

Beheerbegroting

2023

Versie: vastgesteld d&h 13/10/2022

**Inclusief verplichte bijlagen
en overige
uitvoeringsinformatie**

INHOUDSOPGAVE

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

1. Algemeen

De beheerbegroting wordt vastgesteld door het college van dijkgraaf en heemraden en wordt ter informatie aan het algemeen bestuur verstrekt. In deze beheerbegroting is de wettelijk verplichte uitvoeringsinformatie opgenomen conform het Waterschapsbesluit (hoofdstuk 4, de beleidsvoorbereiding en de verantwoording, § 7. De uitvoeringsinformatie).

2. Uitvoeringsinformatie met betrekking tot de begroting

2.1. Artikel 4.71

Hieronder is integraal de tekst uit: 'het Waterschapsbesluit, hoofdstuk 4. De beleidsvoorbereiding en de verantwoording, § 7. De uitvoeringsinformatie', opgenomen.

1. De uitvoeringsinformatie met betrekking tot de begroting bestaat uit:
 - a. de raming van baten en lasten naar kosten- en opbrengstsoorten;
 - b. de raming van netto-kosten naar beleidsproducten;
 - c. de lijst van verbonden partijen;
 - d. de staat van vaste activa;
 - e. de staat van reserves;
 - f. de staat van voorzieningen;
 - g. de staat van vaste schulden.
2. In of bij de raming naar de producten worden de principes waarmee de opbrengsten en kosten aan de producten zijn toegerekend weergegeven.
3. De ramingen van de baten en lasten naar kosten- en opbrengstsoorten en de netto kosten naar beleidsproducten omvatten alle baten en lasten.
4. De waterschappen kunnen hun geraamde netto kosten eenduidig toerekenen aan beheerproducten.

In artikel 4.25 lid 2 van het Waterschapsbesluit staat dat van de lasten en baten die in de begroting 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 voor vorig begrotingsjaar weergegeven.

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

De kosten en opbrengsten in navolgend overzicht bevatten historische cijfers 2021, de originele en in de BURAP aangepaste begroting 2022 (in het overzicht Begroting na Mutaties) en nieuwe begroting 2023.

Begroting naar Kostensoort x € 1.000.000	Rekening	Begroting	Begroting na Mutaties 2022	Begroting 2023	Saldo B2023 -/- 2022	Saldo B2023 -/- BnM2022
	2021	2022				
40 Rente en afschrijvingen	29,81	31,60	35,47	31,52	-0,07	-3,94
401 Externe rentelasten	4,57	4,11	4,11	4,35	0,23	0,23
402 Interne rentelasten	0,02	-	-	-	-	-
403 Afschrijvingen van activa	25,20	27,48	27,48	27,17	-0,31	-0,31
404 Afschrijvingen van boekverliezen	0,01	-	3,87	-	-3,87	-
41 Personeelslasten	52,27	58,27	58,27	60,52	2,25	2,25
410 Salarissen personeel en bestuur	35,31	37,58	37,58	40,03	2,45	2,45
411 Sociale premies	7,96	8,82	8,82	8,46	-0,36	-0,36
412 Rechtstreekse uitkeringen personeel en bestuur	2,02	2,16	2,16	2,21	0,05	0,05
413 Overige personeelslasten	1,34	2,01	2,01	2,05	0,04	0,04
414 Personeel van derden	5,65	7,70	7,70	7,77	0,07	0,07
42 Goederen en diensten van derden	66,66	72,62	72,62	91,57	18,95	18,95
420 Duurzame gebruiksgoederen	0,97	1,19	1,19	1,66	0,47	0,47
421 Overige gebruiks- en verbruiksgoederen	4,70	4,98	4,98	6,11	1,14	1,14
422 Energie	4,71	4,31	4,31	10,42	6,11	6,11
423 Huren en rechten	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00	0,00
424 Leasebetalingen operationele lease	1,32	1,43	1,43	1,72	0,29	0,29
426 Verzekeringen	0,41	0,44	0,44	0,46	0,02	0,02
427 Belastingen	0,76	0,73	0,73	0,73	0,00	0,00
428 Onderhoud door derden	25,44	25,97	25,97	33,92	7,95	7,95
429 Overige diensten door derden	28,28	33,51	33,51	36,48	2,97	2,97
43 Bijdrage aan derden	13,28	10,67	10,67	11,09	0,42	0,42
430 Bijdragen aan bedrijven	0,28	0,01	0,01	0,01	-0,01	-0,01
431 Bijdragen aan overheden	11,97	10,46	10,46	10,86	0,40	0,40
432 Bijdragen aan overigen	1,03	0,20	0,20	0,23	0,02	0,02
44 Toevoegingen voorzieningen / onvoorzien	0,87	-	-	-	-	-
440 Toevoegingen aan voorzieningen	0,87	-	-	-	-	-
442 Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Totaal Kosten	162,89	173,16	177,03	194,71	21,55	17,68

Begroting naar Opbrengstsoort x € 1.000.000	Rekening	Begroting	Begroting na Mutaties 2022	Begroting 2023	Saldo B2023 -/- 2022	Saldo B2023 -/- BnM2022
	2021	2022				
81 Financiële baten	-0,67	-0,66	-0,66	-0,65	0,01	0,01
811 Externe rentebaten	-0,12	-0,06	-0,06	-0,05	0,01	0,01
813 Dividenden en bonusuitkeringen	-0,55	-0,60	-0,60	-0,60	-	-
82 Personeelsbaten	-1,59	-1,15	-1,15	-1,08	0,07	0,07
821 Baten ivm salarissen en sociale lasten	-0,25	-	-	-	-	-
822 Uitkering van personeel	-1,34	-1,15	-1,15	-1,08	0,07	0,07
83 Goederen en diensten aan derden	-2,34	-1,88	-1,88	-3,75	-1,87	-1,87
831 Verkoop van grond	-0,36	-	-	-	-	-
832 Verkoop van duurzame goederen	-0,06	-0,07	-0,07	-0,05	0,02	0,02
833 Verkoop van overige goederen	-0,00	-0,00	-0,00	-0,01	-0,00	-0,00
834 Opbrengst uit grond en water	-0,20	-0,18	-0,18	-0,20	-0,02	-0,02
835 Huuropbrengst uit overige eigendommen	-0,08	-0,07	-0,07	-0,08	-0,00	-0,00
836 Diensten voor derden	-1,64	-1,55	-1,55	-3,42	-1,86	-1,86
84 Bijdrage van derden	-2,14	-3,68	-3,68	-1,77	1,91	1,91
841 Bijdragen van overheden	-2,14	-3,68	-3,68	-1,77	1,91	1,91
842 Bijdragen van overigen	-0,00	-	-	-	-	-
85 Waterschapsbelastingen	-156,47	-157,68	-160,80	-173,36	-15,67	-12,55
851 Opbrengst watersysteemheffing gebouwd	-34,22	-35,33	-36,45	-37,08	-1,75	-0,63
852 Opbrengst watersysteemheffing ingezetenen	-25,13	-26,04	-26,11	-27,36	-1,32	-1,25
853 Opbrengst watersysteemheffing ongebouwd	-5,05	-5,24	-5,25	-5,50	-0,26	-0,25
854 Opbrengst watersysteemheffing natuur	-0,26	-0,27	-0,27	-0,29	-0,01	-0,01
855 Opbrengst verontreinigingsheffing	-0,47	-0,35	-0,39	-0,35	-0,01	0,03
856 Opbrengst zuiveringsheffing bedrijven	-29,98	-26,87	-28,53	-30,36	-3,49	-1,83
857 Opbrengst zuiveringsheffing huishoudens	-61,35	-63,59	-63,80	-72,42	-8,84	-8,62
86 Interne verrekeningen	-3,25	-3,02	-3,02	-1,80	1,21	1,21
861 Onttrekkingen aan voorzieningen	-0,06	-	-	-	-	-
862 Geactiveerde lasten	-3,19	-3,02	-3,02	-1,80	1,21	1,21
Totaal Opbrengsten	-166,45	-168,06	-171,18	-182,41	-14,35	-11,23
Resultaat (+ = tekort)	-3,56	5,10	5,85	12,30	7,20	6,45

2.3. De raming van de netto kosten naar beleidsproducten en de kostendragers, watersysteem- en zuiveringbeheer.

Begroting naar Beleidsproducten 2023 x € 1.000.000	Watersysteem beheer	Zuivering beheer	TOTAAL
01 Eigen plannen	7,83	4,62	12,45
02 Plannen van derden	1,66		1,66
03 Beheersinstrumenten waterkeringen	0,91		0,91
04 Aanleg en onderhoud waterkeringen	17,64		17,64
05 Dijkbewaking en calamiteitenbestrijding	0,14		0,14
06 Beheersinstrumenten watersystemen	1,30		1,30
07 Aanleg, verbetering en onderhoud watersystemen	24,90		24,90
08 Baggeren van waterlopen en saneren van waterbodems	1,86		1,86
09 Beheer hoeveelheid water	8,68		8,68
10 Calamiteitenbestrijding watersystemen	0,06		0,06
11 Monitoring watersystemen	2,83		2,83
12 Getransporteerd afvalwater		8,18	8,18
13 Gezuiverd afvalwater		67,24	67,24
14 Verwerkt Slib		15,57	15,57
15 Afvalwaterbehandeling door derden		1,01	1,01
22 Beheer Keurkwartet en VTH-beleid	0,31		0,31
23 Vergunningen en Meldingen	1,67		1,67
24 Adviezen vergunningen	0,31		0,31
25 Toezicht	1,31	1,51	2,82
26 Handhaving Wvo	0,20	0,20	0,40
27 Rioleringsplannen en subsidies lozingen	0,08	1,54	1,63
31 Belastingheffing	2,77	3,84	6,61
33 Bestuur	2,15	2,94	5,09
34 Externe communicatie	0,66	0,99	1,66
Totale Netto Productkosten	77,26	107,64	184,90
Dividenden en overige inkomsten	-0,30	-0,30	-0,60
Kwijtschelding en Oninbaar	1,22	2,36	3,58
851 Opbrengst watersysteemheffing gebouwd	-37,08		-37,08
852 Opbrengst watersysteemheffing ingezetenen	-28,57		-28,57
853 Opbrengst watersysteemheffing ongebouwd	-5,50		-5,50
854 Opbrengst watersysteemheffing natuur	-0,29		-0,29
855 Opbrengst verontreinigingsheffing	-0,35		-0,35
856 Opbrengst zuiveringsheffing bedrijven		-30,62	-30,62
857 Opbrengst zuiveringsheffing huishoudens		-74,52	-74,52
Totale Belastingopbrengsten	-71,79	-105,14	-176,93
Dekkingsverschil	0,63	0,72	1,35
RESULTAAT VOOR BESTEMMING (+ = tekort / - = overschot)	7,02	5,27	12,30

2.4. De lijst van verbonden partijen

In deze paragraaf wordt volstaan met een opsomming van de verbonden partijen. In de beleidsbegroting is een uitgebreide paragraaf (bijlage 5) opgenomen (conform art 4.11 en 4.20 van het Waterschapsbesluit).

- UvW - Unie van Waterschappen
- STOWA – Stichting Toegepast Onderzoek Waterbeheer
- HWH - Gemeenschappelijke regeling Het Waterschapshuis
- NWB - Nederlandse Waterschapsbank N.V.
- GBLT - Gemeenschappelijke regeling Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus-Tricijn
- Samenwerkingsverband Muskusrattenbeheer Waterschap Rivierenland
- Gemeenschappelijke regeling Waterschapslaboratorium Aqualysis
- Centrumregeling Meten en Monitoren Afvalwaterketen en Grondwater

2.5. De staat van vaste activa

(bedragen x € 1)

ACTIVA ACTIVAGROEP	Aanschaf	Cum.	Boek	Investerings	Afschrijvingen	Aanschaf	Cum.	Boek	Rente
	waarde	Afschr.	waarde			waarde	waarde	Afschr.	
	per 1/1/2023			2023		per 31/12/2023			2023
Immateriële vaste activa									
Immaterieel	20.378.968	11.187.237	9.191.731	640.000	512.965	21.018.968	11.700.202	9.318.766	158.020
Materiële vaste activa									
Gronden en terreinen	8.874.652	265.183	8.609.469	-	-323	8.874.652	264.859	8.609.792	154.074
Bedrijfsgebouwen	28.103.003	9.624.371	18.478.632	350.000	1.147.083	28.453.003	10.771.454	17.681.549	308.692
Machines, apparatuur en werktuige	2.958.224	2.256.292	701.931	-	173.762	2.958.224	2.430.054	528.169	10.501
Vervoermiddelen	2.648.400	2.406.672	241.728	-	71.739	2.648.400	2.478.411	169.989	3.515
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken									
Waterkering	37.776.845	12.525.230	25.251.615	1.420.586	1.091.447	39.197.431	13.616.677	25.580.754	433.946
Watergangen, kunstwerken en gen	128.358.935	81.317.933	47.041.002	2.597.209	4.690.586	130.956.144	86.008.519	44.947.625	785.288
Zuiveringstechnische werken									
Transportsystemen	57.260.202	39.672.034	17.588.168	1.140.000	1.654.142	58.400.202	41.326.175	17.074.026	295.904
Zuiveringsinstallaties	417.366.288	297.445.230	119.921.058	5.052.500	15.505.133	422.418.788	312.950.363	109.468.425	1.958.251
Slibverwerkingsinstallaties	32.022.425	19.520.566	12.501.859	-	1.893.586	32.022.425	21.414.152	10.608.273	197.287
Overige materiële vaste activa									
Overig	3.452.454	2.151.058	1.301.396	-	434.156	3.452.454	2.585.214	867.239	18.513
Totaal	739.200.394	478.371.805	260.828.589	11.200.295	27.174.276	750.400.689	505.546.081	244.854.608	4.323.992

Gemiddelde boekwaarde
Omslagpercentage:

252.841.599

1,8%

2.6. De staat van reserves en voorzieningen

(bedragen x € 1)

Code	Omschrijving	Stand 1-1-2023	Mutaties in 2023					Stand 31-12-2023
			Vermeerderingen			Verminderingen		
			Exploitatieresultaat 2023	Rente toevoeging	(Overig) intern	Intern	Extern	
	Reserves							
0400	<i>Algemene reserves</i>							
	R01 Algemene reserve watersysteembeheer	3.625.363						3.625.363
	R02 Algemene reserve zuiveringsbeheer	5.152.986						5.152.986
		8.778.349	-	-	-	-	-	8.778.349
0500	<i>Bestemmingsreserves voor tariefseglisatie</i>							
	R10 Tariefseglisatie reserve watersysteembeheer	7.107.735	-3.684.175			1.500.000		1.923.560
	R11 Tariefseglisatie reserve zuiveringsbeheer	4.026.132	-3.775.000					251.132
		11.133.867	-7.459.175	-	-	1.500.000	-	2.174.692
0600	<i>Overige bestemmingsreserves</i>							
	R21 Fonds Innovatie	-						-
	R22 Baggeren waterlopen	1.325.853	-1.500.000		1.500.000			1.325.853
	R23 Ontvlechten waterstromen	2.666.551	-1.500.000					1.166.551
	R29 Opgaven watersysteem	1.840.825	-1.840.825					-
		5.833.229	-4.840.825	-	1.500.000	-	-	2.492.404
	Totaal Reserves	25.745.445	-12.300.000	-	1.500.000	1.500.000	-	13.445.445
0700	Voorzieningen							
	<i>a Voorzieningen voor arbeidsgerelateerde verplichtingen</i>							
	V01 Voorziening uitkeringen bestuur	-						-
	V02 Voorziening uitkeringen voormalig personeel	69.603					69.603	-
	V03 Voorziening pensioenen bestuur	3.502.231			200.000		150.000	3.552.231
	<i>b Voorzieningen voor baggeren en saneren van waterlopen</i>							
	V10 Voorziening baggeren en saneren van waterlopen	-						-
	Totaal Voorzieningen	3.571.834	-	-	200.000	-	219.603	3.552.231
	Totaal Reserves en voorzieningen	29.317.279	-12.300.000	-	1.700.000	1.500.000	219.603	16.997.676

2.7. De staat van vaste schulden

(bedragen x € 1)

Nr.	Omschrijving	Leningbedrag	Rente %	Looptijd	Datum storting	Boekwaarde 01-01-23	Vermeerderingen 2023	Aflossing 2023	Boekwaarde 31-12-23	Aflossingsverplichting 2023	Rest_looptijd in jaren	Rente tlv 2023	Betaalde rente 2023	Transitorische rente 2023	Nog te betalen per 31-12-2022
L10	NWB 1-24139	6.500.000	3,7%	20	1-12-05	975.000		325.000	650.000	325.000	2	34.705	35.685	1.961	2.941
L12	Actiam	5.000.000	4,5%	20	8-05-07	1.250.000		250.000	1.000.000	250.000	4	49.034	56.375	29.365	36.706
L14	NWB 1-25415	7.500.000	4,6%	20	1-04-08	2.250.000		375.000	1.875.000	375.000	5	89.630	102.488	64.289	77.147
L15	NWB 1-25609	5.000.000	4,6%	15	1-06-08	333.333		333.333	0	0	0	6.354	15.317	0	8.963
L16	NWB 1-24656	10.000.000	4,1%	30	1-01-09	10.000.000		0	10.000.000	0	16	405.500	405.500	405.500	405.500
L35	BNG 40.94311	15.000.000	5,7%	20	30-01-05	2.250.000		750.000	1.500.000	750.000	2	88.828	128.138	78.619	117.929
L36	NWB 1-23544	12.000.000	4,1%	20	1-07-06	2.400.000		600.000	1.800.000	600.000	3	86.452	98.880	37.284	49.712
L37	NWB 1-23540	35.000.000	4,4%	20	2-01-08	10.500.000		1.750.000	8.750.000	1.750.000	5	387.400	464.625	386.124	463.349
L38	NWB 1-25216	6.000.000	4,7%	20	22-08-07	1.500.000		300.000	1.200.000	300.000	4	65.913	71.025	20.449	25.561
L39	NWB 1-25395	6.000.000	4,8%	20	19-12-07	1.500.000		300.000	1.200.000	300.000	4	70.929	71.400	1.883	2.354
L40	NWB 1-25620	6.000.000	4,9%	20	3-06-08	1.800.000		300.000	1.500.000	300.000	5	79.516	88.020	42.519	51.023
L50	NWB 1-27729	10.000.000	2,9%	20	7-08-12	5.000.000		500.000	4.500.000	500.000	9	139.664	145.500	52.524	58.360
L51	NWB 1-27882	35.000.000	2,8%	20	6-02-13	19.250.000		1.750.000	17.500.000	1.750.000	10	494.846	539.000	441.538	485.692
L52	NWB 1-27904	20.000.000	2,5%	20	20-03-13	11.000.000		1.000.000	10.000.000	1.000.000	10	257.400	277.200	198.000	217.800
L53	NWB 1-28052	15.000.000	2,9%	20	19-09-13	8.250.000		750.000	7.500.000	750.000	10	234.703	240.900	61.970	68.167
L54	Provincie NB	15.000.000	1,5%	20	21-11-14	9.000.000		750.000	8.250.000	750.000	11	136.439	137.700	13.871	15.132
L55	NWB 1-28852	20.000.000	1,5%	20	15-06-15	13.000.000		1.000.000	12.000.000	1.000.000	12	190.286	198.640	100.244	108.597
L56	NWB 1-29085	10.000.000	1,0%	20	13-05-16	7.000.000		500.000	6.500.000	500.000	13	68.484	71.750	42.464	45.731
L57	NWB 1-29086	10.000.000	1,0%	20	13-05-16	7.000.000		500.000	6.500.000	500.000	13	68.484	71.750	42.464	45.731
L58	NWB 1-29179	10.000.000	0,8%	20	20-07-16	7.000.000		500.000	6.500.000	500.000	13	53.520	55.300	23.136	24.915
L59	AG Insurance	10.000.000	0,8%	20	21-10-16	7.000.000		500.000	6.500.000	500.000	13	53.839	54.600	9.889	10.650
L60	NWB 1-29442	20.000.000	1,2%	20	18-05-17	15.000.000		1.000.000	14.000.000	1.000.000	14	178.123	185.850	108.174	115.901
L61	NWB 1-29528	25.000.000	1,1%	20	15-09-17	18.750.000		1.250.000	17.500.000	1.250.000	14	202.208	206.250	56.587	60.628
L62	NWB 1-30491	10.000.000	0,2%	20	3-02-20	9.000.000		500.000	8.500.000	500.000	17	19.227	20.250	17.391	18.414
L63	NWB 1-30523	10.000.000	-0,1%	20	9-03-20	9.000.000		500.000	8.500.000	500.000	17	-8.592	-9.000	-6.935	-7.343
L64	NWB 1-30522	20.000.000	-0,1%	20	14-04-20	18.000.000		1.000.000	17.000.000	1.000.000	17	-15.555	-16.200	-10.971	-11.616
L65	NWB 1-30929	15.000.000	0,2%	20	6-04-21	14.250.000		750.000	13.500.000	750.000	18	28.761	29.925	20.951	22.115
L66	NWB 1-31069	15.000.000	0,2%	20	1-08-21	14.250.000		750.000	13.500.000	750.000	18	32.055	32.775	12.966	13.686
L67	Aegon	15.000.000	0,4%	38	28-12-21	14.605.263		394.737	14.210.526	394.737	36	61.328	61.342	492	506
L68	NWB 1-31411	10.000.000	0,5%	38	3-03-22	10.000.000		263.158	9.736.842	263.158	37	44.503	45.500	36.878	37.875
L69	NWB 1-31412	10.000.000	0,5%	38	3-10-22	10.000.000		263.158	9.736.842	263.158	37	49.480	49.800	11.856	12.176
L70	NWB 1-31464	15.000.000	0,9%	20	6-06-22	15.000.000		750.000	14.250.000	750.000	19	133.911	137.850	74.833	78.771
L71	NWB 1-31651	28.000.000	2,0%	40	29-08-22	28.000.000		700.000	27.300.000	700.000	39	561.616	566.440	188.139	192.963
						304.113.596	0	21.154.386	282.959.211	20.821.053		4.348.992	4.640.574	2.564.453	2.856.035

bestaande portefeuille per 30/09/2022
 nieuw af te sluiten in 2023

2.8. De raming van de netto kosten van de beleidsproducten

BELEIDSPRODUCTEN x € 1.000.000	2023	MEERJAREN			
		2024	2025	2026	2027
01 Eigen plannen	12,45	13,79	13,80	14,00	14,02
02 Plannen van derden	1,66	1,77	1,81	1,86	1,92
03 Beheersinstrumenten waterkeringen	0,91	0,96	0,89	0,91	0,94
04 Aanleg en onderhoud waterkeringen	17,64	17,65	16,51	17,61	19,55
05 Dijkbewaking en calamiteitenbestrijding	0,14	0,15	0,15	0,15	0,16
06 Beheersinstrumenten watersystemen	1,30	1,36	1,40	1,44	1,49
07 Aanleg, verbetering en onderhoud watersystemen	24,90	25,88	26,77	25,69	28,87
08 Baggeren van waterlopen en saneren van waterbodems	1,86	2,07	1,88	1,89	1,90
09 Beheer hoeveelheid water	8,68	7,94	8,04	7,98	7,99
10 Calamiteitenbestrijding watersystemen	0,06	0,06	0,06	0,07	0,07
11 Monitoring watersystemen	2,83	3,05	3,12	3,35	3,46
12 Getransporteerd afvalwater	8,18	8,05	8,78	9,03	8,97
13 Gezuiverd afvalwater	67,24	69,24	72,40	72,42	73,94
14 Verwerkt Slib	15,57	16,03	17,15	17,77	21,23
15 Afvalwaterbehandeling door derden	1,01	1,04	1,07	1,10	1,14
22 Beheer Keurkwartet en VTH-beleid	0,31	0,32	0,33	0,34	0,35
23 Vergunningen en Meldingen	1,67	1,76	1,80	1,86	1,92
24 Adviezen vergunningen	0,31	0,32	0,33	0,34	0,35
25 Toezicht	2,82	2,97	3,04	3,15	3,25
26 Handhaving Wvo	0,40	0,42	0,43	0,44	0,45
27 Rioleringsplannen en subsidies lozingen	1,63	0,14	0,14	0,14	0,15
31 Belastingheffing	6,61	6,76	6,90	7,10	7,29
33 Bestuur	5,09	5,01	5,16	5,27	5,57
34 Externe communicatie	1,66	1,80	1,85	1,91	1,97
TOTALE PRODUCTKOSTEN	184,90	188,54	193,81	195,84	206,95
Dividenden en overige inkomsten	-0,60	-0,60	-0,60	-0,60	-0,60
Kwijtschelding en oninbaar	3,58	3,69	3,71	3,83	3,88
Dekkingsverschil	1,35	1,67	1,82	1,87	1,93
RESULTAAT ter BEPALING BELASTINGEN	189,23	193,30	198,73	200,93	212,16
Belastingopbrengsten	176,93	190,89	198,78	201,79	212,16
RESULTAAT VOOR BESTEMMING (+ = tekort / - = overschot)	12,30	2,40	-0,05	-0,85	-