

Kostendekkingsplan

Gemeente Heiloo
BUCH Werkorganisatie

3 februari 2023

Inhoudsopgave

1	Inleiding	4
1.1	Aanleiding	4
1.2	Leeswijzer	4
2	Harmonisatie binnen de BUCH-werkorganisatie	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
2.1	Startsituatie	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
2.2	Overeenkomstige varianten binnen de BUCH werkorganisatie	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
2.3	Samenvatting per gemeente	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
3	Financieringsvarianten Heiloo	9
4	Uitgangspunten	10
5	Kostendekking	12
5.1	Uitgaven	12
5.2	Kostendekking	12
6	Vergelijking varianten	18
6.1	Risico's	19

Bijlagen

Bijlage A Kostendekkingsplan	20
-------------------------------------	-----------

Colofon	49
----------------	-----------

1 Inleiding

1.1 Aanleiding

De gemeentelijke rioleringsplannen (GRP'en) van de vier gemeenten binnen de BUCH-werkorganisatie lopen ten einde. In regionaal verband is er een blauwdruk opgesteld voor de vervanger van de GRP'en, het Programma Stedelijk Water en Riolering (PWR). De vier BUCH-gemeenten hebben ieder een nieuw kostendekkingsplan opgesteld, waarmee inzichtelijk wordt gemaakt hoe de plannen uit het PWR worden gefinancierd in de komende planperiode. De kostendekkingsplannen moeten per gemeente landen in het hoofdstuk Middelen van het individuele PWR.

1.2 Leeswijzer

Voorliggende rapportage beschrijft de resultaten van het kostendekkingsplan voor de gemeente Heiloo. De rapportage volgt op een proces waarin financiële uitgangspunten, investeringen, financieringsmethoden en dergelijken zijn geactualiseerd en soms ook heroverwogen. De resultaten maken het effect inzichtelijk van drie varianten van kostendekking op het (beleidsmatige) verloop van de rioolheffing op korte en lange termijn.

De rapportage bevat:

- Hoofdstuk 2: Harmonisatie KDP's binnen de BUCH werkorganisatie en samenvatting per gemeente.
- Hoofdstuk 3: Toelichting doorgerekende varianten voor de gemeente
- Hoofdstuk 4: Uitgangspunten en basisgegevens
- Hoofdstuk 5: Rekenresultaten
- Hoofdstuk 6: Vergelijking varianten
- Bijlage(n) rekenmodel

2 Harmonisatie binnen de BUCH-werkorganisatie

De BUCH-gemeenten uniformiseren zoveel als mogelijk de beleidsuitgangspunten. 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 en uitgangspunten zoveel mogelijk gelijk gesteld. Omdat er vanuit het verleden in de diverse gemeenten verschillende afspraken zijn gemaakt, spelen er andere aandachtspunten.

2.1 Startsituatie

Samenvattend is de startsituatie per gemeente als volgt:

	Bergen	Uitgeest	Castricum	Heiloo
• Huidige financieringsmethodiek:	activeren	activeren	activeren	duurzaam financieren
• Lasten t.o.v. inkomsten in startjaar:	ongeveer gelijk (<i>bij huidig beleid</i>)	hoger	veel lager	ongeveer gelijk
• Lastenverloop in beschouwde periode:	verminderen (<i>bij huidig beleid</i>)	verhogen	verhogen	verhogen
• Hoogte voorziening:	~1 miljoen	~3 miljoen	~8 miljoen	~1 miljoen
• Huidige BTW toerekening o.b.v.:	directe exploitatiekosten	directe exploitatie en afschrijvingen	directe exploitatie en afschrijvingen	directe exploitatie en afschrijvingen

In dit traject zijn uitgangspunten zoveel mogelijk geharmoniseerd. Zo zijn de toegerekende indexatiepercentages en gehanteerde afschrijvingspercentages en afschrijvingsvorm gelijk. Daarnaast bestaat de wens om het uitgangspunt om BTW toe te rekenen gelijk te stellen voor alle vier de gemeenten. Gemeente Bergen hanteert in de huidige situatie een ander uitgangspunt voor BTW toerekening, namelijk alleen op basis van de directe exploitatielasten. De overige drie gemeenten rekenen daarnaast ook BTW toe over afschrijvingen.

Op dit moment verschillen financieringsmethoden ook van elkaar. In de gemeente Heiloo wordt een duurzame financieringsmethodiek gehanteerd en in de overige drie gemeenten een activeringsmethodiek (zie hoofdstuk 3 voor toelichting). Hierbij geldt ook dat de type financieringsmethodiek die in de huidige situatie gehanteerd wordt in de gemeente Heiloo sinds de vervanging van de Notitie Riolering door de Notitie Lokale Heffingen sinds april 2021 niet meer is toegestaan. Een duurzame financieringsmethodiek waarin restinvesteringen alsnog worden geactiveerd en niet versneld worden afgelost, maar worden afgelost over vastgestelde afschrijvingstermijnen, is wel toegestaan.

2.2 Overeenkomstige varianten binnen de BUCH werkorganisatie

Voor elk van de vier gemeenten zijn in ieder geval twee varianten met overeenkomstige uitgangspunten uitgewerkt op het gebied van financieringsmethode en manier van BTW toerekening. Voor de gemeente Bergen en Heiloo zijn daarnaast nog varianten uitgewerkt om een vergelijking te kunnen maken met de huidige situatie. Samenvattend zijn de volgende varianten onderzocht binnen de BUCH-werkorganisatie:

- **Variant A: (voor alle vier de gemeenten):**
Financieringsmethodiek activeren.
BTW wordt jaarlijks toegerekend op basis van directe exploitatiekosten en afschrijvingen.
- **Variant B (voor alle vier de gemeenten):**
Financieringsmethodiek duurzaam financieren.

BTW wordt jaarlijks toegerekend op basis van directe exploitatiekosten en afschrijvingen.

- **Variant C: (alleen Bergen)**

Financieringsmethodiek activeren.

BTW wordt jaarlijks toegerekend op basis van alleen directe exploitatiekosten (conform huidige situatie).

- **Variant C: (alleen Heiloo)**

Financieringsmethodiek duurzaam financieren. Hierbij worden spaarbedragen bepaald als sluitpost tussen inkomsten en lasten (conform huidige situatie). Er is dus geen aparte egalisatievoorziening naast een spaarvoorziening.

BTW wordt jaarlijks toegerekend op basis van directe exploitatiekosten en afschrijvingen.

2.3 Samenvatting per gemeente

De verschillende varianten en resultaten, brengen per gemeente andere keuzes met zich mee. Onderstaand worden de resultaten en aandachtspunten per gemeente kort samengevat. In de rapportages van de betreffende gemeente staat een uitgebreidere toelichting opgenomen over de gehanteerde uitgangspunten en voor- en nadelen van verschillende varianten.

Belangrijk bij de interpretatie van resultaten is dat resultaten zijn weergegeven tegen vast prijspeil (2023), tenzij anders vermeld. De heffing moet jaarlijks worden geïndexeerd tegen optredende inflaties om kostendekkend te blijven. Indexatie is dus niet meegenomen in de beschrijving van resultaten. In de bijlagen zijn berekeningsresultaten zowel weergegeven tegen vast prijspeil (2023) en met de aanname dat er jaarlijks gemiddeld 2,4% wordt geïndexeerd. Hiervoor wordt in de bijlage de term 'nominaal' gebruikt. In werkelijkheid zal indexatie ieder jaar anders uitpakken en wordt jaarlijks achteraf bepaald op basis van optredende relevante inflaties (zoals inflatie van loonkosten en materialen).

Gemeente Bergen

Variant	Heffing 2023	Heffing 2028	Heffing 2097	BTW 2023 t/m 2097	Rentelasten 2023 t/m 2097	Restboekwaarde 2097
A (activeren)	€ 184,98	€ 209,02	€ 174,25	€ 29,3 MLN	€ 29,2 MLN	€ 32,0 MLN
B (duurzaam)	€ 184,98	€ 209,02	€ 185,33	€ 24,8 MLN	€ 20,0 MLN	€ 14,8 MLN
C (huidig)	€ 184,98	€ 184,98	€ 162,16	€ 11,7 MLN	€ 29,2 MLN	€ 32,0 MLN

In Bergen wordt in de huidige situatie wordt alleen BTW toegerekend over directe exploitatiebedragen en niet over afschrijven zoals bij de andere drie gemeenten. Wanneer het huidige BTW uitgangspunt gehandhaafd blijft (**variant C**) starten de lasten ongeveer op het inkomstenniveau en dalen deze geleidelijk gedurende de planperiode. De heffing kan dan ook geleidelijk omlaag na de planperiode. Wanneer het BTW uitgangspunt gelijk wordt getrokken met de overige drie gemeenten en er ook BTW compensatie op basis van afschrijvingen wordt toegerekend (**variant A**), komt het lastenniveau aan het begin van de planperiode hoger te liggen dan de inkomsten en moet de heffing in de eerste twee jaar stijgen naar € 209,02 in 2025 om de lasten te kunnen dekken. Na de planperiode kan de heffing weer omlaag.

Alternatief voor het blijven activeren is een duurzame financieringsmethodiek waarbij er na de planperiode (als het lastenniveau omlaag gaat) spaarbedragen worden gerealiseerd voor ongeveer de helft van de investeringen (**variant B**). Door dit te doen kan de restboekwaarde worden afgebouwd naar de helft van wat die zou zijn als alle investeringen zouden worden geactiveerd. Om voldoende ruimte te creëren voor het realiseren van spaarbedragen, gaat de heffing na de planperiode niet omlaag zoals in variant A, maar blijft de heffing gelijk op € 209,02. Belangrijk voordeel van een duurzame financieringsmethodiek is dat de heffing minder afhankelijk is van schommelingen op (financiële) markten.

Gemeente Uitgeest

Variant	Heffing 2023	Heffing 2028	Heffing 2097	BTW 2023 t/m 2097	Rentelasten 2023 t/m 2097	Restboekwaarde 2097
A (activeren)	€ 161,50	€ 161,50	€ 140,94	€ 7,3 MLN	€ 9,7 MLN	€ 5,3 MLN
B (duurzaam)	€ 161,50	€ 161,50	€ 120,44	€ 6,1 MLN	€ 6,8 MLN	€ 3,3 MLN

In Uitgeest is het uitgavenniveau gedurende de eerste vijf jaar hoog (gemiddeld € 1,5 miljoen tot 2027) ten opzichte van vijf jaar daarna (gemiddeld € 0,6 miljoen tot 2032). De lasten zijn aan het begin van de beschouwde periode hoger dan de inkomsten. Vanwege de financiële ruimte die de egalisatievoorziening van € 3,4 miljoen aan het begin van de beschouwde periode, kan de heffing in de eerste periode gelijk blijven en wordt het verschil tussen inkomsten en lasten gedekt vanuit de voorziening. Wanneer investeringen worden geactiveerd (**variant A**), kan de heffing gedurende 15 jaar gelijk blijven en moet daarna omhoog tot een maximale heffing van € 205,01 vanaf 2058. Wanneer een duurzame financieringsmethodiek wordt gehanteerd (**variant B**), start de gemeente Uitgeest met het opbouwen van spaarbedragen na 2027, vanaf het moment dat de uitgaven laag zijn en er ruimte is om te sparen. Hiermee wordt de restboekwaarde afgebouwd tot bijna de helft van wat het zou zijn geweest bij volledig activeren. Om dit te bereiken stijgt de heffing eerder naar de maximale heffing van € 205,01. De heffing kan gelijk blijven over een periode van 5 jaar in plaats van 15 jaar volgens variant A, kan de heffing gelijk blijven. Activeren is op korte en middellange termijn goedkoper dan een duurzame financiering. Met duurzame financiering wordt de heffing minder afhankelijk van schommelingen op (financiële) markten kan de heffing door eerder te stijgen op de lange termijn verder omlaag.

Gemeente Castricum

Variant	Heffing 2023	Heffing 2028	Heffing 2097	BTW 2023 t/m 2097	Rentelasten 2023 t/m 2097	Restboekwaarde 2097
A (activeren)	€ 209,76	€ 157,32	€ 209,76	€ 24,5 MLN	€ 58,5 MLN	€ 39,6 MLN
B (duurzaam)	€ 209,76	€ 209,76	€ 226,18	€ 19,7 MLN	€ 38,1 MLN	€ 33,0 MLN

In Castricum is zijn de uitgaven tot 2030 laag en het saldo in de egalisatievoorziening juist relatief hoog (€8,0 miljoen). Bij het blijven hanteren van de huidige activeringssystematiek (**variant A**) en gelijkblijvende inkomsten, zal de voorziening hard groeien vanwege de lage lasten. Ter illustratie; bij gelijkblijvende heffing, verdubbelt het saldo in de egalisatievoorziening tot 2040 (naar 17,3 miljoen) ten opzichte van het startjaar. Om onwenselijke groei van de voorziening te voorkomen, daalt de heffing in de start met wel 25,0% om daarna gedurende tien jaar laag te blijven en vervolgens weer te groeien. Omdat de wens bestaat om de heffing zo gelijkmatig mogelijk te houden, kan als alternatief worden overgestapt naar een duurzame financieringsmethodiek (**variant B**). Hierin wordt de financiële ruimte die deze situatie biedt, gebruikt om aan begin van de beschouwde periode spaarbedragen te realiseren om het activeren van investeringen (en daaruit volgende kapitaallasten) te beperken. Op deze manier kan de heffing gelijk blijven gedurende de hele beschouwde periode en wordt de restboekwaarde verder afgebouwd dan wanneer alle investeringen zouden worden geactiveerd.

Gemeente Heiloo

Variant	Heffing 2023	Heffing 2028	Heffing 2097	BTW 2023 t/m 2097	Rentelasten 2023 t/m 2097	Restboekwaarde 2097
A (activeren)	€ 206,00	€ 190,93	€ 203,64	€ 15,9 MLN	€ 60,8 MLN	€ 20,8 MLN
B (duurzaam)	€ 206,00	€ 220,00	€ 167,27	€ 10,8 MLN	€ 24,2 MLN	€ 1,8 MLN
C (huidig)	€ 206,00	€ 227,13	€ 135,65	€ 8,7 MLN	€ 8,6 MLN	€ 0 MLN

Heiloo hanteert een spaarmethodiek waarbij het idee is om de restboekwaarde aan het einde van de beschouwde periode af te bouwen tot € 0. Dit gebeurt door een mengvorm van activeren en sparen, waarbij (rest)investeringen die niet kunnen worden gedekt vanuit de spaarvoorziening alsnog worden geactiveerd en in jaren daarna versneld worden afgelost als er wel spaarbedragen beschikbaar zijn. De keuze voor deze methodiek is ten tijden van het vaststellen van het huidige GRP gemaakt.

De notitie riolering is in 2021 vervangen door de notitie Lokale heffingen. Deze wijziging heeft plaatsgevonden nadat de gemeente Heiloo in 2019 over is gestapt op de gehanteerde spaarvariant. Nadat er verduidelijking is gevraagd aan de Commissie BBV is bekend geworden dat de gehanteerde spaarmethodiek niet meer is toegestaan. Om deze reden wordt deze methodiek niet verder toegelicht en doorberekend. Een duurzame financieringsmethodiek waarin restinvesteringen alsnog worden geactiveerd en over vastgestelde afschrijvingstermijnen worden afgelost, is wel toegestaan. Omdat aflossen met terugwerkende kracht (versneld) niet is toegestaan, zal de heffing hard moeten stijgen om de restboekwaarde helemaal terug te brengen naar € 0. Wanneer het huidige beleid wordt vertaald naar de nu toegestane spaarmethodiek (**variant C**), moet de heffing in de eerste 15 jaar stijgen naar € 276,11. Daarna kan de heffing wel flink omlaag. Het andere uiterste is om terug te stappen naar de financieringsmethodiek activeren, waarbij de heffing op korte termijn wel omlaag kan naar € 190,93 (**variant A**), maar waarbij er weer restschulden worden doorgeschoven naar toekomstige generaties en een grotere afhankelijkheid van schommelingen op financiële markten wordt gecreëerd. Tussenvallende optie is om een duurzame financieringsmethodiek te hanteren waarbij er nog wel een kleine restboekwaarde wordt geaccepteerd door het gedeeltelijk activeren van investeringen tijdens investeringspieken (**variant B**). De heffing stijgt hierbij op korte termijn minimaal (tot € 220,00) en de maximale heffing komt niet uit boven de maximale heffing volgens de variant waarin volledig wordt geactiveerd.

3 Financieringsvarianten Heiloo

Om tot een kostendekkend heffingsstarief te komen, hebben we een financiële doorrekening van de rioolheffing over 75 jaar gemaakt. Om de mogelijkheden daarbij in beeld te brengen, hebben we drie verschillende varianten uitgewerkt en vergeleken.

Onderscheid in directe exploitatiekosten en investeringsuitgaven

In het kostenoverzicht maken we onderscheid in exploitatiekosten en investeringsuitgaven.

Bij de **exploitatiekosten** gaat het om jaarlijkse uitgaven voor beheer- en onderhoudsactiviteiten die nodig zijn voor een goed en doelmatig rioleringsbeheer. De kosten van deze uitgaven worden toegeschreven aan het boekjaar waarin deze worden uitgegeven. De kosten voor beheer en onderhoud worden jaarlijks hoger door algemene prijsstijgingen, stijgingen van de lonen, vergroting van het areaal en uitbreiding van werkzaamheden.

Investeringsuitgaven bestaan uit vervangingsinvesteringen (bijvoorbeeld rioolvervanging) en verbeteringsinvesteringen (bijvoorbeeld buisvergroting of afkoppelmaatregelen). Investeringsuitgaven zijn uitgaven voor zaken die meerdere jaren meegaan en vaak worden gekapitaliseerd. De jaarlijkse kosten die daaruit voortkomen, -de kapitaallasten- bestaan uit rente en afschrijvingen.

Activeren of sparen?

Op een zeker moment zijn riolen in de gemeente Heiloo aan vervanging toe. De aankomende jaren gaan we veel riolen vervangen of renoveren. In Heiloo is de financieringsmethodiek om vooraf te sparen voor toekomstige investeringen. Wanneer de rente stijgt, voorkomen we met sparen (hoogoplopende) rentelasten. De koepelorganisatie van riolerend Nederland 'Stichting RIONED' beveelt gemeenten aan om de financieringswijze van investeringen om te vormen naar 'sparen vooraf'. Doorgaans worden grote investeringen in de riolering namelijk gekapitaliseerd. Dit betekent dat de investering wordt afgeschreven over de verwachte gebruiksduur. De jaarlijkse afschrijving en rente vormen een last in de rioolbegroting. Na analogie van een woninghypothek zijn de kapitaallasten (vanwege de optredende rentelasten) hierdoor hoger dan het investeringsbedrag.

Met **variant A (activeren)** onderzoeken we het heffingsverloop in het geval we terug zouden gaan naar de financieringsmethodiek activeren.

Met **variant B (duurzame financiering)** onderzoeken we het effect wanneer spaarbedragen niet langer afhankelijk zijn van het inkomstenpatroon (variabel), maar we de spaarbedragen baseren op het uitgavenpatroon (vast). Spaarbedragen worden niet meer als sluitpost gebruikt, maar vooraf bepaald. Daartoe worden de spaarvoorziening en egalisatievoorziening twee aparte voorzieningen. Uitgangspunt is onze inkomsten voldoende met spaarbedragen te verhogen om de boekwaarde terug te brengen, maar dat de heffing niet boven de maximale heffing uit komt zoals die zou zijn wanneer we investeringen activeren.

Met **variant C (duurzame financiering, huidig)** onderzoeken we het heffingsverloop bij voortzetting van het huidige beleid (financieringsmethodiek 'duurzame financiering') met geactualiseerde gegevens. Naast actualisatie van gegevens, is in deze basisvariant ook een actualisatie in de financieringsmethodiek zelf doorgevoerd. De aanpassing houdt in dat restinvesteringen niet meer versneld worden afgelost, maar tegen de afgesproken afschrijvingstermijnen. Het spaarbedrag vormt hier de sluitpost tussen lasten en inkomsten.

4 Uitgangspunten

Ten behoeve van de financiële doorrekening hanteren we de volgende uitgangspunten en randvoorwaarden:

Rente en inflatie

- De rente op nieuwe investeringen en boekwaarden bedraagt 3,5%. Deze rente wordt voor het eerst doorbelast in het jaar van investering.
- Er vindt geen toerekening van rente plaats op positieve saldi van reserves en/of voorzieningen;
- Er vindt per jaar 2,4% indexatie van de uitgaven plaats (als gevolg van inflatie).

1

BTW

- Jaarlijks belasten we 21% aan de rioolheffing, op basis van directe kosten en afschrijvingen.

Voorzieningen

- Het saldo van de Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d), bedraagt per 1 januari 2023: € 781.950
- Het saldo van de voorziening(en) mag gedurende de gehele beschouwde periode niet negatief zijn;
- Er is geen maximum gesteld aan het saldo dat gedurende de beschouwde periode in de voorziening(en) wordt begroot.

Investeringsen

- De langjarige, cyclische vervangingsinvesteringen hebben we voor de hele beschouwde periode bepaald op basis van het beheersysteem en standaard levensduren.
- De onderliggende kostenkengetallen zijn een combinatie van kostenkengetallen Kennisbank en eigen kostenkengetallen. De kostenkengetallen van de Kennisbank (2015) hebben we met 2% per jaar geïndexeerd om ze op prijspeil 2023 te brengen.
- We sparen voor alle investeringen en hanteren hierbij de volgende afschrijvingstermijnen:
 - De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor vrij verval riolering bedraagt 60 jaar;
 - De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor bouwkundige delen van gemalen, drukriolering, persleidingen en VST's bedraagt 60 jaar;
 - De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor bouwkundige delen van randvoorzieningen bedraagt 45 jaar;
 - De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor elektro-/mechanische delen van gemalen, drukriolering en randvoorzieningen bedraagt 15 jaar;
 - De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor infiltratievoorzieningen en drainage bedraagt 30 jaar.
- De afschrijving vindt lineair plaats, startend aan het begin van het jaar volgend op de investering.

¹ Inflatie treedt op wanneer er sprake is van een algemene stijging van de prijzen van goederen en diensten. Met andere woorden: door inflatie wordt de munt in de loop van de tijd minder waard. Wanneer inflatie wordt verwacht, is de verwachting dat toekomstige uitgaven aan de riolering "duurder" worden. Binnen het kostendekkingsplan hebben we te maken met lasten die wel worden beïnvloed door inflatie en lasten die daar niet door worden beïnvloed. Zo liggen oude kapitaallasten als gevolg van investeringen uit het verleden al vast en heeft inflatie geen invloed terwijl toekomstige investeringen daar wel invloed op hebben.

Om deze reden wordt een indexatiecorrectie toegepast in de kostendekking berekeningen waarmee alle lasten op vast prijspeil worden gebracht. De gepresenteerde resultaten in dit hoofdstuk zijn tegen vast prijspeil. Om een kostendekkende rioolheffing te houden, dient de rioolheffing jaarlijks geïndexeerd te worden op basis van optredende relevante inflaties, zoals de inflatie voor loonkosten en de inflatie van materialen.

Heffingseenheden

- Het aantal (equivalente) heffingseenheden bedraagt per 1 januari 2023: 11.510. Dit aantal eenheden is berekend op basis van de totale baten (bruto, inclusief kwijtschelding en oninbaar) en de werkelijke rioolheffing in 2023;
- Dit aantal stijgt met 378 (gemiddeld 47 per jaar) tot 11.887 eenheden in 2031, daarna blijft het aantal heffingseenheden gelijk. Dit is conform 30% van de huidige woningbouwprognose

Rioolheffing

- De rioolheffing per fictieve heffingseenheid bedraagt in 2023 (startjaar) € 206,00. Dit komt overeen met het basistarief voor een waterverbruik tot 300 m³ per jaar;
- Er wordt rekening gehouden met kwijtschelding en oninbaar;
- 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 waterhuishouding.

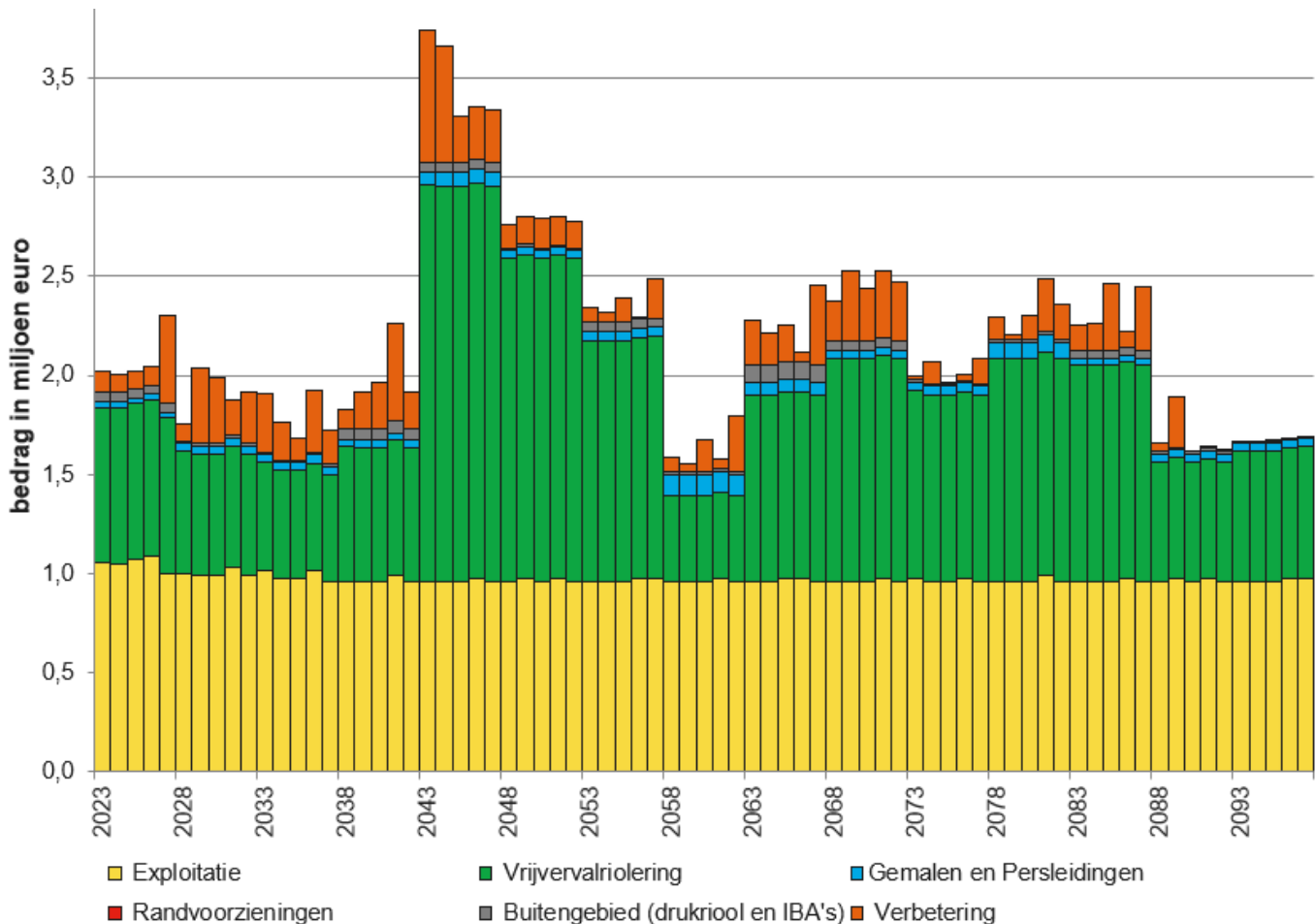
Toerekening van kosten

- De kosten voor baggeren worden voor 50% toegerekend aan de rioolheffing. Het jaarlijkse bedrag aan kosten voor baggeren is bepaald op basis van het gemiddelde bedrag in de periode 2022-2028.
- Onkruidbestrijding en straatreinigen worden niet toegerekend aan de rioolheffing.

5 Kostendekking

5.1 Uitgaven

De beschreven uitgangspunten, voorziene planmaatregelen en jaarlijkse werkzaamheden leiden tot het volgende uitgavenpatroon voor de gemeente Heiloo in de periode 2023 t/m 2097:



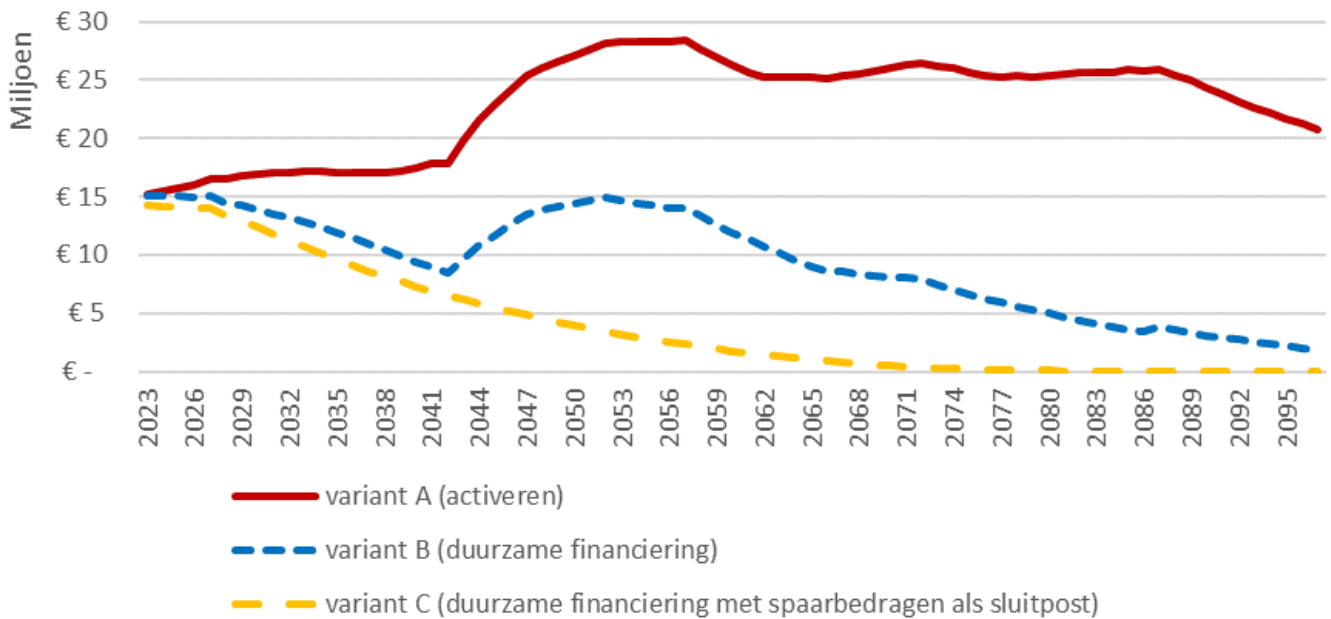
Figuur 1 Verwacht uitgavenpatroon voor de periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

5.2 Kostendekking

Volgens **variant A (activeren)** activeren we al onze vervangingsinvesteringen. De geactiveerde investeringen leiden tot een boekwaarde. Uit de boekwaarde volgen kapitaallasten (rente- en afschrijvingslasten) voor een bepaalde duur.

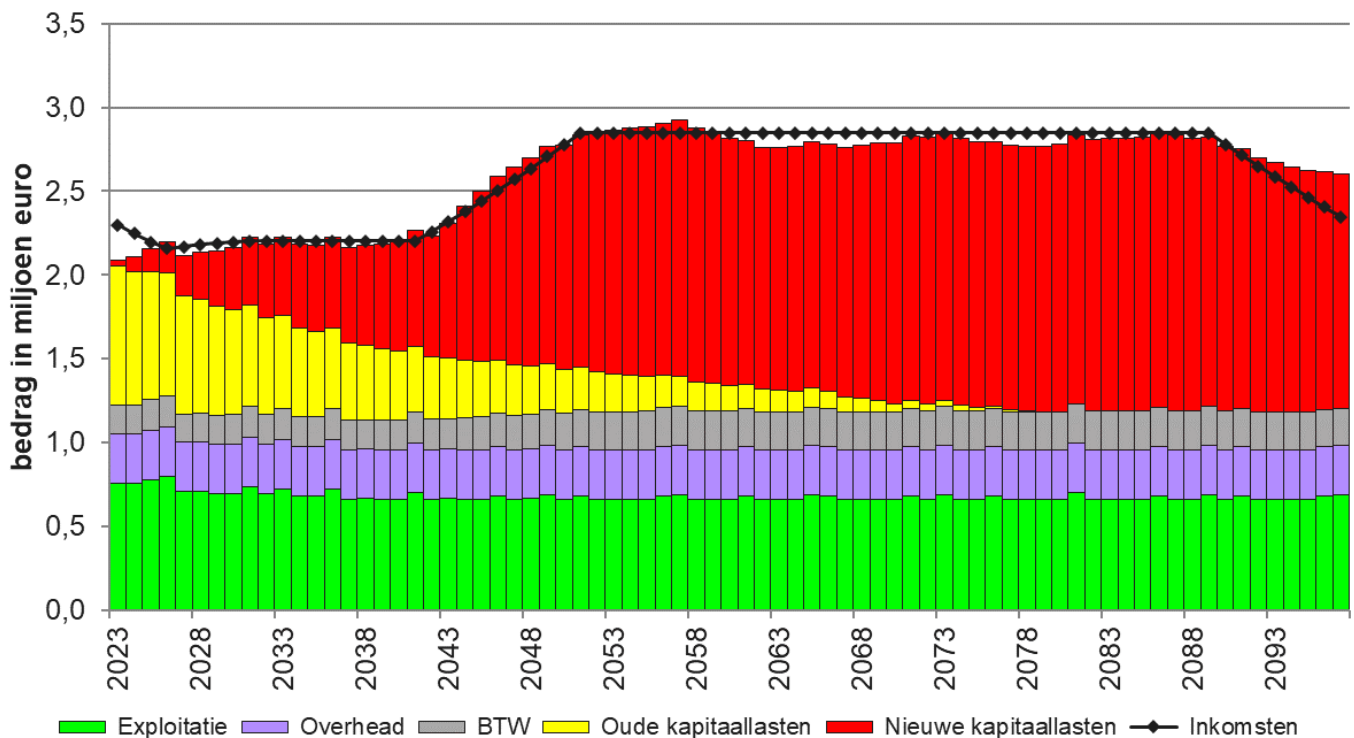
Volgens **variant B (duurzaam financieren)** en **variant C (duurzaam financieren, huidig)** brengen we spaarbedragen in mindering op vervangingsinvesteringen. De spaarvoorziening gebruiken we om de te activeren investeringsuitgaven zoveel mogelijk te reduceren. Spaarbedragen worden in mindering gebracht op de te activeren bedragen. Als het gespaarde bedrag hiertoe niet voldoende is, wordt het resterende investeringsbedrag alsnog geactiveerd. Dit leidt dan tot boekwaarden en van daaruit nieuwe kapitaallasten (rente en afschrijving).

Bovendien leiden de resterende boekwaarden van in het verleden geactiveerde investeringen in de beschouwde periode nog tot kapitaallasten. Het gecombineerde boekwaardeverloop van de varianten is weergegeven in Figuur 2.



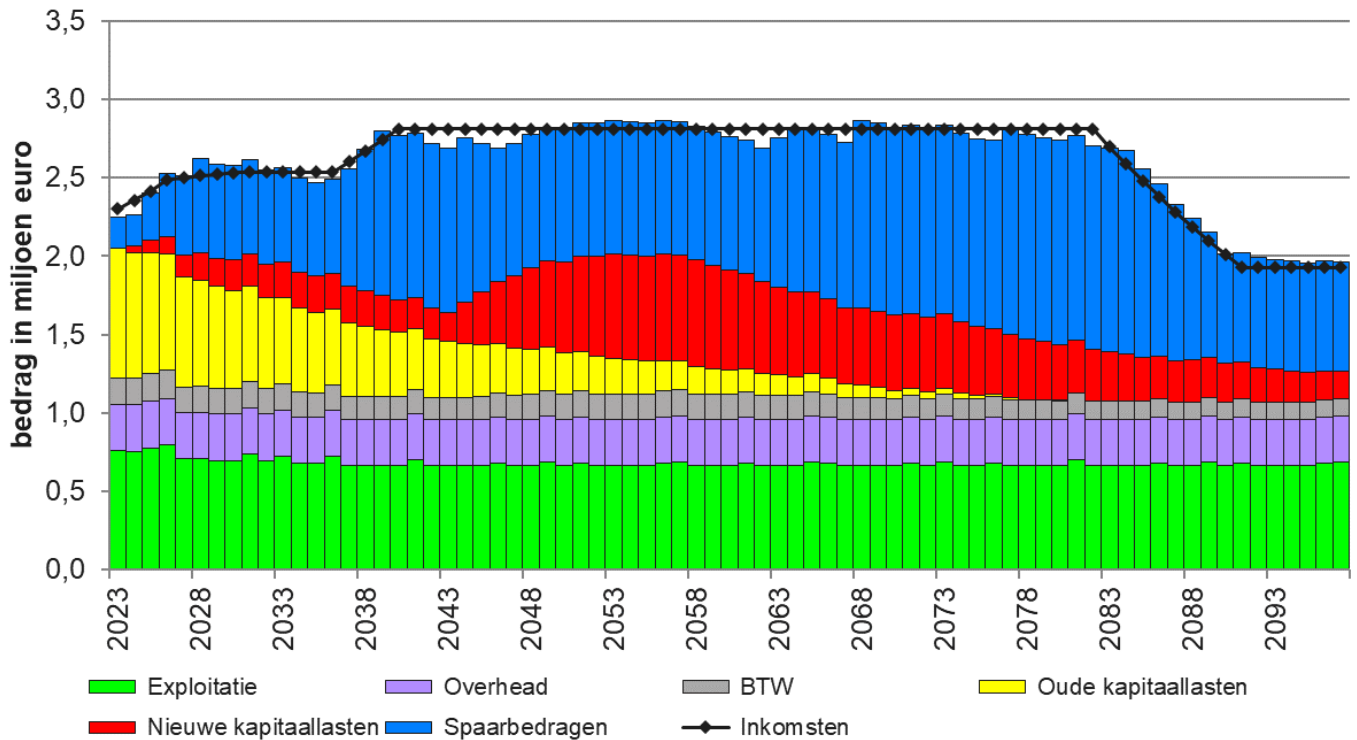
Figuur 2 Boekwaardeverloop volgens drie varianten gemeente Heiloo periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

Als we al onze vervangingsinvesteringen activeren (**variant A - activeren**), leidt ons uitgavenpatroon in combinatie met onze financiële uitgangspunten tot het lastenpatroon zoals in Figuur 3 is weergegeven.



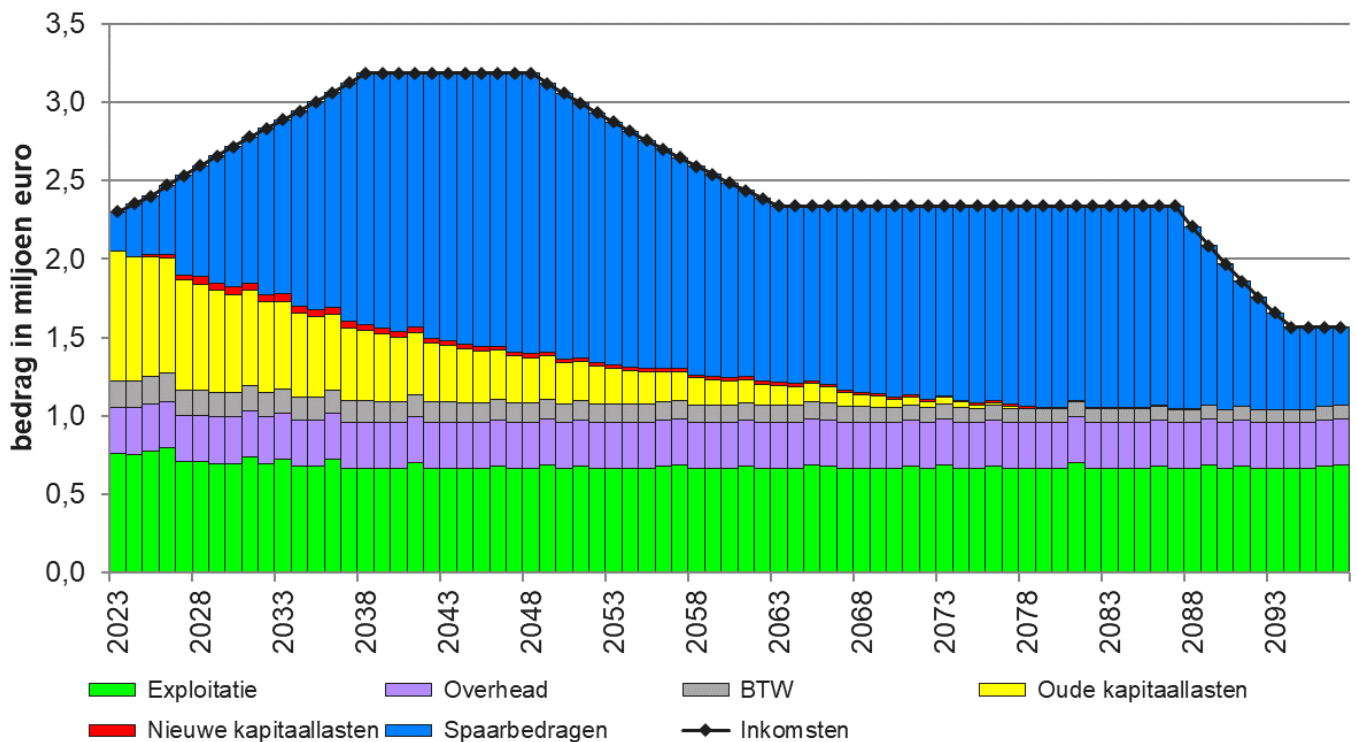
Figuur 3 Lastenpatroon versus inkomsten volgens variant B periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

Als we vooraf sparen voor onze vervangingsinvesteringen en daartoe vaste spaarbedragen vooraf bepalen op basis van het uitgavenpatroon (**variant B – duurzaam financieren**), leidt ons uitgavenpatroon in combinatie met onze financiële uitgangspunten tot het lastenpatroon zoals in Figuur 4 is weergegeven.



Figuur 4 Lastenpatroon versus inkomsten volgens variant B periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

Als we vooraf sparen voor onze vervangingsinvesteringen en daartoe spaarbedragen gebruiken als sluitpost tussen de lasten in inkomsten (zoals in het huidige beleid **Variant C– duurzaam financieren, huidig**), leidt ons uitgavenpatroon in combinatie met onze financiële uitgangspunten tot het lastenpatroon zoals in Figuur 5 is weergegeven.



Figuur 5 Lastenpatroon versus inkomsten volgens variant C periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

De bovenstaande lasten-inkomstengrafieken laten voor iedere variant zien welke totaalinkomsten per jaar nodig zijn om de lasten die hieruit betaald worden te kunnen dekken. Dit betekent het volgende:

Variant A (Activeren):

- Door de rioolheffing de eerste 3 jaar met **-2,5%** per jaar te laten dalen tot **€ 190,93**, komen de totale inkomsten in 2026 op hetzelfde niveau als de lasten. De voorziening loopt op deze manier ook niet onnodig hoog op;
- Vervolgens kan de heffing 15 jaar **gelijk blijven**. Van 2042 t/m 2051 is een jaarlijkse stijging van de heffing met **2,6%** nodig tot **€ 247,09**;
- Om de voorziening richting het einde van de beschouwde periode af te bouwen, is vanaf 2090 nog een jaarlijkse daling van de heffing met **-2,4%** nodig. Hierna is de voorziening opgebruikt.

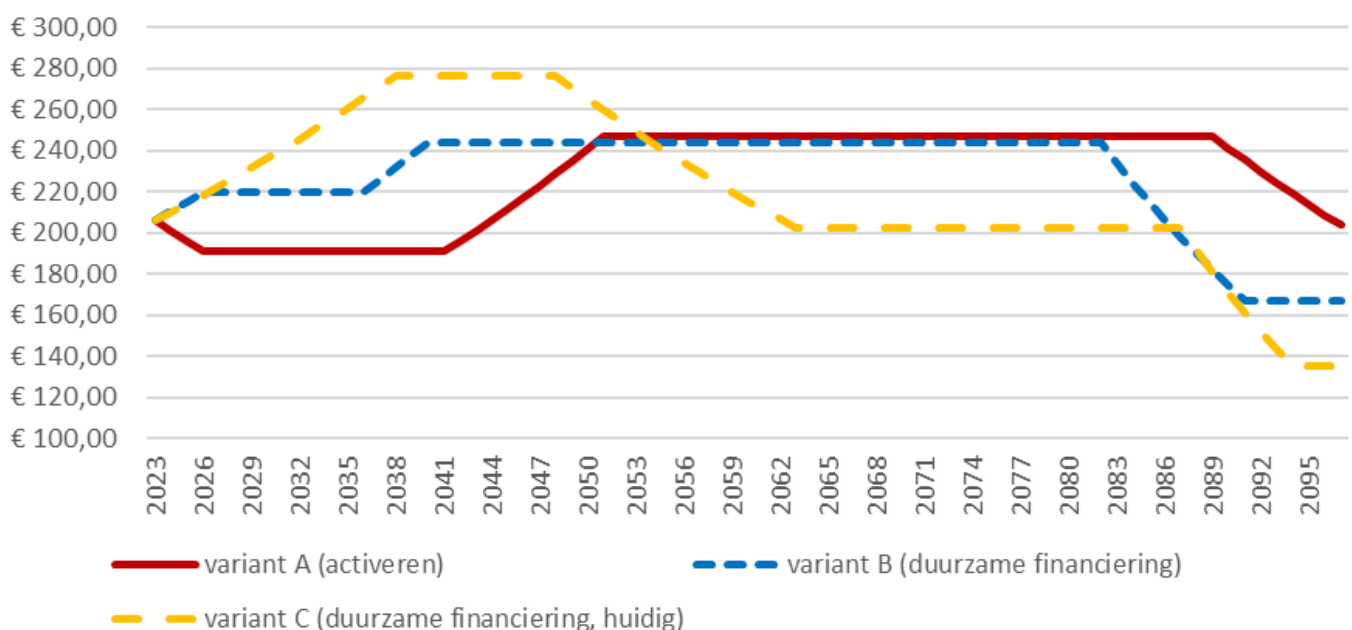
Variant B (duurzaam financieren):

- De rioolheffing stijgt de eerste 3 jaar met **+2,2%** per jaar tot **€ 220,00** om de lasten op korte termijn te dekken en de spaarvoorziening op te bouwen;
- Na deze stijging blijft de heffing 10 jaar gelijk, waarna de heffing gedurende 4 jaar met **+2,6%** per jaar stijgt tot **€ 243,90** en gedurende 43 jaar gelijk blijft;
- De **spaarvoorziening** wordt ingezet voor het sparen. De spaarbedragen die worden toegevoegd aan deze voorziening worden vooraf bepaald op basis van het uitgavenpatroon;
- Tariefegalisatie gebeurt met een aparte **egalisatievoorziening**. Om de voorziening richting het einde van de beschouwde periode af te bouwen, is tussen 2083 en 2090 nog een jaarlijkse daling van de heffing met **-4,1%** nodig tot een heffing van **€ 167,27**. Hierna is de voorziening opgebruikt.

Variant C (duurzaam financieren, huidig):

- De rioolheffing stijgt de eerste 15 jaar met **+2,0%** per jaar tot **€ 276,11** om de lasten op korte termijn te dekken en de spaarvoorziening op te bouwen;
- Na deze stijging blijft de heffing 10 jaar gelijk, waarna de heffing gedurende 15 jaar met **-2,0%** per jaar kan dalen tot **€ 202,71**;
- De **spaarvoorziening** wordt ingezet voor tariefegalisatie en voor sparen. De spaarbedragen die worden toegevoegd aan deze voorziening zetten in op maximaal sparen. Om de voorziening richting het einde van de beschouwde periode af te bouwen, is tussen 2088 en 2094 nog een jaarlijkse daling van de heffing met **-5,6%** nodig tot een heffing van **€ 135,65**. Hierna is de voorziening opgebruikt.

De benodigde inkomsten voor de drie berekende varianten zijn in Figuur 6 vertaald naar de benodigde heffing. Tabel 1 geeft de heffingsontwikkeling voor de drie varianten op korte termijn weer in getallen (exclusief indexatie).

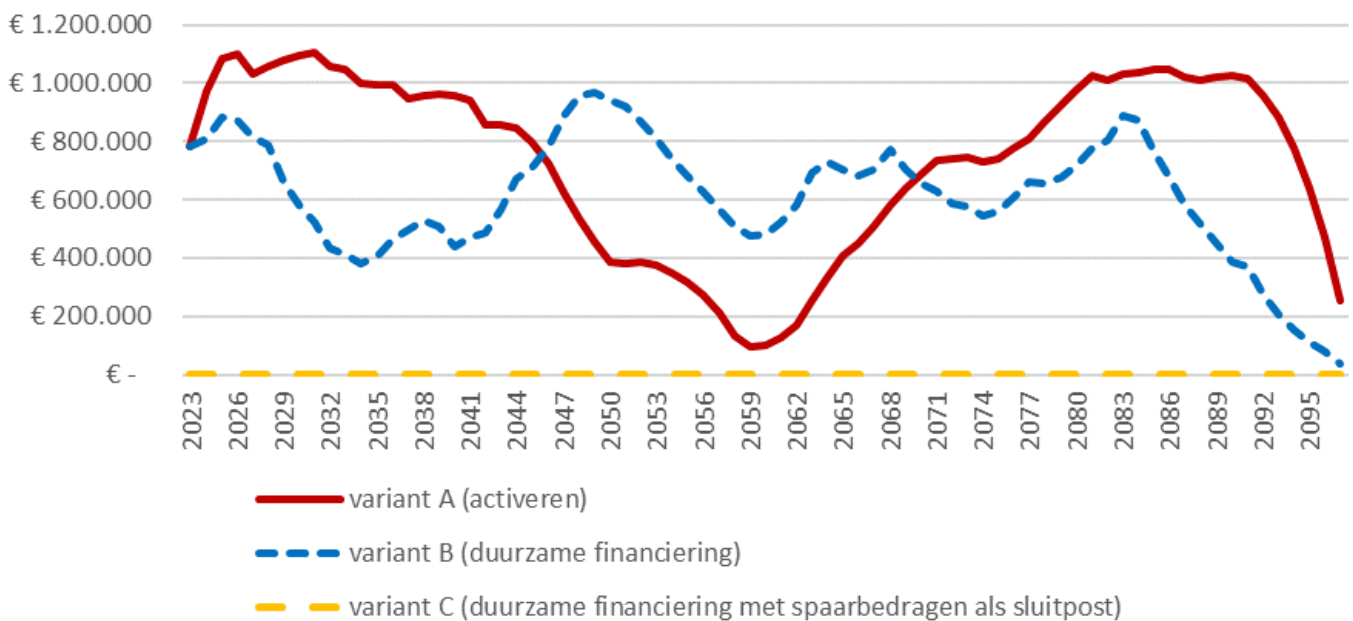


Figuur 6 Heffingsverloop volgens drie varianten gemeente Heiloo periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

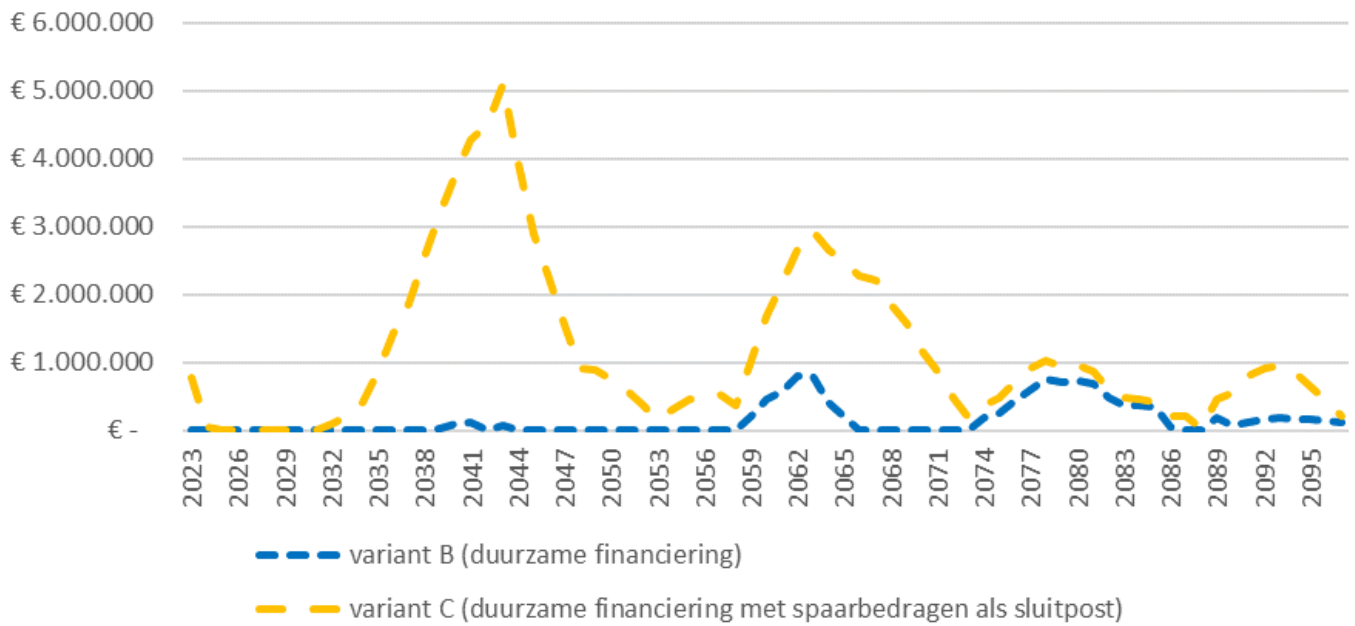
Tabel 1 Heffing tot en met 2028 volgens de drie varianten

Jaar	variant A (activeren)	variant B (duurzaam financieren)	variant C (duurzaam financieren, huidig)
2023	€ 206,00	€ 206,00	€ 206,00
2024	€ 200,85 (+2,5%)	€ 210,56 (+2,2%)	€ 210,06 (+2,0%)
2025	€ 195,83 (+2,5%)	€ 215,23 (+2,2%)	€ 214,21 (+2,0%)
2026	€ 190,93 (+2,5%)	€ 220,00 (+2,2%)	€ 218,43 (+2,0%)
2027	€ 190,93	€ 220,00	€ 222,74 (+2,0%)
2028	€ 190,93	€ 220,00	€ 227,13 (+2,0%)

In **variant A (activeren)** en **(duurzaam financieren, huidig)** worden verschillen tussen totale baten en lasten verwerkt op de Egalisatievoorziening Riolering (art. 44.2 BBV). In **variant C (duurzaam financieren, huidig)** worden deze verschillen verwerkt in een spaarvoorziening (art. 44.1d BBV). **Variant B (duurzaam financieren)** maakt gebruik van twee aparte voorzieningen, de spaarvoorziening voor spaarbedragen en egalisatievoorziening voor lastenegalisatie. Het verwachte saldoverloop van deze voorzieningen is weergegeven in Figuur 7 en 8.



Figuur 7 Verwacht saldooverloop van de egalisatievoorziening voor de periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)



Figuur 8 Verwacht saldooverloop van de spaarvoorziening voor de periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

6 Vergelijking varianten

Onderstaand beschrijven we de voor- en nadelen van de drie varianten voor de gemeente Heiloo

Tabel 2: Samenvatting resultaten varianten gemeente Heiloo (prijspeil 2023)

Variant	Heffing 2023	Heffing 2028	Heffing 2097	BTW 2023 t/m 2097	Rentelasten 2023 t/m 2097	Restboekwaarde 2097
A (activeren)	€ 206,00	€ 190,93	€ 203,64	€ 15,9 MLN	€ 60,8 MLN	€ 20,8 MLN
B (duurzaam)	€ 206,00	€ 220,00	€ 167,27	€ 10,8 MLN	€ 24,2 MLN	€ 1,8 MLN
D (huidig)	€ 206,00	€ 227,13	€ 135,65	€ 8,7 MLN	€ 8,6 MLN	€ 0 MLN

In **variant A** activeren we investeringen en kan de heffing op korte termijn omlaag. Omdat we investeringen activeren schuiven we een groot deel van de lasten die voortkomen uit investeringen buiten de beschouwde periode. De restboekwaarde (ofwel restschuld) groeit tot maximaal € 28,4 miljoen en is aan het einde van de beschouwde periode €20,8 miljoen. Dit is bijna een verdubbeling van de huidige restschuld (€ 14,3 miljoen). Volgende generaties zullen deze lasten moeten aflossen.

In **variant B**, hanteren we een duurzame financieringsmethodiek en bouwen een spaarvoorziening op. Met deze spaarvoorziening beperken we hoge restschulden in de toekomst. De restboekwaarde (ofwel restschuld) groeit tot maximaal € 15,0 miljoen en is aan het einde van de beschouwde periode €1,8 miljoen. De heffing moet volgens variant B omhoog in plaats van omlaag, maar komt niet boven de maximale heffing volgens variant A uit. Op de lange termijn kan de heffing eerder en verder omlaag omdat de uitgaven dan lager zijn en er minder kapitaallasten zijn als gevolg van investeringen in de jaren daarvoor.

In **variant C**, hanteren we net als in variant B een duurzame financieringsmethodiek, maar dan met de spaarbedragen als sluitpost tussen inkomsten en lasten. In deze variant blijft de restboekwaarde conform huidig beleid beperkt tot 0. De stijging van de heffing is wel het sterkst in deze variant omdat er voldoende spaarbedragen gerealiseerd moeten worden in deze variant om de investeringspiek tussen 2043 en 2058 volledig te kunnen dekken vanuit spaarbedragen. Op de lange termijn kan de heffing het verst omlaag gebracht worden, omdat er dan geen kapitaallasten meer zijn om af te lossen.

Omdat we in de gemeente Heiloo jaarlijks 21% BTW doorbelasten aan de rioolheffing, op basis van directe exploitatiekosten en afschrijvingen, heeft de financieringsmethodiek effect op het BTW verloop. De totale Btw-afracht aan Algemene Middelen is hoger wanneer we activeren zoals in **variant A** (€ 15,9 miljoen) dan bij een duurzame financieringsmethodiek zoals in **variant B** (€ 10,8 miljoen) en in **variant C** (€ 8,7 miljoen).

In de beoordeling van de resultaten dient rekening te worden gehouden met de huidige, lage rentestand. Als de rente in de toekomst weer zou stijgen, pakt variant A ongunstiger uit dan de spaarvarianten. De rente op geactiveerde investeringen zal immers meestijgen, waardoor de rentelasten als gevolg van aanwezige boekwaarde evenredig toe zal nemen. Deze lastenverhoging komt op dat moment direct en volledig ten laste van de rioolheffing. Daarnaast dient rekening gehouden te worden met onzekerheid in de planning van rioolvervanging. Vanwege de wens om steeds meer integraal en gebiedsgericht te gaan werken, bestaat de kans dat de voordelen van het eerder vervangen van een rioolbuis vanwege meekoppelkansen opwegen tegen de nadelen van kapitaalvernietiging. Bij een duurzame financieringsmethodiek is de gemeente in mindere mate afhankelijk van afschrijvingstermijnen bij het maken van keuzes rond de meest efficiënte timing van rioolvervanging. Door gebruik te maken van een duurzame financieringsmethodiek worden we als gemeente – voor wat betreft de rioolheffing – aanzienlijk minder afhankelijk van veranderingen op de markt.

Concluderend kunnen we stellen dat de verlaging van de boekwaarde riolering leidt tot meer zekerheid in de lastenontwikkeling en meer stabiliteit in het benodigde heffingstarief. Het blijven hanteren van een activeringssystematiek leidt bij lage rentestanden tot een lastenvoordeel op de korte termijn, maar bij rentestijgingen juist tot een sterkere (en snellere) lasten- en tariefsverhoging. Spaarvarianten leiden tot lagere heffingen op de lange termijn.

6.1 Risico's

Naast de renteontwikkelingen zijn er andere onzekerheden in de toekomst die de rioolheffing zullen beïnvloeden zoals kostenontwikkelingen van (bouw)materialen en ontwikkelingen rondom klimaatadaptatie. Om een kostendekkende rioolheffing te behouden, dient de in dit rapport weergegeven rioolheffing jaarlijks te worden geïndexeerd op basis van de optredende inflatie.

Het langjarig verloop van de rioolheffing hebben we berekend op basis van een inschatting van de restlevensduur, gebaseerd op rioolinspecties, huidige inzichten in mogelijke ontwikkelingen en financiële uitgangspunten. Onvoorziene ontwikkelingen, calamiteiten, strengere regelgeving of bijvoorbeeld wijzigingen in financiële uitgangspunten kunnen het verloop beïnvloeden. Met name een rentewijziging kan het verloop van de rioolheffing aanzienlijk beïnvloeden. De grootte van die impact is afhankelijk van de financieringsmethode.

Mochten onvoorziene ontwikkelingen, calamiteiten, strengere regelgeving of bijvoorbeeld wijzigingen in financiële uitgangspunten aan de orde zijn, actualiseren we het kostendekkingsplan.

Bijlage A Kostendekkingsplan

Termijnen, Percentages, Voorzieningen, Eenheden

Algemeen

v4.10
Kevin Gortmaker kevin.gortmaker@arcadis.com +31 6 2706 0128
Zita Hegger zita.hegger@arcadis.com +31 6 3168 0716

v4.10 
YAG€R

ALGEMEEN		startjaar	2023
Opdrachtgever:	Gemeente Heiloo	beschouwde periode	75 jaar
Project:	KDPén BUCH werkorganisatie	prijspeil	2023
Projectnummer:	30139672	aantal heffingseenheden (in startjaar)	11.510 eenheden
		rioolheffing (in startjaar, nominaal)	€ 206,00

ACTIVERINGS- GEGEVENS	technische levensduur	afschrijvings- termijn	Afschrijvings-vorm	PERCENTAGES (nominaal)
		Afschrijvingsvorm (default)	lineair	
vrij-verval riolering	75 jaar	60 jaar	lineair	Rente op schulden uit geactiveerde (rest)investeringen: 3,50% in 2023 3,50% vanaf 2024
gemalen, bouwkundig	60 jaar	60 jaar	lineair	Rente op positief saldo voorzieningen (nominaal):
gemalen, E/M	15 jaar	15 jaar	lineair	Indexatie prijspeil (op basis van verwachte inflatie na 2023): 2,40% per jaar
persleidingen	60 jaar	60 jaar	lineair	Indexatie kostenkengetallen Leidraad D1100 (van 2015 naar 2023): 2,00% per jaar
drukriolering, bouwkundig	60 jaar	60 jaar	lineair	
drukriolering, E/M	15 jaar	15 jaar	lineair	
IBA's	60 jaar	60 jaar	lineair	
randvoorziening, bouwkundig (BBB / BBL)	45 jaar	45 jaar	lineair	
randvoorziening, bouwkundig overig	45 jaar			
randvoorziening, E/M	15 jaar	15 jaar	lineair	
infiltratie voorzieningen	30 jaar	30 jaar	lineair	
drainage / DT-riolering	30 jaar	30 jaar	lineair	
		Tijdstip eerste afschrijving	begin volg.jaar (saldo 1/1)	0,0 factor
		Tijdstip rentetoerekening	einde jaar (saldo 31/12)	1,0

VOORZIENINGEN per 1/1 van startjaar (2023)	Startsaldi (nominaal)
Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)	
Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)	€ 781.950

BTW afdracht aan algemene middelen (BTW-compensatie)	
BTW:	21,00%
BTW-compensatie op basis van directe exploitatiekosten en :	afschrijvingen
BTW over dotaties aan spaar- / groot onderhoudsvoorziening:	
BTW-vast bedrag (indien van toepassing)	

Heffingseenheden

Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
30139672

Heffingseenheden

per 1-1-2023: 11.510
per 1-1-2097: 11.887

Meegerekend aandeel van de woningbouw prognose
30%



Jaar	889.905 Heffingseenheden per 1 januari	378 Totale toename gedurende jaar	378 Deel woningbouw prognose	0 [...]	0 [...]	0 [...]	0 [...]
2023	11.510	32	32				
2024	11.542	20	20				
2025	11.562	93	93				
2026	11.654	62	62				
2027	11.716	63	63				
2028	11.779	45	45				
2029	11.824	37	37				
2030	11.862	26	26				
2031	11.887	0	0				
2032	11.887	0	0				
2033	11.887	0					
2034	11.887	0					
2035	11.887	0					
2036	11.887	0					
2037	11.887	0					
2038	11.887	0					
2039	11.887	0					
2040	11.887	0					
2041	11.887	0					
2042	11.887	0					
2043	11.887	0					
2044	11.887	0					
2045	11.887	0					
2046	11.887	0					
2047	11.887	0					
2048	11.887	0					
2049	11.887	0					
2050	11.887	0					
2051	11.887	0					
2052	11.887	0					
2053	11.887	0					
2054	11.887	0					
2055	11.887	0					
2056	11.887	0					
2057	11.887	0					
2058	11.887	0					
2059	11.887	0					
2060	11.887	0					
2061	11.887	0					
2062	11.887	0					
2063	11.887	0					
2064	11.887	0					
2065	11.887	0					
2066	11.887	0					
2067	11.887	0					
2068	11.887	0					
2069	11.887	0					
2070	11.887	0					
2071	11.887	0					
2072	11.887	0					
2073	11.887	0					
2074	11.887	0					
2075	11.887	0					
2076	11.887	0					
2077	11.887	0					
2078	11.887	0					
2079	11.887	0					
2080	11.887	0					
2081	11.887	0					
2082	11.887	0					
2083	11.887	0					
2084	11.887	0					
2085	11.887	0					
2086	11.887	0					
2087	11.887	0					
2088	11.887	0					
2089	11.887	0					
2090	11.887	0					
2091	11.887	0					
2092	11.887	0					
2093	11.887	0					
2094	11.887	0					
2095	11.887	0					
2096	11.887	0					
2097	11.887	0					

Totaaloverzicht Uitgaven

Uitgaven - VAST PRIJSPEIL (2023)

Oprachtgever:
Gemeente Heiloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
30139672



Alle vermelde bedragen zijn exclusief BTW



Jaar	EXPLOITATIE								INVESTERINGEN										
	€ 312.000	€ 6.732.000	€ 7.444.007	€ 9.571.000	€ 6.975.000	€ 22.088.075	€ 19.891.118	€ 73.013.201	€ 71.988.462	€ 575.000	€ 2.250.000	€ 907.389	€ 666.281	€ 1.787.500	€ 151.257	€ -	€ 12.821.987	€ 91.147.876	
	Planvorming	Onderzoek	Onderhoud	Maatregelen	Facilitair / Overig	Overhead	Loonkosten	TOTAAL	vrij-verval riolering	gemalen, bouwkundig	gemalen, E/M	persleidingen	drukriolering, bouwkundig	drukriolering, E/M	drainage / DT-riolering	Groot Onderhoud	Verbetering	TOTAAL	
2023	€ -	€ 117.000	€ 108.418	€ 174.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 1.052.140	€ 785.031	€ -	€ 30.000	€ -	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 108.326	€ 969.857	
2024	€ -	€ 115.000	€ 108.418	€ 174.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 1.050.140	€ 785.031	€ -	€ 30.000	€ -	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 90.000	€ 951.531	
2025	€ -	€ 137.000	€ 108.418	€ 174.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 1.072.140	€ 785.031	€ -	€ 30.000	€ -	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 90.000	€ 951.531	
2026	€ 40.000	€ 115.000	€ 108.418	€ 174.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 1.090.140	€ 785.031	€ -	€ 30.000	€ -	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 90.000	€ 951.531	
2027	€ -	€ 115.000	€ 106.918	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 999.640	€ 785.031	€ -	€ 30.000	€ -	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 436.888	€ 1.298.419	
2028	€ -	€ 117.000	€ 106.918	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 1.001.640	€ 612.853	€ 5.000	€ 30.000	€ 5.354	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 90.000	€ 755.708	
2029	€ -	€ 115.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 991.223	€ 612.853	€ 5.000	€ 30.000	€ 5.354	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 379.160	€ 1.044.868	
2030	€ -	€ 115.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 991.223	€ 612.853	€ 5.000	€ 30.000	€ 5.354	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 333.379	€ 999.087	
2031	€ 40.000	€ 115.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 1.031.223	€ 612.853	€ 5.000	€ 30.000	€ 5.354	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 175.815	€ 841.523	
2032	€ -	€ 115.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 991.223	€ 612.853	€ 5.000	€ 30.000	€ 5.354	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 257.169	€ 922.877	
2033	€ -	€ 139.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 1.015.223	€ 543.631	€ 10.000	€ 30.000	€ 380	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 297.046	€ 893.557	
2034	€ -	€ 98.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 974.223	€ 543.631	€ 10.000	€ 30.000	€ 380	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 191.580	€ 788.091	
2035	€ -	€ 98.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 974.223	€ 543.631	€ 10.000	€ 30.000	€ 380	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 112.923	€ 709.434	
2036	€ 40.000	€ 98.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 1.014.223	€ 543.631	€ 10.000	€ 30.000	€ 380	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 312.604	€ 909.115	
2037	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 543.631	€ 10.000	€ 30.000	€ 380	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 168.187	€ 764.698	
2038	€ -	€ 83.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 959.223	€ 680.518	€ -	€ 30.000	€ 4.710	€ 12.457	€ 46.500	€ 15.126	€ -	€ 92.952	€ 882.263	
2039	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 680.518	€ -	€ 30.000	€ 4.710	€ 12.457	€ 46.500	€ 15.126	€ -	€ 183.553	€ 972.864	
2040	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 680.518	€ -	€ 30.000	€ 4.710	€ 12.457	€ 46.500	€ 15.126	€ -	€ 231.266	€ 1.020.577	
2041	€ 16.000	€ 103.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 995.223	€ 680.518	€ -	€ 30.000	€ 4.710	€ 12.457	€ 46.500	€ 15.126	€ -	€ 487.786	€ 1.277.097	
2042	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 680.518	€ -	€ 30.000	€ 4.710	€ 12.457	€ 46.500	€ 15.126	€ -	€ 184.019	€ 973.330	
2043	€ -	€ 83.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 959.223	€ 1.998.208	€ 10.000	€ 30.000	€ 27.321	€ 35.707	€ 12.500	€ -	€ -	€ 669.531	€ 2.783.267	
2044	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 1.998.208	€ 10.000	€ 30.000	€ 27.321	€ 35.707	€ 12.500	€ -	€ -	€ 590.112	€ 2.703.848	
2045	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 1.998.208	€ 10.000	€ 30.000	€ 27.321	€ 35.707	€ 12.500	€ -	€ -	€ 236.069	€ 2.349.805	
2046	€ 16.000	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 973.223	€ 1.998.208	€ 10.000	€ 30.000	€ 27.321	€ 35.707	€ 12.500	€ -	€ -	€ 267.122	€ 2.380.858	
2047	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 1.998.208	€ 10.000	€ 30.000	€ 27.321	€ 35.707	€ 12.500	€ -	€ -	€ 268.080	€ 2.381.816	
2048	€ -	€ 83.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 959.223	€ 1.631.464	€ 5.000	€ 30.000	€ 3.642	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 121.482	€ 1.804.088	
2049	€ -	€ 103.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 979.223	€ 1.631.464	€ 5.000	€ 30.000	€ 3.642	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 133.947	€ 1.816.553	
2050	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 1.631.464	€ 5.000	€ 30.000	€ 3.642	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 150.347	€ 1.832.953	
2051	€ 16.000	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 973.223	€ 1.631.464	€ 5.000	€ 30.000	€ 3.642	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 141.436	€ 1.824.042	
2052	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 1.631.464	€ 5.000	€ 30.000	€ 3.642	€ -	€ 12.500	€ -	€ -	€ 137.007	€ 1.819.613	
2053	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 1.218.947	€ -	€ 30.000	€ 13.482	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 72.987	€ 1.381.916	
2054	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 1.218.947	€ -	€ 30.000	€ 13.482	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 50.932	€ 1.359.861	
2055	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 1.218.947	€ -	€ 30.000	€ 13.482	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 121.509	€ 1.430.438	
2056	€ 16.000	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 973.223	€ 1.218.947	€ -	€ 30.000	€ 13.482	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 12.098	€ 1.321.027	
2057	€ -	€ 103.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 979.223	€ 1.218.947	€ -	€ 30.000	€ 13.482	€ -	€ 46.500	€ -	€ -	€ 197.035	€ 1.505.964	
2058	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 434.895	€ 10.000	€ 30.000	€ 62.539	€ 5.563	€ 12.500	€ -	€ -	€ 76.415	€ 631.912	
2059	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 434.895	€ 10.000	€ 30.000	€ 62.539	€ 5.563	€ 12.500	€ -	€ -	€ 37.319	€ 592.816	
2060	€ -	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 957.223	€ 434.895	€ 10.000	€ 30.000	€ 62.539	€ 5.563	€ 12.500	€ -	€ -	€ 165.193	€ 720.690	
2061	€ 16.000	€ 81.000	€ 98.500	€ 125.000	€ 93.000	€ 294.508	€ 265.215	€ 973.223	€ 434.895										

Uitgaven - NOMINAAL

Oprichtgever:
Gemeente Heiloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
30139672



Alle vermelde bedragen zijn exclusief BTW



Jaar

2023
2024
2025
2026
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
2035
2036
2037
2038
2039
2040
2041
2042
2043
2044
2045
2046
2047
2048
2049
2050
2051
2052
2053
2054
2055
2056
2057
2058
2059
2060
2061
2062
2063
2064
2065
2066
2067
2068
2069
2070
2071
2072
2073
2074
2075
2076
2077
2078
2079
2080
2081
2082
2083
2084
2085
2086
2087
2088
2089
2090
2091
2092
2093
2094
2095
2096
2097

EXPLOITATIE															
€	759.143	€	17.745.441	€	20.262.150	€	25.840.599	€	19.074.248	€	60.403.358	€	54.395.429	€	198.480.368
Planvorming	Onderzoek	Onderhoud		Maatregelen		Facilitair / Overig		Overhead		Loonkosten		TOTAAL			
€	-	€	117.000	€	108.418	€	174.000	€	93.000	€	294.508	€	265.215	€	1.052.140
€	-	€	117.760	€	111.020	€	178.176	€	95.232	€	301.576	€	271.580	€	1.075.344
€	-	€	143.655	€	113.684	€	182.452	€	97.518	€	308.814	€	278.098	€	1.124.221
€	42.950	€	123.480	€	116.413	€	186.831	€	99.858	€	316.225	€	284.772	€	1.170.529
€	-	€	126.444	€	117.557	€	137.439	€	102.255	€	323.815	€	291.607	€	1.099.116
€	-	€	131.730	€	120.379	€	140.737	€	104.709	€	331.586	€	298.605	€	1.127.747
€	-	€	132.586	€	113.563	€	144.115	€	107.222	€	339.544	€	305.772	€	1.142.802
€	-	€	135.768	€	116.288	€	147.574	€	109.795	€	347.693	€	313.111	€	1.170.229
€	48.357	€	139.026	€	119.079	€	151.116	€	112.430	€	356.038	€	320.625	€	1.246.672
€	-	€	142.363	€	121.937	€	154.743	€	115.128	€	364.583	€	328.320	€	1.227.074
€	-	€	176.203	€	124.864	€	158.456	€	117.892	€	373.333	€	336.200	€	1.286.948
€	-	€	127.211	€	127.860	€	162.259	€	120.721	€	382.293	€	344.269	€	1.264.613
€	-	€	130.264	€	130.929	€	166.153	€	123.618	€	391.468	€	352.531	€	1.294.964
€	54.445	€	133.391	€	134.071	€	170.141	€	126.585	€	400.863	€	360.992	€	1.380.488
€	-	€	112.898	€	137.289	€	174.225	€	129.623	€	410.484	€	369.656	€	1.334.174
€	-	€	118.462	€	140.584	€	178.406	€	132.734	€	420.335	€	378.527	€	1.369.048
€	-	€	118.382	€	143.958	€	182.688	€	135.920	€	430.423	€	387.612	€	1.398.982
€	-	€	121.223	€	147.413	€	187.072	€	139.182	€	440.754	€	396.915	€	1.432.558
€	24.520	€	157.847	€	150.951	€	191.562	€	142.522	€	451.332	€	406.441	€	1.525.174
€	-	€	127.111	€	154.574	€	196.159	€	145.943	€	462.164	€	416.195	€	1.502.146
€	-	€	133.376	€	158.283	€	200.867	€	149.445	€	473.256	€	426.184	€	1.541.411
€	-	€	133.286	€	162.082	€	205.688	€	153.032	€	484.614	€	436.412	€	1.575.114
€	-	€	136.485	€	165.972	€	210.625	€	156.705	€	496.244	€	446.886	€	1.612.917
€	27.607	€	139.760	€	169.956	€	215.680	€	160.466	€	508.154	€	457.612	€	1.679.234
€	-	€	143.115	€	174.034	€	220.856	€	164.317	€	520.350	€	468.594	€	1.691.266
€	-	€	150.168	€	178.211	€	226.156	€	168.260	€	532.838	€	479.840	€	1.735.475
€	-	€	190.825	€	182.488	€	231.584	€	172.299	€	545.627	€	491.357	€	1.814.180
€	-	€	153.668	€	186.868	€	237.142	€	176.434	€	558.722	€	503.149	€	1.815.983
€	31.083	€	157.356	€	191.353	€	242.834	€	180.668	€	572.131	€	515.225	€	1.890.649
€	-	€	161.133	€	195.945	€	248.662	€	185.004	€	585.862	€	527.590	€	1.904.196
€	-	€	165.000	€	200.648	€	254.629	€	189.444	€	599.923	€	540.252	€	1.949.897
€	-	€	168.960	€	205.464	€	260.741	€	193.991	€	614.321	€	553.218	€	1.996.694
€	-	€	173.015	€	210.395	€	266.998	€	198.647	€	629.065	€	566.496	€	2.044.615
€	34.996	€	177.167	€	215.444	€	273.406	€	203.414	€	644.162	€	580.092	€	2.128.682
€	-	€	230.694	€	220.615	€	279.968	€	208.296	€	659.622	€	594.014	€	2.193.209
€	-	€	185.773	€	225.910	€	286.687	€	213.295	€	675.453	€	608.270	€	2.195.389
€	-	€	190.232	€	231.331	€	293.568	€	218.414	€	691.664	€	622.869	€	2.248.078
€	-	€	194.798	€	236.883	€	300.613	€	223.656	€	708.264	€	637.817	€	2.302.032
€	39.402	€	199.473	€	242.569	€	307.828	€	229.024	€	725.262	€	653.125	€	2.396.683
€	-	€	204.260	€	248.390	€	315.216	€	234.521	€	742.668	€	668.800	€	2.413.855
€	-	€	209.162	€	254.352	€	322.781	€	240.149	€	760.492	€	684.851	€	2.471.788
€	-	€	214.182	€	260.456	€	330.528	€	245.913	€	778.744	€	701.288	€	2.531.111
€	-	€	278.892	€	266.707	€	338.461	€	251.815	€	797.434	€	718.118	€	2.651.427
€	44.363	€	224.586	€	273.108	€	346.584	€	257.858	€	816.572	€	735.353	€	2.698.425
€	-	€	229.976	€	279.663	€	354.902	€	264.047	€	836.170	€	753.002	€	2.717.760
€	-	€	235.496	€	286.374	€	363.419	€	270.384	€	856.238	€	771.074	€	2.782.986
€	-	€	241.148	€	293.247	€	372.141	€	276.873	€	876.788	€	789.580	€	2.849.777
€	-	€	246.935	€	300.285	€	381.073	€	283.518	€	897.831	€	808.530	€	2.918.172
€	49.948	€	252.862	€	307.492	€	390.219	€	290.323	€	919.379	€	827.934	€	3.038.156
€	-	€	258.930	€	314.872	€	399.584	€	297.290	€	941.444	€	847.805	€	3.059.925
€	-	€	337.159	€	322.429	€	409.174	€	304.425	€	964.039	€	868.152	€	3.205.378
€	-	€	271.508	€	330.167	€	418.994	€	311.732	€	987.176	€	888.988	€	3.208.564
€	-	€	278.024	€	338.091	€	429.050	€	319.213	€	1.010.868	€	910.323	€	3.285.570
€	56.236	€	284.697	€	346.205	€	439.347	€	326.874	€	1.035.129	€	932.171	€	3.420.660
€	-	€	291.530	€	354.514	€	449.891	€	334.719	€	1.059.972	€	954.543	€	3.445.169
€	-	€	298.526	€	363.023	€	460.689	€	342.752	€	1.085.411	€	977.452	€	3.527.854
€	-	€	305.691	€	371.735	€	471.745	€	350.979	€	1.111.461	€	1.000.911	€	3.612.522
€	-	€	313.028	€	380.657	€	483.067	€	359.402	€	1.138.136	€	1.024.933	€	3.699.223
€	63.317	€	407.601	€	389.793	€	494.661	€	368.028	€	1.165.451	€	1.049.531	€	3.938.381
€	-	€	328.233	€	399.148	€	506.533	€	376.860	€	1.193.422	€	1.074.720	€	3.878.916
€	-	€	336.111	€	408.727	€	518.689	€	385.905	€	1.222.064	€	1.100.513	€	3.972.010
€	-	€	344.177	€	418.537	€	531.138	€	395.167	€	1.251.394	€	1.126.926	€	4.067.338
€	-	€	352.438	€	428.582	€	543.885	€	404.651	€	1.281.427	€	1.153.972	€	4.164.954
€	71.288	€	360.896	€	438.868	€	556.939	€	414.362	€	1.312.181	€	1.181.667	€	4.336.201
€	-	€	369.558	€	449.400	€	570.305	€	424.307	€	1.343.674	€	1.210.027	€	4.367.271
€	-	€	378.427	€	460.186	€	583.992	€	434.490	€	1.375.922	€	1.239.068	€	4.472.086
€	-	€	492.759	€	471.230	€	598.008	€	444.918	€	1.408.944	€	1.268.806	€	4.684.665
€	-	€	396.810	€	482.540	€	612.360	€	455.596	€	1.442.759	€	1.299.257	€	4.689.322
€	80.263	€	406.333	€	494.121	€	627.057	€	466.530	€	1.477.385	€	1.330.439	€	4.882.129
€	-	€	416.085	€	505.980	€	642.106	€	477.727	€	1.512.842	€	1.362.370	€	4.917.110
€	-	€	426.071	€	518.123	€	657.517	€	489.193	€	1.549.150	€	1.395.066	€	5.035.121
€	-	€	436.297	€	530.558	€	673.297	€	500.933	€	1.586.330	€	1.428.548	€	5.155.964
€	-	€	446.768	€	543.292	€	689.457	€	512.956	€	1.624.402	€	1.462.833	€	5.279.707
€	90.368	€	457.490	€	556.331	€	706.003	€	525.267	€	1.663.388	€	1.497.941	€	5.496.788
€	-	€	595.709	€	569.683	€	722.948	€	537.873	€	1.703.309	€	1.533.892	€	5.663.413

INVESTERINGEN																	
€	191.719.331	€	1.757.335	€	6.152.983	€	2.362.278	€	1.560.631	€	4.618.635	€	343.936	€	29.368.483	€	237.883.613
vrij-verval	riolering	gemalen, bouwkundig	gemalen, E/M	persleidingen	drukriolering, bouwkundig	drukriolering, E/M	drainage / DT-riolering	Verbetering	TOTAAL								
€	785.031	€	-	€	30.000	€	-	€	-	€	46.500	€	-	€	108.326	€	969.857
€	803.872	€	-	€	30.720	€	-	€	-	€	47.616	€	-	€	92.160	€	974.368
€	823.165	€	-	€	31.457	€	-	€	-	€	48.759	€	-	€	94.372	€	997.753
€	842.921	€	-	€	32.212	€	-	€	-	€	49.929	€	-	€	96.637	€	1.021.699
€	863.151	€	-	€	32.985	€	-	€	-	€	51.127	€	-	€	480.363	€	1.427.627
€	690.012	€	5.629	€	33.777	€	6.028	€	-	€	14.074	€	-	€	101.331	€	850.851
€	706.572	€	5.765	€	34.588	€	6.173	€	-	€	14.412	€	-	€	437.142	€	1.204.651
€	723.530	€	5.903	€	35.418	€	6.321	€	-	€	14.757	€	-	€	393.584	€	1.179.513
€	740.894	€	6.045	€	36.268	€	6.473	€	-	€	15.112	€	-	€	212.547	€	1.017.339
€	758.676	€	6.190	€	37.138	€	6.628	€	-	€	15.474	€	-	€	318.360	€	1.142.466
€	689.135	€	12.677	€	38.030	€	481	€	-	€	15.846	€	-	€	376.551	€	1.132.718
€	705.674	€	12.981	€	38.942	€	493	€	-	€	16.226	€	-	€	248.685	€	1.023.001
€	722.610	€	13.292	€	39.877	€	505	€	-	€	16.615	€	-	€	150.100	€	943.000
€	739.953	€	13.611	€	40.834	€	517	€	-	€	17.014	€	-	€	425.495	€	1.237.423
€	757.712	€	13.938	€	41.814	€	529	€	-	€	17.422	€	-	€	234.418	€	1.065.833
€	971.268	€	-	€	42.817	€	6.722	€	17.779	€	66.367	€	21.588	€	132.666	€	1.259.207
€	994.578	€	-	€	43.845	€	6.884	€	18.206	€	67.960	€	22.106	€	268.623	€	1.421.842
€	1.018.448	€	-	€	44.897	€	7.049	€	18.642	€	69.591	€	22.637	€	346.108	€	1.527.372
€	1.042.891	€	-	€	45.975	€	7.218	€	19.090	€	71.261	€	23.180	€	747.530	€	1.957.145
€	1.067.920	€	-	€	47.078	€	7.391	€	19.548	€	72.971	€	23.736	€	288.776	€	1.527.422
€	3.210.996	€	16.069	€	48.208	€	43.903	€	57.379	€	20.087	€	-	€	1.075.895	€	4.472.537
€	3.288.060	€	16.455	€	49.365	€	44.957	€	58.756	€	20.569	€	-	€	971.032	€	4.449.194
€	3.366.974	€	16.850	€	50.550	€	46.035	€	60.166	€	21.062	€	-	€	397.775	€	3.959.413
€	3.447.781	€	17.254	€	51.763	€	47.140	€	61.610	€	21.568	€	-	€	460.902	€	4.108.019
€	3.530.528	€	17.668	€	53.005	€	48.272	€	63.089	€	22.086	€	-	€	473.656	€	4.208.304
€	2.951.728	€	9.046	€	54.278	€	6.589	€	-	€	22.616	€	-	€	219.791	€	3.264.048
€	3.022.570	€	9.263	€	55.580	€	6.747	€	-	€	23.158	€	-	€	248.160	€	3.365.479
€	3.095.111	€	9.486	€	56.914	€	6.909	€	-	€	23.714	€	-	€	285.229	€	3.477.364
€	3.169.394	€	9.713	€	58.280	€	7.075	€	-	€	24.283	€	-	€	274.763	€	3.543.509
€	3.245.459	€	9.946	€	59.679	€	7.245	€	-	€	24.866	€	-	€	272.547	€	3.619.743
€	2.483.039	€	-	€	61.111	€	27.463	€	-	€	94.722	€	-	€	148.677	€	2.815.013
€	2.542.632	€	-	€	62.578	€	28.123	€	-	€	96.996	€	-	€	106.240	€	2.836.568
€	2.603.655	€	-	€	64.080	€	28.798	€	-	€	99.323	€	-	€	259.542	€	3.055.398
€	2.666.143	€	-	€	65.618	€	29.489	€	-	€	101.707	€	-	€	26.461	€	2.889.418
€	2.730.131	€	-	€	67.192	€	30.196	€	-	€	104.148	€	-	€	441.308	€	3.372.976
€	997.432	€	22.935	€	68.805	€	143.433	€	12.758	€	28.669	€	-	€	175.258	€	1.449.290
€	1.021.370	€	23.485	€	70.456	€	146.876	€	13.065	€	29.357	€	-	€	87.645	€	1.392.254
€	1.045.883	€	24.049	€	72.147	€	150.401	€	13.378	€	30.061	€	-	€	397.274	€	1.733.194
€	1.070.984	€	24.626	€	73.879	€	154.010	€	13.699	€	30.783	€	-	€	121.021	€	1.489.002
€	1.096.688	€	25.217	€	75.652	€	157.706	€	14.028	€	31.522	€	-	€	717.790	€	2.118.603
€	2.423.816	€	38.734	€	77.467	€	51.364	€	195.494	€	32.278	€	-	€	584.482	€	3.403.636
€	2.481.988	€	39.663	€	79.327	€	52.597	€	200.186	€	33.053	€	-	€	425.638	€	3.312.452
€	2.541.556	€	40.615	€	81.231	€	53.859	€	204.990	€	33.846	€	-	€	502.503	€	3.458.600
€	2.602.553	€	41.590	€	83.180	€	55.152	€	209.910	€	34.658	€	-	€	150.617	€	3.177.661
€	2.665.014	€	42.588	€	85.176	€	56.475	€	214.948	€	35.490	€	-	€	1.141.020	€	4.240.713
€	3.276.800	€	29.074	€	87.221	€	12.019	€	-	€	135.192	€	43.976	€	572.048	€	4.156.329
€	3.355.443	€	29.771	€	89.314	€	12.308	€	-	€	138.437	€	45.031	€	1.036.774	€	4.707.078
€	3.435.974	€	30.486	€	91.457	€	12.603	€	-	€	141.759	€	46.112	€	801.085	€	4.559.476
€	3.518.437	€	31.217	€	93.652	€	12.905	€	-	€	145.161	€	47.218	€	1.043.201	€	4.891.793
€	3.602.880	€	31.967	€	95.900	€	13.215	€	-	€	148.645	€	48.352	€	932.494	€	4.873.453
€	3.090.832	€	32.734	€	98.202	€	8.573	€	-	€	40.917	€	-	€	63.009	€	3.324.267
€	3.165.012	€	33.520	€	100.559	€	8.778	€	-	€	41.899	€	-	€	379.709	€	3.729.477
€	3.240.972	€	34.324	€	102.972	€	8.989	€	-	€	42.905	€	-	€	5.931	€	3.436.093
€	3.318.755	€	35.148	€	105.443	€	9.205	€	-	€	43.935	€	-	€	117.633	€	3.630.118
€	3.398.405	€	35.991	€	107.974	€	9.426	€	-	€	44.989	€	-	€	450.734	€	4.047.519
€	4.139.484	€	92.138	€	110.565	€	116.727	€	14.089	€	46.069	€	-	€	398.312	€	4.917.383
€	4.238.832	€	94.349	€	113.219	€	119.528	€	14.427	€	47.175	€	-	€	71.094	€	4.698.623
€	4.340.564	€	96.613	€	115.936	€	122.397	€	14.774	€	48.307	€	-	€	443.711	€	5.182.301
€	4.444.737	€	98.932	€	118.719	€	125.334	€	15.128	€	49.466	€	-	€	1.040.046	€	5.892.362
€	4.551.411	€	101.307	€	121.568	€	128.342	€	15.491	€	50.653	€	-	€	713.988	€	5.682.760
€	4.542.554	€	-	€	124.485	€	-	€	-	€	192.952	€	-	€	528.607	€	5.388.598
€	4.651.575	€	-	€	127.473	€	-	€	-	€	197.583	€	-	€	551.818	€	5.528.450
€	4.763.213	€	-	€	130.532	€	-	€	-	€	202.325	€	-	€	1.449.889	€	6.545.969
€	4.877.530	€	-	€	133.665	€	-	€	-	€	207.181	€	-	€	331.993	€	5.550.369
€	4.994.590	€	-	€	136.873	€	-	€	-	€	212.153	€	-	€	1.458.284	€	6.801.901
€	2.823.779	€	23.360	€	140.158	€	25.015	€	-	€	58.399	€	-	€	220.203	€	3.290.914
€	2.891.550	€	23.920	€	143.522	€	25.616	€	-	€	59.801	€	-	€	1.216.875	€	4.361.283
€	2.960.947	€	24.494	€	146.966	€	26.230	€	-	€	61.236	€	-	€	-	€	3.219.874
€	3.032.010	€	25.082	€	150.494	€	26.860	€	-	€	62.706	€	-	€	9.180	€	3.306.331
€	3.104.778	€	25.684	€	154.106	€	27.505	€	-	€	64.211	€	-	€	9.400	€	3.385.683
€	3.471.094	€	52.601	€	157.804	€	1.997	€	-	€	65.752	€	-	€	-	€	3.749.248
€	3.554.401	€	53.864	€	161.591	€	2.045	€	-	€	67.330	€	-	€	-	€	3.839.230
€	3.639.706	€	55.157	€	165.470	€	2.094	€	-	€	68.946	€	-	€	3.822	€	3.935.194
€	3.727.059	€	56.480	€	169.441	€	2.144	€	-	€	70.600	€	-	€	-	€	4.025.725
€	3.816.508	€	57.836	€	173.507	€	2.196	€	-	€	72.295	€	-	€	-	€	4.122.342

Kostendekkingsplan

Kostendeckingsplan

	Wacht- jaren	Stijgings- jaren	Stijgings- percentage	Heffing start	Heffing eind
Periode 1	-	3	-2,50%	€ 206,00 (in 2023)	€ 190,93 (vanaf 2026)
Periode 2	15	10	2,61%	€ 190,93 (in 2041)	€ 247,09 (vanaf 2051)



Heffing in startjaar:	Heffing in eindjaar:
€ 206,00	€ 203,64

28 Onze referentie: 01 - Datum: 3 februari 2023



Variant A (activeren) inclusief 2,4% indexatie

Kostendekkingsplan - nominaal (inclusief inflatie)

Opdrachtgever:

Gemeente Heiloo

Project:

KDPén BUCH werkorganisatie

Projectnummer:

30139672

Periode 1

Periode 2

Wacht-
jaren
-

15

Stijgings-
jaren
3

10

Stijgings-
percentage
-2,50%

2,61%

Heffing
start

€ 206,00 (in 2023)

€ 292,60 (in 2041)

Heffing
eind

€ 205,01 (vanaf 2026)

€ 480,01 (vanaf 2051)



Heffing in startjaar:

€ 206,00

Heffing in eindjaar:

€ 1.177,78

LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal																							
Jaar		Kapitaallasten				Exploitatie				afschrijvingen				Egalisatievoorziening riolering				Rioolheffing				-3,02%													
		€ 26.280.023		€ 281.911.696		€ 83.681.582		€ 60.403.358		€ 54.395.429		€ 506.672.087		€ 45.238.242		€ 551.910.329		€ -781.950		€ 551.128.379		889.905		€ 47.832		€ 568.261.940		€ -17.133.561		€ 551.128.379					
Inflatie factor		na BCF excl. BTW		Nieuw		BTW plichtig		Overhead		Loonkosten		TOTAAL excl. BTW		BTW		TOTAAL incl. BTW		Dotatie		TOTAAL		Jaar		Heffings-eenheden		Heffing per 1/1		Stijging per 31/12		SUBTOTAAL		Kwijtschelding oninbaar		TOTAAL	
2023	1,0000	€	827.132	€	33.945	€	492.418	€	294.508	€	265.215	€	1.913.217	€	172.196	€	2.085.414	€	214.099	€	2.299.512	2023	11.510	€	206,00	-0,2%	€	2.371.000	€	-71.488	€	2.299.512			
2024	1,0240	€	815.667	€	89.564	€	502.188	€	301.576	€	271.580	€	1.980.575	€	178.767	€	2.159.342	€	142.954	€	2.302.296	2024	11.542	€	205,67	-0,2%	€	2.373.870	€	-71.574	€	2.302.296			
2025	1,0486	€	804.202	€	143.889	€	537.309	€	308.814	€	278.098	€	2.072.312	€	190.375	€	2.262.687	€	39.809	€	2.302.496	2025	11.562	€	205,34	-0,2%	€	2.374.076	€	-71.580	€	2.302.496			
2026	1,0737	€	790.663	€	198.830	€	569.532	€	316.225	€	284.772	€	2.160.022	€	201.040	€	2.361.063	€	-43.819	€	2.317.243	2026	11.654	€	205,01	2,4%	€	2.389.282	€	-72.039	€	2.317.243			
2027	1,0995	€	773.913	€	267.751	€	483.695	€	323.815	€	291.607	€	2.140.781	€	186.328	€	2.327.109	€	58.331	€	2.385.440	2027	11.716	€	209,93	2,4%	€	2.459.599	€	-74.159	€	2.385.440			
2028	1,1259	€	762.709	€	322.610	€	497.555	€	331.586	€	298.605	€	2.213.065	€	195.119	€	2.408.184	€	47.641	€	2.455.825	2028	11.779	€	214,97	2,4%	€	2.532.172	€	-76.347	€	2.455.825			
2029	1,1529	€	751.504	€	377.445	€	497.486	€	339.544	€	305.772	€	2.271.751	€	198.584	€	2.470.336	€	54.101	€	2.524.436	2029	11.824	€	220,13	2,4%	€	2.602.917	€	-78.480	€	2.524.436			
2030	1,1806	€	739.667	€	436.775	€	509.425	€	347.693	€	313.111	€	2.346.672	€	205.690	€	2.552.361	€	40.794	€	2.593.156	2030	11.862	€	225,41	2,4%	€	2.673.772	€	-80.616	€	2.593.156			
2031	1,2089	€	728.485	€	489.280	€	570.009	€	356.038	€	320.625	€	2.464.436	€	223.067	€	2.687.503	€	-26.337	€	2.661.167	2031	11.887	€	230,82	2,4%	€	2.743.898	€	-82.731	€	2.661.167			
2032	1,2379	€	715.989	€	542.746	€	534.171	€	364.583	€	328.320	€	2.485.809	€	219.366	€	2.705.175	€	19.860	€	2.725.035	2032	11.887	€	236,36	2,4%	€	2.809.751	€	-84.716	€	2.725.035			
2033	1,2677	€	704.852	€	597.334	€	577.415	€	373.333	€	336.200	€	2.589.134	€	232.998	€	2.822.132	€	-31.696	€	2.790.436	2033	11.887	€	242,04	2,4%	€	2.877.185	€	-86.749	€	2.790.436			
2034	1,2981	€	693.716	€	645.392	€	538.052	€	382.293	€	344.269	€	2.603.721	€	228.877	€	2.832.598	€	24.808	€	2.857.406	2034	11.887	€	247,85	2,4%	€	2.946.238	€	-88.831	€	2.857.406			
2035	1,3292	€	677.246	€	690.028	€	550.965	€	391.468	€	352.531	€	2.662.238	€	234.629	€	2.896.866	€	29.118	€	2.925.984	2035	11.887	€	253,79	2,4%	€	3.016.947	€	-90.963	€	2.925.984			
2036	1,3611	€	657.632	€	743.008	€	618.633	€	400.863	€	360.992	€	2.781.127	€	250.913	€	3.032.041	€	-35.833	€	2.996.208	2036	11.887	€	259,88	2,4%	€	3.089.354	€	-93.147	€	2.996.208			
2037	1,3938	€	646.541	€	794.308	€	554.034	€	410.484	€	369.656	€	2.775.023	€	242.193	€	3.017.215	€	50.901	€	3.068.117	2037	11.887	€	266,12	2,4%	€	3.163.499	€	-95.382	€	3.068.117			
2038	1,4272	€	635.910	€	848.763	€	570.185	€	420.335	€	378.527	€	2.853.721	€	249.937	€	3.103.658	€	38.094	€	3.141.751	2038	11.887	€	272,51	2,4%	€	3.239.423	€	-97.671	€	3.141.751			
2039	1,4615	€	625.050	€	909.165	€	580.947	€	430.423	€	387.612	€	2.933.197	€	256.707	€	3.189.903	€	27.250	€	3.217.153	2039	11.887	€	279,05	2,4%	€	3.317.169	€	-100.015	€	3.217.153			
2040	1,4966	€	614.426	€	975.228	€	594.890	€	440.754	€	396.915	€	3.022.212	€	264.766	€	3.286.978	€	7.387	€	3.294.365	2040	11.887	€	285,75	2,4%	€	3.396.781	€	-102.416	€	3.294.365			
2041	1,5325	€	603.476	€	1.057.255	€	667.402	€	451.332	€	406.441	€	3.185.905	€	285.429	€	3.471.334	€	-97.904	€	3.373.430	2041	11.887	€	292,60	5,1%	€	3.478.304	€	-104.874	€	3.373.430			
2042	1,5693	€	590.320	€	1.130.505	€	623.787	€	462.164	€	416.195	€	3.222.971	€	282.747	€	3.505.719	€	38.895	€	3.544.614	2042	11.887	€	307,45	5,1%	€	3.654.809	€	-110.195	€	3.544.614			
2043	1,6069	€	578.674	€	1.298.522	€	641.972	€	473.256	€	426.184	€	3.418.607	€	291.842	€	3.710.450	€	14.034	€	3.724.484	2043	11.887	€	323,05	5,1%	€	3.840.271	€	-115.787	€	3.724.484			
2044	1,6455	€	567.145	€	1.513.323	€	654.088	€	484.614	€	436.412	€	3.655.582	€	309.868	€	3.965.450	€	-51.968	€	3.913.482	2044	11.887	€	339,45	5,1%	€	4.035.145	€	-121.663	€	3.913.482			
2045	1,6850	€	556.697	€	1.707.980	€	669.786	€	496.244	€	446.886	€	3.877.594	€	328.785	€	4.206.379	€	-94.309	€	4.112.070	2045	11.887	€	356,67	5,1%	€	4.239.907	€	-127.837	€	4.112.070			
2046	1,7254	€	542.973	€	1.897.079	€	713.468	€	508.154	€	457.612	€	4.119.285	€	351.177	€	4.470.462	€	-149.727	€	4.320.736	2046	11.887	€	374,77	5,1%	€	4.455.060	€	-134.324	€	4.320.736			
2047	1,7668	€	531.925	€	2.089.851	€	702.322	€	520.350	€	468.594	€	4.313.042	€	363.115	€	4.676.157	€	-136.167	€	4.539.990	2047	11.887	€	393,79	5,1%	€	4.681.130	€	-141.140	€	4.539.990			
2048	1,8093	€	521.616	€	2.248.847	€	722.796	€	532.838	€	479.840	€	4.505.938	€	382.195	€	4.888.134	€	-117.763	€	4.770.371	2048	11.887	€	413,77	5,1%	€	4.918.673	€	-148.302	€	4.770.371			
2049	1,8527	€	508.735	€	2.393.198	€	777.197	€	545.627	€	491.357	€	4.716.113	€	404.556	€	5.120.669	€	-108.227	€	5.012.442	2049	11.887	€	434,77	5,1%	€	5.168.269	€	-155.828	€	5.012.442			
2050	1,8971	€	497.706	€	2.541.249	€	754.112	€	558.722	€	503.149	€	4.854.938	€	411.371	€	5.266.309	€	488	€	5.266.797	2050	11.887	€	456,83	5,1%	€	5.430.532	€	-163.735	€	5.266.797			
2051	1,9427	€	486.525	€	2.691.513	€	803.294	€	572.131	€	515.225	€	5.068.688	€	433.717	€	5.502.405	€	31.654	€	5.534.059	2051	11.887	€	480,01	2,4%	€	5.706.102	€	-172.044	€	5.534.059			
2052	1,9893	€	475.994	€	2.843.517	€	790.744	€	585.862	€	527.590	€	5.223.707	€	443.462	€	5.667.169	€	-293	€	5.666.876	2052	11.887	€	491,53	2,4%	€	5.843.049	€	-176.173	€	5.666.876			
2053	2,0370	€	463.128	€	2.966.556	€	809.722	€	599.923	€	540.252	€	5.379.581	€	459.602	€	5.839.183	€	-36.302	€	5.802.881	2053	11.887	€	503,33	2,4%	€	5.983.282	€	-180.401	€	5.802.881			
2054	2,0859	€	451.612	€	3.075.050	€	829.155	€	614.321	€	553.218	€	5.523.357	€	473.335	€	5.996.692	€	-54.541	€	5.942.150	2054	11.887	€	515,41	2,4%	€	6.126.881	€	-184.730	€	5.942.150			
2055	2,1360	€	441.613	€	3.189.915	€	849.055	€	629.065	€	566.496	€	5.676.143	€	487.551	€	6.163.694	€	-78.932	€	6.084.762	2055	11.887	€	527,78	2,4%	€	6.273.926	€	-189.164	€	6.084.762			
2056	2,1873	€	421.236	€	3.300.957	€	904.428	€	644.162	€	580.092	€	5.850.875	€	507.805	€	6.358.680	€	-127.884	€	6.230.796	2056	11.887	€	540,45	2,4%	€	6.424.500	€	-193.704	€	6.230.796			
2057	2,2397	€	408.344	€	3.424.369	€	939.573	€	659.622	€	594.01																								

Variant B (duurzaam financieren) vast prijspeil 2023

Kostendekkingsplan

Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
30139672

Wacht-
jaren
-
10
Stijgings-
jaren
3
4
Stijgings-
percentage
-
2,61%
Heffing
start
€ 206,00 (in 2023)
€ 220,00 (in 2036)
Heffing
eind
€ 220,00 (vanaf 2026)
€ 243,90 (vanaf 2040)



Financieringsmethode:
IDEAAL COMPLEX

Heffing in startjaar:
€ 206,00
Heffing in eindjaar:
€ 167,27

LASTEN - vast prijspeil (2023)												BATEN - vast prijspeil (2023)											
		Spaarvoorziening na BTW		Kapitaallasten		Exploitatie			afschrijvingen			Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)		Jaar	Rioolheffing				-3,02%				
		€ 67.300.000		€ 17.305.785	€ 27.262.452	€ 31.034.007	€ 22.088.075	€ 19.891.118	€ 184.881.438	€ 10.801.546	€ 195.682.983	€ 299.394	€ 195.982.377		889.905	€ 17.029	Stijging per 31/12	€ 202.075.107	€ -6.092.729	€ 195.982.377			
Jaar	Inflatie factor	Dotatie		Oud, na BCF excl. BTW	Nieuw	BTW plichtig	Overhead	Loonkosten	SUBTOTAAL excl. BTW	BTW	SUBTOTAAL incl. BTW	Dotatie	TOTAAL		Heffings-eenheden	Heffing per 1/1	Stijging per 31/12	SUBTOTAAL	Kwijtschelding	TOTAAL			
2023	1,0000	€ 200.000		€ 827.132	€ -	€ 492.418	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.079.272	€ 172.196	€ 2.251.469	€ 48.044	€ 2.299.512	2023	11.510	€ 206,00	2,2%	€ 2.371.000	€ -71.488	€ 2.299.512			
2024	1,0240	€ 200.000		€ 796.550	€ 42.993	€ 490.418	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.089.683	€ 173.667	€ 2.263.350	€ 93.735	€ 2.357.085	2024	11.542	€ 210,56	2,2%	€ 2.430.362	€ -73.277	€ 2.357.085			
2025	1,0486	€ 300.000		€ 766.947	€ 82.284	€ 512.418	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.221.372	€ 179.819	€ 2.401.190	€ 12.196	€ 2.413.386	2025	11.562	€ 215,23	2,2%	€ 2.488.414	€ -75.028	€ 2.413.386			
2026	1,0737	€ 400.000		€ 736.362	€ 114.711	€ 530.418	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.341.214	€ 184.264	€ 2.525.478	€ -38.834	€ 2.486.644	2026	11.654	€ 220,00	-	€ 2.563.950	€ -77.305	€ 2.486.644			
2027	1,0995	€ 500.000		€ 703.870	€ 140.515	€ 439.918	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.344.026	€ 164.868	€ 2.508.894	€ -9.063	€ 2.499.831	2027	11.716	€ 220,00	-	€ 2.577.546	€ -77.715	€ 2.499.831			
2028	1,1259	€ 600.000		€ 677.421	€ 177.958	€ 441.918	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.457.020	€ 166.800	€ 2.623.820	€ -110.547	€ 2.513.273	2028	11.779	€ 220,00	-	€ 2.591.406	€ -78.133	€ 2.513.273			
2029	1,1529	€ 600.000		€ 651.826	€ 179.745	€ 431.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.422.794	€ 163.500	€ 2.586.294	€ -63.356	€ 2.522.938	2029	11.824	€ 220,00	-	€ 2.601.372	€ -78.433	€ 2.522.938			
2030	1,1806	€ 600.000		€ 626.523	€ 196.490	€ 431.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.414.236	€ 163.386	€ 2.577.621	€ -46.746	€ 2.530.875	2030	11.862	€ 220,00	-	€ 2.609.556	€ -78.680	€ 2.530.875			
2031	1,2089	€ 600.000		€ 602.588	€ 210.256	€ 471.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.444.067	€ 171.618	€ 2.615.685	€ -79.305	€ 2.536.380	2031	11.887	€ 220,00	-	€ 2.615.232	€ -78.851	€ 2.536.380			
2032	1,2379	€ 600.000		€ 578.371	€ 215.326	€ 431.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.384.920	€ 162.244	€ 2.547.164	€ -10.784	€ 2.536.380	2032	11.887	€ 220,00	-	€ 2.615.232	€ -78.851	€ 2.536.380			
2033	1,2677	€ 600.000		€ 556.031	€ 224.423	€ 455.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.395.676	€ 166.862	€ 2.562.538	€ -26.158	€ 2.536.380	2033	11.887	€ 220,00	-	€ 2.615.232	€ -78.851	€ 2.536.380			
2034	1,2981	€ 600.000		€ 534.419	€ 230.526	€ 414.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.339.167	€ 157.494	€ 2.496.661	€ 39.719	€ 2.536.380	2034	11.887	€ 220,00	-	€ 2.615.232	€ -78.851	€ 2.536.380			
2035	1,3292	€ 600.000		€ 509.503	€ 232.020	€ 414.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.315.746	€ 155.747	€ 2.471.493	€ 64.887	€ 2.536.380	2035	11.887	€ 220,00	-	€ 2.615.232	€ -78.851	€ 2.536.380			
2036	1,3611	€ 600.000		€ 483.151	€ 229.287	€ 454.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.326.661	€ 161.641	€ 2.488.302	€ 48.078	€ 2.536.380	2036	11.887	€ 220,00	2,6%	€ 2.615.232	€ -78.851	€ 2.536.380			
2037	1,3938	€ 750.000		€ 463.871	€ 237.079	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.408.173	€ 149.258	€ 2.557.430	€ 45.195	€ 2.602.625	2037	11.887	€ 225,75	2,6%	€ 2.683.536	€ -80.911	€ 2.602.625			
2038	1,4272	€ 900.000		€ 445.550	€ 229.046	€ 399.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.533.819	€ 148.195	€ 2.682.013	€ -11.413	€ 2.670.600	2038	11.887	€ 231,64	2,6%	€ 2.753.624	€ -83.024	€ 2.670.600			
2039	1,4615	€ 1.050.000		€ 427.676	€ 217.717	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.652.616	€ 145.653	€ 2.798.269	€ -57.918	€ 2.740.351	2039	11.887	€ 237,69	2,6%	€ 2.825.543	€ -85.192	€ 2.740.351			
2040	1,4966	€ 1.050.000		€ 410.554	€ 206.836	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.624.613	€ 143.617	€ 2.768.230	€ 43.693	€ 2.811.923	2040	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2041	1,5325	€ 1.050.000		€ 393.787	€ 196.742	€ 435.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.635.751	€ 149.641	€ 2.785.392	€ 26.531	€ 2.811.923	2041	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2042	1,5693	€ 1.050.000		€ 376.174	€ 193.201	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.576.597	€ 139.973	€ 2.716.570	€ 95.353	€ 2.811.923	2042	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2043	1,6069	€ 1.050.000		€ 360.110	€ 183.880	€ 399.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.553.212	€ 138.471	€ 2.691.683	€ 120.239	€ 2.811.923	2043	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2044	1,6455	€ 1.050.000		€ 344.663	€ 261.571	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.613.456	€ 142.483	€ 2.755.939	€ 55.984	€ 2.811.923	2044	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2045	1,6850	€ 950.000		€ 330.384	€ 335.926	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.573.533	€ 146.845	€ 2.720.378	€ 91.544	€ 2.811.923	2045	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2046	1,7254	€ 850.000		€ 314.687	€ 394.883	€ 413.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.532.792	€ 153.203	€ 2.685.995	€ 125.927	€ 2.811.923	2046	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2047	1,7668	€ 850.000		€ 301.059	€ 458.692	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.566.973	€ 153.598	€ 2.720.571	€ 91.351	€ 2.811.923	2047	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2048	1,8093	€ 850.000		€ 288.305	€ 520.170	€ 399.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.617.698	€ 157.748	€ 2.775.445	€ 36.477	€ 2.811.923	2048	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2049	1,8527	€ 850.000		€ 274.595	€ 550.121	€ 419.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.653.939	€ 163.283	€ 2.817.222	€ -5.299	€ 2.811.923	2049	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2050	1,8971	€ 850.000		€ 262.346	€ 579.785	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.649.353	€ 160.249	€ 2.809.602	€ 2.320	€ 2.811.923	2050	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2051	1,9427	€ 850.000		€ 250.442	€ 609.354	€ 413.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.683.018	€ 165.233	€ 2.848.251	€ -36.329	€ 2.811.923	2051	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2052	1,9893	€ 850.000		€ 239.278	€ 637.011	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.683.512	€ 163.419	€ 2.846.931	€ -35.009	€ 2.811.923	2052	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2053	2,0370	€ 850.000		€ 227.354	€ 664.039	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.698.615	€ 164.803	€ 2.863.418	€ -51.496	€ 2.811.923	2053	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2054	2,0859	€ 850.000		€ 216.505	€ 668.330	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.692.057	€ 164.869	€ 2.856.926	€ -45.003	€ 2.811.923	2054	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2055	2,1360	€ 850.000		€ 206.749	€ 671.223	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.685.194	€ 164.997	€ 2.850.192	€ -38.269	€ 2.811.923	2055	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2056	2,1873	€ 850.000		€ 192.587	€ 677.593	€ 413.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.693.403	€ 167.752	€ 2.861.155	€ -49.232	€ 2.811.923	2056	11.887	€ 243,90	-	€ 2.899.340	€ -87.417	€ 2.811.923			
2057	2,2397	€ 850.000		€ 182.317	€ 677.644	€ 419.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.689.183	€ 168.637	€ 2.857.820	€ -45.898	€ 2.811.923	2057	11.87								

Variant B (duurzaam financieren) inclusief 2,4% indexatie

Kostendekkingsplan - nominaal (inclusief inflatie)

Opdrachtgever: Gemeente Heiloo				Wacht- jaren		Stijgings- jaren	Stijgings- percentage	Heffing start	Heffing eind
Project: KDPén BUCH werkorganisatie				Periode 1 Periode 2		3 4	- 2,61%	€ 206,00 (in 2023) € 299,45 (in 2036)	€ 236,22 (vanaf 2026) € 365,02 (vanaf 2040)
Projectnummer: 30139672									



Financieringsmethode: IDEAAL COMPLEX				Heffing in startjaar: € 206,00		Heffing in eindjaar: € 967,41	
---	--	--	--	-----------------------------------	--	----------------------------------	--

LASTEN - nominaal										BATEN - nominaal										
		Spaarvoorzieningen		Kapitaallasten		Exploitatie			afschrijvingen			Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)		Rioolheffing				-3,02%		
		€ 194.303.639		€ 26.280.023	€ 74.186.029	€ 83.681.582	€ 60.403.358	€ 54.395.429	€ 493.250.059	€ 27.588.520	€ 520.838.580	€ -781.950	€ 520.056.630		889.905	€ 45.140	€ 536.224.227	€ -16.167.598	€ 520.056.630	
Jaar	Inflatie factor	Dotatie	na BCF excl. BTW	Nieuw	BTW plichtig	Overhead	Loonkosten		TOTAAL excl. BTW	BTW	TOTAAL incl. BTW	Dotatie	TOTAAL	Jaar	Heffings-eenheden	Heffing per 1/1	Stijging per 31/12	SUBTOTAAL	Kwijt-schelding	TOTAAL
2023	1,0000	€ 200.000	€ 827.132	€ -	€ 492.418	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.079.272	€ 172.196	€ 2.251.469	€ 48.044	€ 2.299.512	2023	11.510	€ 206,00	4,7%	€ 2.371.000	€ -71.488	€ 2.299.512	
2024	1,0240	€ 204.800	€ 815.667	€ 44.024	€ 502.188	€ 301.576	€ 271.580	€ 2.139.835	€ 177.835	€ 2.317.670	€ 95.985	€ 2.413.655	2024	11.542	€ 215,62	4,7%	€ 2.488.691	€ -75.036	€ 2.413.655	
2025	1,0486	€ 314.573	€ 804.202	€ 86.281	€ 537.309	€ 308.814	€ 278.098	€ 2.329.277	€ 188.553	€ 2.517.830	€ 12.789	€ 2.530.619	2025	11.562	€ 225,69	4,7%	€ 2.609.291	€ -78.672	€ 2.530.619	
2026	1,0737	€ 429.497	€ 790.663	€ 123.170	€ 569.532	€ 316.225	€ 284.772	€ 2.513.859	€ 197.852	€ 2.711.712	€ -41.697	€ 2.670.014	2026	11.654	€ 236,22	2,4%	€ 2.753.020	€ -83.006	€ 2.670.014	
2027	1,0995	€ 549.756	€ 773.913	€ 154.498	€ 483.695	€ 323.815	€ 291.607	€ 2.577.284	€ 181.274	€ 2.758.558	€ -9.965	€ 2.748.593	2027	11.716	€ 241,89	2,4%	€ 2.834.041	€ -85.449	€ 2.748.593	
2028	1,1259	€ 675.540	€ 762.709	€ 200.363	€ 497.555	€ 331.586	€ 298.605	€ 2.766.358	€ 187.801	€ 2.954.159	€ -124.465	€ 2.829.693	2028	11.779	€ 247,70	2,4%	€ 2.917.663	€ -87.970	€ 2.829.693	
2029	1,1529	€ 691.753	€ 751.504	€ 207.232	€ 497.486	€ 339.544	€ 305.772	€ 2.793.291	€ 188.503	€ 2.981.794	€ -73.045	€ 2.908.750	2029	11.824	€ 253,64	2,4%	€ 2.999.177	€ -90.428	€ 2.908.750	
2030	1,1806	€ 708.355	€ 739.667	€ 231.975	€ 509.425	€ 347.693	€ 313.111	€ 2.850.226	€ 192.892	€ 3.043.118	€ -55.188	€ 2.987.930	2030	11.862	€ 259,73	2,4%	€ 3.080.820	€ -92.889	€ 2.987.930	
2031	1,2089	€ 725.355	€ 728.485	€ 254.184	€ 570.009	€ 356.038	€ 320.625	€ 2.954.696	€ 207.474	€ 3.162.169	€ -95.874	€ 3.066.296	2031	11.887	€ 265,96	2,4%	€ 3.161.621	€ -95.325	€ 3.066.296	
2032	1,2379	€ 742.764	€ 715.989	€ 266.561	€ 534.171	€ 364.583	€ 328.320	€ 2.952.388	€ 200.849	€ 3.153.237	€ -13.350	€ 3.139.887	2032	11.887	€ 272,35	2,4%	€ 3.237.500	€ -97.613	€ 3.139.887	
2033	1,2677	€ 760.590	€ 704.852	€ 284.490	€ 577.415	€ 373.333	€ 336.200	€ 3.036.880	€ 211.522	€ 3.248.403	€ -33.159	€ 3.215.244	2033	11.887	€ 278,88	2,4%	€ 3.315.200	€ -99.956	€ 3.215.244	
2034	1,2981	€ 778.845	€ 693.716	€ 299.239	€ 538.052	€ 382.293	€ 344.269	€ 3.036.413	€ 204.439	€ 3.240.852	€ 51.558	€ 3.292.410	2034	11.887	€ 285,58	2,4%	€ 3.394.765	€ -102.355	€ 3.292.410	
2035	1,3292	€ 797.537	€ 677.246	€ 308.408	€ 550.965	€ 391.468	€ 352.531	€ 3.078.154	€ 207.023	€ 3.285.178	€ 86.250	€ 3.371.428	2035	11.887	€ 292,43	2,4%	€ 3.476.239	€ -104.811	€ 3.371.428	
2036	1,3611	€ 816.678	€ 657.632	€ 312.089	€ 618.633	€ 400.863	€ 360.992	€ 3.166.886	€ 220.015	€ 3.386.901	€ 65.441	€ 3.452.342	2036	11.887	€ 299,45	5,1%	€ 3.559.669	€ -107.327	€ 3.452.342	
2037	1,3938	€ 1.045.347	€ 646.541	€ 330.440	€ 554.034	€ 410.484	€ 369.656	€ 3.356.503	€ 208.035	€ 3.564.538	€ 62.992	€ 3.627.530	2037	11.887	€ 314,64	5,1%	€ 3.740.303	€ -112.773	€ 3.627.530	
2038	1,4272	€ 1.284.523	€ 635.910	€ 326.906	€ 570.185	€ 420.335	€ 378.527	€ 3.616.387	€ 211.510	€ 3.827.897	€ -16.289	€ 3.811.608	2038	11.887	€ 330,61	5,1%	€ 3.930.104	€ -118.496	€ 3.811.608	
2039	1,4615	€ 1.534.577	€ 625.050	€ 318.193	€ 580.947	€ 430.423	€ 387.612	€ 3.876.802	€ 212.872	€ 4.089.674	€ -84.647	€ 4.005.027	2039	11.887	€ 347,39	5,1%	€ 4.129.536	€ -124.509	€ 4.005.027	
2040	1,4966	€ 1.571.407	€ 614.426	€ 309.546	€ 594.890	€ 440.754	€ 396.915	€ 3.927.937	€ 214.934	€ 4.142.871	€ 65.390	€ 4.208.261	2040	11.887	€ 365,02	2,4%	€ 4.339.088	€ -130.827	€ 4.208.261	
2041	1,5325	€ 1.609.120	€ 603.476	€ 301.506	€ 667.402	€ 451.332	€ 406.441	€ 4.039.277	€ 229.324	€ 4.268.601	€ 40.658	€ 4.309.259	2041	11.887	€ 373,78	2,4%	€ 4.443.226	€ -133.967	€ 4.309.259	
2042	1,5693	€ 1.647.739	€ 590.320	€ 303.186	€ 623.787	€ 462.164	€ 416.195	€ 4.043.391	€ 219.656	€ 4.263.047	€ 149.635	€ 4.412.681	2042	11.887	€ 382,75	2,4%	€ 4.549.863	€ -137.182	€ 4.412.681	
2043	1,6069	€ 1.687.285	€ 578.674	€ 295.483	€ 641.972	€ 473.256	€ 426.184	€ 4.102.854	€ 222.515	€ 4.325.368	€ 193.217	€ 4.518.586	2043	11.887	€ 391,93	2,4%	€ 4.659.060	€ -140.474	€ 4.518.586	
2044	1,6455	€ 1.727.780	€ 567.145	€ 430.416	€ 654.088	€ 484.614	€ 436.412	€ 4.300.454	€ 234.456	€ 4.534.910	€ 92.122	€ 4.627.032	2044	11.887	€ 401,34	2,4%	€ 4.770.877	€ -143.846	€ 4.627.032	
2045	1,6850	€ 1.600.747	€ 556.697	€ 566.034	€ 669.786	€ 496.244	€ 446.886	€ 4.336.394	€ 247.434	€ 4.583.828	€ 154.252	€ 4.738.080	2045	11.887	€ 410,97	2,4%	€ 4.885.379	€ -147.298	€ 4.738.080	
2046	1,7254	€ 1.466.621	€ 542.973	€ 681.345	€ 713.468	€ 508.154	€ 457.612	€ 4.370.173	€ 264.342	€ 4.634.514	€ 217.280	€ 4.851.794	2046	11.887	€ 420,83	2,4%	€ 5.002.628	€ -150.833	€ 4.851.794	
2047	1,7668	€ 1.501.820	€ 531.925	€ 810.438	€ 702.322	€ 520.350	€ 468.594	€ 4.535.449	€ 271.384	€ 4.806.833	€ 161.404	€ 4.968.237	2047	11.887	€ 430,93	2,4%	€ 5.122.691	€ -154.453	€ 4.968.237	
2048	1,8093	€ 1.537.864	€ 521.616	€ 941.118	€ 722.796	€ 532.838	€ 479.840	€ 4.736.073	€ 285.405	€ 5.021.478	€ 65.997	€ 5.087.475	2048	11.887	€ 441,28	2,4%	€ 5.245.635	€ -158.160	€ 5.087.475	
2049	1,8527	€ 1.574.772	€ 508.735	€ 1.019.195	€ 777.197	€ 545.627	€ 491.357	€ 4.916.882	€ 302.510	€ 5.219.392	€ -9.817	€ 5.209.574	2049	11.887	€ 451,87	2,4%	€ 5.371.530	€ -161.956	€ 5.209.574	
2050	1,8971	€ 1.612.567	€ 497.706	€ 1.099.932	€ 754.112	€ 558.722	€ 503.149	€ 5.026.187	€ 304.015	€ 5.330.202	€ 4.402	€ 5.334.604	2050	11.887	€ 462,71	2,4%	€ 5.500.447	€ -165.843	€ 5.334.604	
2051	1,9427	€ 1.651.269	€ 486.525	€ 1.183.774	€ 803.294	€ 572.131	€ 515.225	€ 5.212.216	€ 320.993	€ 5.533.209	€ -70.575	€ 5.462.635	2051	11.887	€ 473,82	2,4%	€ 5.632.458	€ -169.823	€ 5.462.635	
2052	1,9893	€ 1.690.899	€ 475.994	€ 1.267.202	€ 790.744	€ 585.862	€ 527.590	€ 5.338.292	€ 325.089	€ 5.663.381	€ -69.643	€ 5.593.738	2052	11.887	€ 485,19	2,4%	€ 5.767.637	€ -173.899	€ 5.593.738	
2053	2,0370	€ 1.731.481	€ 463.128	€ 1.352.671	€ 809.722	€ 599.923	€ 540.252	€ 5.497.177	€ 335.710	€ 5.832.886	€ -104.899	€ 5.727.988	2053	11.887	€ 496,83	2,4%	€ 5.906.060	€ -178.073	€ 5.727.988	
2054	2,0859	€ 1.773.036	€ 451.612	€ 1.394.086	€ 829.155	€ 614.321	€ 553.218	€ 5.615.429	€ 343.904	€ 5.959.333	€ -93.874	€ 5.865.459	2054	11.887	€ 508,76	2,4%	€ 6.047.806	€ -182.346	€ 5.865.459	
2055	2,1360	€ 1.815.589	€ 441.613	€ 1.433.723	€ 849.055	€ 629.065	€ 566.496	€ 5.735.541	€ 352.432	€ 6.087.973	€ -81.742	€ 6.006.230	2055	11.887	€ 520,97	2,4%	€ 6.192.953	€ -186.723	€ 6.006.230	
2056	2,1873	€ 1.859.163	€ 421.236	€ 1.482.067	€ 904.428	€ 644.162	€ 580.092	€ 5.891.148	€ 366.916	€ 6.258.063	€ -107.683	€ 6.150.380	2056	11.887	€ 533,47	2,4%	€ 6.341.584	€ -191.204	€ 6.150.380	
2057	2,2397	€ 1.903.783	€ 408.344	€ 1.517.749	€ 939.573	€ 659.622	€ 594.014	€ 6.023.084	€ 377.704	€ 6.400.788	€ -102.799	€ 6.297.989	2057	11.887	€ 546,27	2,4%	€ 6.493.782	€ -195.793	€ 6.297.989	
2058	2,2935	€ 1.949.474	€ 392.576	€ 1.576.839	€ 911.666	€ 675.453	€ 608.270	€ 6.114.277	€ 376.456	€										



Variant C (duurzaam financieren, huidig) vast prijspeil 2023

Kostendekkingsplan

Opdrachtgever:
Gemeente Helloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
-

Stijgings-
jaren
15
Stijgings-
percentage
1,97%
-2,04%
Heffing
start
€ 206,00 (in 2023)
€ 276,11 (in 2048)
Heffing
eind
€ 276,11 (vanaf 2038)
€ 202,71 (vanaf 2063)



Financieringsmethode:
IDEAAL COMPLEX

Heffing in startjaar:
€ 206,00
Heffing in eindjaar:
€ 135,65

LASTEN - vast prijspeil (2023)														BATEN - vast prijspeil (2023)													
		Spaarvoorzieningen		Kapitaallasten		Exploitatie			afschrijvingen			Egalisatievoorzieningen				Rioolheffing				-3,02%							
		€ 89.724.852		€ 17.305.785	€ 1.477.455	€ 31.034.007	€ 22.088.075	€ 19.891.118	€ 181.521.293	€ 8.664.286	€ 190.185.579		€ 190.185.579			889.905	€ 16.526		€ 196.098.096	€ -5.912.518	€ 190.185.579						
Jaar	Inflatie factor	Dotatie		Oud, na BCF excl. BTW	Nieuw	BTW plichtig	Overhead	Loonkosten	SUBTOTAAL excl. BTW	BTW	SUBTOTAAL incl. BTW		TOTAAL	Jaar	Heffings-eenheden	Heffing per 1/1	Stijging per 31/12	SUBTOTAAL	Kwijtschelding	TOTAAL							
2023	1,0000	€ 248.044		€ 827.132	€ -	€ 492.418	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.127.316	€ 172.196	€ 2.299.512		€ 2.299.512	2023	11.510	€ 206,00	2,0%	€ 2.371.000	€ -71.488	€ 2.299.512							
2024	1,0240	€ 334.608		€ 796.550	€ -	€ 490.418	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.181.298	€ 170.164	€ 2.351.463		€ 2.351.463	2024	11.542	€ 210,06	2,0%	€ 2.424.565	€ -73.103	€ 2.351.463							
2025	1,0486	€ 375.946		€ 766.947	€ 11.276	€ 512.418	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.226.310	€ 175.578	€ 2.401.888		€ 2.401.888	2025	11.562	€ 214,21	2,0%	€ 2.476.558	€ -74.670	€ 2.401.888							
2026	1,0737	€ 439.950		€ 736.362	€ 22.640	€ 530.418	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.289.093	€ 179.801	€ 2.468.894		€ 2.468.894	2026	11.654	€ 218,43	2,0%	€ 2.545.647	€ -76.753	€ 2.468.894							
2027	1,0995	€ 634.640		€ 703.870	€ 32.444	€ 439.918	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.370.594	€ 160.340	€ 2.530.934		€ 2.530.934	2027	11.716	€ 222,74	2,0%	€ 2.609.616	€ -78.682	€ 2.530.934							
2028	1,1259	€ 709.429		€ 677.421	€ 44.397	€ 441.918	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.432.888	€ 161.837	€ 2.594.725		€ 2.594.725	2028	11.779	€ 227,13	2,0%	€ 2.675.390	€ -80.665	€ 2.594.725							
2029	1,1529	€ 810.571		€ 651.826	€ 44.237	€ 431.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.497.856	€ 158.216	€ 2.656.072		€ 2.656.072	2029	11.824	€ 231,61	2,0%	€ 2.738.644	€ -82.572	€ 2.656.072							
2030	1,1806	€ 894.333		€ 626.523	€ 47.479	€ 431.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.559.557	€ 157.417	€ 2.716.974		€ 2.716.974	2030	11.862	€ 236,18	2,0%	€ 2.801.440	€ -84.466	€ 2.716.974							
2031	1,2089	€ 929.828		€ 602.588	€ 48.289	€ 471.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.611.927	€ 164.655	€ 2.776.583		€ 2.776.583	2031	11.887	€ 240,83	2,0%	€ 2.862.901	€ -86.319	€ 2.776.583							
2032	1,2379	€ 1.060.095		€ 578.371	€ 47.157	€ 431.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.676.846	€ 154.494	€ 2.831.340		€ 2.831.340	2032	11.887	€ 245,58	2,0%	€ 2.919.361	€ -88.021	€ 2.831.340							
2033	1,2677	€ 1.111.836		€ 556.031	€ 46.052	€ 455.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.729.141	€ 158.037	€ 2.887.178		€ 2.887.178	2033	11.887	€ 250,43	2,0%	€ 2.976.935	€ -89.757	€ 2.887.178							
2034	1,2981	€ 1.242.538		€ 534.419	€ 44.972	€ 414.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.796.152	€ 147.965	€ 2.944.117		€ 2.944.117	2034	11.887	€ 255,37	2,0%	€ 3.035.644	€ -91.527	€ 2.944.117							
2035	1,3292	€ 1.328.840		€ 509.503	€ 43.918	€ 414.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.856.484	€ 145.695	€ 3.002.179		€ 3.002.179	2035	11.887	€ 260,40	2,0%	€ 3.095.511	€ -93.332	€ 3.002.179							
2036	1,3611	€ 1.369.740		€ 483.151	€ 42.889	€ 454.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.910.003	€ 151.383	€ 3.061.386		€ 3.061.386	2036	11.887	€ 265,54	2,0%	€ 3.156.559	€ -95.173	€ 3.061.386							
2037	1,3938	€ 1.520.748		€ 463.871	€ 41.884	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.983.725	€ 138.035	€ 3.121.760		€ 3.121.760	2037	11.887	€ 270,77	2,0%	€ 3.218.810	€ -97.050	€ 3.121.760							
2038	1,4272	€ 1.600.475		€ 445.550	€ 40.902	€ 399.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.046.149	€ 137.177	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2038	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2039	1,4615	€ 1.623.008		€ 427.676	€ 39.943	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.047.851	€ 135.475	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2039	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2040	1,4966	€ 1.644.762		€ 410.554	€ 36.960	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.049.499	€ 133.826	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2040	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2041	1,5325	€ 1.620.195		€ 393.787	€ 33.983	€ 435.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.043.188	€ 140.138	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2041	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2042	1,5693	€ 1.688.336		€ 376.174	€ 31.310	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.053.043	€ 130.282	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2042	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2043	1,6069	€ 1.706.116		€ 360.110	€ 28.793	€ 399.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.054.242	€ 129.084	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2043	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2044	1,6455	€ 1.725.994		€ 344.663	€ 27.999	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.055.879	€ 127.446	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2044	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2045	1,6850	€ 1.742.486		€ 330.384	€ 26.908	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.057.001	€ 126.324	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2045	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2046	1,7254	€ 1.741.103		€ 314.687	€ 26.074	€ 413.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.055.087	€ 128.239	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2046	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2047	1,7668	€ 1.775.758		€ 301.059	€ 25.463	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.059.502	€ 123.823	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2047	11.887	€ 276,11	-	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2048	1,8093	€ 1.787.634		€ 288.305	€ 24.866	€ 399.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 3.060.028	€ 123.297	€ 3.183.326		€ 3.183.326	2048	11.887	€ 276,11	-2,0%	€ 3.282.289	€ -98.964	€ 3.183.326							
2049	1,8527	€ 1.714.025		€ 274.595	€ 24.283	€ 419.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.992.126	€ 126.282	€ 3.118.408		€ 3.118.408	2049	11.887	€ 270,48	-2,0%	€ 3.215.354	€ -96.946	€ 3.118.408							
2050	1,8971	€ 1.690.855		€ 262.346	€ 23.714	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.934.138	€ 120.677	€ 3.054.815		€ 3.054.815	2050	11.887	€ 264,97	-2,0%	€ 3.149.783	€ -94.969	€ 3.054.815							
2051	1,9427	€ 1.622.637		€ 250.442	€ 23.159	€ 413.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.869.460	€ 123.058	€ 2.992.518		€ 2.992.518	2051	11.887	€ 259,56	-2,0%	€ 3.085.550	€ -93.032	€ 2.992.518							
2052	1,9893	€ 1.593.566		€ 239.278	€ 22.616	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.812.683	€ 118.809	€ 2.931.492		€ 2.931.492	2052	11.887	€ 254,27	-2,0%	€ 3.022.626	€ -91.135	€ 2.931.492							
2053	2,0370	€ 1.547.348		€ 227.354	€ 22.086	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.754.010	€ 117.700	€ 2.871.710		€ 2.871.710	2053	11.887	€ 249,09	-2,0%	€ 2.960.986	€ -89.276	€ 2.871.710							
2054	2,0859	€ 1.501.102		€ 216.505	€ 21.568	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.696.398	€ 116.750	€ 2.813.147		€ 2.813.147	2054	11.887	€ 244,01	-2,0%	€ 2.900.603	€ -87.456	€ 2.813.147							
2055	2,1360	€ 1.454.775		€ 206.749	€ 21.063	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.639.810	€ 115.969	€ 2.755.779		€ 2.755.779	2055	11.887	€ 239,03	-2,0%	€ 2.841.451	€ -85.672	€ 2.755.779							
2056	2,1873	€ 1.395.631		€ 192.587	€ 20.569	€ 413.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.582.010	€ 117.571	€ 2.699.580		€ 2.699.580	2056	11.887	€ 234,16	-2,0%	€ 2.783.505	€ -83.925	€ 2.699.580							
2057	2,2397	€ 1.345.097		€ 182.317	€ 20.087	€ 419.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.526.724	€ 117.804	€ 2.644.528		€ 2.644.528	2057	11.887	€ 229,38	-2,0%	€ 2.726.741	€ -82.213	€ 2.644.528							
2058	2,2935	€ 1.330.675		€ 171.169	€ 19.616	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.478.683	€ 111.915	€ 2.590.598		€ 2.590.598	2058	11.887	€ 224,70	-2,0%	€ 2.671.135	€ -80.537	€ 2.590.598							
2059	2,3485	€ 1.286.943		€ 163.198	€ 19.156	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.426.519	€ 111.249	€ 2.537.768		€ 2.537.768	2059	11.887	€ 220,12	-2,0%	€ 2.616.663	€ -78.895	€ 2.537.768							
2060	2,4049	€ 1.243.981		€ 155.507	€ 18.707	€ 397.500	€ 294.508	€ 265.215	€ 2.375.418.																		

Variant C (duurzaam financieren, huidig) inclusief 2,4% indexatie

Kostendekkingsplan - nominaal (inclusief inflatie)



Opdrachtgever:

Gemeente Helloo

Project:

KDPén BUCH werkorganisatie

Projectnummer:

Periode 1

15

Periode 2

15

Stijgings-jaren

Stijgings-percentage

1,97%

-2,04%

Heffing start

€ 206,00 (in 2023)

€ 499,56 (in 2048)

Heffing eind

€ 394,08 (vanaf 2038)

€ 523,44 (vanaf 2063)



Financieringsmethode:

IDEAAL COMPLEX

Heffing in startjaar:

€ 206,00

Heffing in eindjaar:

€ 784,55

LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nominaal												BATEN - nominaal											
LASTEN - nom																							

Verloop voorziening(en)

Variant A (activeren)

Overzicht Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)



Opdrachtgever:

Gemeente Heiloo

Project:

KDPén BUCH werkorganisatie

Projectnummer:

30139672

nominaal

v4.10

YAG€R

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

maximum: € 1.131.518 (in 2030)
minimum: € 0 (in 2097)

maximum: € 5.093.526 (in 2090)
minimum: € 0 (in 2097)

eind: € 0 (in 2097)

eind: € 0 (in 2097)

VAST PRIJSPEIL (2023)					NOMINAAL				
€ -1.308.993					€ -781.950				
Jaar	Inflatie factor	Afwaardering t.b.v. vast prijspeil	Saldo 1/1	Dotatie	Saldo 31/12	Saldo 1/1 nominaal	Dotatie	Saldo 31/12 nominaal	
2023	1,0000	€ -23.345	€ 781.950	€ 214.099	€ 996.049	€ 781.950	€ 214.099	€ 996.049	
2024	1,0240	€ -26.070	€ 1.086.238	€ 37.965	€ 1.124.203	€ 996.049	€ 142.954	€ 1.139.003	
2025	1,0486	€ -26.349	€ 1.097.854	€ -40.810	€ 1.057.045	€ 1.139.003	€ 39.809	€ 1.178.812	
2026	1,0737	€ -24.774	€ 1.032.270	€ 53.052	€ 1.085.322	€ 1.178.812	€ -43.819	€ 1.134.993	
2027	1,0995	€ -25.437	€ 1.059.885	€ 42.314	€ 1.102.199	€ 1.134.993	€ 58.331	€ 1.193.324	
2028	1,1259	€ -25.833	€ 1.076.366	€ 46.925	€ 1.123.291	€ 1.193.324	€ 47.641	€ 1.240.965	
2029	1,1529	€ -26.327	€ 1.096.964	€ 34.554	€ 1.131.518	€ 1.240.965	€ 54.101	€ 1.295.066	
2030	1,1806	€ -26.520	€ 1.104.998	€ -21.785	€ 1.083.213	€ 1.295.066	€ 40.794	€ 1.335.861	
2031	1,2089	€ -25.388	€ 1.057.825	€ 16.043	€ 1.073.868	€ 1.335.861	€ -26.337	€ 1.309.524	
2032	1,2379	€ -25.169	€ 1.048.699	€ -25.004	€ 1.023.695	€ 1.309.524	€ 19.860	€ 1.329.384	
2033	1,2677	€ -23.993	€ 999.702	€ 19.111	€ 1.018.814	€ 1.329.384	€ -31.696	€ 1.297.688	
2034	1,2981	€ -23.878	€ 994.935	€ 21.906	€ 1.016.841	€ 1.297.688	€ 24.808	€ 1.322.496	
2035	1,3292	€ -23.832	€ 993.009	€ -26.326	€ 966.683	€ 1.322.496	€ 29.118	€ 1.351.613	
2036	1,3611	€ -22.657	€ 944.026	€ 36.520	€ 980.546	€ 1.351.613	€ -35.833	€ 1.315.780	
2037	1,3938	€ -22.982	€ 957.564	€ 26.690	€ 984.255	€ 1.315.780	€ 50.901	€ 1.366.681	
2038	1,4272	€ -22.068	€ 961.186	€ 18.645	€ 979.831	€ 1.366.681	€ 38.094	€ 1.404.775	
2039	1,4615	€ -22.965	€ 956.866	€ 4.936	€ 961.802	€ 1.404.775	€ 27.250	€ 1.432.025	
2040	1,4966	€ -22.542	€ 939.260	€ -63.886	€ 875.375	€ 1.432.025	€ 7.387	€ 1.439.412	
2041	1,5325	€ -20.517	€ 854.858	€ 24.785	€ 879.643	€ 1.439.412	€ -97.904	€ 1.341.508	
2042	1,5693	€ -20.617	€ 859.027	€ 8.733	€ 867.760	€ 1.341.508	€ 38.895	€ 1.380.403	
2043	1,6069	€ -20.338	€ 847.422	€ -31.582	€ 815.840	€ 1.380.403	€ 14.034	€ 1.394.437	
2044	1,6455	€ -19.121	€ 796.719	€ -55.970	€ 740.749	€ 1.394.437	€ -51.968	€ 1.342.469	
2045	1,6850	€ -17.361	€ 723.388	€ -86.776	€ 636.612	€ 1.342.469	€ -94.309	€ 1.248.160	
2046	1,7254	€ -14.921	€ 621.691	€ -77.068	€ 544.624	€ 1.248.160	€ -149.727	€ 1.098.434	
2047	1,7668	€ -12.765	€ 531.859	€ -65.089	€ 466.770	€ 1.098.434	€ -136.167	€ 962.267	
2048	1,8093	€ -10.940	€ 455.830	€ -58.417	€ 397.413	€ 962.267	€ -117.763	€ 844.504	
2049	1,8527	€ -9.314	€ 388.099	€ 257	€ 388.356	€ 844.504	€ -108.227	€ 736.277	
2050	1,8971	€ -9.102	€ 379.254	€ 16.294	€ 395.548	€ 736.277	€ 488	€ 736.764	
2051	1,9427	€ -9.271	€ 386.277	€ -147	€ 386.130	€ 395.548	€ 31.654	€ 768.418	
2052	1,9893	€ -9.050	€ 377.080	€ -17.821	€ 359.259	€ 386.130	€ -293	€ 768.125	
2053	2,0370	€ -8.420	€ 350.838	€ -26.147	€ 324.691	€ 768.125	€ -36.302	€ 731.823	
2054	2,0859	€ -7.610	€ 317.081	€ -36.953	€ 280.128	€ 731.823	€ -54.541	€ 677.281	
2055	2,1360	€ -6.565	€ 273.562	€ -58.468	€ 215.094	€ 677.281	€ -78.932	€ 598.349	
2056	2,1873	€ -5.041	€ 210.053	€ -76.042	€ 134.011	€ 598.349	€ -127.884	€ 470.465	
2057	2,2397	€ -3.141	€ 130.870	€ -30.870	€ 100.000	€ 470.465	€ -170.315	€ 300.150	
2058	2,2935	€ -2.344	€ 97.656	€ 2.859	€ 100.516	€ 300.150	€ -70.800	€ 229.350	
2059	2,3485	€ -2.356	€ 98.160	€ 31.885	€ 130.045	€ 229.350	€ 6.715	€ 236.065	
2060	2,4049	€ -3.048	€ 126.997	€ 45.606	€ 172.603	€ 236.065	€ 76.681	€ 312.746	
2061	2,4626	€ -4.045	€ 168.558	€ 88.850	€ 257.407	€ 312.746	€ 112.310	€ 425.056	
2062	2,5217	€ -6.033	€ 251.374	€ 89.951	€ 341.325	€ 425.056	€ 224.055	€ 649.111	
2063	2,5822	€ -8.000	€ 333.326	€ 84.900	€ 418.226	€ 649.111	€ 232.276	€ 881.387	
2064	2,6442	€ -9.802	€ 408.424	€ 52.269	€ 460.693	€ 881.387	€ 224.496	€ 1.105.883	
2065	2,7077	€ -10.797	€ 449.895	€ 67.959	€ 517.854	€ 1.105.883	€ 141.528	€ 1.247.411	
2066	2,7727	€ -12.137	€ 505.717	€ 87.768	€ 593.485	€ 1.247.411	€ 188.428	€ 1.435.839	
2067	2,8392	€ -13.910	€ 579.575	€ 76.688	€ 656.264	€ 1.435.839	€ 249.193	€ 1.685.032	
2068	2,9074	€ -15.381	€ 640.883	€ 63.668	€ 704.551	€ 1.685.032	€ 222.960	€ 1.907.992	
2069	2,9771	€ -16.513	€ 688.038	€ 63.186	€ 751.224	€ 1.907.992	€ 189.548	€ 2.097.540	
2070	3,0486	€ -17.607	€ 733.617	€ 23.082	€ 756.700	€ 2.097.540	€ 192.629	€ 2.290.169	
2071	3,1217	€ -17.735	€ 738.964	€ 25.309	€ 764.273	€ 2.290.169	€ 72.057	€ 2.362.226	
2072	3,1967	€ -17.913	€ 746.361	€ -989	€ 745.372	€ 2.362.226	€ 80.904	€ 2.443.130	
2073	3,2734	€ -17.470	€ 727.902	€ 32.039	€ 759.941	€ 2.443.130	€ -3.237	€ 2.439.893	
2074	3,3520	€ -18.672	€ 778.014	€ 51.694	€ 829.708	€ 2.439.893	€ 107.392	€ 2.547.285	
2075	3,4324	€ -19.446	€ 810.262	€ 75.162	€ 885.424	€ 2.547.285	€ 187.261	€ 2.734.546	
2076	3,5148	€ -20.752	€ 864.672	€ 80.484	€ 945.156	€ 2.734.546	€ 181.693	€ 2.916.240	
2077	3,5991	€ -22.152	€ 923.004	€ 78.266	€ 1.001.270	€ 2.916.240	€ 270.518	€ 3.186.758	
2078	3,6855	€ -23.467	€ 977.803	€ 70.728	€ 1.048.531	€ 3.186.758	€ 296.626	€ 3.483.383	
2079	3,7740	€ -24.575	€ 1.023.956	€ 10.782	€ 1.034.738	€ 3.483.383	€ 295.373	€ 3.778.756	
2080	3,8645	€ -24.252	€ 1.010.486	€ 42.737	€ 1.053.224	€ 3.778.756	€ 273.331	€ 4.052.087	
2081	3,9573	€ -24.685	€ 1.028.539	€ 34.661	€ 1.063.200	€ 4.052.087	€ 42.668	€ 4.094.755	
2082	4,0523	€ -24.919	€ 1.038.281	€ 32.979	€ 1.071.260	€ 4.094.755	€ 173.183	€ 4.267.938	
2083	4,1495	€ -25.108	€ 1.046.152	€ 24.220	€ 1.070.373	€ 4.267.938	€ 143.826	€ 4.411.764	
2084	4,2491	€ -25.087	€ 1.045.286	€ 1.408	€ 1.046.694	€ 4.411.764	€ 140.130	€ 4.551.894	
2085	4,3511	€ -24.532	€ 1.022.162	€ 14.076	€ 1.036.238	€ 4.551.894	€ 105.385	€ 4.657.279	
2086	4,4555	€ -24.287	€ 1.011.951	€ 31.900	€ 1.043.851	€ 4.657.279	€ 6.274	€ 4.663.554	
2087	4,5624	€ -24.465	€ 1.019.386	€ 28.744	€ 1.048.131	€ 4.663.554	€ 64.220	€ 4.727.774	
2088	4,6719	€ -24.566	€ 1.023.565	€ 16.167	€ 1.039.732	€ 4.727.774	€ 149.036	€ 4.876.810	
2089	4,7841	€ -24.369	€ 1.015.363	€ -36.901	€ 978.462	€ 4.876.810	€ 137.516	€ 5.014.325	
2090	4,8989	€ -22.933	€ 955.529	€ -51.533	€ 903.996	€ 5.014.325	€ 79.201	€ 5.093.526	
2091	5,0165	€ -21.187	€ 882.809	€ -86.481	€ 796.328	€ 5.093.526	€ -185.114	€ 4.908.412	
2092	5,1369	€ -18.664	€ 777.664	€ -122.071	€ 655.593	€ 4.908.412	€ -264.717	€ 4.643.694	
2093	5,2601	€ -15.365	€ 640.228	€ -157.577	€ 482.651	€ 4.643.694	€ -454.901	€ 4.188.793	
2094	5,3864	€ -11.312	€ 471.339	€ -212.180	€ 259.159	€ 4.188.793	€ -657.520	€ 3.531.273	
2095	5,5157	€ -6.074	€ 253.085	€ -253.085	€ 0	€ 3.531.273	€ -869.140	€ 2.662.133	
2096	5,6480					€ 2.662.133	€ -1.198.396	€ 1.463.737	
2097	5,7836					€ 1.463.737	€ -1.463.737	€ 0	

Variant B (duurzaam financieren)

Overzicht Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)

ARCADIS

2011-2023
WV 2011-2023
TAF 2011-2023

Opdrachtgever:

Gemeente Heiloo

Project:

KDPén BUCH werkorganisatie

Projectnummer:

30139672

nominaal

v4.10

YAG€R

Jaarrente (positief): -
 Rentemoment: begin volg. jaar (saldo 1/1)
 Rente vanuit vorig jaar: 100%
 Rente in huidig jaar: -

maximum: € 993.385 (in 2048)
 minimum: € -0 (in 2097)

maximum: € 3.705.078 (in 2083)
 minimum: € -0 (in 2097)

eind: € -0 (in 2097)

eind: € -0 (in 2097)

		VAST PRIJSPEIL (2023)				NOMINAAL			
		€ -1.081.344	€ 299.394			€ -781.950			
Jaar	Inflatie factor	Afwaardering t.b.v. vast prijspeil	Saldo 1/1	Dotatie	Saldo 31/12	Saldo 1/1 nominaal	Dotatie	Saldo 31/12 nominaal	
2023	1,0000	€	781.950	€	829.994	€	48.044	€	829.994
2024	1,0240	€	810.541	€	904.276	€	95.985	€	925.978
2025	1,0486	€	883.082	€	985.278	€	12.789	€	938.767
2026	1,0737	€	874.295	€	835.461	€	-41.697	€	897.070
2027	1,0995	€	815.880	€	806.817	€	-9.965	€	887.104
2028	1,1259	€	787.907	€	677.360	€	-124.465	€	762.639
2029	1,1529	€	661.484	€	598.128	€	-73.045	€	689.595
2030	1,1806	€	584.109	€	537.364	€	-55.188	€	634.407
2031	1,2089	€	524.769	€	445.464	€	-95.874	€	538.533
2032	1,2379	€	435.024	€	424.240	€	-13.350	€	525.183
2033	1,2677	€	414.297	€	388.139	€	-33.159	€	492.025
2034	1,2981	€	379.042	€	418.761	€	51.558	€	543.583
2035	1,3292	€	408.946	€	473.833	€	86.250	€	629.833
2036	1,3611	€	462.728	€	510.806	€	65.441	€	695.274
2037	1,3938	€	498.834	€	544.029	€	62.992	€	758.266
2038	1,4272	€	531.278	€	519.865	€	-16.289	€	741.977
2039	1,4615	€	507.681	€	449.763	€	-84.647	€	657.329
2040	1,4966	€	439.222	€	482.915	€	65.390	€	722.719
2041	1,5325	€	471.596	€	498.127	€	40.658	€	763.377
2042	1,5693	€	486.452	€	581.805	€	149.635	€	913.012
2043	1,6069	€	568.169	€	688.408	€	193.217	€	1.106.229
2044	1,6455	€	672.274	€	728.257	€	92.122	€	1.198.351
2045	1,6850	€	711.189	€	802.733	€	154.252	€	1.352.603
2046	1,7254	€	783.919	€	909.847	€	217.280	€	1.569.883
2047	1,7668	€	888.522	€	979.874	€	161.404	€	1.731.287
2048	1,8093	€	956.908	€	993.385	€	65.997	€	1.797.283
2049	1,8527	€	970.103	€	964.804	€	-9.817	€	1.787.466
2050	1,8971	€	942.191	€	944.512	€	4.402	€	1.791.868
2051	1,9427	€	922.375	€	886.046	€	-70.575	€	1.721.294
2052	1,9893	€	865.279	€	830.270	€	-69.643	€	1.651.651
2053	2,0370	€	810.811	€	759.315	€	-104.899	€	1.546.753
2054	2,0859	€	741.519	€	696.516	€	-93.874	€	1.452.879
2055	2,1360	€	680.191	€	641.922	€	-81.742	€	1.371.137
2056	2,1873	€	626.877	€	577.644	€	-107.683	€	1.263.453
2057	2,2397	€	564.106	€	518.208	€	-102.799	€	1.160.654
2058	2,2935	€	506.063	€	487.928	€	-41.592	€	1.119.061
2059	2,3485	€	476.492	€	494.901	€	43.235	€	1.162.296
2060	2,4049	€	483.302	€	537.088	€	129.350	€	1.291.646
2061	2,4626	€	524.500	€	596.510	€	177.334	€	1.468.980
2062	2,5217	€	582.529	€	708.064	€	316.566	€	1.785.546
2063	2,5822	€	691.469	€	749.394	€	149.577	€	1.935.123
2064	2,6442	€	731.830	€	721.869	€	-26.340	€	1.908.783
2065	2,7077	€	704.950	€	697.733	€	-19.542	€	1.889.241
2066	2,7727	€	681.380	€	718.656	€	103.355	€	1.992.597
2067	2,8392	€	701.813	€	791.965	€	255.961	€	2.248.557
2068	2,9074	€	773.403	€	719.796	€	-155.855	€	2.092.703
2069	2,9771	€	702.926	€	668.980	€	-101.060	€	1.991.642
2070	3,0486	€	653.301	€	641.811	€	-35.029	€	1.956.614
2071	3,1217	€	626.768	€	602.974	€	-74.280	€	1.882.333
2072	3,1967	€	588.842	€	589.777	€	2.989	€	1.885.322
2073	3,2734	€	575.954	€	556.380	€	-64.074	€	1.821.248
2074	3,3520	€	543.339	€	571.961	€	95.938	€	1.917.186
2075	3,4324	€	558.556	€	622.246	€	218.611	€	2.135.796
2076	3,5148	€	607.662	€	679.404	€	252.155	€	2.387.952
2077	3,5991	€	663.480	€	672.996	€	34.249	€	2.422.201
2078	3,6855	€	657.223	€	694.976	€	139.139	€	2.561.340
2079	3,7740	€	678.687	€	737.357	€	221.419	€	2.782.759
2080	3,8645	€	720.075	€	795.044	€	289.717	€	3.072.476
2081	3,9573	€	776.410	€	821.518	€	178.506	€	3.250.982
2082	4,0523	€	802.264	€	908.400	€	430.092	€	3.681.074
2083	4,1495	€	887.109	€	892.894	€	24.003	€	3.705.078
2084	4,2491	€	871.967	€	784.906	€	-369.933	€	3.335.145
2085	4,3511	€	766.509	€	690.805	€	-329.397	€	3.005.749
2086	4,4555	€	674.614	€	593.985	€	-359.245	€	2.646.503
2087	4,5624	€	580.063	€	531.044	€	-223.646	€	2.422.857
2088	4,6719	€	518.598	€	464.067	€	-254.765	€	2.168.092
2089	4,7841	€	453.190	€	394.889	€	-278.916	€	1.889.176
2090	4,8989	€	385.634	€	381.385	€	-20.814	€	1.868.362
2091	5,0165	€	372.447	€	279.106	€	-468.237	€	1.400.125
2092	5,1369	€	272.565	€	210.201	€	-320.354	€	1.079.771
2093	5,2601	€	205.274	€	154.494	€	-267.109	€	812.662
2094	5,3864	€	150.873	€	111.130	€	-214.074	€	598.588
2095	5,5157	€	108.525	€	78.943	€	-163.166	€	435.422
2096	5,6480	€	77.093	€	37.600	€	-223.056	€	212.366
2097	5,7836	€	36.719	€	-0	€	-212.366	€	-0

Overzicht Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d) - VAST PRIJSPEIL (2023)

Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
30139672

Jaarrente (restinv.):
Jaarrente (positief):
Rentenmoment:
Rente vanuit vorig jaar:
Rente in huidige jaar:

v4.10


		Dotaties				Saldo		Boekwaarde		
		€ 1.300.000	maximum	(in 2061)	€ 820.018	€ 0	(in 2086)			
		€ 200.000	minimum	(in 2023)	€ -	€ -	(in 2023)			
		€ 700.000	eind	(in 2097)	€ 112.102	€ -	(in 2097)			
ICpos										
Spaarvoorziening										
Rioolvervanging (BBV 44.1d)										
		€ -266.208	€ -0			€ 78.325.889	85,4%	€ -66.921.691	€ 67.300.000	€ 378.309
Jaar	Inflatie factor	Afwaardering saldo	Afwaardering boekwaarde restinvesteringen	Saldo 1/1	Boekwaarde 1/1 restinvesteringen	Totaal investeringen	% direct	Afboekingen	Dotatie	Totale mutatie
2023	1,0000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 861.531	21%	€ -200.000	€ 200.000	€ -
2024	1,0240	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 861.531	21%	€ -200.000	€ 200.000	€ -
2025	1,0486	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 861.531	32%	€ -300.000	€ 300.000	€ -
2026	1,0737	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 861.531	42%	€ -400.000	€ 400.000	€ -
2027	1,0995	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 861.531	39%	€ -500.000	€ 500.000	€ -
2028	1,1259	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 665.708	79%	€ -600.000	€ 600.000	€ -
2029	1,1529	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 665.708	57%	€ -600.000	€ 600.000	€ -
2030	1,1806	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 665.708	60%	€ -600.000	€ 600.000	€ -
2031	1,2089	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 665.708	71%	€ -600.000	€ 600.000	€ -
2032	1,2379	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 665.708	65%	€ -600.000	€ 600.000	€ -
2033	1,2677	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 596.511	67%	€ -600.000	€ 600.000	€ -
2034	1,2981	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 596.511	76%	€ -600.000	€ 600.000	€ -
2035	1,3292	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 596.511	85%	€ -600.000	€ 600.000	€ -
2036	1,3611	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 596.511	66%	€ -600.000	€ 600.000	€ -
2037	1,3938	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 596.511	98%	€ -750.000	€ 750.000	€ -
2038	1,4272	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 789.311	100%	€ -882.263	€ 900.000	€ 17.737
2039	1,4615	€ -416	€ -	€ 17.322	€ -	€ 789.311	100%	€ -972.864	€ 1.050.000	€ 77.136
2040	1,4966	€ -2.214	€ -	€ 92.244	€ -	€ 789.311	100%	€ -1.020.577	€ 1.050.000	€ 29.423
2041	1,5325	€ -2.852	€ -	€ 118.816	€ -	€ 789.311	92%	€ -1.168.816	€ 1.050.000	€ -118.816
2042	1,5693	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 789.311	100%	€ -973.330	€ 1.050.000	€ 76.670
2043	1,6069	€ -1.797	€ -	€ 74.874	€ -	€ 2.113.736	40%	€ -1.124.874	€ 1.050.000	€ -74.874
2044	1,6455	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.113.736	39%	€ -1.050.000	€ 1.050.000	€ -
2045	1,6850	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.113.736	40%	€ -950.000	€ 950.000	€ -
2046	1,7254	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.113.736	36%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2047	1,7668	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.113.736	36%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2048	1,8093	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.682.606	47%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2049	1,8527	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.682.606	47%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2050	1,8971	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.682.606	46%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2051	1,9427	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.682.606	47%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2052	1,9893	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.682.606	47%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2053	2,0370	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.308.929	62%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2054	2,0859	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.308.929	63%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2055	2,1360	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.308.929	59%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2056	2,1873	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.308.929	64%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2057	2,2397	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.308.929	56%	€ -850.000	€ 850.000	€ -
2058	2,2935	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 555.497	100%	€ -631.912	€ 850.000	€ 218.088
2059	2,3485	€ -5.111	€ -	€ 212.976	€ -	€ 555.497	100%	€ -592.816	€ 850.000	€ 257.184
2060	2,4049	€ -11.019	€ -	€ 459.141	€ -	€ 555.497	100%	€ -720.690	€ 850.000	€ 129.310
2061	2,4626	€ -13.792	€ -	€ 574.659	€ -	€ 555.497	100%	€ -604.640	€ 850.000	€ 245.360
2062	2,5217	€ -19.219	€ -	€ 800.799	€ -	€ 555.497	100%	€ -840.139	€ 850.000	€ 9.861
2063	2,5822	€ -19.000	€ -	€ 791.660	€ -	€ 1.091.743	100%	€ -1.318.089	€ 950.000	€ -368.089
2064	2,6442	€ -9.927	€ -	€ 413.643	€ -	€ 1.091.743	100%	€ -1.252.712	€ 1.050.000	€ -202.712
2065	2,7077	€ -4.944	€ -	€ 205.987	€ -	€ 1.091.743	98%	€ -1.255.987	€ 1.050.000	€ -205.987
2066	2,7727	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.091.743	92%	€ -1.050.000	€ 1.050.000	€ -
2067	2,8392	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.091.743	70%	€ -1.050.000	€ 1.050.000	€ -
2068	2,9074	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.232.832	84%	€ -1.200.000	€ 1.200.000	€ -
2069	2,9771	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.232.832	76%	€ -1.200.000	€ 1.200.000	€ -
2070	3,0486	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.232.832	80%	€ -1.200.000	€ 1.200.000	€ -
2071	3,1217	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.232.832	77%	€ -1.200.000	€ 1.200.000	€ -
2072	3,1967	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.232.832	79%	€ -1.200.000	€ 1.200.000	€ -
2073	3,2734	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 999.348	100%	€ -1.018.597	€ 1.200.000	€ 181.403
2074	3,3520	€ -4.252	€ -	€ 177.151	€ -	€ 999.348	100%	€ -1.112.628	€ 1.200.000	€ 87.372
2075	3,4324	€ -6.200	€ -	€ 258.323	€ -	€ 999.348	100%	€ -1.001.076	€ 1.200.000	€ 198.924
2076	3,5148	€ -10.717	€ -	€ 446.530	€ -	€ 999.348	100%	€ -1.032.816	€ 1.200.000	€ 167.184
2077	3,5991	€ -14.384	€ -	€ 599.330	€ -	€ 999.348	100%	€ -1.124.582	€ 1.300.000	€ 175.418
2078	3,6855	€ -18.158	€ -	€ 756.589	€ -	€ 1.226.173	100%	€ -1.334.248	€ 1.300.000	€ -34.248
2079	3,7740	€ -16.930	€ -	€ 705.412	€ -	€ 1.226.173	100%	€ -1.245.011	€ 1.300.000	€ 54.989
2080	3,8645	€ -17.822	€ -	€ 742.579	€ -	€ 1.226.173	100%	€ -1.340.989	€ 1.300.000	€ -40.989
2081	3,9573	€ -16.444	€ -	€ 685.147	€ -	€ 1.226.173	100%	€ -1.488.991	€ 1.300.000	€ -188.991
2082	4,0523	€ -11.629	€ -	€ 484.528	€ -	€ 1.226.173	100%	€ -1.402.368	€ 1.300.000	€ -102.368
2083	4,1495	€ -8.957	€ -	€ 373.203	€ -	€ 1.171.219	100%	€ -1.298.609	€ 1.300.000	€ 1.391
2084	4,2491	€ -8.780	€ -	€ 365.815	€ -	€ 1.171.219	100%	€ -1.301.086	€ 1.300.000	€ -1.086
2085	4,3511	€ -8.548	€ -	€ 356.180	€ -	€ 1.171.219	100%	€ -1.504.444	€ 1.200.000	€ -304.444
2086	4,4555	€ -1.213	€ -	€ 50.524	€ -	€ 1.171.219	92%	€ -1.150.524	€ 1.100.000	€ -50.524
2087	4,5624	€ -	-0	€ -	€ 0	€ 1.171.219	67%	€ -1.000.000	€ 1.000.000	€ -
2088	4,6719	€ -	-0	€ -	€ 0	€ 657.267	100%	€ -704.400	€ 900.000	€ 195.600
2089	4,7841	€ -4.584	€ -	€ 191.016	€ -	€ 657.267	100%	€ -911.627	€ 800.000	€ -111.627
2090	4,8989	€ -1.861	€ -	€ 77.528	€ -	€ 657.267	100%	€ -657.267	€ 700.000	€ 42.733
2091	5,0165	€ -2.819	€ -	€ 117.442	€ -	€ 657.267	100%	€ -659.097	€ 700.000	€ 40.903
2092	5,1369	€ -3.711	€ -	€ 154.634	€ -	€ 657.267	100%	€ -659.097	€ 700.000	€ 40.903
2093	5,2601	€ -4.583	€ -	€ 190.954	€ -	€ 712.766	100%	€ -712.766	€ 700.000	€ -12.766
2094	5,3864	€ -4.176	€ -	€ 174.012	€ -	€ 712.766	100%	€ -712.766	€ 700.000	€ -12.766
2095	5,5157	€ -3.779	€ -	€ 157.466	€ -	€ 712.766	100%	€ -713.459	€ 700.000	€ -13.459
2096	5,6480	€ -3.375	€ -	€ 140.631	€ -	€ 712.766	100%	€ -712.766	€ 700.000	€ -12.766
2097	5,7836	€ -2.997	€ -	€ 124.868	€ -	€ 712.766	100%	€ -712.766	€ 700.000	€ -12.766
						Spaarvoorziening				
						Rioolvervanging (BBV 44.1d)				
		Saldo 31/12	Boekwaarde 31/12 restinvesteringen							
2023		€ -	€ -							
2024		€ -	€ -							
2025		€ -	€ -							
2026		€ -	€ -							
2027		€ -	€ -							
2028		€ -	€ -							
2029		€ -	€ -							
2030		€ -	€ -							
2031		€ -	€ -							
2032		€ -	€ -							
2033		€ -	€ -							
2034		€ -	€ -							
2035		€ -	€ -							
2036		€ -	€ -							
2037		€ -	€ -							
2038		€ -	€ -							
2039		€ 17.737	€ -							
2040		€ 94.458	€ -							
2041		€ 121.668	€ -							
2042		€ 0	€ -							
2043		€ 76.670	€ 0							
2044		€ 0	€ -							
2045		€ 0	€ 0							
2046		€ 0	€ -							
2047		€ 0	€ -							
2048		€ 0	€ -							
2049		€ 0	€ 0							
2050		€ 0	€ -							
2051		€ 0	€ -							
2052		€ 0	€ 0							
2053		€ 0	€ -							
2054		€ 0	€ -							
2055		€ 0	€ 0							
2056		€ 0	€ -							
2057		€ 0	€ 0							
2058		€ 218.088	€ -							
2059		€ 470.160	€ -							
2060		€ 588.450	€ -							
2061		€ 820.018	€ -							
2062		€ 810.660	€ -							
2063		€ 423.571	€ -							
2064		€ 210.931	€ -							
2065		€ 0	€ -							
2066		€ 0	€ -							
2067		€ 0	€ -							
2068		€ 0	€ -							
2069		€ 0	€ -							
2070		€ 0	€ -							
2071		€ 0	€ -							
2072		€ 0	€ -							
2073		€ 181.403	€ -							
2074		€ 264.523	€ -							
2075		€ 457.247	€ -							
2076		€ 613.714	€ -							
2077		€ 774.747	€ -							
2078		€ 722.342	€ -							
2079		€ 760.401	€ -							
2080		€ 701.591	€ -							
2081		€ 496.156	€ -							
2082		€ 382.160	€ -							
2083		€ 374.594	€ -							
2084		€ 364.729	€ -							
2085		€ 51.736	€ -							
2086		€ -	€ 0							
2087		€ -	€ 0							
2088		€ 195.600	€ -							

Overzicht Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d) - NOMINAAL


Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
 Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
30139672

Jaarrente (reinvest.):
 Jaarrente (positief):
 Rentemoment:
 Rente vanuit vorig jaar:
 Rente in huidige jaar:

v4.10
YAG€R

		Dotaties		Saldo		Boekwaarde	
		€ 5.523.835	maximum	(in 2079) € 2.869.725	€ 0	(in 2086)	
		€ 200.000	minimum	(in 2023) € -	€ -	(in 2023)	
		€ 4.048.506	eind	(in 2097) € 648.350	€ -	(in 2097)	
ICpos							
Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)				Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)			
Jaar	Inflatie factor	Saldo 1/1	Boekwaarde 1/1 reinvesteringen	Totaal investeringen	% direct	Afboekingen	Dotatie
2023	1,0000	€ -	€ -	€ 861.531	21%	€ -200.000	€ 200.000
2024	1,0240	€ -	€ -	€ 882.208	21%	€ -204.800	€ 204.800
2025	1,0486	€ -	€ -	€ 903.381	32%	€ -314.573	€ 314.573
2026	1,0737	€ -	€ -	€ 925.062	42%	€ -429.497	€ 429.497
2027	1,0995	€ -	€ -	€ 947.264	39%	€ -549.756	€ 549.756
2028	1,1259	€ -	€ -	€ 749.520	79%	€ -675.540	€ 675.540
2029	1,1529	€ -	€ -	€ 767.509	57%	€ -691.753	€ 691.753
2030	1,1806	€ -	€ -	€ 785.929	60%	€ -708.355	€ 708.355
2031	1,2089	€ -	€ -	€ 804.791	71%	€ -725.355	€ 725.355
2032	1,2379	€ -	€ -	€ 824.106	65%	€ -742.764	€ 742.764
2033	1,2677	€ -	€ -	€ 756.168	67%	€ -760.590	€ 760.590
2034	1,2981	€ -	€ -	€ 774.316	76%	€ -778.845	€ 778.845
2035	1,3292	€ -	€ -	€ 792.899	85%	€ -797.537	€ 797.537
2036	1,3611	€ -	€ -	€ 811.929	66%	€ -816.678	€ 816.678
2037	1,3938	€ -	€ -	€ 831.415	98%	€ -1.045.347	€ 1.045.347
2038	1,4272	€ -	€ -	€ 1.126.542	100%	€ -1.259.207	€ 1.284.523
2039	1,4615	€ 25.316	€ -	€ 1.153.579	100%	€ -1.421.842	€ 1.534.577
2040	1,4966	€ 138.051	€ -	€ 1.181.264	100%	€ -1.527.372	€ 1.571.407
2041	1,5325	€ 182.085	€ -	€ 1.209.615	92%	€ -1.791.206	€ 1.609.120
2042	1,5693	€ 0	€ -	€ 1.238.646	100%	€ -1.527.422	€ 1.647.739
2043	1,6069	€ 120.317	€ -	€ 3.396.642	40%	€ -1.807.602	€ 1.687.285
2044	1,6455	€ 0	€ -	€ 3.478.162	39%	€ -1.727.780	€ 1.727.780
2045	1,6850	€ 0	€ -	€ 3.561.638	40%	€ -1.600.747	€ 1.600.747
2046	1,7254	€ 0	€ -	€ 3.647.117	36%	€ -1.466.621	€ 1.466.621
2047	1,7668	€ 0	€ -	€ 3.734.648	36%	€ -1.501.820	€ 1.501.820
2048	1,8093	€ 0	€ -	€ 3.044.257	47%	€ -1.537.864	€ 1.537.864
2049	1,8527	€ 0	€ -	€ 3.117.319	47%	€ -1.574.772	€ 1.574.772
2050	1,8971	€ 0	€ -	€ 3.192.135	46%	€ -1.612.567	€ 1.612.567
2051	1,9427	€ 0	€ -	€ 3.268.746	47%	€ -1.651.269	€ 1.651.269
2052	1,9893	€ 0	€ -	€ 3.347.196	47%	€ -1.690.899	€ 1.690.899
2053	2,0370	€ 0	€ -	€ 2.666.336	62%	€ -1.731.481	€ 1.731.481
2054	2,0859	€ 0	€ -	€ 2.730.328	63%	€ -1.773.036	€ 1.773.036
2055	2,1360	€ 0	€ -	€ 2.795.856	59%	€ -1.815.589	€ 1.815.589
2056	2,1873	€ 0	€ -	€ 2.862.957	64%	€ -1.859.163	€ 1.859.163
2057	2,2397	€ 0	€ -	€ 2.931.667	56%	€ -1.903.783	€ 1.903.783
2058	2,2935	€ 0	€ -	€ 1.274.032	100%	€ -1.449.290	€ 1.949.474
2059	2,3485	€ 500.184	€ -	€ 1.304.609	100%	€ -1.392.254	€ 1.996.261
2060	2,4049	€ 1.104.191	€ -	€ 1.335.920	100%	€ -1.733.194	€ 2.044.171
2061	2,4626	€ 1.415.169	€ -	€ 1.367.982	100%	€ -1.489.002	€ 2.093.232
2062	2,5217	€ 2.019.398	€ -	€ 1.400.813	100%	€ -2.118.603	€ 2.143.469
2063	2,5822	€ 2.044.264	€ -	€ 2.819.154	100%	€ -3.403.636	€ 2.453.137
2064	2,6442	€ 1.093.765	€ -	€ 2.886.814	100%	€ -3.312.452	€ 2.776.435
2065	2,7077	€ 557.749	€ -	€ 2.956.097	98%	€ -3.400.818	€ 2.843.070
2066	2,7727	€ 0	€ -	€ 3.027.044	92%	€ -2.911.303	€ 2.911.303
2067	2,8392	€ 0	€ -	€ 3.099.693	70%	€ -2.981.174	€ 2.981.174
2068	2,9074	€ 0	€ -	€ 3.584.281	84%	€ -3.488.826	€ 3.488.826
2069	2,9771	€ 0	€ -	€ 3.670.304	76%	€ -3.572.558	€ 3.572.558
2070	3,0486	€ 0	€ -	€ 3.758.391	80%	€ -3.658.299	€ 3.658.299
2071	3,1217	€ 0	€ -	€ 3.848.592	77%	€ -3.746.098	€ 3.746.098
2072	3,1967	€ 0	€ -	€ 3.940.959	79%	€ -3.836.005	€ 3.836.005
2073	3,2734	€ 0	€ -	€ 3.271.257	100%	€ -3.334.267	€ 3.928.069
2074	3,3520	€ 593.802	€ -	€ 3.349.768	100%	€ -3.729.477	€ 4.022.342
2075	3,4324	€ 886.668	€ -	€ 3.430.162	100%	€ -3.436.093	€ 4.118.879
2076	3,5148	€ 1.569.453	€ -	€ 3.512.486	100%	€ -3.630.118	€ 4.217.732
2077	3,5991	€ 2.157.066	€ -	€ 3.596.786	100%	€ -4.047.519	€ 4.678.870
2078	3,6855	€ 2.788.417	€ -	€ 4.519.072	100%	€ -4.917.383	€ 4.791.163
2079	3,7740	€ 2.662.197	€ -	€ 4.627.530	100%	€ -4.698.623	€ 4.906.151
2080	3,8645	€ 2.869.725	€ -	€ 4.738.590	100%	€ -5.182.301	€ 5.023.899
2081	3,9573	€ 2.711.323	€ -	€ 4.852.316	100%	€ -5.892.362	€ 5.144.472
2082	4,0523	€ 1.963.433	€ -	€ 4.968.772	100%	€ -5.682.760	€ 5.267.940
2083	4,1495	€ 1.548.612	€ -	€ 4.859.991	100%	€ -5.388.598	€ 5.394.370
2084	4,2491	€ 1.554.384	€ -	€ 4.976.631	100%	€ -5.528.450	€ 5.523.835
2085	4,3511	€ 1.549.770	€ -	€ 5.096.070	100%	€ -6.545.960	€ 5.221.299
2086	4,4555	€ 225.109	€ -	€ 5.218.376	92%	€ -5.126.168	€ 4.901.059
2087	4,5624	€ -	0	€ 5.343.617	67%	€ -4.562.441	€ 4.562.441
2088	4,6719	€ -	0	€ 3.070.711	100%	€ -3.290.914	€ 4.204.745
2089	4,7841	€ 913.831	€ -	€ 3.144.408	100%	€ -4.361.283	€ 3.827.253
2090	4,8989	€ 379.801	€ -	€ 3.219.874	100%	€ -3.219.874	€ 3.429.218
2091	5,0165	€ 589.145	€ -	€ 3.297.151	100%	€ -3.306.331	€ 3.511.520
2092	5,1369	€ 794.333	€ -	€ 3.376.283	100%	€ -3.385.683	€ 3.595.796
2093	5,2601	€ 1.004.446	€ -	€ 3.749.248	100%	€ -3.749.248	€ 3.682.095
2094	5,3864	€ 937.293	€ -	€ 3.839.230	100%	€ -3.839.230	€ 3.770.465
2095	5,5157	€ 868.528	€ -	€ 3.931.372	100%	€ -3.935.194	€ 3.860.957
2096	5,6480	€ 794.290	€ -	€ 4.025.725	100%	€ -4.025.725	€ 3.953.620
2097	5,7836	€ 722.185	€ -	€ 4.122.342	100%	€ -4.122.342	€ 4.048.506
		€ 648.350	€ -	€ 648.350		€ -	€ -

Variant C (duurzaam financieren, huidig)

Overzicht Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d) - VAST PRIJSPEIL (2023)

Opdrachtgever:

Gemeente Heiloo

Project:

KDPén BUCH werkorganisatie

Projectnummer:

Jaarrente (restrinv.):

Jaarrente (positief):

Rentemoment:

Rente vanuit vorig jaar:

Rente in huidig jaar:

v4.10



		Dotaties		Saldo		Boekwaarde	
		€ 1.787.634	maximum	(in 2042) € 5.226.760	€ 0	(in 2024)	
		€ 248.044	minimum	(in 2024) € -	€ -	(in 2023)	
		€ 496.610	eind	(in 2097) € 0	€ -	(in 2097)	
		ICpos					
		Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)					
		€ -2.051.566	€ -0	Rooiovervanging (BBV 44.1d)		Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)	
Jaar	Inflatie factor	Afwaardering saldo	Afwaardering boekwaarde restinvesteringen	Saldo 1/1	Boekwaarde 1/1 restinvesteringen	Saldo 31/12	Boekwaarde 31/12 restinvesteringen
2023	1,0000	€ -	€ -	€ 781.950	€ -	€ 60.136	€ -
2024	1,0240	€ -1.409	€ -	€ 58.727	€ -	€ -	€ 0
2025	1,0486	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 0
2026	1,0737	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 0
2027	1,0995	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 0
2028	1,1259	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 0
2029	1,1529	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 0
2030	1,1806	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 0
2031	1,2089	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 0
2032	1,2379	€ -2.070	€ -	€ 86.235	€ -	€ 88.305	€ -
2033	1,2677	€ -5.237	€ -	€ 218.217	€ -	€ 223.454	€ -
2034	1,2981	€ -10.187	€ -	€ 424.476	€ -	€ 434.663	€ -
2035	1,3292	€ -20.600	€ -	€ 858.323	€ -	€ 878.923	€ -
2036	1,3611	€ -34.634	€ -	€ 1.443.095	€ -	€ 1.477.730	€ -
2037	1,3938	€ -44.618	€ -	€ 1.859.102	€ -	€ 1.903.720	€ -
2038	1,4272	€ -61.293	€ -	€ 2.553.859	€ -	€ 2.615.152	€ -
2039	1,4615	€ -76.689	€ -	€ 3.195.382	€ -	€ 3.272.071	€ -
2040	1,4966	€ -90.130	€ -	€ 3.755.397	€ -	€ 3.845.527	€ -
2041	1,5325	€ -102.646	€ -	€ 4.276.937	€ -	€ 4.379.583	€ -
2042	1,5693	€ -108.282	€ -	€ 4.511.753	€ -	€ 4.620.036	€ -
2043	1,6069	€ -122.502	€ -	€ 5.104.258	€ -	€ 5.226.760	€ -
2044	1,6455	€ -94.385	€ -	€ 3.932.722	€ -	€ 4.027.108	€ -
2045	1,6850	€ -69.255	€ -	€ 2.885.614	€ -	€ 2.954.869	€ -
2046	1,7254	€ -53.398	€ -	€ 2.224.898	€ -	€ 2.278.295	€ -
2047	1,7668	€ -37.152	€ -	€ 1.547.991	€ -	€ 1.585.143	€ -
2048	1,8093	€ -22.077	€ -	€ 919.857	€ -	€ 941.933	€ -
2049	1,8527	€ -21.174	€ -	€ 882.230	€ -	€ 903.403	€ -
2050	1,8971	€ -18.274	€ -	€ 761.428	€ -	€ 779.702	€ -
2051	1,9427	€ -14.516	€ -	€ 604.814	€ -	€ 619.330	€ -
2052	1,9893	€ -9.455	€ -	€ 393.955	€ -	€ 403.410	€ -
2053	2,0370	€ -3.935	€ -	€ 163.973	€ -	€ 167.909	€ -
2054	2,0859	€ -7.720	€ -	€ 321.684	€ -	€ 329.405	€ -
2055	2,1360	€ -10.850	€ -	€ 452.075	€ -	€ 462.925	€ -
2056	2,1873	€ -11.166	€ -	€ 465.247	€ -	€ 476.412	€ -
2057	2,2397	€ -12.653	€ -	€ 527.198	€ -	€ 539.850	€ -
2058	2,2935	€ -8.586	€ -	€ 357.745	€ -	€ 366.331	€ -
2059	2,3485	€ -24.762	€ -	€ 1.031.746	€ -	€ 1.056.508	€ -
2060	2,4049	€ -40.450	€ -	€ 1.685.422	€ -	€ 1.725.872	€ -
2061	2,4626	€ -51.767	€ -	€ 2.156.946	€ -	€ 2.208.713	€ -
2062	2,5217	€ -64.175	€ -	€ 2.673.962	€ -	€ 2.738.138	€ -
2063	2,5822	€ -70.279	€ -	€ 2.928.296	€ -	€ 2.998.575	€ -
2064	2,6442	€ -64.092	€ -	€ 2.670.487	€ -	€ 2.734.579	€ -
2065	2,7077	€ -59.794	€ -	€ 2.491.417	€ -	€ 2.551.211	€ -
2066	2,7727	€ -54.562	€ -	€ 2.273.411	€ -	€ 2.327.973	€ -
2067	2,8392	€ -53.094	€ -	€ 2.212.254	€ -	€ 2.265.348	€ -
2068	2,9074	€ -44.391	€ -	€ 1.849.618	€ -	€ 1.894.009	€ -
2069	2,9771	€ -37.639	€ -	€ 1.568.279	€ -	€ 1.605.918	€ -
2070	3,0486	€ -27.773	€ -	€ 1.157.211	€ -	€ 1.184.984	€ -
2071	3,1217	€ -20.693	€ -	€ 862.220	€ -	€ 882.913	€ -
2072	3,1967	€ -11.725	€ -	€ 488.561	€ -	€ 500.286	€ -
2073	3,2734	€ -4.552	€ -	€ 189.660	€ -	€ 194.212	€ -
2074	3,3520	€ -8.869	€ -	€ 369.534	€ -	€ 378.403	€ -
2075	3,4324	€ -11.566	€ -	€ 481.929	€ -	€ 493.495	€ -
2076	3,5148	€ -17.207	€ -	€ 716.969	€ -	€ 734.177	€ -
2077	3,5991	€ -21.745	€ -	€ 906.043	€ -	€ 927.788	€ -
2078	3,6855	€ -24.509	€ -	€ 1.021.198	€ -	€ 1.045.707	€ -
2079	3,7740	€ -22.566	€ -	€ 940.263	€ -	€ 962.830	€ -
2080	3,8645	€ -22.875	€ -	€ 953.112	€ -	€ 975.987	€ -
2081	3,9573	€ -20.944	€ -	€ 872.675	€ -	€ 893.619	€ -
2082	4,0523	€ -14.537	€ -	€ 605.718	€ -	€ 620.255	€ -
2083	4,1495	€ -11.396	€ -	€ 474.827	€ -	€ 486.223	€ -
2084	4,2491	€ -10.767	€ -	€ 448.639	€ -	€ 459.406	€ -
2085	4,3511	€ -10.103	€ -	€ 420.946	€ -	€ 431.048	€ -
2086	4,4555	€ -4.752	€ -	€ 197.982	€ -	€ 202.734	€ -
2087	4,5624	€ -5.200	€ -	€ 216.670	€ -	€ 221.870	€ -
2088	4,6719	€ -403	€ -	€ 16.805	€ -	€ 17.208	€ -
2089	4,7841	€ -11.169	€ -	€ 465.375	€ -	€ 476.544	€ -
2090	4,8989	€ -13.323	€ -	€ 555.137	€ -	€ 568.460	€ -
2091	5,0165	€ -19.315	€ -	€ 804.795	€ -	€ 824.110	€ -
2092	5,1369	€ -22.110	€ -	€ 921.241	€ -	€ 943.350	€ -
2093	5,2601	€ -22.865	€ -	€ 952.694	€ -	€ 975.559	€ -
2094	5,3864	€ -20.051	€ -	€ 835.471	€ -	€ 855.523	€ -
2095	5,5157	€ -15.139	€ -	€ 630.796	€ -	€ 645.935	€ -
2096	5,6480	€ -10.326	€ -	€ 430.241	€ -	€ 440.566	€ -
2097	5,7836	€ -5.188	€ -	€ 216.156	€ -	€ 221.344	€ -

Overzicht Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d) - NOMINAAL



Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
-

Jaarrente (reinvest.):
Jaarrente (positief):
Rentemoment:
Rente vanuit vorig jaar:
Rente in huidig jaar:

v4.10

YAG€R

		Dotaties		Saldo		Boekwaarde	
		€ 5.891.866	maximum	(in 2042)	€ 8.202.226	€ 0	(in 2024)
		€ 248.044	minimum	(in 2024)	€ -	€ -	(in 2023)
		€ 2.872.184	eind	(in 2097)	€ 0	€ -	(in 2097)
ICpos							
Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)				Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)			
Jaar	Inflatie factor	Saldo 1/1	Boekwaarde 1/1 restinvesteringen	Totaal investeringen	% direct	Afboekingen	Totale mutatie
2023	1,0000	€ 781.950	€ -	€ 861.531	100%	€ -969.857	€ 248.044
2024	1,0240	€ 60.136	€ -	€ 882.208	41%	€ -402.775	€ 342.639
2025	1,0486	€ -	€ 0	€ 903.381	40%	€ -394.208	€ 394.208
2026	1,0737	€ -	€ 0	€ 925.062	46%	€ -472.393	€ 472.393
2027	1,0995	€ -	€ 0	€ 947.264	49%	€ -697.794	€ 697.794
2028	1,1259	€ -	€ 0	€ 749.520	94%	€ -798.747	€ 798.747
2029	1,1529	€ -	€ 0	€ 767.509	78%	€ -934.525	€ 934.525
2030	1,1806	€ -	€ 0	€ 785.929	90%	€ -1.055.842	€ 1.055.842
2031	1,2089	€ -	€ 0	€ 804.791	100%	€ -1.017.339	€ 1.124.093
2032	1,2379	€ 106.754	€ -	€ 824.106	100%	€ -1.142.466	€ 1.312.335
2033	1,2677	€ 276.622	€ -	€ 756.168	100%	€ -1.135.041	€ 1.409.420
2034	1,2981	€ 551.001	€ -	€ 774.316	100%	€ -1.023.001	€ 1.612.907
2035	1,3292	€ 1.140.907	€ -	€ 792.899	100%	€ -943.000	€ 1.766.332
2036	1,3611	€ 1.964.239	€ -	€ 811.929	100%	€ -1.237.423	€ 1.864.393
2037	1,3938	€ 2.591.209	€ -	€ 831.415	100%	€ -1.065.833	€ 2.119.614
2038	1,4272	€ 3.644.990	€ -	€ 1.126.542	100%	€ -1.259.207	€ 2.284.274
2039	1,4615	€ 4.670.056	€ -	€ 1.153.579	100%	€ -1.421.842	€ 2.372.029
2040	1,4966	€ 5.620.244	€ -	€ 1.181.264	100%	€ -1.527.372	€ 2.461.515
2041	1,5325	€ 6.554.387	€ -	€ 1.209.615	100%	€ -1.957.145	€ 2.482.942
2042	1,5693	€ 7.080.184	€ -	€ 1.238.646	100%	€ -1.527.422	€ 2.649.465
2043	1,6069	€ 8.202.226	€ -	€ 3.396.642	100%	€ -4.472.537	€ 2.741.623
2044	1,6455	€ 6.471.313	€ -	€ 3.478.162	100%	€ -4.449.194	€ 2.840.131
2045	1,6850	€ 4.862.250	€ -	€ 3.561.638	100%	€ -3.959.413	€ 2.936.083
2046	1,7254	€ 3.838.920	€ -	€ 3.647.117	100%	€ -4.108.019	€ 3.004.163
2047	1,7668	€ 2.735.064	€ -	€ 3.734.648	100%	€ -4.208.304	€ 3.137.493
2048	1,8093	€ 1.664.252	€ -	€ 3.044.257	100%	€ -3.264.048	€ 3.234.280
2049	1,8527	€ 1.634.484	€ -	€ 3.117.319	100%	€ -3.365.479	€ 3.175.528
2050	1,8971	€ 1.444.533	€ -	€ 3.192.135	100%	€ -3.477.364	€ 3.207.785
2051	1,9427	€ 1.174.954	€ -	€ 3.268.746	100%	€ -3.543.509	€ 3.152.247
2052	1,9893	€ 783.692	€ -	€ 3.347.196	100%	€ -3.619.743	€ 3.170.070
2053	2,0370	€ 334.019	€ -	€ 2.666.336	100%	€ -2.815.013	€ 3.152.003
2054	2,0859	€ 671.009	€ -	€ 2.730.328	100%	€ -2.836.568	€ 3.131.186
2055	2,1360	€ 965.627	€ -	€ 2.795.856	100%	€ -3.055.398	€ 3.107.381
2056	2,1873	€ 1.017.611	€ -	€ 2.862.957	100%	€ -2.889.418	€ 3.052.595
2057	2,2397	€ 1.180.788	€ -	€ 2.931.667	100%	€ -3.372.976	€ 3.012.674
2058	2,2935	€ 820.487	€ -	€ 1.274.032	100%	€ -1.449.290	€ 3.051.902
2059	2,3485	€ 2.423.099	€ -	€ 1.304.609	100%	€ -1.392.254	€ 3.022.440
2060	2,4049	€ 4.053.284	€ -	€ 1.335.920	100%	€ -1.733.194	€ 2.991.659
2061	2,4626	€ 5.311.750	€ -	€ 1.367.982	100%	€ -1.489.002	€ 2.920.260
2062	2,5217	€ 6.743.007	€ -	€ 1.400.813	100%	€ -2.118.603	€ 2.937.187
2063	2,5822	€ 7.561.591	€ -	€ 2.819.154	100%	€ -3.403.636	€ 2.903.411
2064	2,6442	€ 7.061.366	€ -	€ 2.886.814	100%	€ -3.312.452	€ 2.997.059
2065	2,7077	€ 6.745.973	€ -	€ 2.956.097	100%	€ -3.458.600	€ 3.016.047
2066	2,7727	€ 6.303.419	€ -	€ 3.027.044	100%	€ -3.177.661	€ 3.155.303
2067	2,8392	€ 6.281.062	€ -	€ 3.099.693	100%	€ -4.240.713	€ 3.337.148
2068	2,9074	€ 5.377.496	€ -	€ 3.584.281	100%	€ -4.156.329	€ 3.447.807
2069	2,9771	€ 4.668.974	€ -	€ 3.670.304	100%	€ -4.707.078	€ 3.565.957
2070	3,0486	€ 3.527.853	€ -	€ 3.758.391	100%	€ -4.559.476	€ 3.723.256
2071	3,1217	€ 2.691.633	€ -	€ 3.848.592	100%	€ -4.891.793	€ 3.761.928
2072	3,1967	€ 1.561.767	€ -	€ 3.940.959	100%	€ -4.873.453	€ 3.932.516
2073	3,2734	€ 620.830	€ -	€ 3.271.257	100%	€ -3.334.267	€ 3.952.096
2074	3,3520	€ 1.238.660	€ -	€ 3.349.768	100%	€ -3.729.477	€ 4.144.988
2075	3,4324	€ 1.654.171	€ -	€ 3.430.162	100%	€ -3.436.093	€ 4.301.909
2076	3,5148	€ 2.519.987	€ -	€ 3.512.486	100%	€ -3.630.118	€ 4.371.100
2077	3,5991	€ 3.260.969	€ -	€ 3.596.786	100%	€ -4.047.519	€ 4.550.188
2078	3,6855	€ 3.763.637	€ -	€ 4.519.072	100%	€ -4.917.383	€ 4.702.265
2079	3,7740	€ 3.548.519	€ -	€ 4.627.530	100%	€ -4.698.623	€ 4.833.442
2080	3,8645	€ 3.683.337	€ -	€ 4.738.590	100%	€ -5.182.301	€ 4.952.389
2081	3,9573	€ 3.453.425	€ -	€ 4.852.316	100%	€ -5.892.362	€ 4.893.465
2082	4,0523	€ 2.454.527	€ -	€ 4.968.772	100%	€ -5.682.760	€ 5.198.537
2083	4,1495	€ 1.970.304	€ -	€ 4.859.991	100%	€ -5.388.598	€ 5.324.609
2084	4,2491	€ 1.906.314	€ -	€ 4.976.631	100%	€ -5.528.450	€ 5.453.706
2085	4,3511	€ 1.831.570	€ -	€ 5.096.070	100%	€ -6.545.960	€ 5.596.501
2086	4,4555	€ 882.111	€ -	€ 5.218.376	100%	€ -5.550.369	€ 5.656.804
2087	4,5624	€ 988.546	€ -	€ 5.343.617	100%	€ -6.801.901	€ 5.891.866
2088	4,6719	€ 78.511	€ -	€ 3.070.711	100%	€ -3.290.914	€ 5.438.788
2089	4,7841	€ 2.226.385	€ -	€ 3.144.408	100%	€ -4.361.283	€ 4.854.448
2090	4,8989	€ 2.719.550	€ -	€ 3.219.874	100%	€ -3.219.874	€ 4.537.544
2091	5,0165	€ 4.037.220	€ -	€ 3.297.151	100%	€ -3.306.331	€ 4.001.388
2092	5,1369	€ 4.732.277	€ -	€ 3.376.283	100%	€ -3.385.683	€ 3.664.707
2093	5,2601	€ 5.011.300	€ -	€ 3.749.248	100%	€ -3.749.248	€ 3.238.113
2094	5,3864	€ 4.500.165	€ -	€ 3.839.230	100%	€ -3.839.230	€ 2.818.315
2095	5,5157	€ 3.479.250	€ -	€ 3.931.372	100%	€ -3.935.194	€ 2.885.955
2096	5,6480	€ 2.430.011	€ -	€ 4.025.725	100%	€ -4.025.725	€ 2.845.872
2097	5,7836	€ 1.250.158	€ -	€ 4.122.342	100%	€ -4.122.342	€ 2.872.184

Verslag

Variant A (activeren) vast prijspeil 2023

Financieringsverslag - VAST PRIJSPEIL (2023)


 Design & Consulting
for water and
civil works

Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
30139672

v4.10
YAG€R


METHODE Activeren (100%)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	11.510
heffingseenheden eindjaar	11.887
rente investeringen	3,50%
voorziening/reserve-positief	-

afwaardering op basis van inflatie	2,40%
prijscorrectie kostenkengetallen	2,00%

startsaldo spaarvoorziening	€ -
startsaldo egalisatievoorziening groot onderhoud	€ -
startsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ 781.950

Investeren	
direct	€ -
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 91.147.951
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 91.147.951

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

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2057) € 28.428.258
min. boekwaarde (totaal)	(in 2023) € 15.243.192
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 20.820.723

EMU kengetallen	
EMU-saldo (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € -29.959.542
max. EMU-saldo	(in 2061) € 353.234
min. EMU-saldo	(in 2043) € -2.127.591
Externe rentelasten (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € -
Omslagrente (gemiddeld %)	(2023 t/m 2097) -

Rioolheffing	
startheffing	€ 206,00
eindheffing	€ 203,64
gem. heffing	€ 227,05
1e groeiperiode rioolheffing	3 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	-2,50%
2e groeiperiode rioolheffing	10 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	0

Dotaties Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ -
dotatie eindjaar	€ -
dotaties gemiddeld	€ -
groeiperiode dotaties	nvt
groei % dotaties	nvt

Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)	
rente opbrengsten spaarvoorziening	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering saldo spaarvoorziening	(2023 t/m 2097) € -
max. spaarvoorziening	(in 2023) € -
min. spaarvoorziening	(in 2023) € -
eindsaldo spaarvoorziening	(in 2097) € -

Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
rente opbrengsten voorziening GO	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering voorziening GO	(2023 t/m 2097) € -
max. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
min. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
eindsaldo voorziening GO	(in 2097) € -

Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)	
rente opbrengsten voorziening	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering voorziening	(2023 t/m 2097) € -1.308.993
max. saldo voorziening riolering	(in 2030) € 1.131.518
min. saldo voorziening riolering	(in 2097) € 0
eindsaldo voorziening riolering	(in 2097) € 0

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ -
lopende kapitaallasten	€ 17.305.785
waarvan rentelasten	€ 8.558.744
nieuwe kapitaallasten	€ 89.250.520
waarvan rentelasten	€ 53.250.331
exploitatielasten (overig)	€ 73.013.201
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 15.914.060
afwaardering saldo	€ 1.308.993
eindsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ 0
TOTAAL	€ 196.792.559

BATEN (incl. BTW)	
€ 781.950	startsaldo voorziening (BBV 44.2)
€ 202.104.216	rioolheffing
€ -6.093.607	kwijtschelding
€ -	overige baten
€ -	renteopbrengsten

BALANS Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ -
afwaardering saldo	€ -
eindsaldo spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -
TOTAAL	€ -

BATEN (excl. BTW)	
€ -	startsaldo spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ -	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	€ -
eindsaldo voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -
TOTAAL	€ -

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

Variant A (activeren) inclusief 2,4% indexatie

Financieringsverslag - NOMINAAL

Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
 Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
30139672

v4.10

YAG€R

METHODE Activeren (100%)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	11.510
heffingseenheden eindjaar	11.887
rente investeringen	3,50%
voorziening/reserve-positief	-
afwaardering op basis van inflatie	2,40%
prijscorrectie kostengetallen	2,00%

startsaldo spaarvoorziening	€ -
startsaldo egalisatievoorziening groot onderhoud	€ -
startsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ 781.950

Investerings	
direct	€ -
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 316.209.502
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 316.209.502

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

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2097) € 120.418.328
min. boekwaarde (totaal)	(in 2023) € 15.243.192
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 120.418.328

Rioolheffing	
startheffing	€ 206,00
eindheffing	€ 1.177,78
gem. heffing	€ 637,77
1e groeiperiode rioolheffing	3 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	-2,50%
2e groeiperiode rioolheffing	10 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	0

Dotaties Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ -
dotatie eindjaar	€ -
dotaties gemiddeld	€ -
groeiperiode dotaties	nvt
groei % dotaties (excl. inflatie)	nvt

Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)	
rente opbrengsten spaarvoorziening	(2023 t/m 2097) € -
max. spaarvoorziening	(in 2023) € -
min. spaarvoorziening	(in 2023) € -
eindsaldo spaarvoorziening	(in 2097) € -

Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
rente opbrengsten voorziening GO	(2023 t/m 2097) € -

max. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
min. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
eindsaldo voorziening GO	(in 2097) € -

Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)	
rente opbrengsten voorziening	(2023 t/m 2097) € -
max. saldo voorziening riolering	(in 2090) € 5.093.526
min. saldo voorziening riolering	(in 2097) € 0
eindsaldo voorziening riolering	(in 2097) € 0

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ -
lopende kapitaallasten	€ 26.280.023
waarvan rentelasten	€ 12.006.689
nieuwe kapitaallasten	€ 281.911.696
waarvan rentelasten	€ 164.446.411
exploitatielasten (overig)	€ 198.480.368
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 45.238.242
eindsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ 0
TOTAAL	€ 551.910.329

BATEN (incl. BTW)	
€ 781.950	startsaldo voorziening (BBV 44.2)
€ 568.261.940	rioolheffing
€ -17.133.561	kwijtschelding
€ -	overige baten
€ -	renteopbrengsten

BALANS Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ -
eindsaldo spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -
TOTAAL	€ -

BATEN (excl. BTW)	
€ -	startsaldo spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ -	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ -	rente opbrengsten

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

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

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

Variant B (duurzaam financieren) vast prijspeil 2023

Financieringsverslag - VAST PRIJSPEIL (2023)

Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
30139672

v4.10
YAG€R


METHODE Ideaal Complex (pos)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	11.510
heffingseenheden eindjaar	11.887
rente	3,50%
voorziening/reserve-positief	-

afwaardering op basis van inflatie	2,40%
prijscorrectie kostenkengetallen	2,00%

startsaldos spaarvoorziening	€ -
startsaldos egalisatievoorziening groot onderhoud	€ -
startsaldos voorziening (BBV 44.2)	€ 781.950

Investeren	
direct	€ 66.921.691
activeren (excl. nieuwe aanleg)	€ 24.226.201
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 91.147.892

Financiering	
min. % direct afschrijven	21%
max. % direct afschrijven	100%
overgangperiode activeren > direct	variabel

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2024) € 15.105.582
min. boekwaarde (totaal)	(in 2097) € 1.868.969
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 1.868.969

EMU kengetallen	
EMU-saldo (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € 7.654.989
max. EMU-saldo	(in 2061) € 829.525
min. EMU-saldo	(in 2043) € -1.214.670
Externe rentelasten (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € -
Omslagrente (gemiddeld %)	(2023 t/m 2097) -

Rioolheffing	
startheffing	€ 206,00
eindheffing	€ 167,27
gem. heffing	€ 227,05
1e groeiperiode rioolheffing	3 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	-
2e groeiperiode rioolheffing	4 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	0

Dotaties Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ 200.000
dotatie eindjaar	€ 700.000
dotaties gemiddeld	€ 897.333
groeiperiode dotaties	nvt
groe % dotaties	nvt

Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)	
rente opbrengsten spaarvoorziening	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering saldo spaarvoorziening	(2023 t/m 2097) € -266.208
max. spaarvoorziening	(in 2061) € 820.018
min. spaarvoorziening	(in 2023) € -
eindsaldo spaarvoorziening	(in 2097) € 112.102

Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
rente opbrengsten voorziening GO	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering voorziening GO	(2023 t/m 2097) € -
max. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
min. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
eindsaldo voorziening GO	(in 2097) € -

Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)	
rente opbrengsten voorziening	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering voorziening	(2023 t/m 2097) € -1.081.344
max. saldo voorziening riolering	(in 2048) € 993.385
min. saldo voorziening riolering	(in 2097) € -0
eindsaldo voorziening riolering	(in 2097) € -0

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 67.300.000
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ 0
lopende kapitaallasten	€ 17.305.785
waarvan rentelasten	€ 8.558.744
nieuwe kapitaallasten	€ 27.262.452
waarvan rentelasten	€ 15.607.568
exploitatielasten (overig)	€ 73.013.201
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 10.801.546
afwaardering saldo	€ 1.081.344
eindsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ -0
TOTAAL	€ 196.764.327

BATEN (incl. BTW)	
€ 781.950	startsaldos voorziening (BBV 44.2)
€ 202.075.107	rioolheffing
€ -6.092.729	kijtschelding
€ -	overige baten
€ -	renteopbrengsten

BALANS Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ 66.921.691
afwaardering saldo	€ 266.208
eindsaldo spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 112.102
TOTAAL	€ 67.300.000

BATEN (excl. BTW)	
€ -	startsaldos spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ 67.300.000	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ -	rente opbrengsten
€ 0	afwaardering boekwaarde restinvesteringen

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

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

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

Variant B (duurzaam financieren) inclusief 2,4% indexatie

Financieringsverslag - NOMINAAL

Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
 Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
30139672

v4.10


METHODE Ideaal Complex (pos)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	11.510
heffingseenheden eindjaar	11.887
rente	3,50%
voorziening/reserve-positief	-

afwaardering op basis van inflatie	2,40%
prijscorrectie kostenkengetallen	2,00%

startsaldos spaarvoorziening	€	-
startsaldos egalisatievoorziening groot onderhoud	€	-
startsaldos voorziening (BBV 44.2)	€	781.950

Investerings	
direct	€ 193.655.289
activeren (excl. nieuwe aanleg)	€ 64.808.037
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 258.463.326

Financieringswijze	
min. % direct afschrijven	21%
max. % direct afschrijven	100%
overgangperiode activeren > direct	variabel

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2057) € 31.369.910
min. boekwaarde (totaal)	(in 2097) € 10.809.334
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 10.809.334

Rioolheffing	
startheffing	€ 206,00
eindeffing	€ 967,41
gem. heffing	€ 601,86
1e groeiperiode rioolheffing	3 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	-
2e groeiperiode rioolheffing	4 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	0

Dotaties Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ 200.000
dotatie eindjaar	€ 4.048.506
dotaties gemiddeld	€ 2.590.715
groeiperiode dotaties	nvt
groeipercentage dotaties (excl. inflatie)	nvt

Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)	
rente opbrengsten spaarvoorziening	(2023 t/m 2097) € -
max. spaarvoorziening	(in 2079) € 2.869.725
min. spaarvoorziening	(in 2023) € -
eindsaldos spaarvoorziening	(in 2097) € 648.350

Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
rente opbrengsten voorziening GO	(2023 t/m 2097) € -
max. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
min. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
eindsaldos voorziening GO	(in 2097) € -

Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)	
rente opbrengsten voorziening	(2023 t/m 2097) € -
max. saldo voorziening riolering	(in 2083) € 3.705.078
min. saldo voorziening riolering	(in 2097) € -0
eindsaldos voorziening riolering	(in 2097) € -0

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (incl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 194.303.639	€ 781.950	startsaldos voorziening (BBV 44.2)
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -	€ 536.224.227	rioolheffing
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ 0	€ -16.167.598	kijtschelding
lopende kapitaallasten	€ 26.280.023	€ -	overige baten
waarvan rentelasten	€ 12.006.689	€ -	renteopbrengsten
nieuwe kapitaallasten	€ 74.186.029		
waarvan rentelasten	€ 40.767.040		
exploitatielasten (overig)	€ 198.480.368		
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 27.588.520		
eindsaldos voorziening (BBV 44.2)	€ -0		
€ 520.838.580	TOTAAL	€ 520.838.580	

BALANS Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ 193.655.289	€ -	startsaldos spaarvoorziening (BBV 44.1d)
eindsaldos spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 648.350	€ 194.303.639	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
		€ -	rente opbrengsten
€ 194.303.639	TOTAAL	€ 194.303.639	

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (excl. BTW)	
investeringen (direct af te boeken)	€ -	€ -	startsaldos voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
eindsaldos voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -	€ -	dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
		€ -	rente opbrengsten
€ -	TOTAAL	€ -	

Variant C (duurzaam financieren, huidig) vast prijspeil 2023

Financieringsverslag - VAST PRIJSPEIL (2023)

Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
 Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
 -

v4.10


METHODE Ideaal Complex (pos)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	11.510
heffingseenheden eindjaar	11.887
rente investeringen	3,50%
voorziening/reserve-positief	-

afwaardering op basis van inflatie	2,40%
prijscorrectie kostenkengetallen	2,00%

startsaldospaarvoorziening	€ 781.950
startsaldogalisatievoorziening groot onderhoud	€ -
startsaldovoorziening (BBV 44.2)	€ -

Investerings	
direct	€ 88.455.236
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 2.694.475
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 91.149.711

Financiering	
min. % direct afschrijven	40%
max. % direct afschrijven	100%
overgangperiode activeren > direct	variabel

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2023) € 14.273.334
min. boekwaarde (totaal)	(in 2097) € 0
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 0

EMU kengetallen	
EMU-saldo (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € 17.463.925
max. EMU-saldo	(in 2037) € 1.153.896
min. EMU-saldo	(in 2043) € -732.881
Externe rentelasten (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € -
Omslagrente (gemiddeld %)	(2023 t/m 2097) -

Rioolheffing	
startheffing	€ 206,00
eindheffing	€ 135,65
gem. heffing	€ 220,35
1e groeiperiode rioolheffing	15 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	1,97%
2e groeiperiode rioolheffing	15 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	(0)

Dotaties Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ 248.044
dotatie eindjaar	€ 496.610
dotaties gemiddeld	€ 1.196.331
groeiperiode dotaties	nvt
groei % dotaties	nvt

Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)	
rente opbrengsten spaarvoorziening	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering saldo spaarvoorziening	(2023 t/m 2097) € -2.051.566
max. spaarvoorziening	(in 2042) € 5.226.760
min. spaarvoorziening	(in 2024) € -
eindsaldo spaarvoorziening	(in 2097) € 0

Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
rente opbrengsten voorziening GO	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering voorziening GO	(2023 t/m 2097) € -
max. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
min. saldo voorziening GO	(in 2023) € -
eindsaldo voorziening GO	(in 2097) € -

Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)	
rente opbrengsten voorziening	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering voorziening	(2023 t/m 2097) € -
max. saldo voorziening riolering	(in 2023) € -
min. saldo voorziening riolering	(in 2023) € -
eindsaldo voorziening riolering	(in 2097) € -

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 89.724.852
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ -
lopende kapitaalasten	€ 17.305.785
waarvan rentelasten	€ 8.558.744
nieuwe kapitaalasten	€ 1.477.455
waarvan rentelasten	€ -
exploitatiekosten (overig)	€ 73.013.201
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 8.664.286
afwaardering saldo	€ -
eindsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ -
TOTAAL	€ 190.185.579

BATEN (incl. BTW)	
- startsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ 196.098.096
- rioolheffing	€ -5.912.518
- kwijtschelding	€ -
- overige baten	€ -
- renteopbrengsten	€ -
TOTAAL	€ 190.185.579

BALANS Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ 88.455.236
afwaardering saldo	€ 2.051.566
eindsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 0
TOTAAL	€ 90.506.802

BATEN (excl. BTW)	
€ 781.950 startsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)	
€ 89.724.852 dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	
€ - rente opbrengsten	
€ 0 afwaardering boekwaarde restinvesteringen	
TOTAAL	€ 90.506.802

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)	
€ - startsaldo voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	
€ - dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	
€ - rente opbrengsten	
€ - afwaardering boekwaarde restinvesteringen	
TOTAAL	€ -

Variant C (duurzaam financieren, huidig) inclusief 2,4% indexatie

Financieringsverslag - NOMINAAL

Opdrachtgever:
Gemeente Heiloo
Project:
KDPén BUCH werkorganisatie
Projectnummer:
-

v4.10
YAG€R


METHODE Ideaal Complex (pos)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	11.510
heffingseenheden eindjaar	11.887
rente investeringen	3,50%
voorziening/reserve-positief	-

afwaardering op basis van inflatie	2,40%
prijscorrectie kostenkengetallen	2,00%

startsaldos spaarvoorziening	€	781.950
startsaldos egalisatievoorziening groot onderhoud	€	-
startsaldos voorziening (BBV 44.2)	€	-

Investerings	
direct	€ 234.985.756
activeren (excl. nieuwe aanleg)	€ 5.090.193
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 240.075.949

Financieringswijze	
min. % direct afschrijven	40%
max. % direct afschrijven	100%
overgangperiode activeren > direct	variabel

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2027) € 15.347.620
min. boekwaarde (totaal)	(in 2091) € 0
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 0

Rioolheffing	
startheffing	€ 206,00
eindeffing	€ 784,55
gem. heffing	€ 559,06
1e groeiperiode rioolheffing	15 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	1,97%
2e groeiperiode rioolheffing	15 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	(0)

Dotaties Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ 248.044
dotatie eindjaar	€ 2.872.184
dotaties gemiddeld	€ 3.122.717
groeiperiode dotaties	nvt
groeipercentage dotaties (excl. inflatie)	nvt

Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)	
rente opbrengsten spaarvoorziening (2023 t/m 2097)	€ -
max. spaarvoorziening (in 2042)	€ 8.202.226
min. spaarvoorziening (in 2024)	€ -
eindsaldos spaarvoorziening (in 2097)	€ 0

Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
rente opbrengsten voorziening GO (2023 t/m 2097)	€ -
max. saldo voorziening GO (in 2023)	€ -
min. saldo voorziening GO (in 2023)	€ -
eindsaldos voorziening GO (in 2097)	€ -

Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)	
rente opbrengsten voorziening (2023 t/m 2097)	€ -
max. saldo voorziening riolering (in 2023)	€ -
min. saldo voorziening riolering (in 2023)	€ -
eindsaldos voorziening riolering (in 2097)	€ -

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 234.203.806
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ -
lopende kapitaallasten	€ 26.280.023
waarvan rentelasten	€ 12.006.689
nieuwe kapitaallasten	€ 2.900.180
waarvan rentelasten	€ -
exploitatiekosten (overig)	€ 198.480.368
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 21.179.570
eindsaldos voorziening (BBV 44.2)	€ -
TOTAAL	€ 483.043.948

BATEN (incl. BTW)	
€ -	startsaldos voorziening (BBV 44.2)
€ 498.060.890	rioolheffing
€ -15.016.942	kijwischelding
€ -	overige baten
€ -	renteopbrengsten

BALANS Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ 234.985.756
eindsaldos spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 0
TOTAAL	€ 234.985.756

BATEN (excl. BTW)	
€ 781.950	startsaldos spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ 234.203.806	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ -	rente opbrengsten

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

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

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

Colofon

KOSTENDEKKINGSPLAN
GEMEENTE HEILOO

KLANT
BUCH Werkorganisatie

AUTEUR
Zita Hegger, Vera Kusters

PROJECTNUMMER
30139672

ONZE REFERENTIE
01

DATUM
3 februari 2023

STATUS
Definitief

Over Arcadis

Arcadis is de leidende wereldwijd opererende ontwerp- en consultancyorganisatie op het gebied van de natuurlijke en gebouwde omgeving. Wij helpen onze klanten en de maatschappij met doeltreffende, duurzame en digitale oplossingen. Wij zijn met 36.000 mensen actief die in ruim zeventig landen meer dan €4,2 miljard aan omzet genereren. Wij helpen UN-Habitat met onze mensen, die kennis en expertise leveren om de moeilijke leefomstandigheden te verbeteren in gebieden die lijden onder de gevolgen van klimaatverandering.

www.arcadis.com

Arcadis Nederland B.V.

Postbus 56825
1040 AV Amsterdam
Nederland

T +31 (0)88 4261 261