Uitvoeringsinformatie 2027

Versie: Definitief

Verplichte bijlagen

INHOUDSOPGAVE

1. Algemeen 3
2. Uitvoeringsinformatie met betrekking tot de begroting 3

1. Algemeen

De uitvoeringsinformatie bij de begroting wordt vastgesteld door het college van dijkgraaf en heemraden en wordt ter informatie aan het algemeen bestuur verstrekt. Hieronder is integraal de tekst uit: 'het Waterschapsbesluit, hoofdstuk 4. De beleidsvoorbereiding en de verantwoording, § 6. De uitvoeringsinformatie', opgenomen.

2. Uitvoeringsinformatie met betrekking tot de begroting

2.1. Artikel 4.72

1. De uitvoeringsinformatie wordt door het dagelijks bestuur vastgesteld.
2. Bij ministeriële regeling kunnen nadere regels worden gesteld ten aanzien van de uitvoeringsinformatie. Deze kunnen mede regels bevatten in het belang van bedrijfsvergelijking.

2.2. Artikel 4.73

In de uitvoeringsinformatie met betrekking tot de meerjarenraming wordt opgenomen voor het begrotingsjaar en ten minste de vier daarop volgende jaren het overzicht van investeringsuitgaven per beleidsveld. Dit overzicht wordt ingedeeld naar de:

a) bruto-investeringen;
b) bijdragen van derden aan de investeringen;
c) netto-investeringen.

2.3. Artikel 4.74

1. De uitvoeringsinformatie met betrekking tot de begroting bestaat uit de:
    a) raming van baten en lasten naar kosten- en opbrengstsoorten;
    b) raming van nettokosten naar beleidsproducten.
2. De ramingen van de baten en lasten naar kosten- en opbrengstsoorten en de nettokosten naar beleidsproducten omvatten alle baten en lasten.
3. De raming van baten en lasten naar kosten- en opbrengstsoorten wordt ingedeeld volgens bij ministeriële regeling vast te stellen groepen van kosten- en opbrengstsoorten.
4. Van de baten en lasten die in de raming naar kosten- en opbrengstsoorten worden opgenomen worden zowel het geraamde bedrag van het begrotingsjaar, het geraamde bedrag van het vorig begrotingsjaar na wijziging als het gerealiseerde bedrag van het voorvorig begrotingsjaar weergegeven.
5. In of bij de raming naar de beheerproducten worden de principes waarmee de opbrengsten en kosten aan de beheerproducten zijn toegerekend weergegeven.
6. De waterschappen kunnen hun geraamde nettokosten eenduidig toerekenen aan beheerproducten.

2.4. Overzicht van investeringsuitgaven per beleidsveld

In paragraaf 6.3.1 van de begroting zijn de netto investeringen per programma weergegeven tot en met 2035. Hieronder uitgesplitst naar:

a) bruto-investeringen;
b) bijdragen van derden aan de investeringen;
c) netto-investeringen.

Zowel de weergave per beleidsveld als per programma.

Beleidsveld	2027			2028			2029			2030			2031			2032			2033			2034			2035		
x € 1 miljoen	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto
01 Planvorming	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Aanleg en onderhoud waterkeringen	25,1	-13,6	**11,5**	27,2	-14,1	13,1	33,4	-12,6	20,9	4,7	-12,8	-8,1	1,2	-1,1	0,1	5,2	-4,7	0,5	5,2	-4,7	0,5	22,6	-20,4	2,3	25,5	-23,0	2,6
03 Inrichting en onderhoud watersystemen	16,8	-3,9	**12,8**	32,9	-9,5	23,4	22,7	-4,9	17,8	18,8	-4,3	14,5	20,9	-6,9	14,0	17,8	-6,9	10,9	1,4	-	1,4	1,4	-	1,4	3,5	-	3,5
04 Bouw en exploitatie zuiveringstechnische werken	125,2	-1,9	**123,3**	169,8	-4,6	165,2	214,9	-1,3	213,6	263,8	-1,6	262,2	280,0	-1,6	278,4	259,1	-1,0	258,1	240,6	-	240,6	112,3	-	112,3	154,2	-	154,2
07 Regulering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
08 Heffing en invordering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
09 Bestuur en externe communicatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10 Overig	1,6	-	**1,6**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	168,7	**-19,5**	**149,2**	**229,9**	**-28,2**	**201,7**	**271,1**	**-18,8**	**252,2**	**287,4**	**-18,7**	**268,7**	**302,1**	**-9,6**	**292,6**	**282,0**	**-12,5**	**269,5**	**247,2**	**-4,7**	**242,5**	**136,3**	**-20,4**	**116,0**	**183,2**	**-23,0**	**160,3**

	2027			2028			2029			2030			2031			2032			2033			2034			2035		
PROGRAMMA	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto	Bruto	Bijdragen derden	Netto
Veiligheid	25,1	-13,6	**11,5**	27,2	-14,1	13,1	33,4	-12,6	20,9	4,7	-12,8	-8,1	1,2	-1,1	0,1	5,2	-4,7	0,5	5,2	-4,7	0,5	22,6	-20,4	2,3	25,5	-23,0	2,6
Watersysteem landelijk gebied	15,6	-3,9	**11,6**	32,2	-9,5	22,6	22,1	-4,9	17,2	18,2	-4,3	13,9	20,3	-6,9	13,4	17,2	-6,9	10,3	0,8	-	0,8	0,8	-	0,8	0,8	-	0,8
Waterketen	126,3	-1,9	**124,5**	170,6	-4,6	166,0	215,5	-1,3	214,2	264,4	-1,6	262,8	280,6	-1,6	279,0	259,7	-1,0	258,7	241,2	-	241,2	112,9	-	112,9	156,9	-	156,9
Bestuur en organisatie	1,6	-	**1,6**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	168,7	**-19,5**	**149,2**	**229,9**	**-28,2**	**201,7**	**271,1**	**-18,8**	**252,2**	**287,4**	**-18,7**	**268,7**	**302,1**	**-9,6**	**292,6**	**282,0**	**-12,5**	**269,5**	**247,2**	**-4,7**	**242,5**	**136,3**	**-20,4**	**116,0**	**183,2**	**-23,0**	**160,3**

2.5. De raming van baten en lasten naar kosten- en opbrengstsoorten

De kosten en opbrengsten in navolgend overzicht bevatten historische cijfers 2025, de begroting van het lopende boekjaar 2026 (en nieuwe begroting 2027. De meerjarenraming tot en met 2031 is extra.

Begroting 2026 + MJP	REK	BEG	**BEG**	MJP ---->			
naar Kostensoort (BEDRAGEN x € 1 MILJOEN)	2025	2026	**2027**	2028	2029	2030	2031
1. Lasten							
40 Rente en afschrijvingen							
401 Externe rentelasten	-5,4	-7,7	-10,3	-15,1	-21,3	-28,5	-36,3
402 Interne rentelasten	-	-	-	-	-	-	-
403 Afschrijvingen van activa	-28,9	-28,1	-29,8	-37,5	-42,5	-46,2	-52,9
404 Afschrijvingen van boekverliezen	-0,0	-	-	-	-	-	-
Totaal 40 Rente en afschrijvingen	-34,3	-35,8	-40,1	-52,6	-63,9	-74,7	-89,1
41 Personeelslasten							
410 Salarissen personeel en bestuur	-52,3	-56,2	-61,1	-64,0	-67,0	-69,6	-72,4
411 Sociale premies	-13,8	-15,5	-15,8	-16,4	-17,1	-17,8	-18,5
412 Rechtstreekse uitkeringen personeel en bestuur	-	-	-	-	-	-	-
413 Overige personeelslasten	-2,4	-2,4	-2,8	-2,8	-2,9	-3,0	-3,1
414 Personeel van derden	-8,4	-3,8	-4,7	-4,3	-4,2	-4,4	-4,4
Totaal 41 Personeelslasten	-76,8	-77,8	-84,4	-87,6	-91,2	-94,7	-98,3
42 Goederen en diensten van derden							
420 Duurzame gebruiksgoederen	-2,3	-2,9	-5,1	-2,0	-1,8	-1,8	-1,9
421 Overige gebruiks- en verbruiksgoederen	-7,4	-6,6	-7,6	-7,8	-7,7	-7,9	-8,1
422 Energie	-9,0	-9,1	-9,5	-9,7	-10,4	-10,6	-10,6
423 Huren en rechten	-0,5	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
424 Leasebetalingen operationele lease	-1,9	-2,3	-2,4	-2,4	-2,5	-2,5	-2,6
426 Verzekeringen	-0,5	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,7	-0,7
427 Belastingen	-0,8	-0,7	-0,9	-0,9	-1,0	-1,0	-1,0
428 Onderhoud door derden	-37,8	-45,5	-57,4	-58,2	-53,9	-53,1	-53,6
429 Overige diensten door derden	-33,4	-39,7	-43,5	-42,8	-43,6	-44,4	-45,2
Totaal 42 Goederen en diensten van derden	-93,6	-107,5	-127,0	-124,7	-121,6	-122,0	-123,8
43 Bijdrage aan derden							
430 Bijdragen aan bedrijven	-0,2	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0
431 Bijdragen aan overheden	-11,8	-11,3	-12,4	-12,6	-14,2	-27,6	-28,6
432 Bijdragen aan overigen	-1,0	-2,5	-1,7	-1,5	-1,5	-1,5	-1,6
Totaal 43 Bijdrage aan derden	-13,0	-13,8	-14,1	-14,1	-15,7	-29,1	-30,2
44 Toevoegingen voorzieningen / onvoorzien							
440 Toevoegingen aan voorzieningen	-1,5	-	-	-	-	-	-
442 Onvoorzien	-	1,2	-	-	-	-	-
Totaal 44 Toevoegingen voorzieningen / onvoorzien	-1,5	1,2	-	-	-	-	-
Totaal 1. Lasten	**-219,2**	**-233,8**	**-265,7**	**-279,0**	**-292,4**	**-320,6**	**-341,5**

	REK	BEG	**BEG**	MJP ---->			
	2025	2026	**2027**	2028	2029	2030	2031
2. Baten							
81 Financiële baten							
811 Externe rentebaten	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
813 Dividenden en bonusuitkeringen	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Totaal 81 Financiële baten	1,0	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,7
82 Personeelsbaten							
821 Baten ivm salarissen en sociale lasten	0,6	0,1	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
822 Uitlening van personeel	1,5	1,2	1,4	1,2	1,2	1,1	1,1
Totaal 82 Personeelsbaten	2,1	1,3	2,0	1,7	1,8	1,7	1,8
83 Goederen en diensten aan derden							
831 Verkoop van grond	0,2	-	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
832 Verkoop van duurzame goederen	0,2	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
833 Verkoop van overige goederen	0,0	0,0	0,5	0,7	0,8	0,8	0,8
834 Opbrengst uit grond en water	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,3	0,3
835 Huuropbrengst uit overige eigendommen	0,1	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
836 Diensten voor derden	3,0	3,0	3,0	4,6	4,7	4,8	4,8
Totaal 83 Goederen en diensten aan derden	3,8	3,3	4,2	6,1	6,1	6,2	6,3
84 Bijdrage van derden							
841 Bijdragen van overheden	2,5	1,4	1,1	0,5	0,4	0,3	0,3
842 Bijdragen van overigen	0,0	-	-	-	-	-	-
Totaal 84 Bijdrage van derden	2,5	1,4	1,1	0,5	0,4	0,3	0,3
85 Waterschapsbelastingen							
851 Opbrengst watersysteemheffing gebouwd	53,1	58,4	64,3	66,5	69,3	74,5	76,6
852 Opbrengst watersysteemheffing ingezetenen	29,8	33,5	37,1	38,2	39,9	43,0	44,3
853 Opbrengst watersysteemheffing ongebouwd	5,9	6,3	6,9	7,1	7,4	8,0	8,2
854 Opbrengst watersysteemheffing natuur	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5
855 Opbrengst verontreinigingsheffing	0,9	0,7	0,7	0,7	0,7	0,8	0,8
856 Opbrengst zuiveringsheffing bedrijven	36,5	37,9	40,5	45,6	48,1	51,3	55,6
857 Opbrengst zuiveringsheffing huishoudens	86,2	97,8	106,5	114,1	120,1	126,9	139,7
Totaal 85 Waterschapsbelastingen	212,7	234,9	256,4	272,8	286,1	304,9	325,7
86 Interne verrekeningen							
862 Geactiveerde lasten	1,8	2,0	1,6	1,7	2,0	1,3	2,0
Totaal 86 Interne verrekeningen	1,8	2,0	1,6	1,7	2,0	1,3	2,0
Totaal 2. Baten	**223,9**	**243,5**	**265,9**	**283,4**	**296,9**	**315,1**	**336,6**
Resultaat (- = tekort)	**4,7**	**9,7**	**0,3**	**4,4**	**4,5**	**-5,5**	**-4,9**

2.6. De raming van de netto kosten van de beleidsvelden -producten

Waarbij het begrotingsjaar 2027 ook weergegeven is per taak.

Begroting 2027 + MJP	REK	BEG	BEG	MJP ---->				**2027**		
naar Beleidsvelden en - producten x € 1 miljoen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	1. Watersysteem	2. Zuiveringsbeheer	
01 Planvorming										
01 Eigen plannen	14,7	16,1	19,3	19,6	19,8	20,2	20,7	11,9	7,5	19,3
02 Plannen van derden	2,4	2,5	2,5	2,4	2,5	2,5	2,6	2,5		2,5
02 Aanleg en onderhoud waterkeringen										
03 Beheersinstrumenten waterkeringen	1,0	1,5	1,5	1,0	0,9	0,9	0,9	1,5		1,5
04 Aanleg en onderhoud waterkeringen	17,2	17,0	17,4	17,8	19,4	34,7	35,5	17,4		17,4
05 Dijkbewaking en calamiteitenbestrijding	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3		0,3
06 Beheersinstrumenten watersystemen	1,6	1,6	1,3	1,4	1,4	1,4	1,5	1,3		1,3
03 Inrichting en onderhoud watersystemen										
07 Aanleg, verbetering en onderhoud watersystemen	31,0	30,9	33,1	35,1	36,9	38,4	39,9	33,1		33,1
08 Baggeren van waterlopen en saneren van waterbodems	1,2	2,0	2,5	3,0	2,5	2,5	2,5	2,5		2,5
09 Beheer hoeveelheid water	10,9	14,9	17,5	13,5	14,5	14,9	14,6	17,5		17,5
10 Calamiteitenbestrijding watersystemen	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0
11 Monitoring watersystemen	3,1	4,0	3,9	4,0	4,1	4,3	4,4	3,9		3,9
04 Bouw en exploitatie zuiveringstechnische werken										
12 Getransporteerd afvalwater	6,8	8,9	11,4	11,8	12,9	13,9	16,0		11,4	11,4
13 Gezuiverd afvalwater	74,4	79,5	86,7	92,1	97,0	104,1	117,4		86,7	86,7
14 Verwerkt Slib	17,5	17,4	23,9	31,8	33,6	34,8	35,6		23,9	23,9
15 Afvalwaterbehandeling door derden	1,5	1,5	1,6	1,6	1,6	1,7	1,7		1,6	1,6
07 Regulering										
22 Beheer Keurkwartet en VTH-beleid	0,4	0,4	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6		0,6
23 Vergunningen en Meldingen	2,9	3,0	3,8	3,9	3,9	4,1	4,2	3,8		3,8
24 Adviezen vergunningen	0,3	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		0,5
25 Toezicht	3,9	5,3	5,3	5,4	5,5	5,7	5,9	2,9	2,4	5,3
26 Handhaving Wvo	0,2	0,6	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,3	0,1	0,3
27 Rioleringsplannen en subsidies lozingen	0,8	1,1	1,3	1,3	1,3	1,3	1,4	0,7	0,6	1,3
08 Heffing en invordering										
31 Belastingheffing	6,3	8,4	9,4	9,7	10,0	10,4	10,5	3,5	5,9	9,4
09 Bestuur en externe communicatie										
33 Bestuur	8,2	8,3	10,5	9,3	9,6	10,2	10,7	4,3	6,2	10,5
34 Externe communicatie	1,7	2,1	1,5	1,6	1,6	1,7	1,7	0,6	0,9	1,5
NETTO KOSTEN	**208,5**	**228,1**	**256,2**	**268,0**	**280,7**	**309,6**	**329,7**	**109,0**	**147,2**	**256,2**
80 Dekkingsmiddelen niet zijnde belasting opbrengsten	3,2	1,4	5,1	5,7	6,4	6,7	6,8	2,4	2,7	5,1
81 Belastingopbrengsten	-216,5	-239,2	-261,5	-278,1	-291,6	-310,8	-331,5	-111,1	-150,5	-261,5
DEKKINGSMIDDELEN	**-213,3**	**-237,9**	**-256,4**	**-272,4**	**-285,2**	**-304,1**	**-324,8**	**-108,7**	**-147,8**	**-256,4**
Resultaat (+ = tekort)	**-4,7**	**-9,7**	**-0,3**	**-4,4**	**-4,5**	**5,5**	**4,9**	**0,3**	**-0,5**	**-0,3**