

Kostendekkingsplan

Gemeente Bergen
BUCH Werkorganisatie

31 januari 2023

Inhoudsopgave

1	Inleiding	3
1.1	Aanleiding	3
1.2	Leeswijzer	3
2	Harmonisatie binnen de BUCH-werkorganisatie	4
2.1	Startsituatie	4
2.2	Overeenkomstige varianten binnen de BUCH werkorganisatie	4
2.3	Samenvatting per gemeente	5
3	Financieringsvarianten Bergen	8
4	Uitgangspunten	9
5	Kostendekking	11
5.1	Uitgaven	11
5.2	Kostendekking	11
6	Vergelijking varianten	17
6.1	Risico's	18
Bijlagen		
	Bijlage A Kostendekkingsplan	19
	Colofon	45

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 Riolerings (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 Bergen. 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 aandachtspunten 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 D: (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 is 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
D (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 D**), 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 Financiervarianten Bergen

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 Bergen aan vervanging toe. De aankomende jaren gaan we veel riolen vervangen of renoveren. Grote investeringen in de riolering worden doorgaans 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 woning hypotheek zijn de kapitaallasten (vanwege de optredende rentelasten) hierdoor hoger dan het investeringsbedrag. Een alternatief is 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'.

Met **variant A (activeren)** onderzoeken we het heffingsverloop bij voortzetting van de financieringsmethodiek 'activeren' met geactualiseerde gegevens. In deze variant wordt naast BTW compensatie op basis van directe exploitatiekosten ook BTW compensatie over afschrijvingen toegerekend. Dit is een ander uitgangspunt dan het huidige beleid.

Met **variant B (duurzame financiering)** onderzoeken we het effect van overstappen op de een 'duurzame financieringsmethodiek'. Hierbij streven we ernaar het activeren van investeringen zoveel mogelijk te reduceren via de spaarvoorziening. We sparen voor een deel van onze investeringen zodat de restboekwaarde de helft is van wat die zou zijn als we alle investeringen zouden blijven activeren. Hierbij zorgen we ervoor de maximale heffing tegen vast prijspeil niet boven de maximale heffing van variant A uitkomt. Het gedeelte van de investeringen dat wel wordt geactiveerd, wordt tegen afschrijvingstermijnen afgelost. We proberen met deze variant de stijging in restboekwaarde en groeiende rentelasten te beperken en tegelijk een sterk stijgende heffing te voorkomen.

Met **variant C (activeren, BTW huidig)** onderzoeken we het heffingsverloop bij voortzetting van het huidige beleid (financieringsmethodiek 'activeren') met geactualiseerde gegevens. Hierbij wordt alleen BTW compensatie toegerekend op basis van directe exploitatiekosten.

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 1,0%. 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).

BTW

- Jaarlijks belasten we 21% aan de rioolheffing, op basis van directe exploitatiekosten (variant C) en daarnaast ook over afschrijvingen (variant A en B).

Voorzieningen

- Het saldo van de Egalisatievoorziening riolering (BBV 44.2), bedraagt per 1 januari 2023: € 1.007.499
- 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. Het beleidsuitgangspunt ten aanzien van de voorziening is om gemiddeld een voorziening van 1 miljoen aan te houden.

Investeringen

- 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 activeren alle investeringen en hanteren hierbij de volgende afschrijvingstermijnen:
 - De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor vrij verval riolering, drukriolering, persleidingen en VST's bedraagt 60 jaar;
 - De afschrijvingstermijn op vervangingsinvesteringen voor bouwkundige delen van gemalen en randvoorzieningen bedraagt 45 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.

Heffingseenheden

- Het aantal (equivalente) heffingseenheden bedraagt per 1 januari 2023: 18.883. Dit aantal eenheden is berekend op basis van de totale baten (bruto, inclusief kwijschelding en oninbaar) en de werkelijke rioolheffing in 2023.
- Dit aantal stijgt met 279 (gemiddeld 40 per jaar) tot 19.162 eenheden in 2030, daarna blijft het aantal heffingseenheden gelijk. Dit is conform 30% van de huidige woningbouwprognose

Rioolheffing

- Het fictieve tarief voor de rioolheffing bedraagt in 2023 (startjaar) € 184,98. It is een gewogen gemiddelde van de inkomsten uit verschillende tariefklassen op basis van het werkelijk aantal heffingseenheden. Het basistarief voor een waterverbruik tot 300 m³ per jaar bedraagt € 192,44;
- 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.

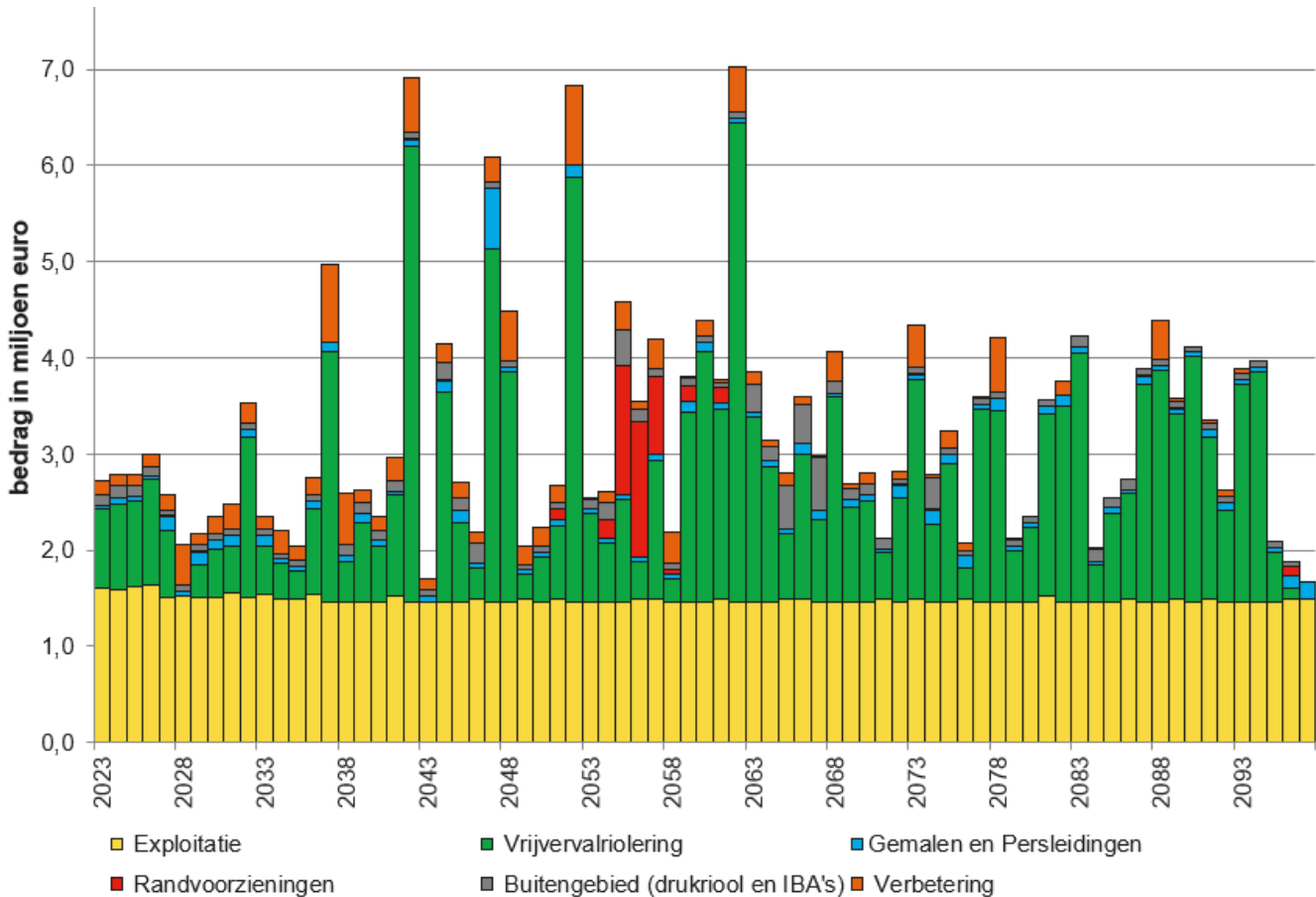
Toerekening van kosten

- 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 Bergen in de periode 2023 t/m 2097:



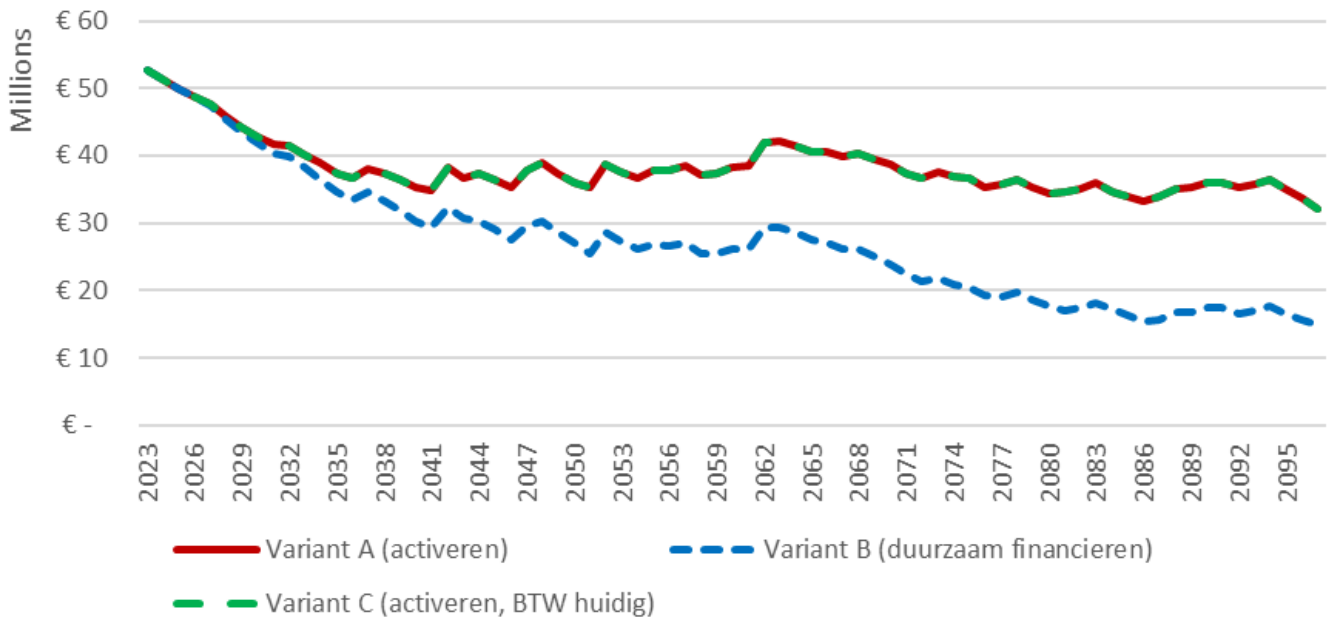
Figuur 1 Verwacht uitgavenpatroon voor de periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie).

5.2 Kostendekking

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

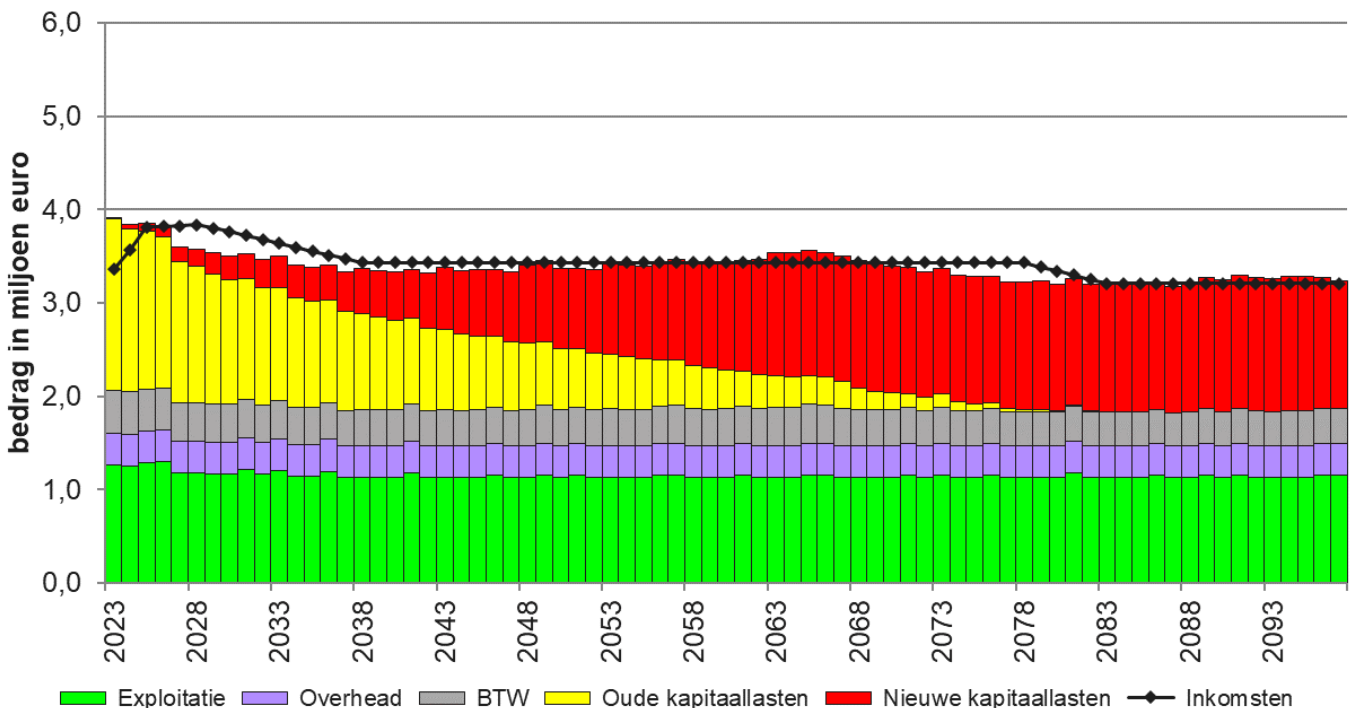
Volgens **variant B (duurzaam financieren)** brengen we spaarbedragen in mindering op vervangingsinvesteringen. De spaarvoorziening gebruiken we om de te activeren investeringsuitgaven zoveel mogelijk te reduceren. Spaarbedragen worden in mindering gebracht op de te activeren bedragen. Als het gespaarde 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.



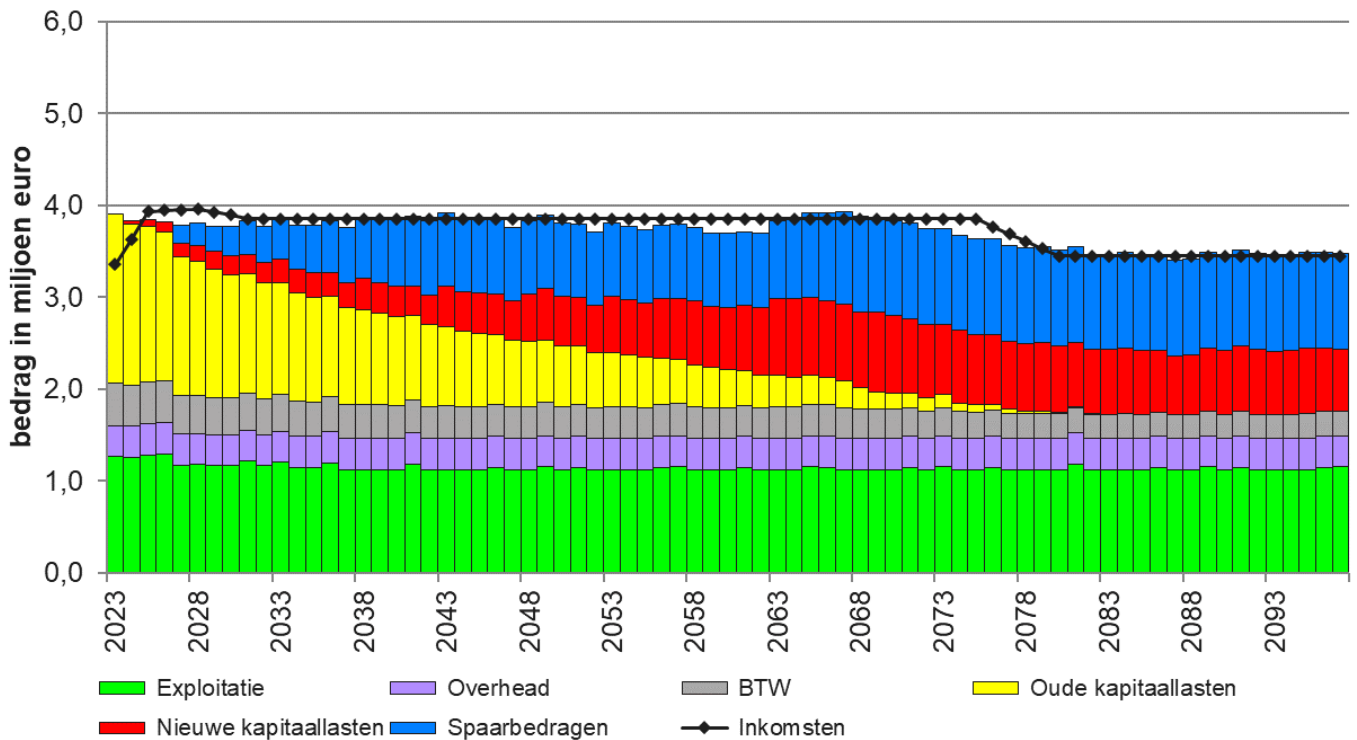
Figuur 2 Boekwaardeverloop volgens de drie onderzochte varianten gemeente Bergen periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

Als we al onze vervangingsinvesteringen activeren en BTW compensatie toerekenen op basis van zowel directe exploitatiekosten als over afschrijvingen (**variant A activeren**), leidt ons uitgavenpatroon in combinatie met onze financiële uitgangspunten tot het lastenpatroon zoals in Figuur 3 is weergegeven.



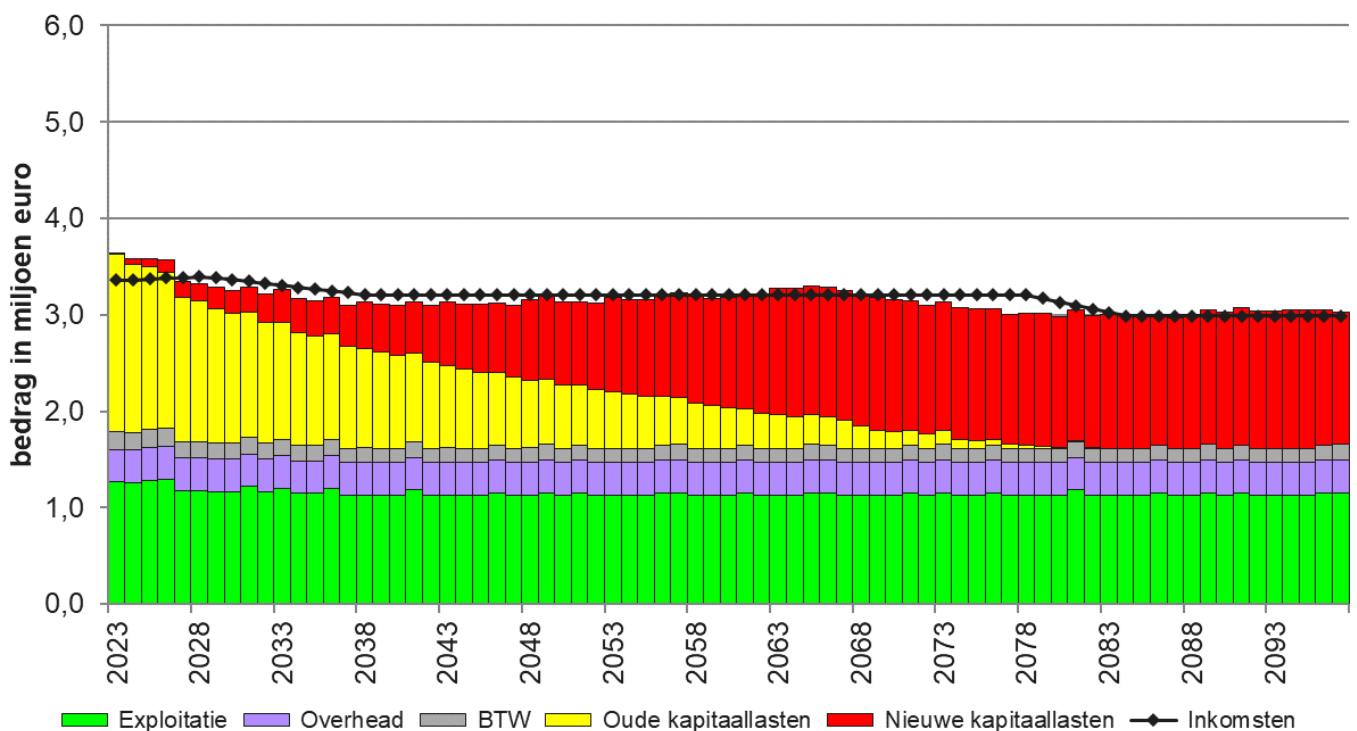
Figuur 3 Lastenpatroon versus inkomsten volgens variant A periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

Als we onze vervangingsinvesteringen zoveel mogelijk financieren vanuit spaarbedragen (**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 al onze vervangingsinvesteringen activeren en daarnaast BTW compensatie blijven toerekenen op basis van ons huidige beleid (**variant C – activeren, BTW 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):

- Vanwege een stijging in lasten als gevolg van het toerekenen van hogere kosten aan BTW, zijn de inkomsten in het startjaar lager dan de lasten. Om te voorkomen dat het saldo in de egalisatievoorziening negatief wordt, moet de heffing in 2024 en 2025 met 6,3% stijgen tot € 209,02
- Vanaf 2027 dalen de lasten en de rioolheffing daalt vanaf 2029 gedurende 10 jaar met -1,1% tot een stabiele heffing van € 186,32;
- De voorziening zal eerst afnemen omdat de inkomsten gedurende de eerste jaren lager zijn dan de lasten en daarna toenemen.
- Om de voorziening niet hoger te laten uitkomen dan € 1,0 miljoen, is vanaf 2078 een nog een jaarlijkse daling van de heffing met -1,3% nodig gedurende 5 jaar tot een tarief van € 174,25

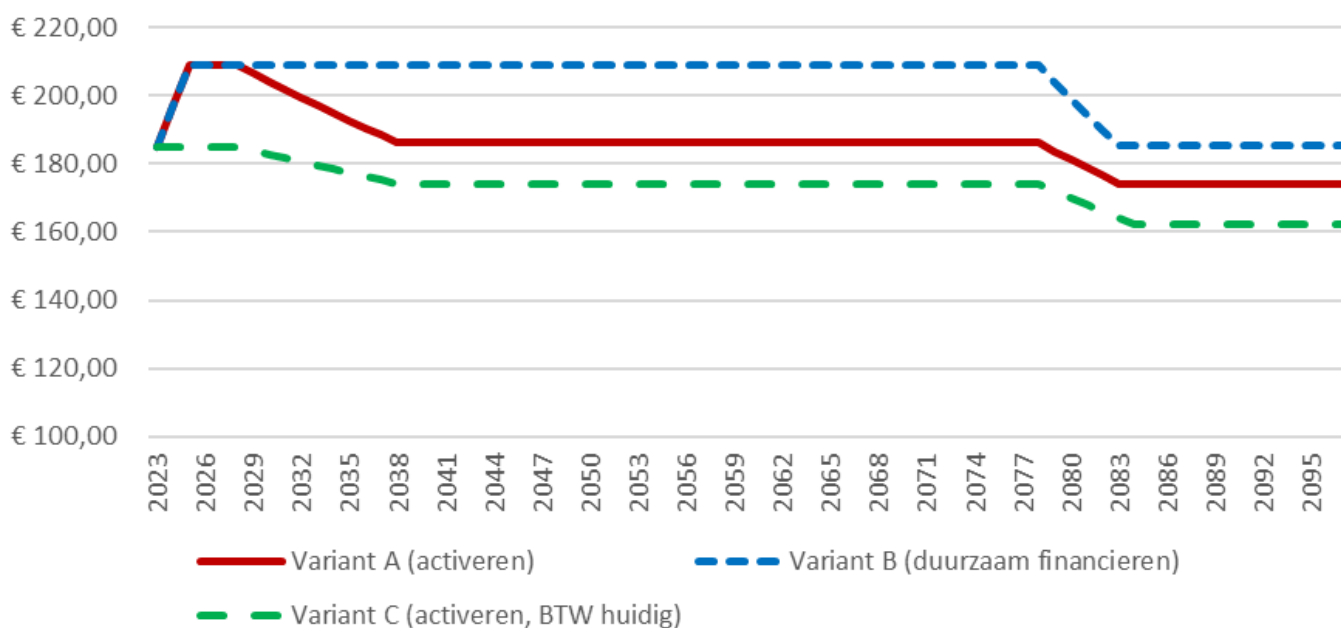
Variant B (duurzame financiering)

- In de eerste jaren komt het lastenpatroon overeen met het patroon volgens variant A. Conform variant A, moet de heffing in 2024 en 2025 met 6,3% stijgen tot € 209,02
- Pas vanaf 2027 worden er spaarbedragen gerealiseerd, op het moment dat de overige lasten dalen. De heffing blijft vanaf dan gelijk voor 53 jaar
- Om de voorziening niet hoger te laten uitkomen dan € 1,0 miljoen, is vanaf 2078 een nog een jaarlijkse daling van de heffing met -2,4% nodig gedurende 5 jaar tot van € 185,33. De spaarbedragen komen terecht in een aparte spaarvoorziening.

Variant C (activeren, BTW huidig):

- De rioolheffing kan gedurende de planperiode gelijk blijven;
- In de 10 jaar daarna daalt de rioolheffing met 0,6% per jaar tot een heffing van € 174,18 om de egalisatievoorziening niet onnodig te laten oplopen;
- De voorziening zal eerst afnemen omdat de inkomsten gedurende de eerste jaren lager zijn dan de lasten en daarna toenemen.
- Om de voorziening niet hoger te laten uitkomen dan € 1,0 miljoen, is vanaf 2078 een nog een jaarlijkse daling van de heffing met -1,2% nodig gedurende 6 jaar tot van € 162,16

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).

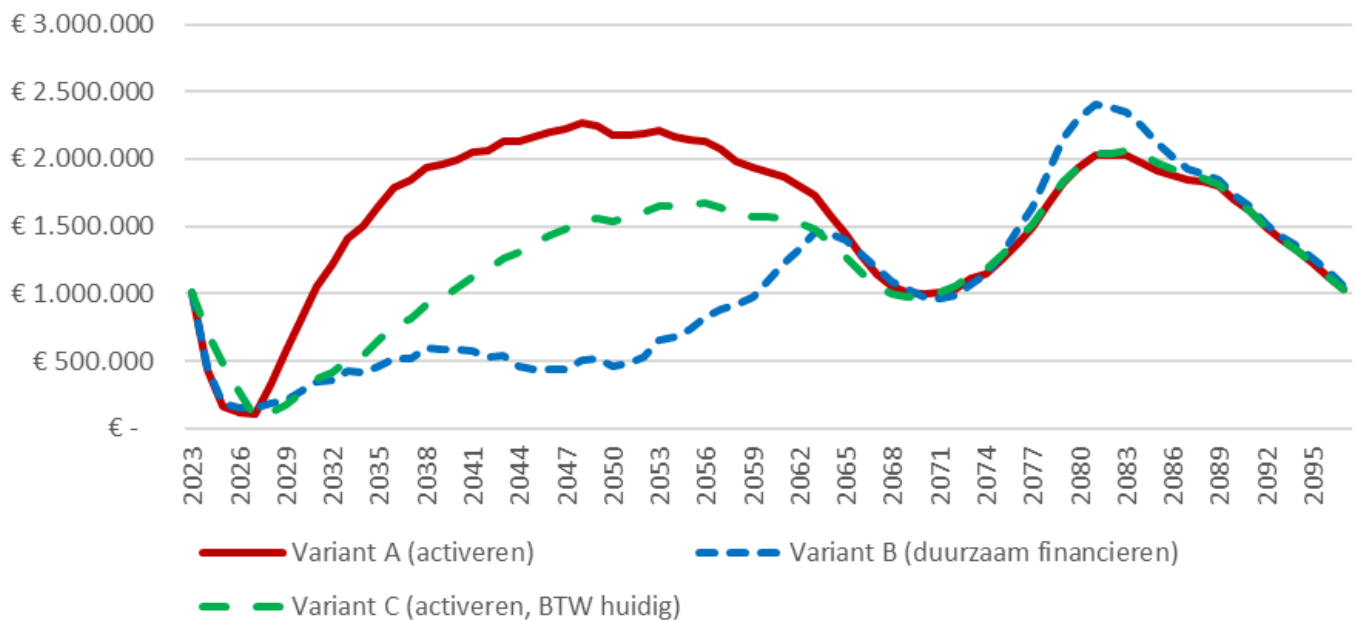


Figuur 6 Heffingsverloop volgens drie varianten Bergen periode 2023 t/m 2097. Bedragen op prijspeil 2023 (exclusief indexatie)

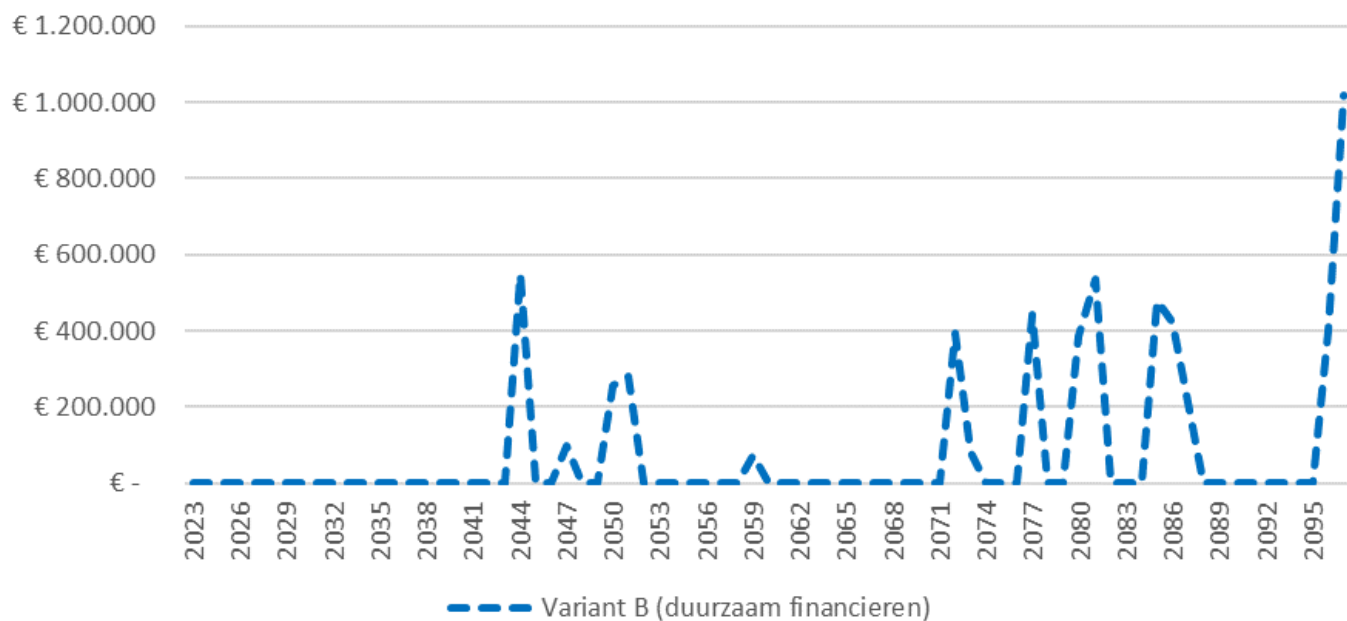
Tabel 1 Heffing tot en met 2028 volgens de drie varianten

Jaar	variant A (activeren)	variant B (duurzaam financieren)	variant C (activeren, BTW huidig)
2023	€ 184,98	€ 184,98	€ 184,98
2024	€ 196,64 (+6,5%)	€ 196,64 (+6,5%)	€ 184,98
2025	€ 209,02 (+6,5%)	€ 209,02 (+6,5%)	€ 184,98
2026	€ 209,02	€ 209,02	€ 184,98
2027	€ 209,02	€ 209,02	€ 184,98
2028	€ 209,02	€ 209,02	€ 184,98

Ter bevordering van lastenegalitatie worden verschillen tussen totale baten en lasten verwerkt op de Egalisatievoorziening Riolering (art. 44.2 BBV). In de spaarvariant wordt ook een spaarvoorziening gebruikt (art. 44.1d BBV). Het verwachte saldoverloop van deze voorzieningen is weergegeven in Figuur 7 en 8. Hierbij is rekening gehouden met het beleidsuitgangspunt de voorziening rond 1 miljoen te houden (minimaal 0,5 en maximaal 1,5 miljoen).



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 Bergen.

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

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 **variant A** activeren we investeringen en rekenen we BTW compensatie toe op basis van zowel directe exploitatiekosten als afschrijvingen. Omdat BTW lasten omhoog gaan in deze variant (totaal € 29,3 miljoen) ten opzichte van het huidige uitgangspunt om het alleen toe te rekenen op basis van directe exploitatiekosten (totaal € 11,7 miljoen), moet de heffing op korte termijn omhoog. Het lastenpatroon wordt langzaam minder en de heffing kan op middellange termijn weer omlaag. Omdat we investeringen activeren schuiven we een groot deel van de lasten die voortkomen uit investeringen buiten de beschouwde periode. De restboekwaarde is aan het einde van de beschouwde periode €32,0 miljoen. Volgende generaties zullen deze lasten moeten aflossen. Dit is wel minder dan de huidige restschuld van € 52,7 miljoen.

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) is aan het einde van de beschouwde periode minder dan de helft van variant A, namelijk €14,8 miljoen. Hierbij blijft de heffing voor lange tijd gelijk na de eerste verhoging in plaats van dat de heffing weer daalt.

Omdat we in de gemeente Bergen volgens **variant A en B** 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-afdracht aan Algemene Middelen is hoger wanneer we activeren zoals in **variant A** (€ 29,3 miljoen) dan bij een duurzame financieringsmethodiek zoals in **variant B** (€ 24,8 miljoen).

Volgens **variant C**, waarin er geen BTW compensatie wordt toegerekend op basis van afschrijvingen, maar conform huidig beleid alleen over directe exploitatiebedragen is de BTW afdracht het laagst (€ 11,7 miljoen). Hiermee kan ook de heffing het laagst blijven.

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, heeft dit meer effect op varianten A en C dan variant B. 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 middellange termijn, maar bij rentestijgingen juist tot een sterkere (en snellere) lasten- en tariefsverhoging. Het toerekenen van meer BTW compensatie aan de rioolheffing heeft een direct kostenverhogend effect op de heffing.

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

v4.10 © Arcadis 2022
 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 Bergen	beschouwde periode	75 jaar
Project:	KDP'en BUCH werkorganisatie	prijspeil	2023
Projectnummer:		aantal heffingseenheden (in startjaar)	18.883 eenheden
		rioolheffing (in startjaar, nominaal)	€ 184,98

ACTIVERINGSGEGEVENS	technische levensduur	afschrijvings-termijn	Afschrijvings-vorm	PERCENTAGES (nominaal)		
	Afschrijvingsvorm (default)			Rente op schulden uit geactiveerde (rest)investeringen:	1,00%	in 2023 vanaf 2024
vrij-verval riolering	75 jaar	60 jaar	lineair	Rente op positief saldo voorzieningen (nominaal):		
gemalen, bouwkundig	45 jaar	45 jaar	lineair	Indexatie prijspeil (op basis van verwachte inflatie na 2023):	2,40%	per jaar
gemalen, E/M	15 jaar	15 jaar	lineair	Indexatie kostenkengetallen Leidraad D1100 (van 2015 naar 2023):	2,00%	per jaar
persleidingen	60 jaar	60 jaar	lineair	VOORZIENINGEN per 1/1 van startjaar (2023) Startsaldo (nominaal)		
drukriolering, bouwkundig	60 jaar	60 jaar	lineair	Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)		
drukriolering, E/M	15 jaar	15 jaar	lineair	Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)		
IBA's	60 jaar	60 jaar	lineair	Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)	€ 1.007.499	
randvoorziening, bouwkundig (BBB / BBL)	45 jaar	45 jaar	lineair	BTW afdracht aan algemene middelen (BTW-compensatie)		
randvoorziening, bouwkundig overig	45 jaar	45 jaar	lineair	BTW:	21,00%	
randvoorziening, E/M	15 jaar	15 jaar	lineair	BTW-compensatie op basis van directe exploitatiekosten en :	afschrijvingen	
infiltratie voorzieningen	30 jaar	30 jaar	lineair	BTW over dotaties aan spaar- / groot onderhoudsvoorziening:		
drainage / DT-riolering	30 jaar	30 jaar	lineair	BTW-vast bedrag (indien van toepassing)		
		Tijdstip eerste afschrijving	begin volg.jaar (saldo 1/1)	0,0 factor		
		Tijdstip rentetoerekening	einde jaar (saldo 31/12)	1,0		

Heffingseenheden

Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
 -

Heffingseenheden
 per 1-1-2023: 18.883
 per 1-1-2097: 19.162

Meegerekend aandeel van de woningbouw prognose
 30%



Jaar	1.436.051 Heffingseenheden per 1 januari	279 Totale toename gedurende jaar	279 Deel woningbouw prognose	0 [...]	0 [...]	0 [...]	0 [...]
2023	18.883	19	19				
2024	18.902	67	67				
2025	18.969	48	48				
2026	19.017	26	26				
2027	19.042	50	50				
2028	19.092	41	41				
2029	19.132	30	30				
2030	19.162	0	0				
2031	19.162	0	0				
2032	19.162	0	0				
2033	19.162	0	0				
2034	19.162	0	0				
2035	19.162	0	0				
2036	19.162	0	0				
2037	19.162	0	0				
2038	19.162	0	0				
2039	19.162	0	0				
2040	19.162	0	0				
2041	19.162	0	0				
2042	19.162	0	0				
2043	19.162	0	0				
2044	19.162	0	0				
2045	19.162	0	0				
2046	19.162	0	0				
2047	19.162	0	0				
2048	19.162	0	0				
2049	19.162	0	0				
2050	19.162	0	0				
2051	19.162	0	0				
2052	19.162	0	0				
2053	19.162	0	0				
2054	19.162	0	0				
2055	19.162	0	0				
2056	19.162	0	0				
2057	19.162	0	0				
2058	19.162	0	0				
2059	19.162	0	0				
2060	19.162	0	0				
2061	19.162	0	0				
2062	19.162	0	0				
2063	19.162	0	0				
2064	19.162	0	0				
2065	19.162	0	0				
2066	19.162	0	0				
2067	19.162	0	0				
2068	19.162	0	0				
2069	19.162	0	0				
2070	19.162	0	0				
2071	19.162	0	0				
2072	19.162	0	0				
2073	19.162	0	0				
2074	19.162	0	0				
2075	19.162	0	0				
2076	19.162	0	0				
2077	19.162	0	0				
2078	19.162	0	0				
2079	19.162	0	0				
2080	19.162	0	0				
2081	19.162	0	0				
2082	19.162	0	0				
2083	19.162	0	0				
2084	19.162	0	0				
2085	19.162	0	0				
2086	19.162	0	0				
2087	19.162	0	0				
2088	19.162	0	0				
2089	19.162	0	0				
2090	19.162	0	0				
2091	19.162	0	0				
2092	19.162	0	0				
2093	19.162	0	0				
2094	19.162	0	0				
2095	19.162	0	0				
2096	19.162	0	0				
2097	19.162	0	0				

Totaaloverzicht Uitgaven

Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
Projectnummer:

Alle vermelde bedragen zijn exclusief BTW



Jaar	EXPLOITATIE								TOTAAL
	Planvorming	Onderzoek	Onderhoud	Maatregelen	Faciliteit / Overig	Overhead	Loonkosten		
	€ 465.000	€ 10.938.000	€ 14.695.664	€ 14.518.000	€ 14.962.500	€ 25.496.993	€ 30.449.132	€ 111.525.290	
2023	€ 4.500	€ 181.000	€ 216.111	€ 257.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.604.059	
2024	€ 4.500	€ 178.000	€ 210.511	€ 257.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.595.459	
2025	€ 4.500	€ 210.000	€ 207.711	€ 257.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.624.659	
2026	€ 53.500	€ 178.000	€ 202.111	€ 257.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.636.059	
2027	€ -	€ 178.000	€ 202.111	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.515.559	
2028	€ -	€ 181.000	€ 202.111	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.518.559	
2029	€ -	€ 178.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.508.448	
2030	€ -	€ 178.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.508.448	
2031	€ 49.000	€ 178.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.557.448	
2032	€ -	€ 178.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.508.448	
2033	€ -	€ 213.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.543.448	
2034	€ -	€ 156.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.486.448	
2035	€ -	€ 156.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.486.448	
2036	€ 49.000	€ 156.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.535.448	
2037	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2038	€ -	€ 137.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.467.448	
2039	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2040	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2041	€ 25.000	€ 166.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.521.448	
2042	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2043	€ -	€ 137.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.467.448	
2044	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2045	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2046	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2047	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2048	€ -	€ 137.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.467.448	
2049	€ -	€ 166.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.496.448	
2050	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2051	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2052	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2053	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2054	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2055	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2056	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2057	€ -	€ 166.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.496.448	
2058	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2059	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2060	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2061	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2062	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2063	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2064	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2065	€ -	€ 166.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.496.448	
2066	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2067	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2068	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2069	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2070	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2071	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2072	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2073	€ -	€ 166.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.496.448	
2074	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2075	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2076	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2077	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2078	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2079	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2080	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2081	€ 25.000	€ 166.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.521.448	
2082	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2083	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2084	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2085	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2086	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2087	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2088	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2089	€ -	€ 166.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.496.448	
2090	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2091	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2092	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2093	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2094	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2095	€ -	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.464.448	
2096	€ 25.000	€ 134.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.489.448	
2097	€ -	€ 166.000	€ 195.000	€ 190.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.496.448	

Jaar	INVESTERINGEN										TOTAAL
	vrij-verval riolering	gemalen, bouwkundig	gemalen, E/M	persleidingen	drukriolering, bouwkundig	drukriolering, E/M	randvoorziening, bouwkundig	randvoorziening, E/M	Verbetering		
	€ 99.323.619	€ 1.325.000	€ 3.450.000	€ 1.424.784	€ 2.671.931	€ 5.200.000	€ 4.280.000	€ 150.000	€ 12.558.656	€ 130.383.990	
2023	€ 830.000	€ -	€ 35.000	€ -	€ -	€ 110.000	€ -	€ -	€ 147.260	€ 1.122.260	
2024	€ 890.000	€ 25.000	€ 35.000	€ -	€ 10.764	€ 110.000	€ -	€ -	€ 120.000	€ 1.190.764	
2025	€ 880.000	€ 25.000	€ 35.000	€ -	€ -	€ 110.000	€ -	€ -	€ 120.000	€ 1.170.000	
2026	€ 1.095.000	€ -	€ 35.000	€ -	€ -	€ 110.000	€ -	€ -	€ 120.000	€ 1.360.000	
2027	€ 690.980	€ 50.000	€ 50.000	€ 46.011	€ -	€ 60.000	€ -	€ 10.000	€ 156.501	€ 1.063.492	
2028	€ -	€ -	€ 50.000	€ -	€ -	€ 60.000	€ -	€ 10.000	€ 420.000	€ 540.000	
2029	€ 343.359	€ 75.000	€ 50.000	€ -	€ 6.967	€ 60.000	€ -	€ 10.000	€ 120.000	€	

Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

Alle vermelde bedragen zijn exclusief BTW



Jaar	EXPLOITATIE								INVESTERINGEN									
	Planvorming	Onderzoek	Onderhoud	Maatregelen	Faciliteir / Overig	Overhead	Loonkosten	TOTAAL	vrij-verval riolering	gemalen, bouwkundig	gemalen, E/M	persleidingen	drukriolering, bouwkundig	drukriolering, E/M	randvoorziening, bouwkundig	randvoorziening, E/M	Verbetering	TOTAAL
2023	€ 4.500	€ 181.000	€ 216.111	€ 257.000	€ 199.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 1.604.059	€ 830.000	€ -	€ 35.000	€ -	€ -	€ 110.000	€ -	€ -	€ 147.260	€ 1.122.260
2024	€ 4.608	€ 182.272	€ 215.563	€ 263.168	€ 204.288	€ 348.119	€ 415.732	€ 1.633.750	€ 911.360	€ 25.600	€ 35.840	€ -	€ 11.023	€ 112.640	€ -	€ -	€ 122.880	€ 1.219.343
2025	€ 4.719	€ 220.201	€ 217.800	€ 269.484	€ 209.191	€ 356.474	€ 425.710	€ 1.703.578	€ 922.747	€ 26.214	€ 36.700	€ -	€ -	€ 115.343	€ -	€ -	€ 125.829	€ 1.226.834
2026	€ 57.445	€ 191.126	€ 217.015	€ 275.952	€ 214.211	€ 365.029	€ 435.927	€ 1.756.705	€ 1.175.747	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 118.112	€ -	€ -	€ 128.849	€ 1.460.289
2027	€ -	€ 195.713	€ 222.223	€ 208.907	€ 219.353	€ 373.790	€ 446.389	€ 1.666.375	€ 759.741	€ 54.976	€ 54.976	€ 50.590	€ -	€ 65.971	€ -	€ 10.995	€ 172.075	€ 1.169.322
2028	€ -	€ 203.788	€ 227.556	€ 213.921	€ 224.617	€ 382.761	€ 457.102	€ 1.709.745	€ -	€ -	€ 56.295	€ -	€ -	€ 67.554	€ -	€ 11.259	€ 472.878	€ 607.986
2029	€ -	€ 205.220	€ 224.820	€ 219.055	€ 230.008	€ 391.947	€ 468.073	€ 1.739.123	€ 395.866	€ 86.469	€ 57.646	€ -	€ 8.032	€ 69.175	€ -	€ 11.529	€ 138.351	€ 767.068
2030	€ -	€ 210.145	€ 230.215	€ 224.312	€ 235.528	€ 401.354	€ 479.307	€ 1.780.861	€ 595.482	€ 59.030	€ 59.030	€ -	€ -	€ 70.835	€ -	€ -	€ 213.660	€ 998.037
2031	€ 59.237	€ 215.189	€ 235.741	€ 229.696	€ 241.181	€ 410.986	€ 490.810	€ 1.882.840	€ 578.651	€ 60.446	€ 60.446	€ 27.594	€ -	€ 72.536	€ -	€ -	€ 316.990	€ 1.116.663
2032	€ -	€ 220.353	€ 241.398	€ 235.209	€ 246.969	€ 420.850	€ 502.589	€ 1.867.369	€ 2.055.273	€ -	€ 61.897	€ 44.138	€ -	€ 74.276	€ -	€ -	€ 259.761	€ 2.495.344
2033	€ -	€ 270.010	€ 247.192	€ 240.854	€ 252.896	€ 430.950	€ 514.651	€ 1.956.553	€ 628.381	€ 95.074	€ 63.383	€ -	€ -	€ 76.059	€ -	€ -	€ 165.305	€ 1.028.202
2034	€ -	€ 202.500	€ 253.124	€ 246.634	€ 258.966	€ 441.293	€ 527.003	€ 1.929.520	€ 482.493	€ -	€ 64.904	€ -	€ -	€ 77.884	€ -	€ -	€ 307.671	€ 932.952
2035	€ -	€ 207.360	€ 259.199	€ 252.553	€ 265.181	€ 451.884	€ 539.651	€ 1.975.829	€ 399.131	€ -	€ 66.461	€ -	€ -	€ 79.754	€ -	€ -	€ 193.763	€ 739.109
2036	€ 66.695	€ 212.336	€ 265.420	€ 258.615	€ 271.545	€ 462.729	€ 552.603	€ 2.089.944	€ 1.209.121	€ -	€ 68.056	€ 55.652	€ -	€ 81.668	€ -	€ -	€ 248.951	€ 1.663.448
2037	€ -	€ 186.769	€ 271.790	€ 264.821	€ 278.062	€ 473.835	€ 565.865	€ 2.041.143	€ 3.631.332	€ -	€ 69.690	€ -	€ -	€ 63.765	€ -	€ -	€ 1.129.136	€ 4.893.923
2038	€ -	€ 195.533	€ 278.313	€ 271.177	€ 284.736	€ 485.207	€ 579.446	€ 2.094.412	€ 597.427	€ 35.681	€ 49.954	€ -	€ -	€ 156.997	€ -	€ -	€ 763.476	€ 1.603.536
2039	€ -	€ 195.841	€ 284.993	€ 277.685	€ 291.570	€ 496.852	€ 593.353	€ 2.140.294	€ 1.198.566	€ -	€ 51.153	€ -	€ -	€ 160.765	€ -	€ -	€ 185.454	€ 1.685.763
2040	€ -	€ 200.541	€ 291.833	€ 284.350	€ 298.567	€ 508.776	€ 607.593	€ 2.191.661	€ 861.611	€ 37.414	€ 52.380	€ -	€ -	€ 164.624	€ -	€ -	€ 213.161	€ 1.329.190
2041	€ 38.312	€ 254.394	€ 298.837	€ 291.174	€ 305.733	€ 520.987	€ 622.175	€ 2.331.613	€ 1.610.472	€ -	€ 53.637	€ -	€ -	€ 168.575	€ -	€ -	€ 390.826	€ 2.223.510
2042	€ -	€ 210.283	€ 306.009	€ 298.162	€ 313.070	€ 533.491	€ 637.108	€ 2.298.123	€ 7.442.791	€ -	€ 78.464	€ 25.229	€ -	€ 94.157	€ -	€ 15.693	€ 901.690	€ 8.558.023
2043	€ -	€ 220.151	€ 313.353	€ 305.318	€ 320.584	€ 546.295	€ 652.398	€ 2.358.099	€ -	€ -	€ 80.347	€ -	€ -	€ 96.416	€ -	€ 16.069	€ 192.833	€ 385.665
2044	€ -	€ 220.498	€ 320.873	€ 312.646	€ 328.278	€ 559.406	€ 668.056	€ 2.409.756	€ 3.597.083	€ -	€ 82.275	€ 95.485	€ 214.930	€ 98.730	€ -	€ 16.455	€ 304.721	€ 4.409.680
2045	€ -	€ 225.790	€ 328.574	€ 320.149	€ 336.157	€ 572.831	€ 684.089	€ 2.467.591	€ 1.396.925	€ -	€ 84.250	€ 132.604	€ 95.469	€ 101.100	€ -	€ -	€ 280.574	€ 2.090.921
2046	€ 43.136	€ 231.209	€ 336.460	€ 327.833	€ 344.225	€ 586.579	€ 700.507	€ 2.569.949	€ 1.562.994	€ -	€ 86.272	€ -	€ 244.843	€ 103.526	€ -	€ -	€ 209.442	€ 1.207.078
2047	€ -	€ 236.758	€ 344.535	€ 335.701	€ 352.486	€ 600.657	€ 717.319	€ 2.587.456	€ 6.488.477	€ -	€ 88.342	€ 1.031.017	€ -	€ 106.011	€ -	€ -	€ 460.995	€ 8.174.842
2048	€ -	€ 247.867	€ 352.804	€ 343.758	€ 360.946	€ 615.073	€ 734.535	€ 2.654.983	€ 4.310.125	€ -	€ 90.463	€ -	€ 29.546	€ 108.555	€ -	€ -	€ 919.427	€ 5.458.116
2049	€ -	€ 307.544	€ 361.271	€ 352.008	€ 369.608	€ 629.835	€ 752.164	€ 2.772.430	€ 462.531	€ -	€ 92.634	€ -	€ -	€ 111.160	€ -	€ -	€ 331.714	€ 998.039
2050	€ -	€ 254.216	€ 369.942	€ 360.456	€ 378.479	€ 644.951	€ 770.216	€ 2.778.260	€ 895.320	€ -	€ 94.857	€ -	€ -	€ 113.828	€ -	€ -	€ 349.899	€ 1.453.904
2051	€ 48.567	€ 260.318	€ 378.820	€ 369.107	€ 387.562	€ 660.430	€ 788.701	€ 2.893.505	€ 1.479.189	€ 48.567	€ 97.133	€ -	€ 9.308	€ 116.560	€ 194.267	€ -	€ 343.060	€ 2.288.084
2052	€ -	€ 266.565	€ 387.912	€ 377.966	€ 396.864	€ 676.280	€ 807.630	€ 2.913.217	€ 8.794.336	€ 149.197	€ 99.465	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.620.814	€ 10.663.812
2053	€ -	€ 272.963	€ 397.222	€ 387.037	€ 406.389	€ 692.511	€ 827.013	€ 2.983.134	€ 1.882.370	€ -	€ 71.296	€ -	€ 5.954	€ 224.074	€ -	€ -	€ 3.616	€ 2.187.310
2054	€ -	€ 279.514	€ 406.755	€ 396.326	€ 416.142	€ 709.131	€ 846.861	€ 3.054.729	€ 1.267.892	€ -	€ 73.007	€ 30.411	€ 141.696	€ 229.452	€ 417.185	€ -	€ 218.624	€ 2.378.266
2055	€ -	€ 286.222	€ 416.517	€ 405.838	€ 426.129	€ 726.150	€ 867.186	€ 3.128.043	€ 2.268.121	€ -	€ 74.760	€ 18.191	€ 556.411	€ 234.959	€ 2.883.582	€ -	€ 621.995	€ 6.588.020
2056	€ 54.681	€ 293.092	€ 426.514	€ 415.578	€ 436.357	€ 743.578	€ 887.998	€ 3.257.797	€ 847.621	€ 54.681	€ 76.554	€ -	€ 34.029	€ 240.598	€ 3.062.151	€ -	€ 171.802	€ 4.487.436
2057	€ -	€ 371.798	€ 436.750	€ 425.552	€ 446.829	€ 761.423	€ 909.310	€ 3.351.662	€ 3.209.339	€ 55.994	€ 111.987	€ -	€ 14.005	€ 134.385	€ 1.791.796	€ 22.397	€ 717.767	€ 6.057.670
2058	€ -	€ 307.329	€ 447.232	€ 435.765	€ 457.553	€ 779.698	€ 931.134	€ 3.358.710	€ 562.932	€ -	€ 114.675	€ -	€ -	€ 137.610	€ 68.805	€ 22.935	€ 758.150	€ 1.665.108
2059	€ -	€ 314.705	€ 457.966	€ 446.223	€ 468.534	€ 798.410	€ 953.481	€ 3.439.319	€ 4.615.546	€ 176.141	€ 117.427	€ -	€ 24.068	€ 140.913	€ 352.281	€ 23.485	€ 69.228	€ 5.519.089
2060	€ -	€ 322.258	€ 468.957	€ 456.932	€ 479.779	€ 817.572	€ 963.365	€ 3.521.863	€ 6.256.127	€ 120.245	€ 120.245	€ -	€ 19.524	€ 144.294	€ -	€ -	€ 355.597	€ 7.016.032
2061	€ 61.566	€ 329.992	€ 480.212	€ 467.899	€ 491.294	€ 837.194	€ 999.797	€ 3.667.953	€ 4.859.856	€ 61.566	€ 123.131	€ -	€ -	€ 147.758	€ 369.394	€ -	€ 48.058	€ 5.609.762
2062	€ -	€ 337.912	€ 491.737	€ 479.128	€ 503.085	€ 857.287	€ 1.023.793	€ 3.692.941	€ 12.536.730	€ -	€ 126.086	€ -	€ 40.610	€ 151.304	€ -	€ -	€ 1.179.942	€ 14.034.672
2063	€ -	€ 346.021	€ 503.539	€ 490.627	€ 515.159	€ 877.861	€ 1.048.364	€ 3.781.572	€ 4.964.187	€ -	€ 129.112	€ -	€ -	€ 154.935	€ -	€ -	€ 337.802	€ 6.194.005
2064	€ -	€ 354.326	€ 515.624	€ 502.403	€ 527.523	€ 898.930	€ 1.073.524	€ 3.872.329	€ 3.704.222	€ 66.106	€ 132.211	€ -	€ 216.316	€ 158.653	€ -	€ -	€ 159.317	€ 4.436.825
2065	€ -	€ 449.476	€ 527.999	€ 514.460	€ 540.183	€ 920.504	€ 1.099.289	€ 4.051.911	€ 1.816.559	€ -	€ 135.384	€ -	€ 1.073.284	€ 162.461	€ -	€ -	€ 356.182	€ 3.543.871
2066	€ 69.317	€ 371.538	€ 540.671	€ 526.807	€ 553.148	€ 942.597	€ 1.125.672	€ 4.129.748	€ 4.202.782	€ 138.633	€ 138.633	€ -	€ 948.635	€ 166.360	€ -	€ -	€ 245.506	€ 5.841.550
2067	€ -	€ 380.455	€ 553.647	€ 539.451	€ 565.423	€ 965.219	€ 1.152.688	€ 4.157.882	€ 2.432.394	€ 141.961	€ 141.961	€ -	€ 1.547.433	€ -	€ -	€ -	€ 46.276	€ 4.310.025
2068	€ -	€ 389.586	€ 566.934	€ 552.397	€ 580.017	€ 988.384												

Kostendeckingsplan

Variant A (activeren) vast prijspeil 2023

Kostendekkingsplan



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

Wacht-jaren	Stijgings-jaren	Stijgings-percentage	Heffing start	Heffing eind
Periode 1: -	Periode 2: 3	6,30%	€ 184,98 (in 2023)	€ 209,02 (vanaf 2025)
		-2,30%	€ 209,02 (in 2028)	€ 197,35 (vanaf 2033)

Financieringsmethode:
ACTIVEREN

Heffing in startjaar: € 184,98
 Heffing in eindjaar: € 174,25

LASTEN - vast prijspeil (2023)										BATEN - vast prijspeil (2023)									
Jaar	Inflatie factor	Kapitaallasten		Exploitatie			afschrijvingen BTW compensatie			Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)		Rioolheffing				-3,88%			
		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	Kwijt-schelding en oninbaar	TOTAAL		
2023	1,0000	€ 40.583.683	€ 72.805.145	€ 55.579.164	€ 25.496.993	€ 30.449.132	€ 224.914.118	€ 29.348.459	€ 254.262.576	€ 2.809.849	€ 257.072.425	1.436.051	€ 13.968	€ 267.444.374	€ -10.371.949	€ 257.072.425			
2024	1,0240	€ 1.840.356	€ 11.223	€ 858.111	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.455.638	€ 458.454	€ 3.914.092	€ -556.556	€ 3.357.536	18.883	€ 184,98	6,3%	€ 3.493.000	€ -135.464	€ 3.357.536		
2025	1,0486	€ 1.751.220	€ 50.314	€ 849.511	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.396.993	€ 448.947	€ 3.845.940	€ -273.364	€ 3.572.576	18.902	€ 196,64	6,3%	€ 3.716.716	€ -144.141	€ 3.572.576		
2026	1,0737	€ 1.689.335	€ 87.188	€ 878.711	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.401.182	€ 452.538	€ 3.853.720	€ -42.630	€ 3.811.089	18.969	€ 209,02	-	€ 3.964.853	€ -153.764	€ 3.811.089		
2027	1,0995	€ 1.622.179	€ 124.506	€ 890.111	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.382.744	€ 450.889	€ 3.833.634	€ -12.900	€ 3.820.733	19.017	€ 209,02	-	€ 3.974.886	€ -154.153	€ 3.820.733		
2028	1,1259	€ 1.507.361	€ 160.697	€ 769.611	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.183.616	€ 411.827	€ 3.595.444	€ 230.413	€ 3.825.857	19.042	€ 209,02	-	€ 3.980.216	€ -154.360	€ 3.825.857		
2029	1,1529	€ 1.461.407	€ 184.760	€ 772.611	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.164.726	€ 411.515	€ 3.576.242	€ 259.560	€ 3.835.802	19.092	€ 209,02	-1,1%	€ 3.990.563	€ -154.761	€ 3.835.802		
2030	1,1806	€ 1.393.803	€ 224.931	€ 762.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.127.182	€ 406.928	€ 3.534.110	€ 265.893	€ 3.800.003	19.132	€ 206,63	-1,1%	€ 3.953.320	€ -153.316	€ 3.800.003		
2031	1,2089	€ 1.341.190	€ 243.640	€ 762.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.093.278	€ 402.626	€ 3.495.904	€ 266.556	€ 3.762.460	19.162	€ 204,27	-1,1%	€ 3.914.262	€ -151.802	€ 3.762.460		
2032	1,2379	€ 1.295.887	€ 264.869	€ 811.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.118.205	€ 410.406	€ 3.528.610	€ 190.845	€ 3.719.456	19.162	€ 201,94	-1,1%	€ 3.869.522	€ -150.067	€ 3.719.456		
2033	1,2677	€ 1.254.409	€ 297.647	€ 762.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.060.504	€ 398.456	€ 3.458.960	€ 217.982	€ 3.676.943	19.162	€ 199,63	-1,1%	€ 3.825.294	€ -148.351	€ 3.676.943		
2034	1,2981	€ 1.213.837	€ 334.954	€ 797.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.092.239	€ 407.798	€ 3.500.038	€ 134.878	€ 3.634.916	19.162	€ 197,35	-1,1%	€ 3.781.571	€ -146.656	€ 3.634.916		
2035	1,3292	€ 1.174.448	€ 348.721	€ 740.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.009.617	€ 393.275	€ 3.402.893	€ 190.476	€ 3.593.369	19.162	€ 195,09	-1,1%	€ 3.738.348	€ -144.980	€ 3.593.369		
2036	1,3611	€ 1.136.322	€ 360.714	€ 740.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.983.485	€ 390.866	€ 3.374.351	€ 177.946	€ 3.552.297	19.162	€ 192,86	-1,1%	€ 3.695.619	€ -143.322	€ 3.552.297		
2037	1,3938	€ 1.099.356	€ 376.330	€ 789.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.011.135	€ 398.257	€ 3.409.392	€ 102.303	€ 3.511.694	19.162	€ 190,66	-1,1%	€ 3.653.379	€ -141.684	€ 3.511.694		
2038	1,4272	€ 1.062.390	€ 425.232	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.952.071	€ 382.564	€ 3.334.635	€ 136.921	€ 3.471.556	19.162	€ 188,48	-1,1%	€ 3.611.621	€ -140.065	€ 3.471.556		
2039	1,4615	€ 1.027.570	€ 483.254	€ 721.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.978.272	€ 389.862	€ 3.368.134	€ 63.743	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2040	1,4966	€ 995.745	€ 500.300	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.960.494	€ 387.883	€ 3.348.377	€ 83.500	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2041	1,5325	€ 963.149	€ 513.224	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.940.822	€ 386.010	€ 3.326.832	€ 105.045	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2042	1,5693	€ 919.480	€ 527.184	€ 775.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.968.112	€ 392.746	€ 3.360.858	€ 71.019	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2043	1,6069	€ 888.466	€ 589.803	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.942.717	€ 379.938	€ 3.322.655	€ 109.221	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2044	1,6455	€ 852.001	€ 663.735	€ 721.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.983.185	€ 392.077	€ 3.375.262	€ 56.615	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2045	1,6850	€ 816.674	€ 674.697	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.955.819	€ 384.874	€ 3.340.692	€ 91.184	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2046	1,7254	€ 787.172	€ 710.788	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.962.408	€ 387.793	€ 3.350.201	€ 81.675	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2047	1,7668	€ 759.933	€ 716.844	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.966.225	€ 391.259	€ 3.357.484	€ 74.393	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2048	1,8093	€ 734.005	€ 753.132	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.951.585	€ 382.522	€ 3.334.107	€ 97.769	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2049	1,8527	€ 705.566	€ 836.389	€ 721.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.009.404	€ 392.482	€ 3.401.885	€ 29.991	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2050	1,8971	€ 680.069	€ 867.390	€ 750.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.043.907	€ 402.891	€ 3.446.797	€ -14.921	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2051	1,9427	€ 655.792	€ 857.938	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.978.178	€ 391.741	€ 3.369.919	€ 61.957	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2052	1,9893	€ 631.462	€ 856.576	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.977.487	€ 393.280	€ 3.370.767	€ 61.110	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2053	2,0370	€ 605.231	€ 904.462	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.974.141	€ 385.402	€ 3.359.543	€ 72.333	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2054	2,0859	€ 584.574	€ 975.912	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.024.934	€ 398.038	€ 3.422.972	€ 8.905	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2055	2,1360	€ 564.050	€ 975.758	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.004.256	€ 395.603	€ 3.399.859	€ 32.018	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2056	2,1873	€ 542.733	€ 997.522	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.004.703	€ 393.384	€ 3.398.087	€ 33.790	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2057	2,2397	€ 503.768	€ 1.046.496	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.039.713	€ 400.693	€ 3.440.406	€ -8.529	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2058	2,2935	€ 485.570	€ 1.083.504	€ 750.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.065.522	€ 404.720	€ 3.470.241	€ -38.365	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2059	2,3485	€ 463.957	€ 1.106.911	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.035.316	€ 401.196	€ 3.436.512	€ -4.636	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2060	2,4049	€ 444.532	€ 1.110.490	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.019.470	€ 397.243	€ 3.416.713	€ 15.164	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2061	2,4626	€ 419.722	€ 1.145.891	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.030.061	€ 397.626	€ 3.427.687	€ 4.190	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2062	2,5217	€ 378.752	€ 1.182.111	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.050.311	€ 401.427	€ 3.451.738	€ -19.862	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2063	2,5822	€ 363.010	€ 1.240.341	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.067.799	€ 397.741	€ 3.465.540	€ -33.663	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2064	2,6442	€ 346.336	€ 1.317.912	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.128.696	€ 410.008	€ 3.538.704	€ -106.828	€ 3.431.877	19.162	€ 186,32	-	€ 3.570.340	€ -138.464	€ 3.431.877		
2065	2,7077	€ 329.671	€ 1.334.221	€ 718.500	€ 339.960	€ 405													

Variant A (activeren) inclusief 2,4% indexatie

Kostendekkingsplan - nominaal (inclusief inflatie)



Oprachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

Wacht-jaren	Stijgings-jaren	Stijgings-percentage	Heffing start	Heffing eind
Periode 1	-	6,30%	€ 184,98 (in 2023)	€ 219,18 (vanaf 2025)
Periode 2	3	-2,30%	€ 235,34 (in 2028)	€ 250,17 (vanaf 2033)

Heffing in startjaar: € 184,98
 Heffing in eindjaar: € 1.007,79

LASTEN - vast prijspeil (2023)							afschrijvingen			Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)		BATEN - nominaal							
Kapitaallasten		Exploitatie			BTW compensatie			TOTAAL		TOTAAL		Riooheffing				Kwijtschelding en oninbaar		TOTAAL	
Jaar	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 en oninbaar	TOTAAL	
2023	1,0000	€ 63.717.527	€ 238.929.547	€ 150.440.394	€ 69.725.587	€ 83.267.999	€ 606.081.053	€ 78.837.308	€ 684.918.361	€ 4.776.082	€ 689.694.443	2023	14.366.051	€ 37.457	8,9%	€ 717.521.136	€ -27.826.693	€ 689.694.443	
2024	1,0240	€ 1.840.356	€ 11.223	€ 858.111	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.455.638	€ 458.454	€ 3.914.092	€ -556.556	€ 3.357.536	2024	18.883	€ 184,98	8,9%	€ 3.493.000	€ -135.464	€ 3.357.536	
2025	1,0486	€ 1.793.249	€ 51.522	€ 869.899	€ 348.119	€ 415.732	€ 3.478.521	€ 459.722	€ 3.938.243	€ -279.925	€ 3.658.318	2025	18.902	€ 201,35	8,9%	€ 3.805.918	€ -147.600	€ 3.658.318	
2026	1,0737	€ 1.771.396	€ 91.423	€ 921.395	€ 356.474	€ 425.710	€ 3.566.398	€ 474.520	€ 4.040.918	€ -44.701	€ 3.996.217	2026	18.969	€ 219,18	2,4%	€ 4.157.450	€ -161.233	€ 3.996.217	
2027	1,0995	€ 1.741.801	€ 133.688	€ 955.749	€ 365.029	€ 435.927	€ 3.632.194	€ 484.139	€ 4.116.333	€ -13.851	€ 4.102.481	2027	19.017	€ 224,44	2,4%	€ 4.268.002	€ -165.520	€ 4.102.481	
2028	1,1259	€ 1.657.361	€ 176.688	€ 846.196	€ 373.790	€ 446.389	€ 3.500.423	€ 452.809	€ 3.953.232	€ 253.342	€ 4.206.574	2028	19.042	€ 229,82	2,4%	€ 4.376.294	€ -169.720	€ 4.206.574	
2029	1,1529	€ 1.645.998	€ 208.022	€ 869.882	€ 382.761	€ 457.102	€ 3.563.165	€ 463.325	€ 4.026.490	€ 292.239	€ 4.318.729	2029	19.092	€ 235,34	1,2%	€ 4.492.975	€ -174.245	€ 4.318.729	
2030	1,1806	€ 1.606.945	€ 259.327	€ 879.103	€ 391.947	€ 468.073	€ 3.605.395	€ 469.156	€ 4.074.551	€ 306.554	€ 4.381.106	2030	19.132	€ 238,23	1,2%	€ 4.557.868	€ -176.762	€ 4.381.106	
2031	1,2089	€ 1.583.398	€ 287.639	€ 900.201	€ 401.354	€ 479.307	€ 3.651.898	€ 475.337	€ 4.127.235	€ 314.694	€ 4.441.929	2031	19.162	€ 241,16	1,2%	€ 4.621.145	€ -179.216	€ 4.441.929	
2032	1,2379	€ 1.566.631	€ 320.207	€ 981.043	€ 410.986	€ 490.810	€ 3.769.678	€ 496.150	€ 4.265.828	€ 230.718	€ 4.496.546	2032	19.162	€ 244,13	1,2%	€ 4.677.965	€ -181.419	€ 4.496.546	
2033	1,2677	€ 1.552.883	€ 368.469	€ 943.929	€ 420.850	€ 502.589	€ 3.788.720	€ 493.265	€ 4.281.985	€ 269.849	€ 4.551.835	2033	19.162	€ 247,13	1,2%	€ 4.735.485	€ -183.650	€ 4.551.835	
2034	1,2981	€ 1.538.721	€ 424.605	€ 1.010.951	€ 430.950	€ 514.651	€ 3.919.879	€ 516.946	€ 4.436.825	€ 170.978	€ 4.607.803	2034	19.162	€ 250,17	1,2%	€ 4.793.711	€ -185.908	€ 4.607.803	
2035	1,3292	€ 1.524.521	€ 452.666	€ 961.224	€ 441.293	€ 527.003	€ 3.906.707	€ 510.501	€ 4.417.208	€ 247.252	€ 4.664.459	2035	19.162	€ 253,24	1,2%	€ 4.852.654	€ -188.194	€ 4.664.459	
2036	1,3611	€ 1.510.431	€ 479.472	€ 984.293	€ 451.884	€ 539.651	€ 3.965.731	€ 519.550	€ 4.485.281	€ 236.531	€ 4.721.813	2036	19.162	€ 256,36	1,2%	€ 4.912.321	€ -190.508	€ 4.721.813	
2037	1,3938	€ 1.496.366	€ 512.234	€ 1.074.612	€ 462.729	€ 552.603	€ 4.098.545	€ 542.079	€ 4.640.623	€ 139.247	€ 4.779.871	2037	19.162	€ 259,51	1,2%	€ 4.972.721	€ -192.851	€ 4.779.871	
2038	1,4272	€ 1.480.756	€ 592.687	€ 1.001.443	€ 473.835	€ 565.865	€ 4.114.586	€ 533.217	€ 4.647.803	€ 190.840	€ 4.838.643	2038	19.162	€ 262,70	1,2%	€ 5.033.865	€ -195.222	€ 4.838.643	
2039	1,4615	€ 1.466.597	€ 689.723	€ 1.029.759	€ 485.207	€ 579.446	€ 4.250.732	€ 556.429	€ 4.807.161	€ 90.977	€ 4.898.138	2039	19.162	€ 265,93	2,4%	€ 5.095.760	€ -197.622	€ 4.898.138	
2040	1,4966	€ 1.455.283	€ 731.189	€ 1.050.089	€ 496.852	€ 593.353	€ 4.326.766	€ 566.892	€ 4.893.659	€ 122.035	€ 5.015.693	2040	19.162	€ 272,31	2,4%	€ 5.218.058	€ -202.365	€ 5.015.693	
2041	1,5325	€ 1.441.428	€ 768.080	€ 1.075.291	€ 508.776	€ 607.593	€ 4.401.168	€ 577.694	€ 4.978.862	€ 157.207	€ 5.136.070	2041	19.162	€ 278,85	2,4%	€ 5.343.292	€ -207.222	€ 5.136.070	
2042	1,5693	€ 1.409.098	€ 807.907	€ 1.188.450	€ 520.987	€ 622.175	€ 4.548.618	€ 601.882	€ 5.150.500	€ 108.836	€ 5.259.336	2042	19.162	€ 285,54	2,4%	€ 5.471.531	€ -212.195	€ 5.259.336	
2043	1,6069	€ 1.394.248	€ 925.563	€ 1.127.524	€ 533.491	€ 637.108	€ 4.617.934	€ 596.228	€ 5.214.161	€ 171.398	€ 5.385.560	2043	19.162	€ 292,39	2,4%	€ 5.602.848	€ -217.288	€ 5.385.560	
2044	1,6455	€ 1.369.113	€ 1.066.582	€ 1.159.406	€ 546.295	€ 652.398	€ 4.793.794	€ 630.043	€ 5.423.837	€ 90.976	€ 5.514.813	2044	19.162	€ 299,41	2,4%	€ 5.737.316	€ -222.503	€ 5.514.813	
2045	1,6850	€ 1.343.840	€ 1.110.217	€ 1.182.295	€ 559.406	€ 668.056	€ 4.863.813	€ 633.311	€ 5.497.125	€ 150.044	€ 5.647.169	2045	19.162	€ 306,60	2,4%	€ 5.875.012	€ -227.843	€ 5.647.169	
2046	1,7254	€ 1.326.382	€ 1.197.676	€ 1.210.670	€ 572.831	€ 684.089	€ 4.991.648	€ 653.430	€ 5.645.078	€ 137.623	€ 5.782.701	2046	19.162	€ 313,96	2,4%	€ 6.016.012	€ -233.311	€ 5.782.701	
2047	1,7668	€ 1.311.216	€ 1.236.869	€ 1.282.862	€ 586.579	€ 700.507	€ 5.118.033	€ 675.093	€ 5.793.126	€ 128.360	€ 5.921.485	2047	19.162	€ 321,49	2,4%	€ 6.160.396	€ -238.911	€ 5.921.485	
2048	1,8093	€ 1.296.874	€ 1.330.669	€ 1.269.480	€ 600.657	€ 717.319	€ 5.215.000	€ 675.858	€ 5.890.858	€ 172.743	€ 6.063.601	2048	19.162	€ 329,21	2,4%	€ 6.308.246	€ -244.645	€ 6.063.601	
2049	1,8527	€ 1.276.546	€ 1.513.239	€ 1.305.375	€ 615.073	€ 734.535	€ 5.444.768	€ 710.098	€ 6.154.866	€ 54.262	€ 6.209.127	2049	19.162	€ 337,11	2,4%	€ 6.459.643	€ -250.516	€ 6.209.127	
2050	1,8971	€ 1.259.945	€ 1.606.990	€ 1.390.431	€ 629.835	€ 752.164	€ 5.639.365	€ 746.425	€ 6.385.790	€ -27.643	€ 6.358.147	2050	19.162	€ 345,20	2,4%	€ 6.614.675	€ -256.528	€ 6.358.147	
2051	1,9427	€ 1.244.128	€ 1.627.626	€ 1.363.093	€ 644.951	€ 770.216	€ 5.650.014	€ 743.187	€ 6.393.201	€ 117.541	€ 6.510.742	2051	19.162	€ 353,48	2,4%	€ 6.773.427	€ -262.685	€ 6.510.742	
2052	1,9893	€ 1.226.722	€ 1.664.045	€ 1.444.374	€ 660.430	€ 788.701	€ 5.784.271	€ 764.013	€ 6.548.284	€ 118.716	€ 6.667.000	2052	19.162	€ 361,97	2,4%	€ 6.935.989	€ -268.989	€ 6.667.000	
2053	2,0370	€ 1.203.982	€ 1.799.240	€ 1.429.307	€ 676.280	€ 807.630	€ 5.916.438	€ 766.677	€ 6.683.116	€ 143.892	€ 6.827.008	2053	19.162	€ 370,65	2,4%	€ 7.102.453	€ -275.445	€ 6.827.008	
2054	2,0859	€ 1.190.798	€ 1.987.968	€ 1.463.610	€ 692.511	€ 827.013	€ 6.161.900	€ 810.817	€ 6.972.717	€ 18.139	€ 6.990.856	2054	19.162	€ 379,55	2,4%	€ 7.272.912	€ -282.056	€ 6.990.856	
2055	2,1360	€ 1.176.566	€ 2.035.357	€ 1.498.737	€ 709.131	€ 846.861	€ 6.266.653	€ 825.197	€ 7.091.850	€ 66.787	€ 7.158.637	2055	19.162	€ 388,66	2,4%	€ 7.447.462	€ -288.825	€ 7.158.637	
2056	2,1873	€ 1.159.271	€ 2.130.694	€ 1.534.707	€ 726.150	€ 867.186	€ 6.418.007	€ 840.262	€ 7.258.270	€ 72.174	€ 7.330.444	2056	19.162	€ 397,99	2,4%	€ 7.626.201	€ -295.757	€ 7.330.444	
2057	2,2397	€ 1.101.868	€ 2.288.950	€ 1.626.221	€ 743.578	€ 887.998	€ 6.648.614	€ 876.416	€ 7.525.030	€ -18.655	€ 7.506.375	2057	19.162	€ 407,54	2,4%	€ 7.809.230	€ -302.855	€ 7.506.375	
2058	2,2935	€ 1.087.552	€ 2.426.772	€ 1.680.928	€ 761.423	€ 909.310	€ 6.865.987	€ 906.469	€ 7.772.455	€ -85.928	€ 7.686.528	2058	19.162	€ 417,32	2,4%	€ 7.996.651	€ -310.124	€ 7.686.528	
2059	2,3485	€ 1.064.085	€ 2.538.698	€ 1.647.879	€ 779.998	€ 931.134	€ 6.961.494	€ 920.143	€ 7.881.636	€ -10.632	€ 7.871.004	2059	19.162	€ 427,33	2,4%	€ 8.188.571	€ -317.567	€ 7.871.004	
2060	2,4049	€ 1.044.003	€ 2.608.032	€ 1.687.428	€ 798.410	€ 953.481	€ 7.091.354	€ 932.941	€ 8.024.296	€ 35.613	€ 8.059.908	2060	19.162	€ 437,59	2,4%	€ 8.385.097	€ -325.188	€ 8.059.908	
2061	2,4626	€ 1.009.392	€ 2.755.762	€ 1.727.926	€ 817.572	€ 976.365	€ 7.287.017	€ 956.253	€ 8.243.271	€ 10.075	€ 8.253.346	2061	19.162	€ 448,09	2,4%	€ 8.586.339	€ -332.993	€ 8.253.346	
2062	2,5217	€ 932.725	€ 2.911.096	€ 1.830.962	€ 837.194	€ 999.797	€ 7.511.774	€ 988.564	€ 8.500.339	€ -48.912	€ 8.451.426	2062	19.162	€ 458,85	2,4%	€ 8.792.411	€ -340.985	€ 8.451.42	

Variant B (duurzaam financieren) vast prijspeil 2023

Kostendekkingsplan



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

	Wacht-jaren	Stijgings-jaren	Stijgings-percentage	Heffing start	Heffing eind
Periode 1	-	2	6,30%	€ 184,98 (in 2023)	€ 209,02 (vanaf 2025)
Periode 2	48	5	-	€ 209,02 (in 2073)	€ 209,02 (vanaf 2078)

Financieringsmethode:
IDEAAL COMPLEX

Heffing in startjaar: € 184,98
 Heffing in eindjaar: € 185,33

LASTEN - vast prijspeil (2023)														BATEN - vast prijspeil (2023)													
Jaar	Inflatie factor	Spaarvoorzieningen		Kapitaallasten		Exploitatie			afschrijvingen			Egalisatievoorziening Riolerings (BBV 44.2)		Rioolheffing				-3,88%									
		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 en oninbaar	TOTAAL									
2023	1,0000	€ -	€ 1.840.356	€ -	€ 858.111	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.444.415	€ 458.454	€ 3.902.869	€ -545.334	€ 3.357.536	2023	18.883	€ 184,98	6,3%	€ 3.493.000	€ -135.464	€ 3.357.536								
2024	1,0240	€ -	€ 1.751.220	€ 38.406	€ 849.511	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.385.086	€ 448.947	€ 3.834.033	€ -261.457	€ 3.572.576	2024	18.902	€ 196,64	6,3%	€ 3.716.716	€ -144.141	€ 3.572.576								
2025	1,0486	€ -	€ 1.689.335	€ 75.488	€ 878.711	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.389.482	€ 452.538	€ 3.842.020	€ -30.930	€ 3.811.089	2025	18.969	€ 209,02	-	€ 3.964.853	€ -153.764	€ 3.811.089								
2026	1,0737	€ -	€ 1.622.179	€ 110.906	€ 890.111	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.369.144	€ 450.889	€ 3.820.034	€ 700	€ 3.820.733	2026	19.017	€ 209,02	-	€ 3.974.886	€ -154.153	€ 3.820.733								
2027	1,0995	€ 200.000	€ 1.507.361	€ 150.062	€ 769.611	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.372.982	€ 411.827	€ 3.784.809	€ 41.048	€ 3.825.857	2027	19.042	€ 209,02	-	€ 3.980.216	€ -154.360	€ 3.825.857								
2028	1,1259	€ 240.000	€ 1.461.407	€ 172.999	€ 772.611	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.392.965	€ 410.590	€ 3.803.555	€ 32.247	€ 3.835.802	2028	19.092	€ 209,02	-	€ 3.990.563	€ -154.761	€ 3.835.802								
2029	1,1529	€ 280.000	€ 1.393.803	€ 192.403	€ 762.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.374.655	€ 402.378	€ 3.777.033	€ 66.906	€ 3.843.939	2029	19.132	€ 209,02	-	€ 3.999.028	€ -155.089	€ 3.843.939								
2030	1,1806	€ 320.000	€ 1.341.190	€ 200.201	€ 762.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.369.840	€ 396.672	€ 3.766.512	€ 83.455	€ 3.849.967	2030	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2031	1,2089	€ 360.000	€ 1.295.887	€ 211.275	€ 811.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.424.611	€ 403.049	€ 3.827.660	€ 22.307	€ 3.849.967	2031	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2032	1,2379	€ 400.000	€ 1.254.409	€ 222.940	€ 762.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.385.797	€ 389.580	€ 3.775.377	€ 74.590	€ 3.849.967	2032	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2033	1,2677	€ 440.000	€ 1.213.837	€ 262.503	€ 797.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.459.788	€ 397.539	€ 3.857.326	€ -7.359	€ 3.849.967	2033	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2034	1,2981	€ 480.000	€ 1.174.448	€ 264.586	€ 740.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.405.482	€ 381.094	€ 3.786.576	€ 63.391	€ 3.849.967	2034	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2035	1,3292	€ 520.000	€ 1.136.322	€ 264.488	€ 740.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.407.259	€ 376.576	€ 3.783.835	€ 66.132	€ 3.849.967	2035	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2036	1,3611	€ 560.000	€ 1.099.356	€ 257.669	€ 789.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.452.473	€ 381.470	€ 3.833.943	€ 16.024	€ 3.849.967	2036	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2037	1,3938	€ 600.000	€ 1.062.390	€ 269.910	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.396.749	€ 363.740	€ 3.760.489	€ 89.478	€ 3.849.967	2037	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2038	1,4272	€ 640.000	€ 1.027.570	€ 339.459	€ 721.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.474.478	€ 369.340	€ 3.843.818	€ 6.149	€ 3.849.967	2038	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2039	1,4615	€ 680.000	€ 995.745	€ 335.855	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.476.049	€ 364.029	€ 3.840.077	€ 9.890	€ 3.849.967	2039	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2040	1,4966	€ 720.000	€ 963.149	€ 334.243	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.481.840	€ 359.514	€ 3.841.354	€ 8.613	€ 3.849.967	2040	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2041	1,5325	€ 760.000	€ 919.480	€ 323.194	€ 775.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.524.122	€ 363.182	€ 3.887.304	€ -37.337	€ 3.849.967	2041	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2042	1,5693	€ 800.000	€ 888.466	€ 328.103	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.481.017	€ 347.690	€ 3.828.707	€ 21.260	€ 3.849.967	2042	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2043	1,6069	€ 800.000	€ 852.001	€ 439.862	€ 721.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.559.312	€ 357.886	€ 3.917.197	€ -67.231	€ 3.849.967	2043	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2044	1,6455	€ 800.000	€ 816.674	€ 423.529	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.504.651	€ 349.944	€ 3.854.595	€ -4.629	€ 3.849.967	2044	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2045	1,6850	€ 800.000	€ 787.172	€ 445.177	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.496.797	€ 348.944	€ 3.845.741	€ 4.226	€ 3.849.967	2045	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2046	1,7254	€ 800.000	€ 759.933	€ 441.990	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.491.371	€ 350.258	€ 3.841.629	€ 8.338	€ 3.849.967	2046	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2047	1,7668	€ 800.000	€ 734.005	€ 425.557	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.424.010	€ 339.373	€ 3.763.384	€ 86.583	€ 3.849.967	2047	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2048	1,8093	€ 800.000	€ 705.566	€ 510.080	€ 721.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.483.095	€ 347.265	€ 3.830.359	€ 19.607	€ 3.849.967	2048	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2049	1,8527	€ 800.000	€ 680.069	€ 562.060	€ 750.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.538.577	€ 357.677	€ 3.896.254	€ -46.287	€ 3.849.967	2049	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2050	1,8971	€ 800.000	€ 655.792	€ 543.415	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.463.656	€ 345.321	€ 3.808.977	€ 40.990	€ 3.849.967	2050	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2051	1,9427	€ 800.000	€ 631.462	€ 526.654	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.447.564	€ 345.186	€ 3.792.751	€ 57.216	€ 3.849.967	2051	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2052	1,9893	€ 800.000	€ 605.231	€ 510.968	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.380.648	€ 334.053	€ 3.714.701	€ 135.266	€ 3.849.967	2052	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2053	2,0370	€ 800.000	€ 584.574	€ 614.772	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.463.794	€ 345.150	€ 3.808.945	€ 41.022	€ 3.849.967	2053	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2054	2,0859	€ 800.000	€ 564.050	€ 602.285	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.430.784	€ 340.904	€ 3.771.688	€ 78.279	€ 3.849.967	2054	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2055	2,1360	€ 800.000	€ 542.733	€ 592.647	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.399.828	€ 336.848	€ 3.736.677	€ 113.290	€ 3.849.967	2055	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2056	2,1873	€ 800.000	€ 503.768	€ 644.495	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.437.712	€ 343.098	€ 3.780.809	€ 69.157	€ 3.849.967	2056	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2057	2,2397	€ 800.000	€ 485.570	€ 663.448	€ 750.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.445.466	€ 345.255	€ 3.790.721	€ 59.246	€ 3.849.967	2057	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2058	2,2935	€ 800.000	€ 463.957	€ 695.530	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.423.936	€ 339.917	€ 3.763.853	€ 86.114	€ 3.849.967	2058	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2059	2,3485	€ 800.000	€ 444.532	€ 657.450	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.366.431	€ 330.964	€ 3.697.394	€ 152.573	€ 3.849.967	2059	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2060	2,4049	€ 800.000	€ 419.722	€ 677.736	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.361.906	€ 329.945	€ 3.691.850	€ 158.117	€ 3.849.967	2060	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								
2061	2,4626	€ 800.000	€ 378.752	€ 714.640	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.382.840	€ 332.952	€ 3.715.792	€ 134.174	€ 3.849.967	2061	19.162	€ 209,02	-	€ 4.005.299	€ -155.332	€ 3.849.967								

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

Kostendekkingsplan - nominaal (inclusief inflatie)



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

Wacht- jaren	Stijgings- jaren	Stijgings- percentage	Heffing start	Heffing eind
Periode 1 -	2	6,30%	€ 184,98 (in 2023)	€ 219,18 (vanaf 2025)
Periode 2 48	5	-	€ 684,21 (in 2023)	€ 770,36 (vanaf 2028)

Financieringsmethode:
IDEAAL COMPLEX

Heffing in startjaar: € 184,98
 Heffing in eindjaar: € 1.071,86

Jaar	Inflatie factor	LASTEN - nominaal						afschrijvingen			Egalisatievoorziening Riolerings (BBV 44.2)		BATEN - nominaal						
		Sparvoorzienn		Kapitaallasten		Exploitatie		TOTAAL excl. BTW	BTW	TOTAAL incl. BTW	Dotatie	TOTAAL	Rioolheffing			-3,88%			
		€ 186.646.397		€ 63.717.527 € 131.583.566		€ 150.440.394 € 69.725.587 € 83.267.999		€ 685.381.469	€ 62.793.080	€ 748.174.549	€ 4.776.082	€ 752.950.631	€ 1.436.051	€ 40.891	€ 783.329.483	€ -30.378.853	€ 752.950.631		
		Dotatie	na BCF excl. BTW	Nieuw	BTW plichtig	Overhead	Loonkosten					Heffings-eenheden	Heffing per 1/1	Stijging per 31/12	SUBTOTAAL	Kwijtschelding en oninbaar	TOTAAL		
2023	1,0000	€ -	€ 1.840.356	€ -	€ 858.111	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.444.415	€ 458.454	€ 3.902.869	€ -545.334	€ 3.357.536	2023	18.883	€ 184,98	8,9%	€ 3.493.000	€ -135.464	€ 3.357.536
2024	1,0240	€ -	€ 1.793.249	€ 39.328	€ 869.899	€ 348.119	€ 415.732	€ 3.466.328	€ 459.722	€ 3.926.049	€ -267.732	€ 3.658.318	2024	18.902	€ 201,35	8,9%	€ 3.805.918	€ -147.600	€ 3.658.318
2025	1,0486	€ -	€ 1.771.396	€ 79.155	€ 921.395	€ 356.474	€ 425.710	€ 3.554.129	€ 474.520	€ 4.028.650	€ -32.433	€ 3.996.217	2025	18.969	€ 219,18	2,4%	€ 4.157.450	€ -161.233	€ 3.996.217
2026	1,0737	€ -	€ 1.741.801	€ 119.085	€ 955.749	€ 365.029	€ 435.927	€ 3.617.591	€ 484.139	€ 4.101.730	€ 752	€ 4.102.481	2026	19.017	€ 224,44	2,4%	€ 4.268.002	€ -165.520	€ 4.102.481
2027	1,0995	€ 219,902	€ 1.657.361	€ 164.994	€ 846.196	€ 373.790	€ 446.389	€ 3.708.632	€ 452.809	€ 4.161.441	€ 45.133	€ 4.206.574	2027	19.042	€ 229,82	2,4%	€ 4.376.294	€ -169.720	€ 4.206.574
2028	1,1259	€ 270,216	€ 1.645.398	€ 194.780	€ 869.882	€ 382.761	€ 457.102	€ 3.820.139	€ 462.283	€ 4.282.422	€ 36.307	€ 4.318.729	2028	19.092	€ 235,34	2,4%	€ 4.492.975	€ -174.245	€ 4.318.729
2029	1,1529	€ 322,818	€ 1.606.945	€ 221.826	€ 879.103	€ 391.947	€ 468.073	€ 3.890.712	€ 463.911	€ 4.354.622	€ 77.138	€ 4.431.760	2029	19.132	€ 240,99	2,4%	€ 4.610.566	€ -178.806	€ 4.431.760
2030	1,1806	€ 377,789	€ 1.583.398	€ 236.356	€ 900.201	€ 401.354	€ 479.307	€ 3.978.405	€ 468.308	€ 4.446.712	€ 98.526	€ 4.545.239	2030	19.162	€ 246,77	2,4%	€ 4.728.623	€ -183.384	€ 4.545.239
2031	1,2089	€ 435,213	€ 1.566.631	€ 255.416	€ 981.043	€ 410.986	€ 490.810	€ 4.140.100	€ 487.256	€ 4.627.357	€ 26.968	€ 4.654.324	2031	19.162	€ 252,69	2,4%	€ 4.842.110	€ -187.785	€ 4.654.324
2032	1,2379	€ 495,176	€ 1.552.883	€ 275.987	€ 943.929	€ 420.850	€ 502.589	€ 4.191.414	€ 482.276	€ 4.673.690	€ 92.338	€ 4.766.028	2032	19.162	€ 258,76	2,4%	€ 4.958.320	€ -192.292	€ 4.766.028
2033	1,2677	€ 557,766	€ 1.538.721	€ 332.762	€ 1.010.951	€ 430.950	€ 514.651	€ 4.385.802	€ 503.940	€ 4.889.742	€ -9.329	€ 4.880.413	2033	19.162	€ 264,97	2,4%	€ 5.077.320	€ -196.907	€ 4.880.413
2034	1,2981	€ 623,076	€ 1.524.521	€ 343.452	€ 961.224	€ 441.293	€ 527.003	€ 4.420.568	€ 494.689	€ 4.915.257	€ 82.286	€ 4.997.543	2034	19.162	€ 271,33	2,4%	€ 5.199.176	€ -201.633	€ 4.997.543
2035	1,3292	€ 691,199	€ 1.510.431	€ 351.565	€ 984.293	€ 451.884	€ 539.651	€ 4.529.024	€ 500.556	€ 5.029.580	€ 87.904	€ 5.117.484	2035	19.162	€ 277,84	2,4%	€ 5.323.956	€ -206.472	€ 5.117.484
2036	1,3611	€ 762,233	€ 1.496.366	€ 350.721	€ 1.074.612	€ 462.729	€ 552.603	€ 4.699.263	€ 519.230	€ 5.218.493	€ 21.810	€ 5.240.303	2036	19.162	€ 284,51	2,4%	€ 5.451.731	€ -211.427	€ 5.240.303
2037	1,3938	€ 836,278	€ 1.480.756	€ 376.200	€ 1.001.443	€ 473.835	€ 565.865	€ 4.734.377	€ 506.980	€ 5.241.356	€ 124.714	€ 5.366.071	2037	19.162	€ 291,34	2,4%	€ 5.582.572	€ -216.502	€ 5.366.071
2038	1,4272	€ 913,439	€ 1.466.597	€ 484.493	€ 1.029.759	€ 485.207	€ 579.446	€ 4.958.941	€ 527.140	€ 5.486.081	€ 8.776	€ 5.494.856	2038	19.162	€ 298,33	2,4%	€ 5.716.554	€ -221.698	€ 5.494.856
2039	1,4615	€ 993,821	€ 1.455.283	€ 490.853	€ 1.050.089	€ 496.852	€ 593.353	€ 5.080.251	€ 532.029	€ 5.612.279	€ 14.454	€ 5.626.733	2039	19.162	€ 305,49	2,4%	€ 5.853.751	€ -227.018	€ 5.626.733
2040	1,4966	€ 1.077,536	€ 1.441.428	€ 500.220	€ 1.075.291	€ 508.776	€ 607.593	€ 5.210.845	€ 538.041	€ 5.748.885	€ 12.889	€ 5.761.774	2040	19.162	€ 312,82	2,4%	€ 5.994.241	€ -232.467	€ 5.761.774
2041	1,5325	€ 1.164,697	€ 1.409.098	€ 495.294	€ 1.188.450	€ 520.987	€ 622.175	€ 5.400.702	€ 556.574	€ 5.957.276	€ -57.219	€ 5.900.057	2041	19.162	€ 320,33	2,4%	€ 6.138.103	€ -238.046	€ 5.900.057
2042	1,5693	€ 1.255,420	€ 1.394.248	€ 514.884	€ 1.127.524	€ 533.491	€ 637.108	€ 5.462.675	€ 545.621	€ 6.008.296	€ 33.362	€ 6.041.658	2042	19.162	€ 328,01	2,4%	€ 6.285.418	€ -243.759	€ 6.041.658
2043	1,6069	€ 1.285,500	€ 1.369.113	€ 706.831	€ 1.159.406	€ 546.295	€ 652.398	€ 5.719.593	€ 575.100	€ 6.294.694	€ -108.035	€ 6.186.658	2043	19.162	€ 335,89	2,4%	€ 6.436.268	€ -249.609	€ 6.186.658
2044	1,6455	€ 1.316,404	€ 1.343.840	€ 696.919	€ 1.182.295	€ 549.406	€ 668.056	€ 5.766.920	€ 575.834	€ 6.342.754	€ -7.616	€ 6.335.138	2044	19.162	€ 343,95	2,4%	€ 6.590.738	€ -255.600	€ 6.335.138
2045	1,6850	€ 1.347,997	€ 1.326.382	€ 750.121	€ 1.210.670	€ 572.831	€ 684.089	€ 5.892.091	€ 587.969	€ 6.480.060	€ 7.121	€ 6.487.181	2045	19.162	€ 352,20	2,4%	€ 6.748.916	€ -261.734	€ 6.487.181
2046	1,7254	€ 1.380,349	€ 1.311.216	€ 762.626	€ 1.282.862	€ 586.579	€ 700.507	€ 6.024.140	€ 604.347	€ 6.628.487	€ 14.387	€ 6.642.874	2046	19.162	€ 360,66	2,4%	€ 6.910.890	€ -268.016	€ 6.642.874
2047	1,7668	€ 1.413,478	€ 1.296.874	€ 751.894	€ 1.269.480	€ 600.657	€ 717.319	€ 6.049.703	€ 599.621	€ 6.649.324	€ 152.979	€ 6.802.303	2047	19.162	€ 369,31	2,4%	€ 7.076.751	€ -274.448	€ 6.802.303
2048	1,8093	€ 1.447,401	€ 1.276.546	€ 922.864	€ 1.305.375	€ 615.073	€ 734.535	€ 6.301.794	€ 628.289	€ 6.930.083	€ 35.475	€ 6.965.558	2048	19.162	€ 378,18	2,4%	€ 7.246.593	€ -281.035	€ 6.965.558
2049	1,8527	€ 1.482,139	€ 1.259.945	€ 1.041.313	€ 1.390.431	€ 629.835	€ 752.164	€ 6.555.828	€ 662.658	€ 7.218.486	€ -85.755	€ 7.132.731	2049	19.162	€ 387,25	2,4%	€ 7.420.511	€ -287.780	€ 7.132.731
2050	1,8971	€ 1.517,710	€ 1.244.128	€ 1.030.933	€ 1.363.093	€ 644.951	€ 770.216	€ 6.571.031	€ 655.122	€ 7.226.154	€ 77.763	€ 7.303.917	2050	19.162	€ 396,55	2,4%	€ 7.598.604	€ -294.687	€ 7.303.917
2051	1,9427	€ 1.554,135	€ 1.226.722	€ 1.023.115	€ 1.444.374	€ 660.430	€ 788.701	€ 6.697.476	€ 670.588	€ 7.368.059	€ 111.152	€ 7.479.211	2051	19.162	€ 406,06	2,4%	€ 7.780.970	€ -301.759	€ 7.479.211
2052	1,9893	€ 1.591,434	€ 1.203.982	€ 1.016.466	€ 1.429.307	€ 676.280	€ 807.630	€ 6.725.099	€ 664.529	€ 7.389.628	€ 269.084	€ 7.658.712	2052	19.162	€ 415,81	2,4%	€ 7.967.713	€ -309.002	€ 7.658.712
2053	2,0370	€ 1.629,629	€ 1.190.798	€ 1.252.313	€ 1.463.610	€ 692.511	€ 827.013	€ 7.055.873	€ 703.084	€ 7.758.957	€ 83.564	€ 7.842.521	2053	19.162	€ 425,79	2,4%	€ 8.158.938	€ -316.418	€ 7.842.521
2054	2,0859	€ 1.668,740	€ 1.176.566	€ 1.256.322	€ 1.498.737	€ 709.131	€ 846.861	€ 7.156.357	€ 711.100	€ 7.867.457	€ 163.284	€ 8.030.741	2054	19.162	€ 436,01	2,4%	€ 8.354.753	€ -324.012	€ 8.030.741
2055	2,1360	€ 1.708,990	€ 1.159.271	€ 1.265.886	€ 1.534.707	€ 726.150	€ 867.186	€ 7.261.989	€ 719.503	€ 7.981.493	€ 241.987	€ 8.223.479	2055	19.162	€ 446,47	2,4%	€ 8.555.267	€ -331.788	€ 8.223.479
2056	2,1873	€ 1.749,801	€ 1.101.868	€ 1.409.672	€ 1.626.221	€ 743.578	€ 887.998	€ 7.519.137	€ 750.441	€ 8.269.578	€ 151.265	€ 8.420.843	2056	19.162	€ 457,19	2,4%	€ 8.760.593	€ -339.751	€ 8.420.843
2057	2,2397	€ 1.791,796	€ 1.087.552	€ 1.485.954	€ 1.680.928	€ 761.423	€ 909.310	€ 7.716.964	€ 773.283	€ 8.490.247	€ 132.696	€ 8.622.943	2057	19.162	€ 468,16	2,4%	€ 8.970.848	€ -347.905	€ 8.622.943
2058	2,2935	€ 1.834,799	€ 1.064.085	€ 1.595.198	€ 1.647.879	€ 779.698	€ 931.134	€ 7.852.792	€ 779.600	€ 8.632.391	€ 197.502	€ 8.829.894	2058	19.162	€ 479,39	2,4%	€ 9.186.148	€ -356.254	€ 8.829.894
2059	2,3485	€ 1.878,834	€ 1.044.003	€ 1.544.049	€ 1.687.428	€ 798.410	€ 953.481	€ 7.906.206	€ 777.282	€ 8.683.487	€ 358.324	€ 9.041.811	2059	19.162	€ 490,90	2,4%	€ 9.406.616	€ -364.805	€ 9.041.811
2060	2,4049	€ 1.923,926	€ 1.009.392	€ 1.629.891	€ 1.727.926	€ 817.572	€ 976.365	€ 8.085.072	€ 793.486	€ 8.878.559	€ 380.256	€ 9.258.814	2060	19.162	€ 502,68	2,4%	€ 9.632.374	€ -373.560	€ 9.258.814
2061	2,4626	€ 1.970,100	€ 932.725	€ 1.759.890	€ 1.830.962	€ 837.194	€ 999.797	€ 8.330.669	€ 819.936	€ 9.150.605	€ 330.421	€ 9.481.026	2061	19.162	€ 514,75	2,4%	€ 9.863.551	€ -382.525	€ 9.481.026
2062	2,5217	€ 2.017,383	€ 915.412	€ 1.854.898	€ 1.811.862	€ 857.287	€ 1.023.793	€ 8.480.634	€ 828.952	€ 9.309.586	€ 398.985	€ 9.708.571	2062	19.162	€ 527,10	2,4%	€ 10.100.277	€ -391.706	

Variant C (duurzaam financieren, huidig) vast prijspeil 2023

Kostendekkingsplan



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
Project:
KDP'en BUCH werkgroeporganisatie
Projectnummer:

	Wacht- jaren	Stijgings- jaren	Stijgings- percentage	Heffing start	Heffing eind
Periode 1	5	5	-1,30%	€ 184,98 (in 2028)	€ 179,50 (vanaf 2033)
Periode 2	40	5	-	€ 174,18 (in 2073)	€ 174,18 (vanaf 2078)

Financieringsmethode:
ACTIVEREN

Heffing in startjaar: € 184,98
Heffing in eindjaar: € 162,16

Jaar	Inflatie factor	LASTEN - vast prijspeil (2023)						alléén exploitatie BTW compensatie			Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)		BATEN - vast prijspeil (2023)					
		Kapitaallasten		Exploitatie			SUBTOTAAL excl. BTW	BTW	SUBTOTAAL incl. BTW	Dotatie	TOTAAL	Rioolheffing			Kwij- schelding en oninbaar	TOTAAL		
		Oud, na BCF excl. BTW	Nieuw	BTW plichtig	Overhead	Loonkosten						€ 224.914.118	€ 11.671.625	€ 236.585.742			€ 2.248.925	€ 238.834.667
2023	1,0000	€ 1.840.356	€ 11.223	€ 858.111	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.455.638	€ 180.203	€ 3.635.841	€ -278.305	€ 3.357.536	2023	18.883	€ 184,98	-	€ 3.493.000	€ -135.464	€ 3.357.536
2024	1,0240	€ 1.751.220	€ 50.314	€ 849.511	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.396.993	€ 178.397	€ 3.575.390	€ -214.548	€ 3.360.843	2024	18.902	€ 184,98	-	€ 3.496.441	€ -135.598	€ 3.360.843
2025	1,0486	€ 1.689.335	€ 87.188	€ 878.711	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.401.182	€ 184.529	€ 3.585.711	€ -212.973	€ 3.372.738	2025	18.969	€ 184,98	-	€ 3.508.816	€ -136.078	€ 3.372.738
2026	1,0737	€ 1.622.179	€ 124.506	€ 890.111	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.382.744	€ 186.923	€ 3.569.667	€ -188.395	€ 3.381.273	2026	19.017	€ 184,98	-	€ 3.517.695	€ -136.422	€ 3.381.273
2027	1,0995	€ 1.507.361	€ 160.697	€ 769.611	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.183.616	€ 161.618	€ 3.345.235	€ 40.572	€ 3.385.807	2027	19.042	€ 184,98	-	€ 3.522.412	€ -136.605	€ 3.385.807
2028	1,1259	€ 1.461.407	€ 184.760	€ 772.611	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.164.726	€ 162.248	€ 3.326.975	€ 67.634	€ 3.394.608	2028	19.092	€ 184,98	-0,6%	€ 3.531.569	€ -136.960	€ 3.394.608
2029	1,1529	€ 1.393.803	€ 224.931	€ 762.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.127.182	€ 160.125	€ 3.287.307	€ 94.092	€ 3.381.399	2029	19.132	€ 183,87	-0,6%	€ 3.517.826	€ -136.427	€ 3.381.399
2030	1,1806	€ 1.341.190	€ 243.640	€ 762.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.093.278	€ 160.125	€ 3.253.403	€ 112.977	€ 3.366.381	2030	19.162	€ 182,77	-0,6%	€ 3.502.202	€ -135.821	€ 3.366.381
2031	1,2089	€ 1.295.887	€ 264.869	€ 811.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.118.205	€ 170.415	€ 3.288.620	€ 57.563	€ 3.346.182	2031	19.162	€ 181,67	-0,6%	€ 3.481.189	€ -135.006	€ 3.346.182
2032	1,2379	€ 1.254.409	€ 297.647	€ 762.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.060.504	€ 160.125	€ 3.220.629	€ 105.476	€ 3.326.105	2032	19.162	€ 180,58	-0,6%	€ 3.460.302	€ -134.196	€ 3.326.105
2033	1,2677	€ 1.213.837	€ 334.954	€ 797.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.092.239	€ 167.475	€ 3.259.714	€ 46.434	€ 3.306.149	2033	19.162	€ 179,50	-0,6%	€ 3.439.540	€ -133.391	€ 3.306.149
2034	1,2981	€ 1.174.448	€ 348.721	€ 740.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.009.617	€ 155.505	€ 3.165.122	€ 121.189	€ 3.286.312	2034	19.162	€ 178,42	-0,6%	€ 3.418.903	€ -132.591	€ 3.286.312
2035	1,3292	€ 1.136.322	€ 360.714	€ 740.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.983.485	€ 155.505	€ 3.138.990	€ 127.604	€ 3.266.594	2035	19.162	€ 177,35	-0,6%	€ 3.398.389	€ -131.795	€ 3.266.594
2036	1,3611	€ 1.099.356	€ 376.330	€ 789.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.011.135	€ 165.795	€ 3.176.930	€ 70.064	€ 3.246.994	2036	19.162	€ 176,29	-0,6%	€ 3.377.999	€ -131.005	€ 3.246.994
2037	1,3938	€ 1.062.390	€ 425.232	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.952.071	€ 150.885	€ 3.102.956	€ 124.557	€ 3.227.512	2037	19.162	€ 175,23	-0,6%	€ 3.357.731	€ -130.219	€ 3.227.512
2038	1,4272	€ 1.027.570	€ 483.254	€ 721.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.978.272	€ 151.515	€ 3.129.787	€ 78.360	€ 3.208.147	2038	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2039	1,4615	€ 995.745	€ 500.300	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.960.494	€ 150.885	€ 3.111.379	€ 96.769	€ 3.208.147	2039	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2040	1,4966	€ 963.149	€ 513.224	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.940.822	€ 150.885	€ 3.091.707	€ 116.441	€ 3.208.147	2040	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2041	1,5325	€ 919.480	€ 527.184	€ 775.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.968.112	€ 162.855	€ 3.130.967	€ 77.181	€ 3.208.147	2041	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2042	1,5693	€ 888.466	€ 589.803	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.942.717	€ 150.885	€ 3.093.602	€ 114.545	€ 3.208.147	2042	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2043	1,6069	€ 852.001	€ 663.735	€ 721.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.983.185	€ 151.515	€ 3.134.700	€ 73.447	€ 3.208.147	2043	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2044	1,6455	€ 816.674	€ 674.697	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.955.819	€ 150.885	€ 3.106.704	€ 101.443	€ 3.208.147	2044	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2045	1,6850	€ 787.172	€ 710.788	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.962.408	€ 150.885	€ 3.113.293	€ 94.854	€ 3.208.147	2045	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2046	1,7254	€ 759.933	€ 716.844	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.966.225	€ 156.135	€ 3.122.360	€ 85.787	€ 3.208.147	2046	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2047	1,7668	€ 734.005	€ 753.132	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.951.585	€ 150.885	€ 3.102.470	€ 105.677	€ 3.208.147	2047	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2048	1,8093	€ 705.566	€ 836.389	€ 721.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.009.404	€ 151.515	€ 3.160.919	€ 47.228	€ 3.208.147	2048	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2049	1,8527	€ 680.069	€ 867.390	€ 750.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.043.907	€ 157.605	€ 3.201.512	€ 6.636	€ 3.208.147	2049	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2050	1,8971	€ 655.792	€ 857.938	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.978.178	€ 150.885	€ 3.129.063	€ 79.084	€ 3.208.147	2050	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2051	1,9427	€ 631.462	€ 856.576	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.977.487	€ 156.135	€ 3.133.622	€ 74.525	€ 3.208.147	2051	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2052	1,9893	€ 605.231	€ 904.462	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 2.974.141	€ 150.885	€ 3.125.026	€ 83.121	€ 3.208.147	2052	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2053	2,0370	€ 584.574	€ 975.912	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.024.934	€ 150.885	€ 3.175.819	€ 32.328	€ 3.208.147	2053	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2054	2,0859	€ 564.050	€ 975.758	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.004.256	€ 150.885	€ 3.155.141	€ 53.006	€ 3.208.147	2054	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2055	2,1360	€ 542.733	€ 997.522	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.004.703	€ 150.885	€ 3.155.588	€ 52.559	€ 3.208.147	2055	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2056	2,1873	€ 503.768	€ 1.046.496	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.039.713	€ 156.135	€ 3.195.848	€ 12.299	€ 3.208.147	2056	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2057	2,2397	€ 485.570	€ 1.083.504	€ 750.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.065.522	€ 157.605	€ 3.223.127	€ -14.980	€ 3.208.147	2057	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2058	2,2935	€ 463.957	€ 1.106.911	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.035.316	€ 150.885	€ 3.186.201	€ 21.946	€ 3.208.147	2058	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2059	2,3485	€ 444.532	€ 1.110.490	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.019.470	€ 150.885	€ 3.170.355	€ 37.792	€ 3.208.147	2059	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2060	2,4049	€ 419.722	€ 1.145.891	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.030.061	€ 150.885	€ 3.180.946	€ 27.201	€ 3.208.147	2060	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2061	2,4626	€ 378.752	€ 1.182.111	€ 743.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.050.311	€ 156.135	€ 3.206.446	€ 1.701	€ 3.208.147	2061	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2062	2,5217	€ 363.010	€ 1.240.341	€ 718.500	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.067.799	€ 150.885	€ 3.218.684	€ -10.537	€ 3.208.147	2062	19.162	€ 174,18	-	€ 3.337.585	€ -129.437	€ 3.208.147
2063	2,5822	€ 346.336	€ 1.317.912	€ 718.500	€ 339.960	€ 40												

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

Kostendekkingsplan - nominaal (inclusief inflatie)



Oprichtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

	Wacht- jaren	Stijgings- jaren	Stijgings- percentage	Heffing start	Heffing eind
Periode 1	5	5	-1,30%	€ 208,27 (in 2028)	€ 227,54 (vanaf 2033)
Periode 2	40	5	-	€ 570,15 (in 2073)	€ 641,93 (vanaf 2078)

Financieringsmethode:
ACTIVEREN

Heffing in startjaar: € 184,98
 Heffing in eindjaar: € 937,85

Jaar	Inflatie factor	LASTEN - vast prijspeil (2023)						alléén exploitatie BTW compensatie			Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)		BATEN - nominaal							
		Kapitaallasten		Exploitatie		BTW plichtig		Overhead		Loonkosten		TOTAAL excl. BTW	BTW	TOTAAL incl. BTW	Riolotheffing		-3,88%		TOTAAL	
		€ 63.717.527	€ 238.929.547	€ 150.440.394	€ 69.725.587	€ 83.267.999	€ 606.081.053	€ 31.592.483	€ 637.673.536	€ 4.776.082	€ 642.449.618	€ 4.776.082	€ 642.449.618	€ 1.436.051	€ 34.891	€ 668.370.151	€ -25.920.534	€ 642.449.618		
2023	1,0000	€ 1.840.356	€ 11.223	€ 1.840.356	€ 339.960	€ 405.988	€ 858.111	€ 339.960	€ 405.988	€ 3.455.638	€ 180.203	€ 3.635.841	€ -278.305	€ 3.357.536	18.883	€ 184,98	2,4%	€ 3.493.000	€ -135.464	€ 3.357.536
2024	1,0240	€ 1.793.249	€ 51.522	€ 1.793.249	€ 348.119	€ 415.732	€ 869.899	€ 348.119	€ 415.732	€ 3.478.521	€ 182.679	€ 3.661.200	€ -219.697	€ 3.441.503	18.902	€ 189,42	2,4%	€ 3.580.355	€ -138.852	€ 3.441.503
2025	1,0486	€ 1.771.396	€ 91.423	€ 1.771.396	€ 356.474	€ 425.710	€ 921.395	€ 356.474	€ 425.710	€ 3.566.398	€ 193.493	€ 3.759.891	€ -223.319	€ 3.536.572	18.969	€ 193,97	2,4%	€ 3.679.260	€ -142.688	€ 3.536.572
2026	1,0737	€ 1.741.801	€ 133.688	€ 1.741.801	€ 365.029	€ 435.927	€ 955.749	€ 365.029	€ 435.927	€ 3.632.194	€ 200.707	€ 3.832.901	€ -202.287	€ 3.630.614	19.017	€ 198,62	2,4%	€ 3.777.096	€ -146.482	€ 3.630.614
2027	1,0995	€ 1.657.361	€ 176.688	€ 1.657.361	€ 373.790	€ 446.389	€ 846.196	€ 373.790	€ 446.389	€ 3.500.423	€ 177.701	€ 3.678.124	€ 44.610	€ 3.722.734	19.042	€ 203,39	2,4%	€ 3.872.933	€ -150.199	€ 3.722.734
2028	1,1259	€ 1.645.398	€ 208.022	€ 1.645.398	€ 382.761	€ 457.102	€ 869.882	€ 382.761	€ 457.102	€ 3.563.165	€ 182.675	€ 3.745.840	€ 76.149	€ 3.821.989	19.092	€ 208,27	1,8%	€ 3.976.193	€ -154.204	€ 3.821.989
2029	1,1529	€ 1.606.945	€ 259.327	€ 1.606.945	€ 391.947	€ 468.073	€ 879.103	€ 391.947	€ 468.073	€ 3.605.395	€ 184.612	€ 3.790.007	€ 108.481	€ 3.898.487	19.132	€ 211,99	1,8%	€ 4.055.777	€ -157.290	€ 3.898.487
2030	1,1806	€ 1.583.398	€ 287.639	€ 1.583.398	€ 401.354	€ 479.307	€ 900.201	€ 401.354	€ 479.307	€ 3.651.898	€ 189.042	€ 3.840.941	€ 133.380	€ 3.974.321	19.162	€ 215,77	1,8%	€ 4.134.670	€ -160.350	€ 3.974.321
2031	1,2089	€ 1.566.631	€ 320.207	€ 1.566.631	€ 410.986	€ 490.810	€ 981.043	€ 410.986	€ 490.810	€ 3.769.678	€ 206.019	€ 3.975.697	€ 69.589	€ 4.045.286	19.162	€ 219,63	1,8%	€ 4.208.499	€ -163.213	€ 4.045.286
2032	1,2379	€ 1.552.883	€ 368.469	€ 1.552.883	€ 420.850	€ 502.589	€ 943.929	€ 420.850	€ 502.589	€ 3.788.720	€ 198.225	€ 3.986.945	€ 130.574	€ 4.117.519	19.162	€ 223,55	1,8%	€ 4.283.646	€ -166.127	€ 4.117.519
2033	1,2677	€ 1.538.721	€ 424.605	€ 1.538.721	€ 430.950	€ 514.651	€ 1.010.951	€ 430.950	€ 514.651	€ 3.919.879	€ 212.300	€ 4.132.179	€ 58.862	€ 4.191.041	19.162	€ 227,54	1,8%	€ 4.360.135	€ -169.093	€ 4.191.041
2034	1,2981	€ 1.524.521	€ 452.666	€ 1.524.521	€ 441.293	€ 527.003	€ 961.224	€ 441.293	€ 527.003	€ 3.906.707	€ 201.857	€ 4.108.564	€ 157.313	€ 4.265.877	19.162	€ 231,60	1,8%	€ 4.437.989	€ -172.113	€ 4.265.877
2035	1,3292	€ 1.510.431	€ 479.472	€ 1.510.431	€ 451.884	€ 539.651	€ 984.293	€ 451.884	€ 539.651	€ 3.965.731	€ 206.702	€ 4.172.433	€ 169.615	€ 4.342.048	19.162	€ 235,74	1,8%	€ 4.517.234	€ -175.186	€ 4.342.048
2036	1,3611	€ 1.496.366	€ 512.234	€ 1.496.366	€ 462.729	€ 552.603	€ 1.074.612	€ 462.729	€ 552.603	€ 4.098.545	€ 225.668	€ 4.324.213	€ 95.367	€ 4.419.580	19.162	€ 239,95	1,8%	€ 4.597.894	€ -178.314	€ 4.419.580
2037	1,3938	€ 1.480.756	€ 592.687	€ 1.480.756	€ 473.835	€ 565.865	€ 1.001.443	€ 473.835	€ 565.865	€ 4.114.586	€ 210.303	€ 4.324.889	€ 173.607	€ 4.498.496	19.162	€ 244,23	1,8%	€ 4.679.994	€ -181.498	€ 4.498.496
2038	1,4272	€ 1.466.597	€ 689.723	€ 1.466.597	€ 485.207	€ 579.446	€ 1.029.759	€ 485.207	€ 579.446	€ 4.250.732	€ 216.249	€ 4.466.982	€ 111.839	€ 4.578.821	19.162	€ 248,59	2,4%	€ 4.763.560	€ -184.739	€ 4.578.821
2039	1,4615	€ 1.455.283	€ 731.189	€ 1.455.283	€ 496.852	€ 593.353	€ 1.050.089	€ 496.852	€ 593.353	€ 4.326.766	€ 220.519	€ 4.547.285	€ 141.428	€ 4.688.713	19.162	€ 254,56	2,4%	€ 4.877.885	€ -189.173	€ 4.688.713
2040	1,4966	€ 1.441.428	€ 768.080	€ 1.441.428	€ 508.776	€ 607.593	€ 1.075.291	€ 508.776	€ 607.593	€ 4.401.168	€ 225.811	€ 4.626.979	€ 174.263	€ 4.801.242	19.162	€ 260,67	2,4%	€ 4.994.954	€ -193.713	€ 4.801.242
2041	1,5325	€ 1.409.098	€ 807.907	€ 1.409.098	€ 520.987	€ 622.175	€ 1.188.450	€ 520.987	€ 622.175	€ 4.548.618	€ 249.575	€ 4.798.193	€ 118.279	€ 4.916.471	19.162	€ 266,93	2,4%	€ 5.114.833	€ -198.362	€ 4.916.471
2042	1,5693	€ 1.394.248	€ 925.563	€ 1.394.248	€ 533.491	€ 637.108	€ 1.127.524	€ 533.491	€ 637.108	€ 4.617.934	€ 236.780	€ 4.854.714	€ 179.753	€ 5.034.467	19.162	€ 273,33	2,4%	€ 5.237.589	€ -203.123	€ 5.034.467
2043	1,6069	€ 1.369.113	€ 1.066.582	€ 1.369.113	€ 546.295	€ 652.398	€ 1.159.406	€ 546.295	€ 652.398	€ 4.793.974	€ 243.475	€ 5.037.449	€ 118.025	€ 5.155.294	19.162	€ 279,89	2,4%	€ 5.363.292	€ -207.998	€ 5.155.294
2044	1,6455	€ 1.343.840	€ 1.110.217	€ 1.343.840	€ 559.406	€ 668.056	€ 1.182.295	€ 559.406	€ 668.056	€ 4.863.813	€ 248.282	€ 5.112.095	€ 166.926	€ 5.279.021	19.162	€ 286,61	2,4%	€ 5.492.011	€ -212.990	€ 5.279.021
2045	1,6850	€ 1.326.382	€ 1.197.676	€ 1.326.382	€ 572.831	€ 684.089	€ 1.210.670	€ 572.831	€ 684.089	€ 4.991.648	€ 254.241	€ 5.245.889	€ 159.828	€ 5.405.718	19.162	€ 293,49	2,4%	€ 5.623.819	€ -218.101	€ 5.405.718
2046	1,7254	€ 1.311.216	€ 1.236.869	€ 1.311.216	€ 586.579	€ 700.507	€ 1.282.862	€ 586.579	€ 700.507	€ 5.118.033	€ 269.401	€ 5.387.434	€ 148.021	€ 5.535.455	19.162	€ 300,53	2,4%	€ 5.758.790	€ -223.336	€ 5.535.455
2047	1,7668	€ 1.296.874	€ 1.330.669	€ 1.296.874	€ 600.657	€ 717.319	€ 1.269.480	€ 600.657	€ 717.319	€ 5.215.000	€ 268.591	€ 5.483.591	€ 186.715	€ 5.668.306	19.162	€ 307,74	2,4%	€ 5.897.001	€ -228.696	€ 5.668.306
2048	1,8093	€ 1.276.546	€ 1.513.239	€ 1.276.546	€ 615.073	€ 734.535	€ 1.305.375	€ 615.073	€ 734.535	€ 5.444.768	€ 274.129	€ 5.718.897	€ 85.448	€ 5.804.345	19.162	€ 315,13	2,4%	€ 6.038.529	€ -234.184	€ 5.804.345
2049	1,8527	€ 1.259.945	€ 1.606.990	€ 1.259.945	€ 629.835	€ 752.164	€ 1.390.431	€ 629.835	€ 752.164	€ 5.639.365	€ 291.991	€ 5.931.356	€ 12.294	€ 5.943.649	19.162	€ 322,69	2,4%	€ 6.183.454	€ -239.805	€ 5.943.649
2050	1,8971	€ 1.244.128	€ 1.627.626	€ 1.244.128	€ 644.951	€ 770.216	€ 1.363.093	€ 644.951	€ 770.216	€ 5.650.014	€ 286.250	€ 5.936.263	€ 150.034	€ 6.086.297	19.162	€ 330,44	2,4%	€ 6.331.857	€ -245.560	€ 6.086.297
2051	1,9427	€ 1.226.722	€ 1.664.045	€ 1.226.722	€ 660.430	€ 788.701	€ 1.444.374	€ 660.430	€ 788.701	€ 5.784.271	€ 303.319	€ 6.087.590	€ 144.778	€ 6.232.368	19.162	€ 338,37	2,4%	€ 6.483.822	€ -251.454	€ 6.232.368
2052	1,9893	€ 1.203.982	€ 1.799.240	€ 1.203.982	€ 676.280	€ 807.630	€ 1.429.307	€ 676.280	€ 807.630	€ 5.916.438	€ 300.154	€ 6.216.593	€ 165.352	€ 6.381.945	19.162	€ 346,49	2,4%	€ 6.639.433	€ -257.489	€ 6.381.945
2053	2,0370	€ 1.190.798	€ 1.987.968	€ 1.190.798	€ 692.511	€ 827.013	€ 1.463.610	€ 692.511	€ 827.013	€ 6.161.900	€ 307.358	€ 6.469.258	€ 65.854	€ 6.535.111	19.162	€ 354,81	2,4%	€ 6.798.780	€ -263.668	€ 6.535.111
2054	2,0859	€ 1.176.566	€ 2.035.357	€ 1.176.566	€ 709.131	€ 846.861	€ 1.498.737	€ 709.131	€ 846.861	€ 6.266.653	€ 314.735	€ 6.581.388	€ 110.567	€ 6.691.954	19.162	€ 363,32	2,4%	€ 6.961.950	€ -269.996	€ 6.691.954
2055	2,1360	€ 1.159.271	€ 2.130.694	€ 1.159.271	€ 726.150	€ 867.186	€ 1.534.707	€ 726.150	€ 867.186	€ 6.418.007	€ 322.288	€ 6.740.296	€ 112.265	€ 6.852.561	19.162	€ 372,04	2,4%	€ 7.129.037	€ -276.476	€ 6.852.561
2056	2,1873	€ 1.101.868	€ 2.288.950	€ 1.101.868	€ 743.578	€ 887.998	€ 1.626.221	€ 743.578	€ 887.998	€ 6.648.614	€ 341.506	€ 6.990.121	€ 26.902	€ 7.017.023	19.162	€ 380,97	2,4%	€ 7.300.134	€ -283.112	€ 7.017.023
2057	2,2397	€ 1.087.552	€ 2.426.772	€ 1.087.552	€ 761.423	€ 909.310	€ 1.680.928	€ 761.423	€ 909.310	€ 6.865.987	€ 352.995	€ 7.218.981	€ -33.550	€ 7.18						

Verloop voorziening(en)

Variante A (activeren)

Overzicht Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

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

maximum: € 2.317.636 (in 2047)
 minimum: € 104.742 (in 2026)
 eind: € 1.000.000 (in 2097)

maximum: € 8.606.436 (in 2088)
 minimum: € 112.465 (in 2026)
 eind: € 5.783.581 (in 2097)

VAST PRIJSPEL (2023)

Jaar	Inflatie factor	€ -2.817.348	€ -	€ 2.809.849		
		Afwaardering t.b.v. vast prijspeil	Saldo 1/1	Rente	Dotatie	Saldo 31/12
2023	1,0000	€ -10.569	€ 1.007.499	€ -	€ -556.556	€ 450.943
2024	1,0240	€ -3.914	€ 163.095	€ -	€ -42.630	€ 120.465
2025	1,0486	€ -2.823	€ 117.642	€ -	€ -12.900	€ 104.742
2026	1,0737	€ -2.455	€ 102.287	€ -	€ 230.413	€ 332.700
2027	1,0995	€ -7.798	€ 324.902	€ -	€ 259.560	€ 584.462
2028	1,1259	€ -13.698	€ 570.764	€ -	€ 265.893	€ 836.658
2029	1,1529	€ -19.609	€ 817.048	€ -	€ 266.556	€ 1.083.604
2030	1,1806	€ -25.397	€ 1.058.207	€ -	€ 190.845	€ 1.249.052
2031	1,2089	€ -29.275	€ 1.219.778	€ -	€ 217.982	€ 1.437.760
2032	1,2379	€ -33.698	€ 1.404.063	€ -	€ 134.878	€ 1.538.941
2033	1,2677	€ -36.069	€ 1.502.872	€ -	€ 190.476	€ 1.693.348
2034	1,2981	€ -39.688	€ 1.653.660	€ -	€ 177.946	€ 1.831.606
2035	1,3292	€ -42.928	€ 1.788.678	€ -	€ 102.303	€ 1.890.981
2036	1,3611	€ -44.320	€ 1.846.661	€ -	€ 136.921	€ 1.983.582
2037	1,3938	€ -46.490	€ 1.937.092	€ -	€ 63.743	€ 2.000.834
2038	1,4272	€ -46.895	€ 1.953.940	€ -	€ 83.500	€ 2.037.439
2039	1,4615	€ -47.752	€ 1.989.687	€ -	€ 105.405	€ 2.094.732
2040	1,4966	€ -49.095	€ 2.045.636	€ -	€ 71.019	€ 2.116.655
2041	1,5325	€ -49.609	€ 2.067.046	€ -	€ 109.221	€ 2.176.267
2042	1,5693	€ -51.006	€ 2.125.261	€ -	€ 56.615	€ 2.181.875
2043	1,6069	€ -51.138	€ 2.130.738	€ -	€ 91.184	€ 2.221.922
2044	1,6455	€ -52.076	€ 2.169.846	€ -	€ 81.675	€ 2.251.521
2045	1,6850	€ -52.770	€ 2.198.751	€ -	€ 74.393	€ 2.273.144
2046	1,7254	€ -53.277	€ 2.219.867	€ -	€ 97.769	€ 2.317.636
2047	1,7668	€ -54.320	€ 2.263.316	€ -	€ 29.991	€ 2.293.307
2048	1,8093	€ -53.749	€ 2.239.558	€ -	€ -14.921	€ 2.224.637
2049	1,8527	€ -52.140	€ 2.172.497	€ -	€ 61.957	€ 2.234.454
2050	1,8971	€ -52.370	€ 2.182.084	€ -	€ 61.110	€ 2.243.194
2051	1,9427	€ -52.575	€ 2.190.619	€ -	€ 72.333	€ 2.262.953
2052	1,9893	€ -53.038	€ 2.209.915	€ -	€ 8.905	€ 2.218.819
2053	2,0370	€ -52.004	€ 2.166.816	€ -	€ 32.018	€ 2.198.833
2054	2,0859	€ -51.535	€ 2.147.298	€ -	€ 33.790	€ 2.181.088
2055	2,1360	€ -51.119	€ 2.129.969	€ -	€ -8.529	€ 2.121.440
2056	2,1873	€ -49.721	€ 2.071.718	€ -	€ -38.365	€ 2.033.353
2057	2,2397	€ -47.657	€ 1.985.697	€ -	€ -4.636	€ 1.981.061
2058	2,2935	€ -46.431	€ 1.934.630	€ -	€ 15.164	€ 1.949.793
2059	2,3485	€ -45.698	€ 1.904.095	€ -	€ 4.190	€ 1.908.285
2060	2,4049	€ -44.725	€ 1.863.559	€ -	€ -19.862	€ 1.843.697
2061	2,4626	€ -43.212	€ 1.800.486	€ -	€ -33.663	€ 1.766.822
2062	2,5217	€ -41.410	€ 1.725.412	€ -	€ -106.828	€ 1.618.585
2063	2,5822	€ -37.936	€ 1.580.649	€ -	€ -107.521	€ 1.473.128
2064	2,6442	€ -34.526	€ 1.438.602	€ -	€ -123.777	€ 1.314.824
2065	2,7077	€ -30.816	€ 1.284.008	€ -	€ -105.623	€ 1.178.385
2066	2,7727	€ -27.618	€ 1.150.767	€ -	€ -75.063	€ 1.075.703
2067	2,8392	€ -25.212	€ 1.050.492	€ -	€ -14.916	€ 1.035.576
2068	2,9074	€ -24.271	€ 1.011.304	€ -	€ 12.696	€ 1.024.000
2069	2,9771	€ -24.000	€ 1.000.000	€ -	€ 33.745	€ 1.033.745
2070	3,0486	€ -24.228	€ 1.009.517	€ -	€ 50.474	€ 1.059.991
2071	3,1217	€ -24.844	€ 1.035.148	€ -	€ 105.690	€ 1.140.838
2072	3,1967	€ -26.738	€ 1.114.100	€ -	€ 62.407	€ 1.176.507
2073	3,2734	€ -27.574	€ 1.148.932	€ -	€ 131.054	€ 1.279.987
2074	3,3520	€ -30.000	€ 1.249.987	€ -	€ 151.100	€ 1.401.087
2075	3,4324	€ -32.838	€ 1.368.249	€ -	€ 154.238	€ 1.522.486
2076	3,5148	€ -35.683	€ 1.486.803	€ -	€ 214.393	€ 1.701.196
2077	3,5991	€ -39.872	€ 1.661.324	€ -	€ 206.139	€ 1.867.463
2078	3,6855	€ -43.769	€ 1.823.694	€ -	€ 156.531	€ 1.980.225
2079	3,7740	€ -46.412	€ 1.933.814	€ -	€ 145.624	€ 2.079.438
2080	3,8645	€ -48.737	€ 2.030.701	€ -	€ 40.963	€ 2.071.664
2081	3,9573	€ -48.555	€ 2.023.109	€ -	€ 49.519	€ 2.072.268
2082	4,0523	€ -48.569	€ 2.023.699	€ -	€ -5.917	€ 2.017.782
2083	4,1495	€ -47.292	€ 1.970.490	€ -	€ -14.232	€ 1.956.258
2084	4,2491	€ -45.850	€ 1.910.408	€ -	€ 16.160	€ 1.926.569
2085	4,3511	€ -45.154	€ 1.881.415	€ -	€ 3.210	€ 1.884.625
2086	4,4555	€ -44.171	€ 1.840.454	€ -	€ 36.312	€ 1.876.766
2087	4,5624	€ -43.987	€ 1.832.779	€ -	€ 9.375	€ 1.842.155
2088	4,6719	€ -43.176	€ 1.798.979	€ -	€ -62.408	€ 1.736.572
2089	4,7841	€ -40.701	€ 1.695.871	€ -	€ -41.536	€ 1.654.335
2090	4,8989	€ -38.773	€ 1.615.562	€ -	€ -91.426	€ 1.524.136
2091	5,0165	€ -35.722	€ 1.488.414	€ -	€ -57.148	€ 1.431.266
2092	5,1369	€ -33.545	€ 1.397.721	€ -	€ -46.425	€ 1.351.295
2093	5,2601	€ -31.671	€ 1.319.624	€ -	€ -67.990	€ 1.251.634
2094	5,3864	€ -29.335	€ 1.222.299	€ -	€ -71.838	€ 1.150.460
2095	5,5157	€ -26.964	€ 1.123.497	€ -	€ -67.220	€ 1.056.277
2096	5,6480	€ -24.756	€ 1.031.520	€ -	€ -31.520	€ 1.000.000
2097	5,7836			€ -	€ -	

NOMINAAL

Saldo 1/1	Rente	Dotatie	Saldo 31/12
nominaal	nominaal		nominaal
€ 1.007.499	€ -	€ -556.556	€ 450.943
€ 450.943	€ -	€ -279.925	€ 171.018
€ 171.018	€ -	€ -44.701	€ 126.317
€ 126.317	€ -	€ -13.851	€ 112.465
€ 112.465	€ -	€ 253.342	€ 365.807
€ 365.807	€ -	€ 292.239	€ 658.046
€ 658.046	€ -	€ 306.554	€ 964.600
€ 964.600	€ -	€ 314.694	€ 1.279.294
€ 1.279.294	€ -	€ 230.718	€ 1.510.012
€ 1.510.012	€ -	€ 269.849	€ 1.779.861
€ 1.779.861	€ -	€ 170.978	€ 1.950.839
€ 1.950.839	€ -	€ 247.252	€ 2.198.091
€ 2.198.091	€ -	€ 236.531	€ 2.434.622
€ 2.434.622	€ -	€ 139.247	€ 2.573.869
€ 2.573.869	€ -	€ 190.840	€ 2.764.710
€ 2.764.710	€ -	€ 90.977	€ 2.855.686
€ 2.855.686	€ -	€ 122.035	€ 2.977.721
€ 2.977.721	€ -	€ 157.207	€ 3.134.928
€ 3.134.928	€ -	€ 108.836	€ 3.243.764
€ 3.243.764	€ -	€ 171.398	€ 3.415.162
€ 3.415.162	€ -	€ 90.976	€ 3.506.139
€ 3.506.139	€ -	€ 150.044	€ 3.656.182
€ 3.656.182	€ -	€ 137.623	€ 3.793.805
€ 3.793.805	€ -	€ 128.360	€ 3.922.165
€ 3.922.165	€ -	€ 172.743	€ 4.094.908
€ 4.094.908	€ -	€ 54.262	€ 4.149.170
€ 4.149.170	€ -	€ -27.643	€ 4.121.526
€ 4.121.526	€ -	€ 117.541	€ 4.239.068
€ 4.239.068	€ -	€ 118.716	€ 4.357.783
€ 4.357.783	€ -	€ 143.892	€ 4.501.676
€ 4.501.676	€ -	€ 18.139	€ 4.519.815
€ 4.519.815	€ -	€ 66.787	€ 4.586.601
€ 4.586.601	€ -	€ 72.174	€ 4.658.775
€ 4.658.775	€ -	€ -18.655	€ 4.640.120
€ 4.640.120	€ -	€ -85.928	€ 4.554.193
€ 4.554.193	€ -	€ -10.632	€ 4.543.560
€ 4.543.560	€ -	€ 35.613	€ 4.579.173
€ 4.579.173	€ -	€ 10.075	€ 4.589.248
€ 4.589.248	€ -	€ -48.912	€ 4.540.336
€ 4.540.336	€ -	€ -84.890	€ 4.455.446
€ 4.455.446	€ -	€ -275.856	€ 4.179.590
€ 4.179.590	€ -	€ -284.310	€ 3.895.280
€ 3.895.280	€ -	€ -335.150	€ 3.560.131
€ 3.560.131	€ -	€ -292.858	€ 3.267.272
€ 3.267.272	€ -	€ -213.120	€ 3.054.152
€ 3.054.152	€ -	€ -43.366	€ 3.010.786
€ 3.010.786	€ -	€ 37.797	€ 3.048.583
€ 3.048.583	€ -	€ 102.876	€ 3.151.458
€ 3.151.458	€ -	€ 157.568	€ 3.309.027
€ 3.309.027	€ -	€ 337.857	€ 3.646.883
€ 3.646.883	€ -	€ 204.283	€ 3.851.166
€ 3.851.166	€ -	€ 439.287	€ 4.290.453
€ 4.290.453	€ -	€ 518.635	€ 4.809.089
€ 4.809.089	€ -	€ 542.110	€ 5.351.199
€ 5.351.199	€ -	€ 771.627	€ 6.122.826
€ 6.122.826	€ -	€ 759.728	€ 6.882.554
€ 6.882.554	€ -	€ 590.742	€ 7.473.296
€ 7.473.296	€ -	€ 562.769	€ 8.036.065
€ 8.036.065	€ -	€ 162.102	€ 8.198.167
€ 8.198.167	€ -	€ 199.204	€ 8.397.371
€ 8.397.371	€ -	€ -24.554	€ 8.372.817
€ 8.372.817	€ -	€ -60.473	€ 8.312.344
€ 8.312.344	€ -	€ 70.315	€ 8.382.659
€ 8.382.659	€ -	€ 14.304	€ 8.396.964
€ 8.396.964	€ -	€ 165.671	€ 8.562.634
€ 8.562.634	€ -	€ 43.801	€ 8.606.436
€ 8.606.436	€ -	€ -298.562	€ 8.307.873
€ 8.307.873	€ -	€ -203.478	€ 8.104.396
€ 8.104.396	€ -	€ -458.633	€ 7.645.763
€ 7.645.763	€ -	€ -293.561	€ 7.352.202
€ 7.352.202	€ -	€ -244.204	€ 7.107.998
€ 7.107.998	€ -	€ -366.222	€ 6.741.776
€ 6.741.776	€ -	€ -396.236	€ 6.345.540
€ 6.345.540	€ -	€ -379.660	€ 5.965.880
€ 5.965.880	€ -	€ -182.299	€ 5.783.581

Variant B (duurzaam financieren)

Overzicht Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

nominaal

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

v4.10
YAGER

maximum: € 2.466.803 (in 2080) maximum: € 9.760.117 (in 2082)
 minimum: € 151.575 (in 2026) minimum: € 162.001 (in 2025)
 eind: € 1.000.000 (in 2097) eind: € 5.783.581 (in 2097)

		VAST PRIJSPEL (2023)				NOMINAAL				
		€ -1.842.053	€ -	€ 1.834.554	€ -	€ -	€ 4.776.082			
Jaar	Inflatie factor	Afwaardering t.b.v. vast prijspeil	Saldo 1/1	Rente	Dotatie	Saldo 31/12	Saldo 1/1 nominaal	Rente nominaal	Dotatie	Saldo 31/12 nominaal
2023	1,0000	€ -10.832	€ 1.007.499	€ -	€ -545.334	€ 462.165	€ 1.007.499	€ -	€ -545.334	€ 462.165
2024	1,0240	€ -4.450	€ 185.426	€ -	€ -30.930	€ 154.496	€ 462.165	€ -	€ -267.732	€ 194.434
2025	1,0486	€ -3.621	€ 150.875	€ -	€ 700	€ 151.575	€ 194.434	€ -	€ -32.433	€ 162.001
2026	1,0737	€ -3.553	€ 148.023	€ -	€ 41.048	€ 189.071	€ 162.001	€ -	€ 752	€ 162.753
2027	1,0995	€ -4.431	€ 184.639	€ -	€ 32.247	€ 216.887	€ 162.753	€ -	€ 45.133	€ 207.885
2028	1,1259	€ -5.083	€ 211.803	€ -	€ 66.906	€ 278.710	€ 207.885	€ -	€ 36.307	€ 244.193
2029	1,1529	€ -6.532	€ 272.177	€ -	€ 83.455	€ 355.632	€ 244.193	€ -	€ 77.138	€ 321.330
2030	1,1806	€ -8.335	€ 347.297	€ -	€ 22.307	€ 369.604	€ 321.330	€ -	€ 98.526	€ 419.857
2031	1,2089	€ -8.663	€ 360.942	€ -	€ 74.590	€ 435.532	€ 419.857	€ -	€ 26.968	€ 446.824
2032	1,2379	€ -10.208	€ 425.324	€ -	€ -7.359	€ 417.964	€ 446.824	€ -	€ 92.338	€ 539.162
2033	1,2677	€ -9.796	€ 408.168	€ -	€ 63.391	€ 471.559	€ 539.162	€ -	€ -9.329	€ 529.833
2034	1,2981	€ -11.052	€ 460.507	€ -	€ 66.132	€ 526.639	€ 529.833	€ -	€ 82.286	€ 612.119
2035	1,3292	€ -12.343	€ 514.295	€ -	€ 16.024	€ 530.319	€ 612.119	€ -	€ 87.904	€ 700.023
2036	1,3611	€ -12.429	€ 517.890	€ -	€ 89.478	€ 607.368	€ 700.023	€ -	€ 21.810	€ 721.833
2037	1,3938	€ -14.235	€ 593.133	€ -	€ 6.149	€ 599.281	€ 721.833	€ -	€ 124.714	€ 846.547
2038	1,4272	€ -14.046	€ 585.236	€ -	€ 9.890	€ 595.125	€ 846.547	€ -	€ 8.776	€ 855.323
2039	1,4615	€ -13.948	€ 581.177	€ -	€ 8.613	€ 589.790	€ 595.125	€ -	€ 14.454	€ 869.777
2040	1,4966	€ -13.823	€ 575.966	€ -	€ -37.337	€ 538.629	€ 869.777	€ -	€ 12.889	€ 882.666
2041	1,5325	€ -12.624	€ 526.005	€ -	€ 21.260	€ 547.265	€ 538.629	€ -	€ -57.219	€ 825.447
2042	1,5693	€ -12.827	€ 534.438	€ -	€ -67.231	€ 467.208	€ 825.447	€ -	€ -108.035	€ 750.774
2043	1,6069	€ -10.950	€ 456.258	€ -	€ -4.629	€ 451.629	€ 858.809	€ -	€ -7.616	€ 750.774
2044	1,6455	€ -10.585	€ 441.044	€ -	€ 4.226	€ 445.270	€ 451.629	€ -	€ 7.121	€ 743.158
2045	1,6850	€ -10.436	€ 434.834	€ -	€ 8.338	€ 443.172	€ 743.158	€ -	€ 14.387	€ 750.279
2046	1,7254	€ -10.387	€ 432.785	€ -	€ 86.583	€ 519.368	€ 443.172	€ -	€ 152.799	€ 764.665
2047	1,7668	€ -12.173	€ 507.196	€ -	€ 19.607	€ 526.803	€ 519.368	€ -	€ 35.475	€ 917.644
2048	1,8093	€ -12.347	€ 514.456	€ -	€ -46.287	€ 468.169	€ 526.803	€ -	€ -85.755	€ 917.644
2049	1,8527	€ -10.973	€ 457.197	€ -	€ 40.990	€ 498.186	€ 468.169	€ -	€ 77.763	€ 953.119
2050	1,8971	€ -11.676	€ 486.510	€ -	€ 57.216	€ 543.726	€ 867.365	€ -	€ 111.152	€ 945.128
2051	1,9427	€ -12.744	€ 530.982	€ -	€ 135.266	€ 666.249	€ 945.128	€ -	€ 269.084	€ 1.056.280
2052	1,9893	€ -15.615	€ 650.634	€ -	€ 41.022	€ 691.656	€ 1.056.280	€ -	€ 83.564	€ 1.325.364
2053	2,0370	€ -16.211	€ 675.445	€ -	€ 78.279	€ 753.724	€ 1.325.364	€ -	€ 163.284	€ 1.408.928
2054	2,0859	€ -17.665	€ 736.559	€ -	€ 113.290	€ 849.349	€ 1.408.928	€ -	€ 241.987	€ 1.572.212
2055	2,1360	€ -19.907	€ 829.442	€ -	€ 69.157	€ 898.600	€ 849.349	€ -	€ 151.265	€ 1.814.198
2056	2,1873	€ -21.061	€ 877.539	€ -	€ 59.246	€ 936.785	€ 1.814.198	€ -	€ 132.696	€ 1.965.463
2057	2,2397	€ -21.956	€ 914.829	€ -	€ 86.114	€ 1.000.943	€ 936.785	€ -	€ 197.502	€ 2.098.159
2058	2,2935	€ -23.460	€ 977.483	€ -	€ 152.573	€ 1.130.056	€ 1.000.943	€ -	€ 358.324	€ 2.295.661
2059	2,3485	€ -26.486	€ 1.103.570	€ -	€ 158.117	€ 1.261.687	€ 1.130.056	€ -	€ 380.256	€ 2.653.985
2060	2,4049	€ -29.571	€ 1.232.116	€ -	€ 134.174	€ 1.366.291	€ 1.261.687	€ -	€ 330.421	€ 3.034.241
2061	2,4626	€ -32.022	€ 1.334.268	€ -	€ 158.219	€ 1.492.487	€ 1.366.291	€ -	€ 398.985	€ 3.364.662
2062	2,5217	€ -34.980	€ 1.457.507	€ -	€ 21.356	€ 1.478.863	€ 1.492.487	€ -	€ 55.147	€ 3.763.647
2063	2,5822	€ -34.661	€ 1.444.202	€ -	€ -16.723	€ 1.427.480	€ 1.478.863	€ -	€ -44.218	€ 3.818.794
2064	2,6442	€ -33.457	€ 1.394.023	€ -	€ -69.205	€ 1.324.818	€ 1.427.480	€ -	€ -187.385	€ 3.774.576
2065	2,7077	€ -31.050	€ 1.293.768	€ -	€ -73.570	€ 1.220.198	€ 1.324.818	€ -	€ -203.985	€ 3.587.191
2066	2,7727	€ -28.598	€ 1.191.599	€ -	€ -79.460	€ 1.112.139	€ 1.220.198	€ -	€ -225.605	€ 3.383.206
2067	2,8392	€ -26.066	€ 1.086.073	€ -	€ -33.896	€ 1.052.177	€ 1.112.139	€ -	€ -98.548	€ 3.157.600
2068	2,9074	€ -24.660	€ 1.027.517	€ -	€ -25.219	€ 1.002.298	€ 1.052.177	€ -	€ -75.080	€ 3.059.053
2069	2,9771	€ -23.491	€ 978.807	€ -	€ 12.473	€ 991.279	€ 1.002.298	€ -	€ 38.024	€ 2.983.973
2070	3,0486	€ -23.233	€ 968.046	€ -	€ 40.248	€ 1.008.294	€ 991.279	€ -	€ 125.643	€ 3.021.996
2071	3,1217	€ -23.632	€ 984.662	€ -	€ 108.935	€ 1.093.597	€ 1.008.294	€ -	€ 348.229	€ 3.147.639
2072	3,1967	€ -25.631	€ 1.067.965	€ -	€ 107.713	€ 1.175.678	€ 1.093.597	€ -	€ 352.585	€ 3.495.868
2073	3,2734	€ -27.555	€ 1.148.123	€ -	€ 171.327	€ 1.319.450	€ 1.175.678	€ -	€ 574.279	€ 3.848.453
2074	3,3520	€ -30.925	€ 1.288.525	€ -	€ 210.590	€ 1.499.115	€ 1.319.450	€ -	€ 722.827	€ 4.422.732
2075	3,4324	€ -35.136	€ 1.463.979	€ -	€ 214.934	€ 1.678.914	€ 1.499.115	€ -	€ 755.447	€ 5.145.560
2076	3,5148	€ -39.350	€ 1.639.564	€ -	€ 292.280	€ 1.931.844	€ 1.678.914	€ -	€ 1.051.953	€ 5.901.006
2077	3,5991	€ -45.278	€ 1.886.566	€ -	€ 317.467	€ 2.204.033	€ 1.931.844	€ -	€ 1.170.028	€ 6.952.959
2078	3,6855	€ -51.657	€ 2.152.376	€ -	€ 210.799	€ 2.363.175	€ 2.204.033	€ -	€ 795.547	€ 8.122.988
2079	3,7740	€ -55.387	€ 2.307.788	€ -	€ 159.015	€ 2.466.803	€ 2.363.175	€ -	€ 614.518	€ 8.918.535
2080	3,8645	€ -57.816	€ 2.408.987	€ -	€ 30.079	€ 2.439.067	€ 2.466.803	€ -	€ 119.032	€ 9.533.053
2081	3,9573	€ -57.166	€ 2.381.901	€ -	€ 26.660	€ 2.408.561	€ 2.439.067	€ -	€ 108.032	€ 9.652.085
2082	4,0523	€ -56.451	€ 2.352.110	€ -	€ -55.743	€ 2.296.367	€ 2.408.561	€ -	€ -231.308	€ 9.760.117
2083	4,1495	€ -53.821	€ 2.242.546	€ -	€ -78.008	€ 2.164.537	€ 2.296.367	€ -	€ -331.466	€ 9.528.809
2084	4,2491	€ -50.731	€ 2.113.806	€ -	€ -47.036	€ 2.066.770	€ 2.164.537	€ -	€ -204.657	€ 9.197.343
2085	4,3511	€ -48.440	€ 2.018.330	€ -	€ -46.707	€ 1.971.623	€ 2.066.770	€ -	€ -208.105	€ 8.992.686
2086	4,4555	€ -46.210	€ 1.925.413	€ -	€ 12.436	€ 1.937.848	€ 1.971.623	€ -	€ 56.737	€ 8.784.581
2087	4,5624	€ -45.418	€ 1.892.430	€ -	€ 298	€ 1.892.729	€ 1.937.848	€ -	€ 1.394	€ 8.841.318
2088	4,6719	€ -44.361	€ 1.848.368	€ -	€ -73.436	€ 1.774.932	€ 1.892.729	€ -	€ -351.322	€ 8.842.713
2089	4,7841	€ -41.600	€ 1.733.332	€ -	€ -42.717	€ 1.690.615	€ 1.774.932	€ -	€ -209.265	€ 8.491.390
2090	4,8989	€ -39.624	€ 1.650.991	€ -	€ -96.108	€ 1.554.883	€ 1.690.615	€ -	€ -482.123	€ 8.282.125
2091	5,0165	€ -36.443	€ 1.518.440	€ -	€ -66.332	€ 1.452.109	€ 1.554.883	€ -	€ -340.737	€ 7.800.003
2092	5,1369	€ -34.034	€ 1.418.075	€ -	€ -36.652	€ 1.381.422	€ 1.452.109	€ -	€ -192.797	€ 7.459.266
2093	5,2601	€ -32.377	€ 1.349.045	€ -	€ -52.296	€ 1.296.750	€ 1.381.422	€ -	€ -281.684	€ 7.266.469
2094	5,3864	€ -30.393	€ 1.266.357	€ -	€ -74.146	€ 1.192.211	€ 1.296.750	€ -	€ -408.962	€ 6.984.786
2095	5,5157	€ -27.942	€ 1.164.269	€ -	€ -79.419	€ 1.084.850	€ 1.192.211	€ -	€ -448.563	€ 6.575.823
2096	5,6480	€ -25.426	€ 1.059.423	€ -	€ -59.423	€ 1.000.000	€ 1.084.850	€ -	€ -343.680	€ 6.127.261
2097	5,7836						€ 6.127.261	€ -		€ 5.783.581

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



Oprichtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

Jaarrente (restinv.): **nominaal 1,0%**
 Jaarrente (positief): -
 Rentemoment: **begin volg.jaar (saldo 1/1)**
 Rente vanuit vorig jaar: **100%**
 Rente in huidig jaar: -

Dotaties		Saldo		Boekwaarde	
(in 2068) €	1.040.000	maximum	(in 2097) €	1.886.155	€ 0
(in 2023) €	-	minimum	(in 2023) €	-	€ -
(in 2097) €	1.040.000	eind	(in 2097) €	1.886.155	€ -

ICpos

		Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)				ICpos				Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)			
		€ -134.947	€ -0	€ -	€ -	€ 117.825.334	49,0%	€ -57.778.898	€ -	€ 59.800.000	€ 2.021.102	€ -	€ -
Jaar	Inflatie factor	Afwaardering saldo	Afwaardering boekwaarde restinvesteringen	Saldo 1/1	Boekwaarde 1/1 restinvesteringen	Totaal investeringen	% direct	Afboekingen	Rente opbrengsten	Dotatie	Totale mutatie	Saldo 31/12	Boekwaarde 31/12 restinvesteringen
2023	1,0000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 975.000	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2024	1,0240	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.070.764	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2025	1,0486	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.050.000	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2026	1,0737	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.240.000	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2027	1,0995	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 906.991	19%	€ -200.000	€ -	€ 200.000	€ -	€ -	€ -
2028	1,1259	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 120.000	44%	€ -240.000	€ -	€ 240.000	€ -	€ -	€ -
2029	1,1529	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 545.326	42%	€ -280.000	€ -	€ 280.000	€ -	€ -	€ -
2030	1,1806	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 664.393	38%	€ -320.000	€ -	€ 320.000	€ -	€ -	€ -
2031	1,2089	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 661.474	39%	€ -360.000	€ -	€ 360.000	€ -	€ -	€ -
2032	1,2379	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.805.890	20%	€ -400.000	€ -	€ 400.000	€ -	€ -	€ -
2033	1,2677	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 680.705	54%	€ -440.000	€ -	€ 440.000	€ -	€ -	€ -
2034	1,2981	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 481.699	67%	€ -480.000	€ -	€ 480.000	€ -	€ -	€ -
2035	1,3292	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 410.273	94%	€ -520.000	€ -	€ 520.000	€ -	€ -	€ -
2036	1,3611	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.039.209	46%	€ -560.000	€ -	€ 560.000	€ -	€ -	€ -
2037	1,3938	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.701.102	17%	€ -600.000	€ -	€ 600.000	€ -	€ -	€ -
2038	1,4272	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 588.587	57%	€ -640.000	€ -	€ 640.000	€ -	€ -	€ -
2039	1,4615	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.026.553	59%	€ -680.000	€ -	€ 680.000	€ -	€ -	€ -
2040	1,4966	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 745.721	81%	€ -720.000	€ -	€ 720.000	€ -	€ -	€ -
2041	1,5325	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.195.882	52%	€ -760.000	€ -	€ 760.000	€ -	€ -	€ -
2042	1,5693	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.878.897	15%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ -	€ -
2043	1,6069	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 120.000	100%	€ -240.000	€ -	€ 800.000	€ 560.000	€ 560.000	€ -
2044	1,6455	€ -13.125	€ -	€ 546.875	€ -	€ 2.494.650	50%	€ -1.346.875	€ -	€ 800.000	€ -546.875	€ 0	€ -
2045	1,6850	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.074.392	64%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ 0	€ -
2046	1,7254	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 578.193	100%	€ -699.578	€ -	€ 800.000	€ 100.422	€ 100.422	€ -
2047	1,7668	€ -2.354	€ -	€ 98.068	€ -	€ 4.365.883	19%	€ -898.068	€ -	€ 800.000	€ -98.068	€ 0	€ -
2048	1,8093	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.508.601	27%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ 0	€ -
2049	1,8527	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 359.656	100%	€ -538.702	€ -	€ 800.000	€ 261.298	€ 261.298	€ -
2050	1,8971	€ -6.124	€ -	€ 255.174	€ -	€ 581.932	100%	€ -766.367	€ -	€ 800.000	€ 33.633	€ 288.807	€ -
2051	1,9427	€ -6.769	€ -	€ 282.038	€ -	€ 1.001.212	92%	€ -1.082.038	€ -	€ 800.000	€ -282.038	€ -	€ 0
2052	1,9893	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 4.545.835	15%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ -	€ 0
2053	2,0370	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 1.071.996	75%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ -	€ 0
2054	2,0859	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 1.035.341	70%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ -	€ 0
2055	2,1360	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 2.825.871	26%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ -	€ 0
2056	2,1873	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 1.973.086	39%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ -	€ 0
2057	2,2397	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 2.384.157	30%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ -	€ 0
2058	2,2935	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 395.447	100%	€ -726.012	€ -	€ 800.000	€ 73.988	€ 73.988	€ -
2059	2,3485	€ -1.734	€ -	€ 72.254	€ -	€ 2.320.529	37%	€ -872.254	€ -	€ 800.000	€ -72.254	€ 0	€ -
2060	2,4049	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.769.518	27%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ 0	€ -
2061	2,4626	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.258.445	35%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ 0	€ -
2062	2,5217	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 5.097.587	14%	€ -800.000	€ -	€ 800.000	€ -	€ 0	€ -
2063	2,5822	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.267.868	35%	€ -840.000	€ -	€ 840.000	€ -	€ 0	€ -
2064	2,6442	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.617.680	52%	€ -880.000	€ -	€ 880.000	€ -	€ 0	€ -
2065	2,7077	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.177.274	70%	€ -920.000	€ -	€ 920.000	€ -	€ 0	€ -
2066	2,7727	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.018.287	46%	€ -960.000	€ -	€ 960.000	€ -	€ 0	€ -
2067	2,8392	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.501.736	66%	€ -1.000.000	€ -	€ 1.000.000	€ -	€ 0	€ -
2068	2,9074	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.287.059	40%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2069	2,9771	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.179.111	85%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2070	3,0486	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.224.429	78%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2071	3,1217	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 638.032	100%	€ -638.032	€ -	€ 1.040.000	€ 401.968	€ 401.968	€ -
2072	3,1967	€ -9.421	€ -	€ 392.547	€ -	€ 1.279.276	100%	€ -1.350.712	€ -	€ 1.040.000	€ -310.712	€ 81.835	€ -
2073	3,2734	€ -1.918	€ -	€ 79.917	€ -	€ 2.401.938	39%	€ -1.119.917	€ -	€ 1.040.000	€ -79.917	€ -	€ 0
2074	3,3520	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 1.293.321	79%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ -	€ 0
2075	3,4324	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 1.591.585	58%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ -	€ 0
2076	3,5148	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 512.040	100%	€ -585.301	€ -	€ 1.040.000	€ 454.699	€ 454.699	€ -
2077	3,5991	€ -10.657	€ -	€ 444.042	€ -	€ 2.115.897	70%	€ -1.484.042	€ -	€ 1.040.000	€ -444.042	€ -	€ -
2078	3,6855	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.174.403	38%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ -	€ -
2079	3,7740	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 642.495	100%	€ -643.423	€ -	€ 1.040.000	€ 396.577	€ 396.577	€ -
2080	3,8645	€ -9.295	€ -	€ 387.282	€ -	€ 879.449	100%	€ -879.449	€ -	€ 1.040.000	€ 160.551	€ 547.833	€ -
2081	3,9573	€ -12.840	€ -	€ 534.993	€ -	€ 2.041.240	77%	€ -1.574.993	€ -	€ 1.040.000	€ -534.993	€ -	€ 0
2082	4,0523	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 2.150.760	45%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ -	€ 0
2083	4,1495	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 2.754.881	38%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ -	€ 0
2084	4,2491	€ -	€ -0	€ -	€ 0	€ 543.322	100%	€ -550.177	€ -	€ 1.040.000	€ 489.823	€ 489.823	€ -
2085	4,3511	€ -11.480	€ -	€ 478.343	€ -	€ 1.085.505	100%	€ -1.085.505	€ -	€ 1.040.000	€ -45.505	€ 432.838	€ -
2086	4,4555	€ -10.145	€ -	€ 422.693	€ -	€ 1.247.121	100%	€ -1.247.121	€ -	€ 1.040.000	€ -207.121	€ 215.572	€ -
2087	4,5624	€ -5.052	€ -	€ 210.519	€ -	€ 2.419.617	52%	€ -1.250.519	€ -	€ 1.040.000	€ -210.519	€ 0	€ -
2088	4,6719	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.521.113	35%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2089	4,7841	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.054.704	50%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2090	4,8989	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.657.070	39%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2091	5,0165	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.826.315	56%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2092	5,1369	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 1.097.170	90%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2093	5,2601	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.367.601	43%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2094	5,3864	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 2.506.424	41%	€ -1.040.000	€ -	€ 1.040.000	€ -	€ 0	€ -
2095	5,5157	€ -0	€ -	€ 0	€ -	€ 629.244	100%	€ -629.244	€ -	€ 1.040.000	€ 410.756	€ 410.756	€ -
2096	5,6480	€ -9.627	€ -	€ 401.129	€ -	€ 399.819	100%	€ -399.819	€ -	€ 1.040.000	€ 640.181	€ 1.041.310	€ -
2097	5,7836	€ -24.406	€ -	€ 1.016.905	€ -	€ 170.749	100%	€ -170.749	€ -	€ 1.040.000	€ 869.251	€ 1.886.155	€ -

Overzicht Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d) - NOMINAAL



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:

nominaal
 Jaarrente (reinvest.): 1,0%
 Jaarrente (positief): -
 Rentemoment: begin volg.jaar (saldo 1/1)
 Rente vanuit vorig jaar: 100%
 Rente in huidig jaar: -

Dotaties		Saldo	Boekwaarde	
(in 2097)	€ 6.014.924	maximum	(in 2097) € 10.908.730	€ 0
(in 2023)	-	minimum	(in 2023) € -	€ -
(in 2097)	€ 6.014.924	eind	(in 2097) € 10.908.730	€ -

ICpos

Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)		ICpos						Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)			
Jaar	Inflatie factor	Saldo 1/1	Boekwaarde 1/1	Totaal investeringen	% direct	Afboekingen	Rente opbrengsten	Dotatie	Totale mutatie	Saldo 31/12	Boekwaarde 31/12
2023	1,0000	€ -	€ -	€ 975.000	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2024	1,0240	€ -	€ -	€ 1.096.463	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2025	1,0486	€ -	€ -	€ 1.101.005	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2026	1,0737	€ -	€ -	€ 1.331.440	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2027	1,0995	€ -	€ -	€ 997.247	19%	€ -219.902	€ -	€ 219.902	€ -	€ -	€ -
2028	1,1259	€ -	€ -	€ 135.108	44%	€ -270.216	€ -	€ 270.216	€ -	€ -	€ -
2029	1,1529	€ -	€ -	€ 628.718	42%	€ -322.818	€ -	€ 322.818	€ -	€ -	€ -
2030	1,1806	€ -	€ -	€ 784.377	38%	€ -377.789	€ -	€ 377.789	€ -	€ -	€ -
2031	1,2089	€ -	€ -	€ 799.673	39%	€ -435.213	€ -	€ 435.213	€ -	€ -	€ -
2032	1,2379	€ -	€ -	€ 2.235.584	20%	€ -495.176	€ -	€ 495.176	€ -	€ -	€ -
2033	1,2677	€ -	€ -	€ 862.896	54%	€ -557.766	€ -	€ 557.766	€ -	€ -	€ -
2034	1,2981	€ -	€ -	€ 625.281	67%	€ -623.076	€ -	€ 623.076	€ -	€ -	€ -
2035	1,3292	€ -	€ -	€ 545.346	94%	€ -691.199	€ -	€ 691.199	€ -	€ -	€ -
2036	1,3611	€ -	€ -	€ 1.414.498	46%	€ -762.233	€ -	€ 762.233	€ -	€ -	€ -
2037	1,3938	€ -	€ -	€ 3.764.787	17%	€ -836.278	€ -	€ 836.278	€ -	€ -	€ -
2038	1,4272	€ -	€ -	€ 840.059	57%	€ -913.439	€ -	€ 913.439	€ -	€ -	€ -
2039	1,4615	€ -	€ -	€ 1.500.309	59%	€ -993.821	€ -	€ 993.821	€ -	€ -	€ -
2040	1,4966	€ -	€ -	€ 1.116.029	81%	€ -1.077.536	€ -	€ 1.077.536	€ -	€ -	€ -
2041	1,5325	€ -	€ -	€ 1.832.684	52%	€ -1.164.697	€ -	€ 1.164.697	€ -	€ -	€ -
2042	1,5693	€ -	€ -	€ 7.656.333	15%	€ -1.255.420	€ -	€ 1.255.420	€ -	€ -	€ -
2043	1,6069	€ -	€ -	€ 192.833	100%	€ -385.665	€ -	€ 1.285.550	€ 899.885	€ 899.885	€ -
2044	1,6455	€ 899.885	€ -	€ 4.104.959	50%	€ -2.216.289	€ -	€ 1.316.404	€ -899.885	€ 0	€ -
2045	1,6850	€ 0	€ -	€ 1.810.347	64%	€ -1.347.997	€ -	€ 1.347.997	€ -	€ 0	€ -
2046	1,7254	€ 0	€ -	€ 997.636	100%	€ -1.207.078	€ -	€ 1.380.349	€ 173.272	€ 173.272	€ -
2047	1,7668	€ 173.272	€ -	€ 7.713.847	19%	€ -1.586.749	€ -	€ 1.413.478	€ -173.272	€ 0	€ -
2048	1,8093	€ 0	€ -	€ 4.538.689	27%	€ -1.447.401	€ -	€ 1.447.401	€ -	€ 0	€ -
2049	1,8527	€ 0	€ -	€ 666.325	100%	€ -998.039	€ -	€ 1.482.139	€ 484.100	€ 484.100	€ -
2050	1,8971	€ 484.100	€ -	€ 1.104.005	100%	€ -1.453.904	€ -	€ 1.517.710	€ 63.806	€ 547.906	€ -
2051	1,9427	€ 547.906	€ -	€ 1.945.024	92%	€ -2.102.041	€ -	€ 1.554.135	€ -547.906	€ -	€ 0
2052	1,9893	€ -	€ 0	€ 9.042.997	15%	€ -1.591.434	€ -	€ 1.591.434	€ -	€ -	€ 0
2053	2,0370	€ -	€ 0	€ 2.183.695	75%	€ -1.629.629	€ -	€ 1.629.629	€ -	€ -	€ 0
2054	2,0859	€ -	€ 0	€ 2.159.643	70%	€ -1.668.740	€ -	€ 1.668.740	€ -	€ -	€ 0
2055	2,1360	€ -	€ 0	€ 6.036.025	26%	€ -1.708.790	€ -	€ 1.708.790	€ -	€ -	€ 0
2056	2,1873	€ -	€ 0	€ 4.315.634	39%	€ -1.749.801	€ -	€ 1.749.801	€ -	€ -	€ 0
2057	2,2397	€ -	€ 0	€ 5.339.903	30%	€ -1.791.796	€ -	€ 1.791.796	€ -	€ -	€ 0
2058	2,2935	€ -	€ 0	€ 906.957	100%	€ -1.665.108	€ -	€ 1.834.799	€ 169.691	€ 169.691	€ -
2059	2,3485	€ 169.691	€ -	€ 5.449.861	37%	€ -2.048.525	€ -	€ 1.878.834	€ -169.691	€ 0	€ -
2060	2,4049	€ 0	€ -	€ 6.660.435	27%	€ -1.923.926	€ -	€ 1.923.926	€ -	€ 0	€ -
2061	2,4626	€ 0	€ -	€ 5.561.704	35%	€ -1.970.100	€ -	€ 1.970.100	€ -	€ 0	€ -
2062	2,5217	€ 0	€ -	€ 12.854.730	14%	€ -2.017.383	€ -	€ 2.017.383	€ -	€ 0	€ -
2063	2,5822	€ 0	€ -	€ 5.856.203	35%	€ -2.169.090	€ -	€ 2.169.090	€ -	€ 0	€ -
2064	2,6442	€ 0	€ -	€ 4.277.508	52%	€ -2.326.917	€ -	€ 2.326.917	€ -	€ 0	€ -
2065	2,7077	€ 0	€ -	€ 3.187.689	70%	€ -2.491.070	€ -	€ 2.491.070	€ -	€ 0	€ -
2066	2,7727	€ 0	€ -	€ 5.596.044	46%	€ -2.661.763	€ -	€ 2.661.763	€ -	€ 0	€ -
2067	2,8392	€ 0	€ -	€ 4.263.748	66%	€ -2.839.214	€ -	€ 2.839.214	€ -	€ 0	€ -
2068	2,9074	€ 0	€ -	€ 6.649.292	40%	€ -3.023.649	€ -	€ 3.023.649	€ -	€ 0	€ -
2069	2,9771	€ 0	€ -	€ 3.510.370	85%	€ -3.096.217	€ -	€ 3.096.217	€ -	€ 0	€ -
2070	3,0486	€ 0	€ -	€ 3.732.773	78%	€ -3.170.526	€ -	€ 3.170.526	€ -	€ 0	€ -
2071	3,1217	€ 0	€ -	€ 1.991.776	100%	€ -1.991.776	€ -	€ 3.246.618	€ 1.254.842	€ 1.254.842	€ -
2072	3,1967	€ 1.254.842	€ -	€ 4.089.423	100%	€ -4.317.781	€ -	€ 3.324.537	€ -993.244	€ 261.599	€ -
2073	3,2734	€ 261.599	€ -	€ 7.862.481	39%	€ -3.665.925	€ -	€ 3.404.326	€ -261.599	€ -	€ 0
2074	3,3520	€ -	€ 0	€ 4.335.149	79%	€ -3.486.030	€ -	€ 3.486.030	€ -	€ -	€ 0
2075	3,4324	€ -	€ 0	€ 5.462.954	58%	€ -3.569.695	€ -	€ 3.569.695	€ -	€ -	€ 0
2076	3,5148	€ -	€ 0	€ 1.799.705	100%	€ -2.057.201	€ -	€ 3.655.367	€ 1.598.167	€ 1.598.167	€ -
2077	3,5991	€ 1.598.167	€ -	€ 7.615.391	70%	€ -5.341.263	€ -	€ 3.743.096	€ -1.598.167	€ -	€ 0
2078	3,6855	€ -	€ -	€ 8.013.784	38%	€ -3.832.931	€ -	€ 3.832.931	€ -	€ -	€ 0
2079	3,7740	€ -	€ -	€ 2.424.752	100%	€ -2.428.254	€ -	€ 3.924.921	€ 1.496.667	€ 1.496.667	€ -
2080	3,8645	€ 1.496.667	€ -	€ 3.398.664	100%	€ -3.398.664	€ -	€ 4.019.119	€ 620.455	€ 2.117.122	€ -
2081	3,9573	€ 2.117.122	€ -	€ 8.077.771	77%	€ -6.232.700	€ -	€ 4.115.578	€ -2.117.122	€ -	€ 0
2082	4,0523	€ -	€ 0	€ 8.715.443	45%	€ -4.214.352	€ -	€ 4.214.352	€ -	€ -	€ 0
2083	4,1495	€ -	€ 0	€ 11.431.422	38%	€ -4.315.496	€ -	€ 4.315.496	€ -	€ -	€ 0
2084	4,2491	€ -	€ 0	€ 2.308.633	100%	€ -2.337.760	€ -	€ 4.419.068	€ 2.081.308	€ 2.081.308	€ -
2085	4,3511	€ 2.081.308	€ -	€ 4.723.122	100%	€ -4.723.122	€ -	€ 4.525.126	€ -197.996	€ 1.883.312	€ -
2086	4,4555	€ 1.883.312	€ -	€ 5.556.558	100%	€ -5.556.558	€ -	€ 4.633.729	€ -922.829	€ 960.482	€ -
2087	4,5624	€ 960.482	€ -	€ 11.039.359	52%	€ -5.705.421	€ -	€ 4.744.938	€ -960.482	€ 0	€ -
2088	4,6719	€ 0	€ -	€ 11.778.487	35%	€ -4.858.817	€ -	€ 4.858.817	€ -	€ 0	€ -
2089	4,7841	€ 0	€ -	€ 9.829.837	50%	€ -4.975.428	€ -	€ 4.975.428	€ -	€ 0	€ -
2090	4,8989	€ 0	€ -	€ 13.016.676	39%	€ -5.094.839	€ -	€ 5.094.839	€ -	€ 0	€ -
2091	5,0165	€ 0	€ -	€ 9.161.630	56%	€ -5.217.115	€ -	€ 5.217.115	€ -	€ 0	€ -
2092	5,1369	€ 0	€ -	€ 5.636.000	90%	€ -5.342.326	€ -	€ 5.342.326	€ -	€ 0	€ -
2093	5,2601	€ 0	€ -	€ 12.453.903	43%	€ -5.470.541	€ -	€ 5.470.541	€ -	€ 0	€ -
2094	5,3864	€ 0	€ -	€ 13.500.550	41%	€ -5.601.834	€ -	€ 5.601.834	€ -	€ 0	€ -
2095	5,5157	€ 0	€ -	€ 3.470.691	100%	€ -3.470.691	€ -	€ 5.736.278	€ 2.265.587	€ 2.265.587	€ -
2096	5,6480	€ 2.265.587	€ -	€ 2.258.187	100%	€ -2.258.187	€ -	€ 5.873.949	€ 3.615.762	€ 5.881.349	€ -
2097	5,7836	€ 5.881.349	€ -	€ 987.543	100%	€ -987.543	€ -	€ 6.014.924	€ 5.027.381	€ 10.908.730	€ -

Variante C (activeren, BTW huidig)

Overzicht Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
 -

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

maximum: € 2.112.077 (in 2082) maximum: € 8.660.239 (in 2087)
 minimum: € 78.129 (in 2026) minimum: € 83.891 (in 2026)
 eind: € 1.000.000 (in 2097) eind: € 5.783.581 (in 2097)

		VAST PRIJSPEIL (2023)				NOMINAAL				
		€ -2.256.424	€ - € 2.248.925		€ - € 4.776.082					
Jaar	Inflatie factor	Afwaardering l.b.v. vast prijspeil	Saldo 1/1	Rente	Dotatie	Saldo 31/12	Saldo 1/1 nominaal	Rente nominaal	Dotatie	Saldo 31/12 nominaal
2023	1,0000	€ -17.090	€ 1.007.499	€ -	€ -278.305	€ 729.194	€ 1.007.499	€ -	€ -278.305	€ 729.194
2024	1,0240	€ -11.661	€ 712.103	€ -	€ -214.548	€ 497.555	€ 729.194	€ -	€ -219.697	€ 509.497
2025	1,0486	€ -6.397	€ 485.894	€ -	€ -212.973	€ 272.921	€ 509.497	€ -	€ -223.319	€ 286.178
2026	1,0737	€ -1.831	€ 266.524	€ -	€ -188.395	€ 78.129	€ 286.178	€ -	€ -202.287	€ 83.891
2027	1,0995	€ -2.739	€ 114.131	€ -	€ 67.634	€ 116.870	€ 83.891	€ -	€ 44.610	€ 128.500
2028	1,1259	€ -4.260	€ 177.505	€ -	€ 94.092	€ 271.597	€ 128.500	€ -	€ 76.149	€ 204.649
2029	1,1529	€ -6.366	€ 265.231	€ -	€ 112.977	€ 378.209	€ 204.649	€ -	€ 108.481	€ 313.130
2030	1,1806	€ -8.864	€ 369.344	€ -	€ 57.563	€ 426.907	€ 313.130	€ -	€ 133.380	€ 446.510
2031	1,2089	€ -10.006	€ 416.902	€ -	€ 105.476	€ 522.378	€ 446.510	€ -	€ 69.589	€ 516.099
2032	1,2379	€ -12.243	€ 510.135	€ -	€ 46.434	€ 556.569	€ 516.099	€ -	€ 130.574	€ 646.673
2033	1,2677	€ -13.045	€ 543.524	€ -	€ 121.189	€ 664.714	€ 646.673	€ -	€ 58.862	€ 705.535
2034	1,2981	€ -15.579	€ 649.135	€ -	€ 127.604	€ 776.739	€ 705.535	€ -	€ 157.313	€ 862.848
2035	1,3292	€ -18.205	€ 758.534	€ -	€ 70.064	€ 828.598	€ 862.848	€ -	€ 169.615	€ 1.032.463
2036	1,3611	€ -19.420	€ 809.178	€ -	€ 124.557	€ 933.735	€ 1.032.463	€ -	€ 95.367	€ 1.127.829
2037	1,3938	€ -21.884	€ 911.850	€ -	€ 78.360	€ 990.210	€ 1.127.829	€ -	€ 173.607	€ 1.301.436
2038	1,4272	€ -23.208	€ 967.002	€ -	€ 96.769	€ 1.063.771	€ 1.301.436	€ -	€ 990.210	€ 1.413.275
2039	1,4615	€ -24.932	€ 1.038.839	€ -	€ 116.441	€ 1.155.280	€ 1.413.275	€ -	€ 141.428	€ 1.554.703
2040	1,4966	€ -27.077	€ 1.128.203	€ -	€ 77.181	€ 1.205.383	€ 1.554.703	€ -	€ 174.263	€ 1.728.966
2041	1,5325	€ -28.251	€ 1.177.132	€ -	€ 114.545	€ 1.291.677	€ 1.728.966	€ -	€ 178.279	€ 1.847.244
2042	1,5693	€ -30.274	€ 1.261.404	€ -	€ 73.447	€ 1.334.851	€ 1.847.244	€ -	€ 179.753	€ 2.026.997
2043	1,6069	€ -31.286	€ 1.303.565	€ -	€ 101.443	€ 1.405.009	€ 2.026.997	€ -	€ 118.025	€ 2.145.023
2044	1,6455	€ -32.930	€ 1.372.079	€ -	€ 94.854	€ 1.466.933	€ 2.145.023	€ -	€ 166.926	€ 2.311.948
2045	1,6850	€ -34.381	€ 1.432.552	€ -	€ 85.787	€ 1.518.339	€ 2.311.948	€ -	€ 159.828	€ 2.471.777
2046	1,7254	€ -35.586	€ 1.482.753	€ -	€ 105.677	€ 1.588.430	€ 2.471.777	€ -	€ 148.021	€ 2.619.798
2047	1,7668	€ -37.229	€ 1.551.201	€ -	€ 47.228	€ 1.598.430	€ 2.619.798	€ -	€ 186.715	€ 2.806.513
2048	1,8093	€ -37.463	€ 1.560.966	€ -	€ 6.636	€ 1.567.602	€ 2.806.513	€ -	€ 85.448	€ 2.891.961
2049	1,8527	€ -36.741	€ 1.530.861	€ -	€ 79.084	€ 1.609.946	€ 2.891.961	€ -	€ 12.294	€ 2.904.255
2050	1,8971	€ -37.733	€ 1.572.212	€ -	€ 74.525	€ 1.646.738	€ 2.904.255	€ -	€ 150.034	€ 3.054.288
2051	1,9427	€ -38.595	€ 1.608.142	€ -	€ 83.121	€ 1.691.263	€ 3.054.288	€ -	€ 144.778	€ 3.199.066
2052	1,9893	€ -39.639	€ 1.661.625	€ -	€ 32.328	€ 1.683.953	€ 3.199.066	€ -	€ 165.352	€ 3.364.419
2053	2,0370	€ -39.468	€ 1.644.485	€ -	€ 53.006	€ 1.697.491	€ 3.364.419	€ -	€ 65.854	€ 3.430.272
2054	2,0859	€ -39.785	€ 1.657.706	€ -	€ 52.559	€ 1.710.265	€ 3.430.272	€ -	€ 110.567	€ 3.540.839
2055	2,1360	€ -40.084	€ 1.670.181	€ -	€ 12.299	€ 1.682.480	€ 3.540.839	€ -	€ 112.265	€ 3.653.104
2056	2,1873	€ -39.433	€ 1.643.047	€ -	€ -14.980	€ 1.628.067	€ 3.653.104	€ -	€ 26.902	€ 3.680.006
2057	2,2397	€ -38.158	€ 1.589.910	€ -	€ 21.946	€ 1.611.856	€ 3.680.006	€ -	€ -33.550	€ 3.646.456
2058	2,2935	€ -37.778	€ 1.574.078	€ -	€ 37.792	€ 1.611.870	€ 3.646.456	€ -	€ 50.333	€ 3.696.789
2059	2,3485	€ -37.778	€ 1.574.092	€ -	€ 27.201	€ 1.601.293	€ 3.696.789	€ -	€ 88.756	€ 3.785.545
2060	2,4049	€ -37.530	€ 1.563.762	€ -	€ 1.701	€ 1.565.463	€ 3.785.545	€ -	€ 65.416	€ 3.850.961
2061	2,4626	€ -36.691	€ 1.528.773	€ -	€ -10.537	€ 1.518.236	€ 3.850.961	€ -	€ 4.189	€ 3.855.150
2062	2,5217	€ -35.584	€ 1.482.652	€ -	€ -71.434	€ 1.411.218	€ 3.855.150	€ -	€ -28.571	€ 3.828.578
2063	2,5822	€ -33.075	€ 1.378.143	€ -	€ -71.077	€ 1.307.066	€ 3.828.578	€ -	€ -184.460	€ 3.644.118
2064	2,6442	€ -30.634	€ 1.276.431	€ -	€ -89.675	€ 1.186.756	€ 3.644.118	€ -	€ -242.812	€ 3.456.174
2065	2,7077	€ -27.815	€ 1.158.942	€ -	€ -73.085	€ 1.085.857	€ 3.456.174	€ -	€ -202.641	€ 3.213.362
2066	2,7727	€ -25.450	€ 1.060.407	€ -	€ -41.456	€ 1.018.951	€ 3.213.362	€ -	€ -117.702	€ 3.010.721
2067	2,8392	€ -23.882	€ 995.069	€ -	€ 7.474	€ 1.002.543	€ 3.010.721	€ -	€ 21.728	€ 2.893.019
2068	2,9074	€ -23.497	€ 979.406	€ -	€ 31.834	€ 1.010.880	€ 2.893.019	€ -	€ 94.774	€ 2.914.748
2069	2,9771	€ -23.692	€ 987.187	€ -	€ 50.517	€ 1.037.704	€ 2.914.748	€ -	€ 154.006	€ 3.009.521
2070	3,0486	€ -24.321	€ 1.013.383	€ -	€ 61.542	€ 1.074.925	€ 3.009.521	€ -	€ 192.117	€ 3.163.527
2071	3,1217	€ -25.194	€ 1.049.731	€ -	€ 113.533	€ 1.163.264	€ 3.163.527	€ -	€ 362.927	€ 3.355.644
2072	3,1967	€ -27.264	€ 1.136.000	€ -	€ 69.495	€ 1.205.495	€ 3.355.644	€ -	€ 227.484	€ 3.718.571
2073	3,2734	€ -28.254	€ 1.177.241	€ -	€ 134.083	€ 1.311.324	€ 3.718.571	€ -	€ 449.440	€ 3.946.055
2074	3,3520	€ -30.734	€ 1.280.590	€ -	€ 150.933	€ 1.431.523	€ 3.946.055	€ -	€ 518.062	€ 4.395.495
2075	3,4324	€ -33.551	€ 1.397.971	€ -	€ 150.599	€ 1.548.571	€ 4.395.495	€ -	€ 529.323	€ 4.913.557
2076	3,5148	€ -36.295	€ 1.512.276	€ -	€ 205.121	€ 1.717.397	€ 4.913.557	€ -	€ 738.256	€ 5.442.880
2077	3,5991	€ -40.251	€ 1.677.145	€ -	€ 196.748	€ 1.873.893	€ 5.442.880	€ -	€ 725.115	€ 6.181.135
2078	3,6855	€ -43.919	€ 1.829.973	€ -	€ 157.632	€ 1.987.606	€ 6.181.135	€ -	€ 594.898	€ 6.906.251
2079	3,7740	€ -46.585	€ 1.941.021	€ -	€ 150.012	€ 2.091.033	€ 6.906.251	€ -	€ 579.727	€ 7.501.149
2080	3,8645	€ -49.009	€ 2.042.025	€ -	€ 50.798	€ 2.092.823	€ 7.501.149	€ -	€ 201.023	€ 8.080.876
2081	3,9573	€ -49.051	€ 2.043.772	€ -	€ 68.304	€ 2.112.077	€ 8.080.876	€ -	€ 276.787	€ 8.281.899
2082	4,0523	€ -48.828	€ 2.034.481	€ -	€ -19.674	€ 2.014.807	€ 8.281.899	€ -	€ -83.596	€ 8.558.686
2083	4,1495	€ -47.222	€ 1.967.585	€ -	€ 6.763	€ 1.974.348	€ 8.558.686	€ -	€ 29.426	€ 8.644.720
2084	4,2491	€ -46.274	€ 1.928.074	€ -	€ -8.213	€ 1.919.861	€ 8.644.720	€ -	€ -36.594	€ 8.561.124
2085	4,3511	€ -44.997	€ 1.874.864	€ -	€ 23.295	€ 1.898.159	€ 8.561.124	€ -	€ 106.283	€ 8.590.550
2086	4,4555	€ -43.423	€ 1.809.306	€ -	€ -67.425	€ 1.741.882	€ 8.590.550	€ -	€ -4.398	€ 8.553.956
2087	4,5624	€ -40.825	€ 1.701.056	€ -	€ -44.831	€ 1.656.225	€ 8.553.956	€ -	€ -219.623	€ 8.660.239
2088	4,6719	€ -38.818	€ 1.617.407	€ -	€ -91.273	€ 1.526.134	€ 8.660.239	€ -	€ -457.867	€ 8.655.840
2089	4,7841	€ -35.769	€ 1.490.365	€ -	€ -56.390	€ 1.433.975	€ 8.655.840	€ -	€ -289.667	€ 8.333.276
2090	4,8989	€ -33.609	€ 1.400.367	€ -	€ -48.455	€ 1.351.912	€ 8.333.276	€ -	€ -254.878	€ 8.113.653
2091	5,0165	€ -31.685	€ 1.320.227	€ -	€ -67.345	€ 1.252.881	€ 8.113.653	€ -	€ -362.746	€ 7.655.786
2092	5,1369	€ -29.364	€ 1.223.517	€ -	€ -68.289	€ 1.155.228	€ 7.655.786	€ -	€ -376.658	€ 7.366.119
2093	5,2601	€ -27.076	€ 1.128.153	€ -	€ -67.116	€ 1.061.036	€ 7.366.119	€ -	€ -379.075	€ 7.111.241
2094	5,3864	€ -24.868	€ 1.036.168	€ -	€ -36.168	€ 1.000.000	€ 7.111.241	€ -	€ -209.182	€ 6.748.495
2095	5,5157						€ 6.748.495	€ -	€ -376.658	€ 6.371.837
2096	5,6480						€ 6.371.837	€ -	€ -379.075	€ 5.992.762
2097	5,7836						€ 5.992.762	€ -	€ -209.182	€ 5.783.581

Verslag

Variant A (activeren) vast prijspeil 2023

Financieringsverslag - VAST PRIJSPEIL (2023)



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
 -



METHODE Activeren (100%)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	18.883
heffingseenheden eindjaar	19.162
rente investeringen	1,00%
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)	€ 1.007.499

Investerings	
direct	€ -
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 130.384.065
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 130.384.065

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

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2023) € 52.657.547
min. boekwaarde (totaal)	(in 2097) € 31.997.713
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 31.997.713

EMU kengetallen	
EMU-saldo (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € -14.050.282
max. EMU-saldo	(in 2043) € 1.354.224
min. EMU-saldo	(in 2062) € -4.025.917
Externe rentelasten (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € -
Omslagrente (gemiddeld %)	(2023 t/m 2097) -

Rioolheffing	
startheffing	€ 184,98
eindheffing	€ 174,25
gem .heffing	€ 186,25
1e groeiperiode rioolheffing	2 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	6,30%
2e groeiperiode rioolheffing	5 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) € -2.817.348
max. saldo voorziening riolering	(in 2047) € 2.317.636
min. saldo voorziening riolering	(in 2026) € 104.742
eindsaldo voorziening riolering	(in 2097) € 1.000.000

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	€ 40.583.683
waarvan rentelasten	€ 8.703.135
nieuwe kapitaallasten	€ 72.805.145
waarvan rentelasten	€ 20.510.293
exploitatiekosten (overig)	€ 111.525.290
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 29.348.459
afwaardering saldo	€ 2.817.348
eindsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ 1.000.000
TOTAAL	€ 258.079.924

BATEN (incl BTW)	
€ 1.007.499	startsaldo voorziening (BBV 44.2)
€ 267.444.374	rioolheffing
€ -10.371.949	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

Variante A (activeren) inclusief 2,4% indexatie

Financieringsverslag - NOMINAAL



Oprachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
 -

METHODE Activeren (100%)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijsspeel	2023
heffingseenheden startjaar	18.883
heffingseenheden eindjaar	19.162
rente investeringen	1,00%
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)	€ 1.007.499

Investerings	
direct	€ -
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 476.326.756
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 476.326.756

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

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2094) € 196.287.960
min. boekwaarde (totaal)	(in 2035) € 49.664.748
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 185.061.351

Rioolheffing	
startheffing	€ 184,98
eindheffing	€ 1.007,79
gem. heffing	€ 499,43
1e groeiperiode rioolheffing	2 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	6,30%
2e groeiperiode rioolheffing	5 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 2088) € 8.606.436
min. saldo voorziening riolering	(in 2026) € 112.465
eindsaldo voorziening riolering	(in 2097) € 5.783.581

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (incl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -	€ 1.007.499	startsaldo voorziening (BBV 44.2)
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -	€ 717.521.136	rioolheffing
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ -	€ -27.826.693	kwijschelding
lopende kapitaallasten	€ 63.717.527	€ -	overige baten
waarvan rentelasten € 12.205.739		€ -	renteopbrengsten
nieuwe kapitaallasten	€ 238.929.547		
waarvan rentelasten € 65.465.977			
exploitatiekosten (overig)	€ 303.433.979		
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 78.837.308		
eindsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ 5.783.581		
€ 690.701.942	TOTAAL	€ 690.701.942	

BALANS Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ -	€ -	startsaldo spaarvoorziening (BBV 44.1d)
eindsaldo spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -	€ -	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
		€ -	rente opbrengsten
€ -	TOTAAL	€ -	

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

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

Variant B (duurzaam financieren) vast prijspeil 2023

Financieringsverslag - VAST PRIJSPEIL (2023)



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
 -

METHODE Ideaal Complex (pos)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	18.883
heffingseenheden eindjaar	19.162
rente investeringen	1,00%
voorziening/reserve-positief	-
afwaardering op basis van inflatie	2,40%
prijscorrectie kostenkengetallen	2,00%
startsaldospaarvoorziening	€ -
startsaldogalisatievoorziening groot onderhoud	€ -
startsaldovoorziening (BBV 44.2)	€ 1.007.499

Investerings	
direct	€ 57.778.898
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 72.605.123
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 130.384.022

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

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2023) € 52.657.547
min. boekwaarde (totaal)	(in 2097) € 14.822.093
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 14.822.093

EMU kengetallen	
EMU-saldo (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € 18.463.728
max. EMU-saldo	(in 2043) € 1.833.373
min. EMU-saldo	(in 2062) € -3.431.703
Externe rentelasten (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € -
Omslagrente (gemiddeld %)	(2023 t/m 2097) -

Rioolheffing	
startheffing	€ 184,98
eindheffing	€ 185,33
gem. heffing	€ 203,15
1e groeiperiode rioolheffing	2 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	6,30%
2e groeiperiode rioolheffing	5 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	-

Dotaties Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ -
dotatie eindjaar	€ 1.040.000
dotaties gemiddeld	€ 797.333
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) € -134.947
max. spaarvoorziening	(in 2097) € 1.886.155
min. spaarvoorziening	(in 2023) € -
eindsaldo spaarvoorziening	(in 2097) € 1.886.155

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) € -1.842.053
max. saldo voorziening riolering	(in 2080) € 2.466.803
min. saldo voorziening riolering	(in 2026) € 151.575
eindsaldo voorziening riolering	(in 2097) € 1.000.000

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (incl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 59.800.000	€ 1.007.499	startsaldovoorziening (BBV 44.2)
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -	€ 291.738.849	rioolheffing
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ 0	€ -11.314.130	kwijtschelding
lopende kapitaallasten	€ 40.583.683	€ -	overige baten
waarvan rentelasten	€ 8.703.135	€ -	renteopbrengsten
nieuwe kapitaallasten	€ 41.899.053		
waarvan rentelasten	€ 11.348.577		
exploitatiekosten (overig)	€ 111.525.290		
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 24.782.140		
afwaardering saldo	€ 1.842.053		
eindsaldovoorziening (BBV 44.2)	€ 1.000.000		
TOTAAL	€ 281.432.219	€ 281.432.219	

BALANS Spaarvoorziening Rioolvervanging (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ 57.778.898	€ -	startsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)
afwaardering saldo	€ 134.947	€ 59.800.000	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
eindsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 1.886.155	€ -	rente opbrengsten
		€ 0	afwaardering boekwaarde restinvesteringen
TOTAAL	€ 59.800.000	€ 59.800.000	

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (excl. BTW)	
investeringen (direct af te boeken)	€ -	€ -	startsaldovoorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
afwaardering saldo	€ -	€ -	dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
eindsaldovoorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -	€ -	rente opbrengsten
		€ -	afwaardering boekwaarde restinvesteringen
TOTAAL	€ -	€ -	

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

Financieringsverslag - NOMINAAL



Oprichtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
 -

METHODE Ideaal Complex (pos)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	18.883
heffingseenheden eindjaar	19.162
rente investeringen	1,00%
voorziening/reserve-positief	-
afwaardering op basis van inflatie	2,40%
prijscorrectie kostenkengetallen	2,00%
startsaldospaarvoorziening	€ -
startsaldospaarvoorziening groot onderhoud	€ -
startsaldospaarvoorziening (BBV 44.2)	€ 1.007.499

Investerings	
direct	€ 175.737.667
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 248.084.704
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 423.822.372

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

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2094) € 94.736.238
min. boekwaarde (totaal)	(in 2041) € 44.952.187
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 85.724.768

Rioolheffing	
startheffing	€ 184,98
eindeffing	€ 1.071,86
gem .heffing	€ 545,22
1e groeiperiode rioolheffing	2 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	6,30%
2e groeiperiode rioolheffing	5 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	-

Dotaties Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ -
dotatie eindjaar	€ 6.014.924
dotaties gemiddeld	€ 2.488.619
groeiperiode dotaties	nt
groei % dotaties (excl. inflatie)	nt

Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)	
rente opbrengsten spaarvoorziening (2023 t/m 2097)	€ -
max. spaarvoorziening (in 2097)	€ 10.908.730
min. spaarvoorziening (in 2023)	€ -
eindsaldo spaarvoorziening (in 2097)	€ 10.908.730

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 2082)	€ 9.760.117
min. saldo voorziening riolering (in 2025)	€ 162.001
eindsaldo voorziening riolering (in 2097)	€ 5.783.581

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening Riolering (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (incl BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 186.646.397	€ 1.007.499	startsaldospaarvoorziening (BBV 44.2)
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -	€ 783.329.483	rioolheffing
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ 0	€ -30.378.853	kwijtschelding
lopende kapitaallasten	€ 63.717.527	€ -	overige baten
waarvan rentelasten	€ 12.205.739	€ -	renteopbrengsten
nieuwe kapitaallasten	€ 131.583.566		
waarvan rentelasten	€ 34.521.079		
exploitatiekosten (overig)	€ 303.433.979		
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 62.793.080		
eindsaldospaarvoorziening (BBV 44.2)	€ 5.783.581		
TOTAAL	€ 753.958.130	€ 753.958.130	

BALANS Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ 175.737.667	€ -	startsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)
eindsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ 10.908.730	€ 186.646.397	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
		€ -	rente opbrengsten
TOTAAL	€ 186.646.397	€ 186.646.397	

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

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

Variante C (activeren, BTW huidig) vast prijspeil 2023

Financieringsverslag - VAST PRIJSPEIL (2023)



Opdrachtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
 -

METHODE Activeren (100%)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	18.883
heffingseenheden eindjaar	19.162
rente investeringen	1,00%
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)	€ 1.007.499

Investerings	
direct	€ -
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 130.384.065
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 130.384.065

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

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2023) € 52.657.547
min. boekwaarde (totaal)	(in 2097) € 31.997.713
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 31.997.713

EMU kengetallen	
EMU-saldo (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € -32.288.040
max. EMU-saldo	(in 2043) € 1.130.495
min. EMU-saldo	(in 2062) € -4.249.646
Externe rentelasten (cumulatief)	(2023 t/m 2097) € -
Omslagrente (gemiddeld %)	(2023 t/m 2097) -

Rioolheffing	
startheffing	€ 184,98
eindheffing	€ 162,16
gem. heffing	€ 173,03
1e groeiperiode rioolheffing	5 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	-1,30%
2e groeiperiode rioolheffing	5 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	-

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

Spaarvoorziening Riolvervanging (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 Riolerings (BBV 44.2)	
rente opbrengsten voorziening	(2023 t/m 2097) € -
afwaardering voorziening	(2023 t/m 2097) € -2.256.424
max. saldo voorziening riolerings	(in 2082) € 2.112.077
min. saldo voorziening riolerings	(in 2026) € 78.129
eindsaldo voorziening riolerings	(in 2097) € 1.000.000

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening Riolerings (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (incl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -	€ 1.007.499	startsaldo voorziening (BBV 44.2)
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -	€ 248.470.788	rioolheffing
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ -	€ -9.636.121	kwijtschelding
lopende kapitaallasten	€ 40.583.683	€ -	overige baten
waarvan rentelasten	€ 8.703.135	€ -	renteopbrengsten
nieuwe kapitaallasten	€ 72.805.145		
waarvan rentelasten	€ 20.510.293		
exploitatiekosten (overig)	€ 111.525.290		
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 11.671.625		
afwaardering saldo	€ 2.256.424		
eindsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ 1.000.000		
TOTAAL	€ 239.842.166	TOTAAL	€ 239.842.166

BALANS Spaarvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ -	€ -	startsaldo spaarvoorziening (BBV 44.1d)
afwaardering saldo	€ -	€ -	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
eindsaldo spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -	€ -	rente opbrengsten
		€ -	afwaardering boekwaarde restinvesteringen
TOTAAL	€ -	TOTAAL	€ -

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (excl. BTW)	
investeringen (direct af te boeken)	€ -	€ -	startsaldo voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
afwaardering saldo	€ -	€ -	dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
eindsaldo voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -	€ -	rente opbrengsten
		€ -	afwaardering boekwaarde restinvesteringen
TOTAAL	€ -	TOTAAL	€ -

Variante C (activeren, BTW huidig) inclusief 2,4% indexatie

Financieringsverslag - NOMINAAL



Oprichtgever:
Gemeente Bergen
 Project:
KDP'en BUCH werkorganisatie
 Projectnummer:
 -

METHODE Activeren (100%)

Uitgangspunten	
startjaar	2023
prijspeil	2023
heffingseenheden startjaar	18.883
heffingseenheden eindjaar	19.162
rente investeringen	1,00%
voorziening/reserve-positief	-
afwaardering op basis van inflatie	2,40%
prijscorrectie kostenkengetallen	2,00%
startsaldospaarvoorziening	€ -
startsaldotalisatievoorziening groot onderhoud	€ -
startsaldotalisatievoorziening (BBV 44.2)	€ 1.007.499

Investerings	
direct	€ -
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 476.326.756
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
totaal	€ 476.326.756

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

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2094) € 196.287.960
min. boekwaarde (totaal)	(in 2035) € 49.664.748
restboekwaarde (totaal)	(in 2097) € 185.061.351

Rioolheffing	
startheffing	€ 184,98
eindheffing	€ 937,85
gem. heffing	€ 465,21
1e groeiperiode rioolheffing	5 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	-1,30%
2e groeiperiode rioolheffing	5 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	-

Dotaties Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)	
dotatie startjaar	€ -
dotatie eindjaar	€ -
dotaties gemiddeld	€ -
groeiperiode dotaties	nvt
groeipercentage dotaties (excl. inflatie)	nvt

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

Egalisatievoorziening Rioler (BBV 44.2)	
rente opbrengsten voorziening (2023 t/m 2097)	€ -
max. saldo voorziening rioler (in 2087)	€ 8.660.239
min. saldo voorziening rioler (in 2026)	€ 83.891
eindsaldospaarvoorziening rioler (in 2097)	€ 5.783.581

BALANS EXPLOITATIE / Egalisatievoorziening Rioler (BBV 44.2)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (incl. BTW)	
dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -	€ 1.007.499	startsaldotalisatievoorziening (BBV 44.2)
dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -	€ 668.370.151	rioolheffing
rentelasten restinvest. sparen & groot onderhoud	€ -	€ -25.920.534	kwijtschelding
lopende kapitaallasten	€ 63.717.527	€ -	overige baten
waarvan rentelasten	€ 12.205.739	€ -	renteopbrengsten
nieuwe kapitaallasten	€ 238.929.547		
waarvan rentelasten	€ 65.465.977		
exploitatiekosten (overig)	€ 303.433.979		
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 31.592.483		
eindsaldotalisatievoorziening (BBV 44.2)	€ 5.783.581		
TOTAAL	€ 643.457.117	€ 643.457.117	

BALANS Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)		BATEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ -	€ -	startsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)
eindsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -	€ -	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
		€ -	rente opbrengsten
TOTAAL	€ -	€ -	

BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

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

Colofon

KOSTENDEKKINGSPLAN
GEMEENTE BERGEN

KLANT
BUCH Werkorganisatie

AUTEUR
Zita Hegger, Vera Kusters

PROJECTNUMMER
30139672

ONZE REFERENTIE
01

DATUM
31 januari 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