

**KOSTENONDERBOUWING RIOOLHEFFING 2023**

Kostenplaats	Activiteit	Grootboek	Begroting 2023	
	<b>Algemene kosten</b>			
6.722.000	advieskosten	434331 Advieskosten	50.001	
		434334 Representatiekosten	54.066	
	kantoorbehoeften	434340 Kantoorbehoeften	10.813	
	overige kosten		434341 Vakliteratuur	98.616
			434314 Onderhoud infrastructuur	321.554
			434347 Onderhoud software	22.500
		afschrijvingen	423000 Afschrijvingen	384.983
	rentekosten	474000 Toegerekende rente	57.775	
6.722.085	Ambt. inzet VGRP algemeen	411047 Loonkosten Beheer	188.560	
	Ambt. inzet VGRP algemeen	411056 Loonkosten OW-ING	-	
	Ambt. inzet VGRP algemeen	411078 Loonkosten IB Onderh. en contr.	208.832	
	Ambt. inzet VGRP algemeen	430047 Inhuur derden Beheer	-	
6.722.000	storting voorziening vervangingsinvesteringen		5.151.353	
	<b>TOTAAL algemene kosten</b>		<b>6.549.053</b>	
	<b>Basisrioleringsplan</b>			
	<i>Kosten opstellen en actualiseren VGRP</i>			
6.722.100	advieskosten, ed.	434331 Advieskosten	108.131	
6.722.101		434347 Onderhoud software	2.162	
	<i>Metten en monitoren</i>			
6.722.102	onderhoud	434314 Onderhoud infrastructuur	57.851	
	advieskosten	434331 Advieskosten	-	
	overige kosten	442405 Bijdrage ov. gemeensch. reg.	42.987	
	<i>Afkoppelen verhard oppervlak</i>			
6.722.103	onderhoud	434314 Onderhoud infrastructuur	-	
6.722.185	Ambt. inzet basisrioleringsplan	411047 Loonkosten Beheer	-	
6.722.185	Ambt. inzet basisrioleringsplan	411065 Loonkosten RO Ontwikkeling	31.594	
	<b>TOTAAL Basisrioleringsplan</b>		<b>242.725</b>	
	<b>Rioleringsbeheer</b>			
6.722.201	rioolreiniging en -inspecties	434314 Onderhoud infrastructuur	331.260	
6.722.203	riolering ontstoppen	434314 Onderhoud infrastructuur	415.354	
6.722.202	rioolreparatie	434314 Onderhoud infrastructuur	761.243	
6.722.201	rioolreiniging en -inspecties	434331 Advieskosten	220.264	
6.722.204	rioleringsbeheer: onderzoeken	434331 Advieskosten	37.846	
6.722.203	riolering ontstoppen	475100 Doorberekende tractie	15.092	
6.722.205	Nieuwe rioolaansluitingen	434314 Onderhoud infrastructuur	29.060	
6.722.205	Nieuwe rioolaansluitingen	834023 Opbr. rioolontstopping/-aansluiting	-29.060	
6.722.206	Niet-gerioleerde panden	442405 Bijdrage ov. gemeensch. reg.	10.000	
6.722.285	Ambt. inzet rioleringsbeheer	430047 Inhuur derden Beheer	-	
6.722.285	Ambt. inzet rioleringsbeheer	411047 Loonkosten Beheer	-	
	<b>TOTAAL Rioleringsbeheer</b>		<b>1.791.059</b>	
	<b>Pompgemalen en persleidingen</b>			
6.722.300	elektra	431100 Elektra	161.850	
6.722.300	onderhoud	434313 Onderhoud installaties	553.092	
6.722.300	advieskosten	434331 Advieskosten	38.927	
6.722.300	overige kosten	434337 ASP/Hosting	29.736	
6.722.300	overige kosten	434343 Kosten telecommunicatie	-	
6.722.300	opbrengsten	834022 Opbr. werk/verrichte dienst derden	-10.414	
7.722.300	voorziening	472000 Storting voorziening	3.807	
6.722.385	Ambt. inzet pompgemalen en persleidingen	411047 Loonkosten Beheer	-	
	<b>TOTAAL Pompgemalen en persleidingen</b>		<b>776.998</b>	
	<b>Heffing en invordering rioolheffing</b>			
6.722.401	Kosten uitbesteding BWB	434335 Uitbest. admin/andere geg.verw.	177.783	
	<b>TOTAAL Heffing en invordering</b>		<b>177.783</b>	
	<b>Kolken en lijngoten</b>			
6.722.500	onderhoud	434314 Onderhoud infrastructuur	298.717	
6.722.500	uitbestedingsbudget SAVER	434322 Uitbestedingsbudget SAVER	320.274	
6.722.585	Ambt. inzet kolken en lijngoten	411047 Loonkosten Beheer	-	
6.722.585	Ambt. inzet kolken en lijngoten	411048 Loonkst OW (excl. ING)	-	
6.722.585	Ambt. inzet kolken en lijngoten	411056 Loonkosten OW-ING	-	
	<b>TOTAAL Kolken en lijngoten</b>		<b>618.991</b>	

	<b>Grondwaterbeheerplan</b>		
6.722.600	onderhoudskosten	434314 Onderhoud infrastructuur	97.337
6.722.600	advieskosten	434331 Advieskosten	31.628
6.722.685	Ambt. inzet grondwaterbeheerplan	411047 Loonkosten Beheer	-
6.722.685	Ambt. inzet grondwaterbeheerplan	411048 Loonkosten OW (excl. ING)	-
	<b>TOTAAL Grondwaterbeheerplan</b>		<b>128.965</b>
	Kosten straatreiniging		460.000
	Onderhoud waterkering en afwatering		33.500
	Kwijtscheldingen		770.720
	Overhead		223.463
	compensabele BTW		1.690.979
	<b>TOTAAL Verhaalbare kosten</b>		<b>13.464.236</b>
	<b>Opbrengsten</b>		
<b>6.726.000</b>	Rioolheffing		13.464.236
	<b>TOTAAL Opbrengsten rioolheffing</b>		<b>13.464.236</b>
	<b>TOTAAL Opbrengsten</b>		<b>13.464.236</b>
	<b>Kostendeckendheid</b>		<b>100%</b>

**Toelichting:**

De ramingen zijn gebaseerd op de bekende aantallen en bedragen zoals opgenomen in het VGRP 2020-2023.

**Beleidskeuzes en uitgangspunten bij de rioolheffing:**

op basis van het VGRP

**- kostendeckendheid**

Meerjarige kostendeckendheid, over de totale looptijd van de riolering (60 jaar)

**- tariefstelling**

Het tarief wordt gedurende de planperiode van het VGRP verhoogd met een beleidsmatig stijgingspercentage van 0,6%.

Daarnaast wordt het tarief jaarlijks aangepast met de ontwikkeling van de inflatie: voor 2023 is dat 2,8%.

**- kwijtschelding**

Het bedrag van de kwijtscheldingen is een kostenpost ter bepaling van de tarieven.

**- BTW**

Het bedrag van de BTW is een kostenpost ter bepaling van de tarieven.

**- maatstaf van heffing**

per perceel

**- investeringen**

Investeringen voor groot onderhoud en vervanging worden geautoriseerd via het Investeringsplan.

Groot onderhoud wordt direct ten laste van de voorziening rioleringsinvesteringen gebracht.

Vervangingsinvesteringen worden direct ten laste van de voorziening gebracht als er voor gespaard is.