€ 656 779	€ 156 240	€ 55 241	€ 460 448	€ 589 055	€ 460 448	
2031	€ 248 968	€ 656 779	€ 152 040	€ 56 595	€ 457 603	€ 592 498	€ 457 603	
2032	€ 248 968	€ 656 779	€ 147 840	€ 57 881	€ 454 688	€ 596 025	€ 454 688	
2033	€ 248 968	€ 656 779	€ 143 640	€ 59 096	€ 451 704	€ 599 637	€ 451 704	
2034	€ 248 968	€ 656 779	€ 139 440	€ 60 239	€ 448 646	€ 603 336	€ 448 646	
2035	€ 248 968	€ 656 779	€ 135 240	€ 61 307	€ 445 515	€ 607 124	€ 445 515	
2036	€ 248 968	€ 656 779	€ 131 040	€ 62 301	€ 442 308	€ 611 005	€ 442 308	
2037	€ 248 968	€ 656 779	€ 126 840	€ 63 216	€ 439 024	€ 614 979	€ 439 024	
2038	€ 248 968	€ 656 779	€ 122 640	€ 64 052	€ 435 660	€ 619 049	€ 435 660	
2039	€ 248 968	€ 656 779	€ 118 440	€ 64 807	€ 432 214	€ 623 218	€ 432 214	
2040	€ 248 968	€ 656 779	€ 114 240	€ 65 478	€ 428 686	€ 627 488	€ 428 686	
2041	€ 248 968	€ 656 779	€ 110 040	€ 66 064	€ 425 071	€ 631 861	€ 425 071	
2042	€ 248 968	€ 656 779	€ 105 840	€ 66 562	€ 421 370	€ 636 340	€ 421 370	
2043	€ 248 968	€ 656 779	€ 101 640	€ 66 971	€ 417 579	€ 640 928	€ 417 579	
2044	€ 248 968	€ 656 779	€ 97 440	€ 67 288	€ 413 696	€ 645 626	€ 413 696	
2045	€ 248 968	€ 656 779	€ 93 240	€ 67 511	€ 409 719	€ 650 438	€ 409 719	
2046	€ 248 968	€ 656 779	€ 89 040	€ 67 638	€ 405 646	€ 655 367	€ 405 646	
2047	€ 248 968	€ 656 779	€ 84 840	€ 67 666	€ 401 474	€ 660 415	€ 401 474	
2048	€ 248 968	€ 656 779	€ 80 640	€ 67 593	€ 397 201	€ 665 585	€ 397 201	
2049	€ 248 968	€ 656 779	€ 76 440	€ 67 417	€ 392 825	€ 670 880	€ 392 825	
2050	€ 248 968	€ 656 779	€ 72 240	€ 67 135	€ 388 343	€ 676 303	€ 388 343	
2051	€ 248 968	€ 656 779	€ 68 040	€ 66 745	€ 383 752	€ 681 857	€ 383 752	
2052	€ 248 968	€ 656 779	€ 63 840	€ 66 243	€ 379 051	€ 687 546	€ 379 051	
2053	€ 248 968	€ 656 779	€ 59 640	€ 65 628	€ 374 236	€ 693 373	€ 374 236	
2054	€ 248 968	€ 656 779	€ 55 440	€ 64 896	€ 369 304	€ 699 340	€ 369 304	
2055	€ 248 968	€ 656 779	€ 51 240	€ 64 045	€ 364 252	€ 705 452	€ 364 252	
2056	€ 248 968	€ 656 779	€ 47 040	€ 63 071	€ 359 079	€ 711 712	€ 359 079	
2057	€ 248 968	€ 656 779	€ 42 840	€ 61 973	€ 353 780	€ 718 124	€ 353 780	
2058	€ 248 968	€ 656 779	€ 38 640	€ 60 746	€ 348 353	€ 724 690	€ 348 353	
2059	€ 248 968	€ 656 779	€ 34 440	€ 59 387	€ 342 795	€ 731 416	€ 342 795	
2060	€ 248 968	€ 656 779	€ 30 240	€ 57 895	€ 337 103	€ 738 304	€ 337 103	
2061	€ 248 968	€ 656 779	€ 26 040	€ 56 264	€ 331 272	€ 745 359	€ 331 272	
2062	€ 248 968	€ 656 779	€ 21 840	€ 54 493	€ 325 300	€ 752 584	€ 325 300	
2063	€ 248 968	€ 656 779	€ 17 640	€ 52 577	€ 319 184	€ 759 985	€ 319 184	
2064	€ 248 968	€ 656 779	€ 13 440	€ 50 512	€ 312 920	€ 767 564	€ 312 920	
2065	€ 248 968	€ 656 779	€ 9 240	€ 48 297	€ 306 505	€ 775 327	€ 306 505	
2066	€ 248 968	€ 656 779	€ 5 040	€ 45 926	€ 299 934	€ 783 278	€ 299 934	
2067	€ 248 968	€ 656 779	€ 840	€ 43 396	€ 293 204	€ 791 421	€ 293 204	
2068	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 40 703	€ 289 671	€ 795 696	€ 289 671	
2069	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 37 925	€ 286 892	€ 799 058	€ 286 892	
2070	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 35 079	€ 284 047	€ 802 501	€ 284 047	
2071	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 32 165	€ 281 132	€ 806 028	€ 281 132	
2072	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 29 180	€ 278 147	€ 809 639	€ 278 147	
2073	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 26 122	€ 275 090	€ 813 339	€ 275 090	
2074	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 22 991	€ 271 959	€ 817 127	€ 271 959	
2075	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 19 784	€ 268 752	€ 821 008	€ 268 752	
2076	€ 248 968	€ 656 779	€ -	€ 16 500	€ 265 467	€ 824 982	€ 265 467	

Kostendekkingsplan

Kostendekkingsplan



Opdrachtgever: Gemeente Schagen
Project: Kostendekkingsplan Riolering
Projectnummer: C03071.000384

Stijgings-jaren: 10
Stijgings-percentage: 4.78%
Heffing start: € 150.00 (in 2017)
Heffing eind: € 239.22 (vanaf 2027)

Financieringsmethode: IDEAL COMPLEX

Heffing in startjaar: € 150.00
Heffing in eindjaar: € 239.22

Table with columns for Year, Inflation factor, and various cost categories (LASTEN - vast prijspeil (2017) and BATEN - vast prijspeil (2017)) for years 2017 to 2076.

Kostendekkingsplan - nominaal (inclusief inflatie)

ARCADIS Opdrachtgever
Financieringsmethode
Bouwjaar

v4.10
YAGeR

Opdrachtgever: Gemeente Schagen
Project: Kostendekkingsplan Riolering
Projectnummer: C03071.000384

Stijgings-jaren: 10
Stijgings-percentage: 4.78%
Heffing start: € 150.00 (in 2017), € 239.22 (in 2027)
Heffing eind: € 239.22 (vanaf 2027), € 239.22 (vanaf 2027)

Financieringsmethode: IDEEAAL COMPLEX

Heffing in startjaar: € 150.00
Heffing in eindjaar: € 239.22

Jaar	Inflatie factor	LASTEN - nominaal											BATEN - nominaal						
		Sparvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)		na BCF excl. BTW	Exploitatie			afschr + rente BTW compensatie		voorziening Bekemde Middelen	Rioolheffing				TOTAAL				
		Dotatie	Rentelasten restinvesteringen		BTW plichtig	Overhead	Loonkosten	TOTAAL excl. BTW	BTW		TOTAAL incl. BTW	TOTAAL	Heffings-eenheden	Heffing per 1/1		Stijging per 31/12	SUBTOTAAL		
2017	1.0000	€ 422 750	€ -	€ 1 002 684	€ 1 275 831	€ 46 199	€ 604 448	€ 3 351 912	€ 478 488	€ 3 830 400	€ 3 830 400	2017	25 536	€ 150.00	4.8%	€ 3 830 400	€ 3 830 400		
2018	1.0000	€ 510 404	€ -	€ 983 000	€ 1 374 331	€ 46 199	€ 604 448	€ 3 518 382	€ 495 040	€ 4 013 422	€ 4 013 422	2018	25 536	€ 157.17	4.8%	€ 4 013 422	€ 4 013 422		
2019	1.0000	€ 729 115	€ 9 733	€ 963 000	€ 1 362 331	€ 46 199	€ 604 448	€ 3 714 826	€ 490 363	€ 4 205 189	€ 4 205 189	2019	25 536	€ 164.68	4.8%	€ 4 205 189	€ 4 205 189		

Verloop voorziening(en)

Overzicht Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d) - VAST PRIJSPEIL (2017)

Oprichtgever:
Gemeente Schagen
 Project:
Kostendekkingsplan Riolering
 Projectnummer:
C03071.000384

nominaal
 Jaarrente (restinv.): 2.0%
 Jaarrente (positief): -
 Rentemoment: einde jaar (saldo 31/12)
 Rente vanuit vorig jaar: -
 Rente in huidig jaar: 100%



Dotaties		Saldo	Boekwaarde
(in 2016) €	3 928 487	maximum	(in 2017) € 3 694 750 € 12 983 422 (in 2046)
(in 2017) €	422 750	minimum	(in 2020) € - € - (in 2017)
(in 2016) €	3 928 487	eind	(in 2016) € 0 € - (in 2016)

Jaar	Inflatie factor	Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)		IC100					Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)		
		Saldo 1/1	Boekwaarde 31/12	Totaal investeringen	% direct	Afboekingen	Rente opbrengsten	Dotatie	Totale mutatie	Saldo 31/12	Boekwaarde 31/12
2017	1.0000	€ 5 025 000	€ -	€ 1 753 000	100%	€ -1 753 000	€ -	€ 422 750	€ -1 330 250	€ 3 694 750	€ -
2018	1.0000	€ 3 694 750	€ -	€ 2 092 053	100%	€ -2 092 053	€ -	€ 510 404	€ -1 581 649	€ 2 113 101	€ -
2019	1.0000	€ 2 113 101	€ -	€ 2 599 729	100%	€ -2 599 729	€ -	€ 729 115	€ -1 870 614	€ 242 487	€ -
2020	1.0000	€ 242 487	€ -	€ 2 656 559	100%	€ -2 656 559	€ -	€ 923 028	€ -1 733 531	€ -	€ 1 491 044
2021	1.0000	€ -	€ 1 491 044	€ 3 073 028	100%	€ -3 073 028	€ -	€ 1 084 554	€ -1 988 474	€ -	€ 3 479 518
2022	1.0000	€ -	€ 3 479 518	€ 2 610 109	100%	€ -2 610 109	€ -	€ 1 286 376	€ -1 323 733	€ -	€ 4 803 252
2023	1.0000	€ -	€ 4 803 252	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 1 721 629	€ -1 405 891	€ -	€ 6 209 142
2024	1.0000	€ -	€ 6 209 142	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 1 953 981	€ -1 173 539	€ -	€ 7 382 682
2025	1.0000	€ -	€ 7 382 682	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 203 526	€ -923 994	€ -	€ 8 306 675
2026	1.0000	€ -	€ 8 306 675	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 471 235	€ -656 285	€ -	€ 8 962 960
2027	1.0000	€ -	€ 8 962 960	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 758 126	€ -369 393	€ -	€ 9 332 353
2028	1.0000	€ -	€ 9 332 353	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 773 387	€ -354 133	€ -	€ 9 686 486
2029	1.0000	€ -	€ 9 686 486	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 789 017	€ -338 503	€ -	€ 10 024 989
2030	1.0000	€ -	€ 10 024 989	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 805 025	€ -322 495	€ -	€ 10 347 484
2031	1.0000	€ -	€ 10 347 484	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 821 421	€ -306 099	€ -	€ 10 653 583
2032	1.0000	€ -	€ 10 653 583	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 838 213	€ -289 307	€ -	€ 10 942 889
2033	1.0000	€ -	€ 10 942 889	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 855 412	€ -272 108	€ -	€ 11 214 997
2034	1.0000	€ -	€ 11 214 997	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 873 027	€ -254 493	€ -	€ 11 469 490
2035	1.0000	€ -	€ 11 469 490	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 891 068	€ -236 451	€ -	€ 11 705 941
2036	1.0000	€ -	€ 11 705 941	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 909 546	€ -217 974	€ -	€ 11 923 915
2037	1.0000	€ -	€ 11 923 915	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 928 471	€ -199 049	€ -	€ 12 122 963
2038	1.0000	€ -	€ 12 122 963	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 947 854	€ -179 666	€ -	€ 12 302 629
2039	1.0000	€ -	€ 12 302 629	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 967 706	€ -159 813	€ -	€ 12 462 442
2040	1.0000	€ -	€ 12 462 442	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 988 039	€ -139 481	€ -	€ 12 601 923
2041	1.0000	€ -	€ 12 601 923	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 008 863	€ -118 656	€ -	€ 12 720 580
2042	1.0000	€ -	€ 12 720 580	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 030 192	€ -97 328	€ -	€ 12 817 908
2043	1.0000	€ -	€ 12 817 908	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 052 037	€ -75 483	€ -	€ 12 893 391
2044	1.0000	€ -	€ 12 893 391	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 074 410	€ -53 110	€ -	€ 12 946 501
2045	1.0000	€ -	€ 12 946 501	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 097 325	€ -30 195	€ -	€ 12 976 696
2046	1.0000	€ -	€ 12 976 696	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 120 794	€ -6 726	€ -	€ 12 983 422
2047	1.0000	€ -	€ 12 983 422	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 144 831	€ 17 311	€ -	€ 12 966 110
2048	1.0000	€ -	€ 12 966 110	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 169 450	€ 41 930	€ -	€ 12 924 180
2049	1.0000	€ -	€ 12 924 180	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 194 665	€ 67 145	€ -	€ 12 857 035
2050	1.0000	€ -	€ 12 857 035	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 220 490	€ 92 970	€ -	€ 12 764 065
2051	1.0000	€ -	€ 12 764 065	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 246 940	€ 119 420	€ -	€ 12 644 645
2052	1.0000	€ -	€ 12 644 645	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 274 030	€ 146 510	€ -	€ 12 498 136
2053	1.0000	€ -	€ 12 498 136	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 301 775	€ 174 255	€ -	€ 12 323 880
2054	1.0000	€ -	€ 12 323 880	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 330 192	€ 202 672	€ -	€ 12 121 208
2055	1.0000	€ -	€ 12 121 208	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 359 297	€ 231 777	€ -	€ 11 889 431
2056	1.0000	€ -	€ 11 889 431	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 389 106	€ 261 586	€ -	€ 11 627 845
2057	1.0000	€ -	€ 11 627 845	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 419 636	€ 292 116	€ -	€ 11 335 729
2058	1.0000	€ -	€ 11 335 729	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 450 905	€ 323 386	€ -	€ 11 012 344
2059	1.0000	€ -	€ 11 012 344	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 482 931	€ 355 411	€ -	€ 10 656 932
2060	1.0000	€ -	€ 10 656 932	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 515 732	€ 388 212	€ -	€ 10 268 720
2061	1.0000	€ -	€ 10 268 720	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 549 327	€ 421 807	€ -	€ 9 846 913
2062	1.0000	€ -	€ 9 846 913	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 583 735	€ 456 215	€ -	€ 9 390 698
2063	1.0000	€ -	€ 9 390 698	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 618 975	€ 491 455	€ -	€ 8 899 243
2064	1.0000	€ -	€ 8 899 243	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 655 068	€ 527 548	€ -	€ 8 371 694
2065	1.0000	€ -	€ 8 371 694	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 692 035	€ 564 515	€ -	€ 7 807 179
2066	1.0000	€ -	€ 7 807 179	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 729 896	€ 602 376	€ -	€ 7 204 802
2067	1.0000	€ -	€ 7 204 802	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 768 674	€ 641 154	€ -	€ 6 563 649
2068	1.0000	€ -	€ 6 563 649	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 789 030	€ 661 510	€ -	€ 5 902 139
2069	1.0000	€ -	€ 5 902 139	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 805 038	€ 677 518	€ -	€ 5 224 620
2070	1.0000	€ -	€ 5 224 620	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 821 434	€ 693 914	€ -	€ 4 530 706
2071	1.0000	€ -	€ 4 530 706	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 838 227	€ 710 707	€ -	€ 3 819 999
2072	1.0000	€ -	€ 3 819 999	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 855 426	€ 727 906	€ -	€ 3 092 093
2073	1.0000	€ -	€ 3 092 093	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 873 041	€ 745 522	€ -	€ 2 346 571
2074	1.0000	€ -	€ 2 346 571	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 891 083	€ 763 563	€ -	€ 1 583 008
2075	1.0000	€ -	€ 1 583 008	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 909 561	€ 782 041	€ -	€ 800 967
2076	1.0000	€ -	€ 800 967	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 928 487	€ 800 967	€ -	€ 0

Overzicht Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d) - NOMINAAL



Oprachtgever: Gemeente Schagen
Project: Kostendeckingsplan Riolerling
Projectnummer: C03071.000384

nominaal
Jaarrente (reinvest.): 2.0%
Jaarrente (positief): -
Rentemoment: einde jaar (saldo 31/12)
Rente vanuit vorig jaar: -
Rente in huidig jaar: 100%

Dotaties		Saldo		Boekwaarde	
(in 2016)	€ 3 928 487	maximum	(in 2017) € 3 694 750	€ 12 983 422	(in 2046)
(in 2017)	€ 422 750	minimum	(in 2020) € -	€ -	(in 2017)
(in 2076)	€ 3 928 487	eind	(in 2076) € 0	€ -	(in 2076)

Jaar	Inflatie factor	Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)		IC100		IC100						Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)	
		Saldo 1/1	Boekwaarde 1/1 restinvesteringen	Totaal investeringen	% direct	Afboekingen	Rente opbrengsten	Dotatie	Totale mutatie	Saldo 31/12	Boekwaarde 31/12 restinvesteringen		
2017	1.0000	€ 5 025 000	€ -	€ 1 753 000	100%	€ -1 753 000	€ -	€ 422 750	€ -1 330 250	€ 3 694 750	€ -		
2018	1.0000	€ 3 694 750	€ -	€ 2 092 053	100%	€ -2 092 053	€ -	€ 510 404	€ -1 581 649	€ 2 113 101	€ -		
2019	1.0000	€ 2 113 101	€ -	€ 2 599 729	100%	€ -2 599 729	€ -	€ 729 115	€ -1 870 614	€ 242 487	€ -		
2020	1.0000	€ 242 487	€ -	€ 2 656 559	100%	€ -2 656 559	€ -	€ 923 028	€ -1 733 531	€ -	€ 1 491 044		
2021	1.0000	€ -	€ 1 491 044	€ 3 073 028	100%	€ -3 073 028	€ -	€ 1 084 554	€ -1 988 474	€ -	€ 3 479 518		
2022	1.0000	€ -	€ 3 479 518	€ 2 610 109	100%	€ -2 610 109	€ -	€ 1 286 376	€ -1 323 733	€ -	€ 4 803 252		
2023	1.0000	€ -	€ 4 803 252	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 1 721 629	€ -1 405 891	€ -	€ 6 209 142		
2024	1.0000	€ -	€ 6 209 142	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 1 953 981	€ -1 173 539	€ -	€ 7 382 682		
2025	1.0000	€ -	€ 7 382 682	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 203 526	€ -923 994	€ -	€ 8 306 675		
2026	1.0000	€ -	€ 8 306 675	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 471 235	€ -656 285	€ -	€ 8 962 960		
2027	1.0000	€ -	€ 8 962 960	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 758 126	€ -369 393	€ -	€ 9 332 353		
2028	1.0000	€ -	€ 9 332 353	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 773 387	€ -354 133	€ -	€ 9 686 486		
2029	1.0000	€ -	€ 9 686 486	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 789 017	€ -338 503	€ -	€ 10 024 989		
2030	1.0000	€ -	€ 10 024 989	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 805 025	€ -322 495	€ -	€ 10 347 484		
2031	1.0000	€ -	€ 10 347 484	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 821 421	€ -306 099	€ -	€ 10 653 583		
2032	1.0000	€ -	€ 10 653 583	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 838 213	€ -289 307	€ -	€ 10 942 889		
2033	1.0000	€ -	€ 10 942 889	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 855 412	€ -272 108	€ -	€ 11 214 997		
2034	1.0000	€ -	€ 11 214 997	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 873 027	€ -254 493	€ -	€ 11 469 490		
2035	1.0000	€ -	€ 11 469 490	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 891 068	€ -236 451	€ -	€ 11 705 941		
2036	1.0000	€ -	€ 11 705 941	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 909 546	€ -217 974	€ -	€ 11 923 915		
2037	1.0000	€ -	€ 11 923 915	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 928 471	€ -199 049	€ -	€ 12 122 963		
2038	1.0000	€ -	€ 12 122 963	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 947 854	€ -179 666	€ -	€ 12 302 629		
2039	1.0000	€ -	€ 12 302 629	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 967 706	€ -159 813	€ -	€ 12 462 442		
2040	1.0000	€ -	€ 12 462 442	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 2 988 039	€ -139 481	€ -	€ 12 601 923		
2041	1.0000	€ -	€ 12 601 923	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 008 863	€ -118 656	€ -	€ 12 720 580		
2042	1.0000	€ -	€ 12 720 580	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 030 192	€ -97 328	€ -	€ 12 817 908		
2043	1.0000	€ -	€ 12 817 908	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 052 037	€ -75 483	€ -	€ 12 893 391		
2044	1.0000	€ -	€ 12 893 391	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 074 410	€ -53 110	€ -	€ 12 946 501		
2045	1.0000	€ -	€ 12 946 501	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 097 325	€ -30 195	€ -	€ 12 976 696		
2046	1.0000	€ -	€ 12 976 696	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 120 794	€ -6 726	€ -	€ 12 983 422		
2047	1.0000	€ -	€ 12 983 422	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 144 831	€ 17 311	€ -	€ 12 966 110		
2048	1.0000	€ -	€ 12 966 110	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 169 450	€ 41 930	€ -	€ 12 924 180		
2049	1.0000	€ -	€ 12 924 180	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 194 665	€ 67 145	€ -	€ 12 857 035		
2050	1.0000	€ -	€ 12 857 035	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 220 490	€ 92 970	€ -	€ 12 764 065		
2051	1.0000	€ -	€ 12 764 065	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 246 940	€ 119 420	€ -	€ 12 644 645		
2052	1.0000	€ -	€ 12 644 645	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 274 030	€ 146 510	€ -	€ 12 498 136		
2053	1.0000	€ -	€ 12 498 136	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 301 775	€ 174 255	€ -	€ 12 323 880		
2054	1.0000	€ -	€ 12 323 880	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 330 192	€ 202 672	€ -	€ 12 121 208		
2055	1.0000	€ -	€ 12 121 208	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 359 297	€ 231 777	€ -	€ 11 889 431		
2056	1.0000	€ -	€ 11 889 431	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 389 106	€ 261 586	€ -	€ 11 627 845		
2057	1.0000	€ -	€ 11 627 845	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 419 636	€ 292 116	€ -	€ 11 335 729		
2058	1.0000	€ -	€ 11 335 729	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 450 905	€ 323 386	€ -	€ 11 012 344		
2059	1.0000	€ -	€ 11 012 344	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 482 931	€ 355 411	€ -	€ 10 656 932		
2060	1.0000	€ -	€ 10 656 932	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 515 732	€ 388 212	€ -	€ 10 268 720		
2061	1.0000	€ -	€ 10 268 720	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 549 327	€ 421 807	€ -	€ 9 846 913		
2062	1.0000	€ -	€ 9 846 913	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 583 735	€ 456 215	€ -	€ 9 390 698		
2063	1.0000	€ -	€ 9 390 698	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 618 975	€ 491 455	€ -	€ 8 899 243		
2064	1.0000	€ -	€ 8 899 243	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 655 068	€ 527 548	€ -	€ 8 371 694		
2065	1.0000	€ -	€ 8 371 694	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 692 035	€ 564 515	€ -	€ 7 807 179		
2066	1.0000	€ -	€ 7 807 179	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 729 896	€ 602 376	€ -	€ 7 204 802		
2067	1.0000	€ -	€ 7 204 802	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 768 674	€ 641 154	€ -	€ 6 563 649		
2068	1.0000	€ -	€ 6 563 649	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 789 030	€ 661 510	€ -	€ 5 902 139		
2069	1.0000	€ -	€ 5 902 139	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 805 038	€ 677 518	€ -	€ 5 224 620		
2070	1.0000	€ -	€ 5 224 620	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 821 434	€ 693 914	€ -	€ 4 530 706		
2071	1.0000	€ -	€ 4 530 706	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 838 227	€ 710 707	€ -	€ 3 819 999		
2072	1.0000	€ -	€ 3 819 999	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 855 426	€ 727 906	€ -	€ 3 092 093		
2073	1.0000	€ -	€ 3 092 093	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 873 041	€ 745 522	€ -	€ 2 346 571		
2074	1.0000	€ -	€ 2 346 571	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 891 083	€ 763 563	€ -	€ 1 583 008		
2075	1.0000	€ -	€ 1 583 008	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 909 561	€ 782 041	€ -	€ 800 967		
2076	1.0000	€ -	€ 800 967	€ 3 127 520	100%	€ -3 127 520	€ -	€ 3 928 487	€ 800 967	€ 0	€ -		

Financieel verslag

Financieringsverslag - VAST PRIJSPEIL (2017)

Opdrachtgever:
Gemeente Schagen
 Project:
Kostendekkingsplan Riolering
 Projectnummer:
C03071.000384

v4.10 
YAG€R


METHODE Ideaal Complex (100%)

Uitgangspunten	
startjaar	2017
prijspeil	2017
heffingseenheden startjaar	25 536
heffingseenheden eindjaar	25 536
rente investeringen	2.00%
voorziening/reserve-positief	-
afwaardering op basis van inflatie	-
prijscorrectie kostenkengetallen	1.50%

startsaldospaarvoorziening	€	5 025 000
startsaldogalisatievoorziening groot onderhoud	€	-
startsaldovoorziening (BBV 44.2)	€	-

Investerings		
direct	€	183 670 548
activeren (excl nieuwe aanleg)	€	-
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€	-
totaal	€	183 670 548

Financiering	
min. % direct afschrijven	100%
max. % direct afschrijven	100%
overgangperiode activeren > direct	0 jaar

Boekwaarde			
max. boekwaarde (totaal)	(in 2046)	€	12 983 422
min. boekwaarde (totaal)	(in 2017)	€	-
restboekwaarde (totaal)	(in 2076)	€	-

EMU kengetallen			
EMU-saldo (cumulatief)	(2017 t/m 2076)	€	44 180 862
max. EMU-saldo	(in 2076)	€	1 066 434
min. EMU-saldo	(in 2021)	€	-564 388
Externe rentelasten (cumulatief)	(2017 t/m 2076)	€	-
Omslagrente (gemiddeld %)	(2017 t/m 2076)		-

Rioolheffing		
startheffing	€	150.00
eindhffing	€	239.22
gem .heffing	€	230.47
1e groeiperiode rioolheffing		10 jaar
1e groeipercentage rioolheffing		4.78%
2e groeiperiode rioolheffing		0 jaar
2e groeipercentage rioolheffing		-

Dotaties Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)		
dotatie startjaar	€	422 750
dotatie eindjaar	€	3 928 487
dotaties gemiddeld	€	2 977 426
groeiperiode dotaties		nvt
groei % dotaties		nvt

Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)			
rente opbrengsten spaarvoorziening	(2017 t/m 2076)	€	-
afwaardering saldo spaarvoorziening	(2017 t/m 2076)	€	-
max. spaarvoorziening	(in 2017)	€	3 694 750
min. spaarvoorziening	(in 2020)	€	-
eindsaldo spaarvoorziening	(in 2076)	€	0

Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)			
rente opbrengsten voorziening GO	(2017 t/m 2076)	€	-
afwaardering voorziening GO	(2017 t/m 2076)	€	-
max. saldo voorziening GO	(in 2017)	€	-
min. saldo voorziening GO	(in 2017)	€	-
eindsaldo voorziening GO	(in 2076)	€	-

Voorziening Bekemde Middelen Derden (BBV 44.2)			
rente opbrengsten voorziening	(2017 t/m 2076)	€	-
afwaardering voorziening	(2017 t/m 2076)	€	-
max. saldo voorziening riolering	(in 2017)	€	-
min. saldo voorziening riolering	(in 2017)	€	-
eindsaldo voorziening riolering	(in 2076)	€	-

BALANS EXPLOITATIE / Voorziening Bekemde Middelen Derden (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)		
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€	178 645 548
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€	-
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€	14 110 206
lopende kapitaallasten	€	25 700 684
waarvan rentelasten	€	-
nieuwe kapitaallasten	€	-
waarvan rentelasten	€	-
exploitatiekosten (overig)	€	111 157 350
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€	23 505 178
afwaardering saldo	€	-
eindsaldo voorziening (BBV 44.2)	€	-
TOTAAL	€	353 118 966

BATEN (incl BTW)		
€	-	startsaldovoorziening (BBV 44.2)
€	353 118 966	rioolheffing
€	-	kwijtschelding
€	-	overige baten
€	-	renteopbrengsten

BALANS Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)		
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€	183 670 548
afwaardering saldo	€	-
eindsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)	€	0
TOTAAL	€	183 670 548

BATEN (excl. BTW)		
€	5 025 000	startsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)
€	178 645 548	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€	-	rente opbrengsten
€	-	afwaardering boekwaarde restinvesteringen

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

LASTEN (excl. BTW)		
investeringen (direct af te boeken)	€	-
afwaardering saldo	€	-
eindsaldovoorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€	-
TOTAAL	€	-

BATEN (excl. BTW)		
€	-	startsaldovoorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
€	-	dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
€	-	rente opbrengsten
€	-	afwaardering boekwaarde restinvesteringen

Financieringsverslag - NOMINAAL

Opdrachtgever:
Gemeente Schagen
 Project:
Kostendeckingsplan Riolering
 Projectnummer:
C03071.000384

v4.10 
YAGER


METHODE Ideaal Complex (100%)

Uitgangspunten	
startjaar	2017
prijspeil	2017
heffingseenheden startjaar	25 536
heffingseenheden eindjaar	25 536
rente investeringen	2.00%
voorziening/reserve-positief	-
afwaardering op basis van inflatie	-
prijscorrectie kostengetallen	1.50%
startsaldospaarvoorziening	€ 5 025 000
startsaldotalisatievoorziening groot onderhoud	€ -
startsaldotalisatievoorziening (BBV 44.2)	€ -

Investerings	
direct	€ 183 670 548
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ -
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 183 670 548

Financieringswijze	
min. % direct afschrijven	100%
max. % direct afschrijven	100%
overgangperiode activeren > direct	0 jaar

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2046) € 12 983 422
min. boekwaarde (totaal)	(in 2017) € -
restboekwaarde (totaal)	(in 2076) € -

Rioolheffing	
startheffing	€ 150,00
eindhheffing	€ 239,22
gem. heffing	€ 230,47
1e groeiperiode rioolheffing	10 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	4,78%
2e groeiperiode rioolheffing	0 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	-

Dotaties Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ 422 750
dotatie eindjaar	€ 3 928 487
dotaties gemiddeld	€ 2 977 426
groeiperiode dotaties	nvt
groei % dotaties (excl. inflatie)	nvt

Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)	
rente opbrengsten spaarvoorziening (2017 t/m 2076)	€ -
max. spaarvoorziening (in 2017)	€ 3 694 750
min. spaarvoorziening (in 2020)	€ -
eindsaldospaarvoorziening (in 2076)	€ 0

Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
rente opbrengsten voorziening GO (2017 t/m 2076)	€ -
max. saldo voorziening GO (in 2017)	€ -
min. saldo voorziening GO (in 2017)	€ -
eindsaldotalisatievoorziening GO (in 2076)	€ -

Voorziening Bekemde Middelen Derden (BBV 44.2)	
rente opbrengsten voorziening (2017 t/m 2076)	€ -
max. saldo voorziening riolering (in 2017)	€ -
min. saldo voorziening riolering (in 2017)	€ -
eindsaldotalisatievoorziening riolering (in 2076)	€ -

BALANS EXPLOITATIE / Voorziening Bekemde Middelen Derden (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 178 645 548
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ 14 110 206
lopende kapitaallasten	€ 25 700 684
waarvan rentelasten	€ -
nieuwe kapitaallasten	€ -
waarvan rentelasten	€ -
exploitatielasten (overig)	€ 111 157 350
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 23 505 178
eindsaldotalisatievoorziening (BBV 44.2)	€ -
TOTAAL	€ 353 118 966

BATEN (incl. BTW)	
€ -	startsaldotalisatievoorziening (BBV 44.2)
€ 353 118 966	rioolheffing
€ -	kwijschelding
€ -	overige baten
€ -	renteopbrengsten

BALANS Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ 183 670 548
eindsaldotalisatievoorziening (BBV 44.1d)	€ 0
TOTAAL	€ 183 670 548

BATEN (excl. BTW)	
€ 5 025 000	startsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ 178 645 548	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ -	rente opbrengsten

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

LASTEN (excl. BTW)	
investeringen (direct af te boeken)	€ -
eindsaldotalisatievoorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -
TOTAAL	€ -

BATEN (excl. BTW)	
€ -	startsaldotalisatievoorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
€ -	dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
€ -	rente opbrengsten

Arcadis Nederland B.V.

Postbus 56825
1040 AV Amsterdam
Nederland
+31 (0)88 4261 261

www.arcadis.com

Projectnummer: C03071.000384

Onze referentie: