



Uiteenzetting financiële positie Meerjarenperspectief 2025-2029



hoogheemraadschap
Hollands
Noorderkwartier

Registratienummer
24.0373530

Datum
30 april 2024

Versie
0.2

Status
Concept

Afdeling
Financiën, Control & Belastingen

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
1.1. Financieel kader	3
1.2. Exploitatie naar effect	4
1.3. Lopende en voorgenomen investeringen naar effect	5
1.4. Raming belastingopbrengsten	5
1.5. Reserves en voorzieningen	6
1.6. Schuldenontwikkeling	7
1.7. Geprognosticeerde balans	7
1.8. Ontwikkeling kengetallen	8
1.9. Grondslagen	10
1.10. Incidentele baten en -lasten	10
1.11. Verbonden partijen	10
2. Uitvoeringsinformatie	11



1. Inleiding

Jaarlijks wordt een Meerjarenperspectief (MJP) opgesteld. Door harmonisering in financiële regelgeving tussen provincies, gemeenten en waterschappen kijken we in dit MJP niet vier maar voor het eerst vijf jaar vooruit. Een ander gevolg van deze gewijzigde regelgeving is dat bij het MJP extra informatie over het vijfjaarstermijn moet worden vastgesteld, waaronder de bruto baten en -lasten per effect in plaats van de netto lasten. Deze verplichte informatie vindt u terug in deze bijlage 'Uiteenzetting financiële positie meerjarenperspectief 2025-2029'. De eerste jaarschijf van het MJP is kaderstellend voor de begroting 2025.

1.1. Financieel kader

Het kader van dit MJP is als volgt:

- We sturen op een gezonde financiële toekomst waarin we zo min mogelijk lasten doorschuiven naar de toekomst.
- De lasten willen we voor alle categorieën belastingbetalers beheersen, waarbij we streven naar een gelijkmatige verdeling over deze categorieën.
- Per 1 januari 2025 verwachten we alle wegen te hebben overgedragen. Na de overdracht heffen we geen belastingen meer voor wegenbeheer. Doordat we nog aflopende kosten hebben, wordt de bestemmingsreserve wegenbeheer benut nadat we alle wegen hebben overgedragen.
- De geplande investeringsvolumes in de planperiode liggen gemiddeld op € 48 miljoen. Hoewel we onze investeringen zo realistisch mogelijk plannen in de tijd, hebben we in de praktijk soms te maken met uitloop door planvormingsprocedures van derden. De kapitaallasten hebben we daarom berekend met een investeringsplafond van € 40 miljoen. Uiteindelijk worden de werkelijke kapitaallasten meerjarig verwerkt.
- De gecorrigeerde inflatie is geactualiseerd op basis van de meest recente inzichten van het Centraal Planbureau (CPB) van februari 2024. Hierdoor bedraagt de gecorrigeerde inflatie 3,6% voor het jaar 2025, 3,4% voor de jaren 2026 tot en met 2028 en 3,2% voor de jaren 2029.
- De schuld is in 2040 gemaximaliseerd op tweemaal de belastingopbrengst.



1.2. Exploitatie naar effect

Exploitatie (bedragen x € 1 miljoen)		Jaar- rekening	Begroting	Meerjarenperspectief				
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Waterveiligheid	Lasten	56,9	65,9	69,1	68,1	68,0	67,8	68,2
	Baten	-8,9	-8,7	-8,9	-7,8	-6,3	-4,9	-3,3
	Afronding	-	0,1	-	0,1	-	-0,1	-
	Saldo	48,0	57,3	60,2	60,4	61,7	62,8	64,9
Voldoende water	Lasten	74,2	79,7	82,8	86,2	87,9	89,9	92,2
	Baten	-2,7	-0,8	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
	Afronding	-	-0,1	-	-	0,1	0,1	-
	Saldo	71,5	78,8	81,8	85,2	87,0	89,0	91,2
Gezond water	Lasten	10,6	8,3	10,1	10,5	10,7	11,7	12,2
	Baten	-0,6	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2	-	-
	Afronding	-	-	-	-	-	-	-
	Saldo	10,0	8,2	9,9	10,3	10,5	11,7	12,2
Schoon water	Lasten	126,3	112,8	117,5	118,1	119,2	121,7	124,3
	Baten	-13,9	-7,0	-6,8	-6,3	-5,3	-5,3	-5,3
	Afronding	-	-	-	-	-	-	-
	Saldo	112,4	105,8	110,7	111,8	113,9	116,4	119,0
Veilige (vaar)wegen	Lasten	18,1	18,6	1,3	0,9	0,9	0,8	0,9
	Baten	-3,2	-10,3	-	-	-	-	-
	Afronding	-0,1	-	-	-	-	-	-
	Saldo	14,8	8,3	1,3	0,9	0,9	0,8	0,9
Crisisbeheersing	Lasten	3,2	3,0	3,4	3,5	2,6	2,5	2,6
	Baten	-	-	-0,3	-0,2	-0,2	-	-
	Afronding	-	-	-	-	-	-	-
	Saldo	3,2	3,0	3,1	3,3	2,4	2,5	2,6
Bestuur en Organisatie	Lasten	53,0	54,3	65,0	66,7	69,5	72,1	74,6
	Baten	-26,4	-14,9	-7,5	-5,6	-5,5	-5,4	-5,4
	Afronding	-	-	0,1	-	0,1	-	-
	Saldo	26,6	39,4	57,6	61,1	64,1	66,7	69,2
Totaal kosten en opbrengsten	Lasten	342,3	342,6	349,2	354,0	358,9	366,6	375,1
	Baten	-55,7	-41,8	-24,6	-21,0	-18,5	-16,7	-15,0
	Afronding	-	-0,1	-	-	0,1	-	-
	Saldo	286,6	300,7	324,6	333,0	340,5	349,9	360,1
Algemene reserve		-	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserves voor tariefegalisatie		-35,4	-26,6	-33,5	-16,4	3,8	24,5	47,2
Waterschapsbelastingen		-248,5	-274,0	-291,1	-316,6	-344,3	-374,4	-407,3
Afronding		-0,1	-0,1	-	-	-	-	-
Totaal ('-' is voordelig)		2,6	-	-	-	-	-	-

In zijn algemeenheid stijgen de kosten in de MJP periode. De voornaamste oorzaak is de inflatie en personeelskosten als gevolg van nieuwe of intensivering van bestaande activiteiten die door het algemeen bestuur zijn geaccordeerd. Ten opzichte van het MJP 2024-2027 daalt de gecorrigeerde inflatie wel. Autonome ontwikkelingen als lagere kosten voor energie en hogere kosten voor slibtransport, grensoverschrijdend afvalwater en rentekosten voor een nieuwe lening zorgen voor per saldo hogere kosten ten opzichte van vorig MJP.



1.3. Lopende en voorgenomen investeringen naar effect

Investerings (bedragen x € 1 miljoen)	Jaarrekening	Begroting	Meerjarenperspectief				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Waterveiligheid	0,8	8,4	12,1	6,2	20,9	6,0	2,1
Voldoende water	14,3	3,1	4,6	8,4	5,0	4,3	3,0
Gezond water	0,6	1,2	2,2	7,8	8,2	-	-
Schoon water	28,9	38,5	35,3	43,0	25,5	24,2	27,3
Veilige (vaar)wegen	-	-	-	-	-	-	-
Crisisbeheersing	-	-	-	-	-	-	-
Bestuur en Organisatie	2,0	2,1	2,6	0,6	0,9	0,7	0,6
Afronding	0,1	-	-	-	-0,1	-	-
Totaal	46,7	53,3	56,8	66,0	60,4	35,2	33,0

In de MJP periode nemen licht het gemiddelde investeringsvolume in lijn met het MJP 2024-2027. De bijzonderheden zijn de volgende:

- Voor Waterveiligheid zien wij bij het HWBP verschuivingen tussen de jaren en wordt voor onderhoud groot materieel aangeschaft voor de taakuitoefening.
- Bij Voldoende water hogere uitgaven voor procesautomatisering.
- De grote verbouwing Waterketen is opgenomen bij Schoon water.
- Groot onderhoud aan gebouwen zorgt voor een stijging bij Bestuur en organisatie.

Bij de investeringen houden we rekening met een realisatiepercentage dat afhankelijk is van de fase van een project. Een project in de voorbereidingsfase heeft bijvoorbeeld een lager realisatiepercentage dan een project in de uitvoeringsfase.

De kapitaalslasten zijn berekend met een investeringsplafond van € 40 miljoen per jaar op basis van ervaringscijfers. Als dit plafond niet toereikend is, leidt dit in de toekomst tot hogere rente- en afschrijvingskosten. Deze worden meegenomen in het toekomstige MJP. Via de concernrapportages wordt het algemeen bestuur tussentijds geïnformeerd over de voortgang en uitgaven van de investeringen.

1.4. Raming belastingopbrengsten

De gemiddelde stijging van de belastingopbrengsten is naar beneden bijgesteld ten opzichte van het vorige MJP 2024-2027. Het Centraal Planbureau voorspelde in februari 2024 een lagere inflatie dan in het MJP 2024-2027 is verwerkt voor de jaren 2025 en 2026. De nieuwe stijging is 8,7% in 2025, 8,8% in 2026, 8,7% in 2027 en 8,8% in 2028 en 2029. De gevolgen van deze ontwikkelingen voor de stijging van de belastingopbrengsten zijn:

Belastingopbrengsten (bedragen x € 1 miljoen)	2025	2025	2026	2026	2027	2027	2028	2028	2029	2029
	%	€	%	€	%	€	%	€	%	€
Watersysteemheffing	7,4	175,2	7,5	188,3	7,4	202,3	7,4	217,2	7,4	233,3
Zuiveringsheffing	10,8	115,9	10,7	128,3	10,7	142,0	10,7	157,2	10,7	174,0
Gewogen gem. excl. wegen	8,7	-	8,8	-	8,7	-	8,8	-	8,8	-
Wegenheffing	-100,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Afrondingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gewogen gem. incl. wegen	6,2	-	8,8	-	8,7	-	8,8	-	8,8	-
Totaalbedragen	-	291,1	-	316,6	-	344,3	-	374,4	-	407,3

De belastingopbrengsten van de watersysteemheffing en zuiveringsheffing stijgen in 2025 met 8,7% (inclusief de wegen stijgen de opbrengsten met 6,2%). De stijgingspercentages van de drie individuele belastingtaken zijn verschillend en worden hierboven meerjarig weergegeven. In 2025



worden geen belastingen geheven voor de wegeheffing en in dat jaar daalt de wegeheffing derhalve met 100 procent omdat rekening is gehouden met het te verwachten effect van de wegeoverdrachten.

1.5. Reserves en voorzieningen

De reserves en voorzieningen ontwikkelen zich als volgt:

Reserves <i>(bedragen x € 1 miljoen)</i>	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Ultimo 2029
Algemene reserve	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6
Bestemmingsreserves voor tariefseglisatie:							
Watersysteembeheer	10,1	-0,1	-16,4	-26,5	-26,6	-17,3	2,2
Zuiveringsbeheer	-8,3	-24,6	-40,6	-46,5	-42,3	-26,8	1,1
Wegenbeheer	9,6	9,3	8,1	7,7	7,4	7,2	7,0
Afronding	-0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	-	0,1
Bestemmingsreserves voor tariefseglisatie	11,3	-15,3	-48,8	-65,2	-61,4	-36,9	10,4
Overige bestemmingsreserves	39,2	33,9	31,2	29,1	27,4	26,0	24,8
Afronding	0,1	-	-	-	-	-	-
Totaal reserves	66,2	34,2	-2,0	-20,5	-18,4	4,7	50,8

Voorzieningen <i>(bedragen x € 1 miljoen)</i>	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Ultimo 2029
Voorzieningen	30,0	23,8	27,7	31,7	37,9	38,4	42,4

De algemene reserve is gekoppeld aan het weerstandsvermogen en is constant in de MJP periode. Voor een nadere toelichting zie onder 1.8.

De bestemmingsreserves voor tariefseglisatie muteren jaarlijks met het verschil tussen belastingopbrengsten en de lasten. Onze belastingtarieven schommelen niet waardoor de reserves voor watersysteembeheer en zuiveringsbeheer in de MJP periode negatief staan maar ultimo 2029 zijn ze positief.

De overige bestemmingsreserves worden gebruikt om de kosten van investeringen en maatregelen te dekken zodat belastingtarieven minder hoeven te stijgen. Iedere reserve heeft zijn eigen verloop. De voorzieningen muteren volgens de jaarlijks geactualiseerde meerjarenraming of actuariële berekening.



1.6. Schuldenontwikkeling

Schuldopbouw	2040
Omvang schuld	€ 439 miljoen
Verhouding kapitaallasten/totale lasten	10,3%
Verhouding omvang schuld/belastingopbrengst	1,1

In het coalitieprogramma 2023-2027 maximeren we de schulden op tweemaal de belastingopbrengst. Voor de jaren 2030 tot en met 2040 is het gemiddelde jaarlijkse investeringsvolume berekend op € 40 miljoen. Bij het aantrekken van leningen anticiperen we op de Wet Hof (Houdbare Overheidsfinanciën) door in ons beleid de renterisiconorm en de kasgeldlimiet te verwerken.

De schuld in 2040 is in dit MJP op basis van de huidige keuzes afgenomen met ruim € 200 miljoen ten opzichte van het MJP 2024-2027. Dit komt door de hogere waterschapsbelastingen in 2028 en 2029 die structureel doorlopen tot en met 2040 en uitgaven ten laste van de voorziening voor onderhoud aan persleidingen en rioolgemalen die verschuiven na 2040. Bovenstaande tabel laat zien dat ook in 2040 de schuld binnen de gestelde norm blijft.

In de MJP periode is het nodig om lang geld aan te trekken en gebruik te maken van de roodstand op onze rekeningcourant. We hebben gerekend met het aantrekken van een lening van € 155 miljoen begin 2026 met een looptijd van 20 jaar tegen 3,2%. Voor de roodstand zijn we uitgegaan van 4,125% en voor de vergoeding voor schatkistbankieren van 3,9%.

1.7. Geprognosticeerde balans

Op basis van ons financiële beleid, de jaarstukken 2023, de begroting 2024 en de ontwikkelingen in de MJP periode is dit de verwachting voor onze balanspositie.

Activa (bedragen x € 1 miljoen)	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Vaste activa					
(Im)Materiële vaste activa	503,5	535,4	561,1	561,5	559,6
Financiële vaste activa (C)	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Vlottende activa					
Liquide middelen (D)	-	-	6,0	-	-
Kortlopende vorderingen en overlopende activa (E)	371,3	337,0	207,4	184,5	163,3
Afronding	0,1	-	-0,1	-	-
Totaal activa	877,4	874,9	776,9	748,5	725,4

Passiva (bedragen x € 1 miljoen)	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Vaste passiva					
Eigen vermogen					
Algemene reserves	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6
Bestemmingsreserves tariefsegalisatie	-48,8	-65,2	-61,4	-36,9	10,4
Overige bestemmingsreserves	31,2	29,1	27,4	26,0	24,8
Voorzieningen	27,7	31,7	37,9	38,4	42,4
Vaste schulden (A)	689,2	777,5	703,0	631,8	561,6
Vlottende passiva					
Liquide middelen (D)	108,1	31,8	-	19,2	16,2
Netto vlottende schulden en overlopende passiva (B)	54,5	54,5	54,5	54,5	54,5
Afronding	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Totaal passiva	877,4	874,9	776,9	748,5	725,4



1.8. Ontwikkeling kengetallen

In deze paragraaf lichten wij de onderstaande kengetallen nader toe inclusief de onderlinge samenhang.

Kengetallen	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Ultimo 2029
Ratio weerstandsvermogen	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
Netto schuldquote	1,5	1,6	1,5	1,3	1,1
EMU-saldo (x € 1mln)	-52,8	-45,4	-16,4	24,1	53,1
Kapitaallasten / begrotingstotaal	12,1%	12,2%	12,2%	11,8%	11,6%
Stijging belastingopbrengst	8,7%	8,8%	8,7%	8,8%	8,8%

Ratio weerstandsvermogen

De ratio weerstandsvermogen geeft het financieel restrisico, dit zijn alle risico's waarvoor geen beheersmaatregelen zijn getroffen, en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie weer. Door de algemene reserve af te zetten tegen het financieel restrisico ontstaat het inzicht of de risico's voldoende afgedekt zijn. In de Kadernota Risicomanagement 2022 hebben we een bandbreedte van de weerstandsratio tussen 1,4 en 2,0 vastgesteld. We berekenen de ratio voor het weerstandsvermogen als volgt:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit} = \text{Algemene reserve}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \text{minimaal } 1,4 / \text{maximaal } 2,0$$

De algemene reserve bedraagt € 15,6 miljoen. De risico's zoals onderkend in de eerste concernrapportage 2024 hebben een structureel karakter en de benodigde meerjarige weerstandscapaciteit bedraagt € 9,5 miljoen. Dit komt uit op een ratio weerstandsvermogen van 1,7 en valt hierdoor binnen de eerder genoemde bandbreedte.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft de verhouding weer tussen de schulden minus de direct opeisbare bezittingen ten opzichte van onze totale baten. Dit is een andere berekening dan onder 1.6 genoemde verhouding omvang schuld/belastingopbrengst uit het coalitieprogramma 2023-2027. In het coalitieprogramma 2023-2027 maximeren we de schulden op tweemaal de belastingopbrengst. De onderstaande tabel laat zien dat voor 2025 de netto schuld 1,5 maal de totale baten is en dat dit in de MJP periode langzaam afloopt tot 1,1. De berekening van deze netto schuldquote wijkt af van de verhouding omvang schuld/belastingopbrengst. Hierin wordt de omvang van de bruto schuld vergeleken met een deel van de baten, namelijk alleen de belastingopbrengsten. De berekening van de netto schuldquote is een verdieping op de huidige berekening van de schuldenomvang.

Berekening netto schuldquote (bedragen x € 1 miljoen)	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Ultimo 2029
Vaste schulden (A)	689,2	777,5	703,0	631,8	561,6
Overlopende passiva (B)	54,5	54,5	54,5	54,5	54,5
Liquide middelen (C)	-108,1	-31,8	-	-19,2	-16,2
Financiële vaste activa (D)	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Liquide middelen (E)	-	-	6,0	-	-
Overlopende activa (F)	371,3	337,0	207,4	184,5	163,3
Totale baten (G)	313,0	335,6	360,9	389,6	421,1
Netto schuldquote (A+B-C-D-E-F)/G x 100%	1,5	1,6	1,5	1,3	1,1



EMU-saldo

Het EMU-saldo is het verschil van inkomsten en uitgaven van de overheid. Binnen de Europese Unie is het een indicator voor de gezondheid van de overheidsfinanciën.

Een belangrijke afspraak is dat het EMU-tekort (ook wel overheidstekort genoemd) van een lidstaat in principe niet meer mag bedragen dan 3% van het Bruto Binnenlands Product. Om ervoor te zorgen dat het Nederlandse tekort binnen de gestelde norm van 3% blijft, is de Wet Hof vastgesteld. Hierin is bepaald dat de waterschappen maximaal 0,05% mogen bijdragen aan dit tekort. De berekening van ons EMU-saldo inclusief de norm is weergegeven in onderstaande tabel.

EMU-saldo (bedragen x € 1 miljoen)	2025	2026	2027	2028	2029
EMU-exploitatieresultaat	-36,2	-18,4	2,1	23,1	46,1
Invloed investeringen	-21,4	-31,8	-25,7	-0,4	1,9
Invloed voorzieningen	4,8	4,9	7,2	1,4	5,0
Afronding	-	-0,1	-	-	0,1
EMU-saldo	-52,8	-45,4	-16,4	24,1	53,1
EMU-norm	-53,0	-53,6	-54,2	-54,8	-54,8

Omdat wij een 'baten en lasten' stelsel hanteren corrigeren wij het exploitatieresultaat voor de invloed van investeringen en voorzieningen om tot het EMU-saldo te komen. Het EMU-saldo blijft binnen de gestelde norm waarmee we een gezonde financiële positie hebben vanuit de invalshoek van inkomsten en uitgaven.

Kapitaallasten / begrotingstotaal

Voor de wendbaarheid van de begroting hanteren wij een norm van maximaal 30% van de kapitaallasten in onze exploitatiebegroting. Dit geeft aan in hoeverre een deel van onze kosten vastligt. In de MJP periode loopt dit percentage af van ruim 12% naar 11,6% en geeft aan dat we onze begroting op dat vlak meer wendbaar wordt.

Stijging belastingopbrengst

De stijging van de belastingopbrengsten is een indicator voor de lastendruk. In de MJP periode stijgen de belastingopbrengsten met gemiddeld 8,8% en eindigen onze bestemmingsreserves voor tariefsegalisatie positief in 2029.

Onderlinge samenhang kengetallen

De ratio weerstandsvermogen laat zien dat wij een buffer hebben om de financiële gevolgen op te vangen van risico's die zich voordoen. Dit voorkomt dat de lastendruk in enig jaar fors stijgt als risico's optreden.

Wij zijn een kapitaalintensieve organisatie en vinden het van belang dat onze lasten niet teveel naar de toekomst schuiven zodat het ook dan betaalbaar blijft. Daarnaast willen wij voldoende wendbaar blijven en zijn voldoende liquide middelen nodig om aan onze betalingsverplichtingen te voldoen. De kengetallen kapitaallasten/begrotingstotaal, EMU-saldo en netto schuldquote bewegen in dezelfde richting en laten zien dat we nu al voldoen en dat dit in de toekomst verder zal verbeteren.

1.9. Grondslagen

Grondslagen	2025	2026	2027	2028	2029
Inflatie op goederen en diensten	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,10%
Loonsomstijging	5,20%	4,50%	4,50%	4,50%	4,30%
Gecorrigeerde inflatie (gewogen gemiddelde van inflatie goederen en diensten en loonsomstijging)	3,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,20%
Omslagrente	1,75%	2,15%	2,25%	2,05%	2,10%

De ontwikkeling van de inflatie is door het Centraal Planbureau naar beneden bijgesteld. Dit heeft geleid tot een verlaging in de gecorrigeerde inflatie.

Voor de jaren 2030 tot en met 2040 zijn de investeringen opgenomen op basis van een gemiddeld investeringsvolume van € 40 miljoen.

1.10. Incidentele baten en -lasten

Incidentele baten

We ontvangen renteopbrengsten als vergoeding voor de liquide middelen in het schatkistbankieren en zijn uitgegaan van € 0,9 miljoen aan opbrengsten in het effect Bestuur en organisatie.

Incidentele lasten

Geen.

1.11. Verbonden partijen

Bij de realisatie van dit effect maken we gebruik van deze verbonden partijen:

Effect	Verbonden partij
Waterveiligheid	Muskusrattenbestrijding
Voldoende water	BV Baggerzorg
Gezond water	Waterproef
Schoon water	<ul style="list-style-type: none">• Waterproef• Gemeenschappelijke Regeling Slibverwerking• Aquaminerals
Veilige (vaar)wegen	-
Crisisbeheersing	-
Bestuur en Organisatie	<ul style="list-style-type: none">• Nederlandse Waterschapsbank• Bank Nederlandse Gemeenten• het Waterschapshuis• Unie van Waterschappen• Vereniging werken voor waterschappen

2. Uitvoeringsinformatie

De voorliggende uitvoeringsinformatie is bedoeld ter verdieping. Onderstaande tabel geeft meer inzicht in de lopende en voorgenomen investeringen. Daarnaast wordt deze tabel gebruikt bij de informatieverstrekking aan derden (CBS) en de bedrijfsvergelijking met andere waterschappen. Voor dit laatste punt biedt de Waterschapsspiegel meer detailinformatie.

Investeringen (bedragen x € 1 miljoen)		Meerjarenperspectief				
		2025	2026	2027	2028	2029
Planvorming	Bruto	2,6	15,5	18,2	8,0	11,5
	Bijdrage	-0,6	-7,0	-7,0	-	-
	<i>Afronding</i>	-	-	-	-	-
	Netto	2,0	8,5	11,2	8,0	11,5
Aanleg en onderhoud waterkeringen	Bruto	111,9	73,4	115,3	49,5	10,7
	Bijdrage	-100,9	-68,2	-95,3	-44,5	-9,7
	<i>Afronding</i>	-	-	-	-0,1	0,1
	Netto	11,0	5,2	20,0	4,9	1,1
Inrichting en onderhoud watersystemen	Bruto	6,8	10,0	6,3	4,3	3,0
	Bijdrage	-0,5	-0,5	-	-	-
	<i>Afronding</i>	-0,1	-0,1	-	-	-
	Netto	6,2	9,4	6,3	4,3	3,0
Bouw en exploitatie zuiveringstechnische werken	Bruto	35,0	42,3	22,0	17,2	16,8
	Bijdrage	-	-	-	-	-
	<i>Afronding</i>	-	-	-	-	-
	Netto	35,0	42,3	22,0	17,2	16,8
Overig	Bruto	2,6	0,6	0,9	0,7	0,6
	Bijdrage	-	-	-	-	-
	<i>Afronding</i>	-	-	-	-	-
	Netto	2,6	0,6	0,9	0,7	0,6
<i>Afronding</i>		-	-	-	0,1	-
Totaal netto investeringen		56,8	66,0	60,4	35,2	33,0