

## BIJLAGE F – ONDERBOUWING FINANCIËN

**Algemeen**

v4.10 © Arcadis 2017  
 Kevin Gortmaker [kevin.gortmaker@arcadis.com](mailto:kevin.gortmaker@arcadis.com) +31 6 2706 0128  
 Bas Bierens [bas.bierens@arcadis.com](mailto:bas.bierens@arcadis.com) +31 6 5073 6783



**ALGEMEEN**

Oprichtgever:	Gemeente Goirle
Project:	Programma Riolering en Stedelijk Water
Projectnummer:	C03131.000010

startjaar	2019
beschouwde periode	60 jaar
prijspeil	2019
aantal heffingseenheden (in startjaar)	11,262 eenheden
rioolheffing (in startjaar, nominaal)	€ 202.32

**ACTIVERINGSGEGEVENS**

	technische levensduur	afschrijvings-termijn	Afschrijvings-vorm
		<b>Afschrijvingsvorm (default)</b>	<b>annuitair</b>
vrij-verval riolering	60 jaar	50 jaar	annuitair
gemalen, bouwkundig	60 jaar	50 jaar	annuitair
gemalen, E/M	15 jaar	15 jaar	annuitair
persleidingen	60 jaar	50 jaar	annuitair
drukiolering, bouwkundig	60 jaar	50 jaar	annuitair
drukiolering, E/M	15 jaar	15 jaar	annuitair
IBA's	15 jaar	15 jaar	annuitair
randvoorziening, bouwkundig (BBB / BBL)	60 jaar	50 jaar	annuitair
randvoorziening, bouwkundig overig	60 jaar		
randvoorziening, E/M	15 jaar	15 jaar	annuitair
infiltratie voorzieningen	60 jaar	50 jaar	annuitair
drainage / DT-riolering	60 jaar	50 jaar	annuitair

<b>Tijdstip eerste afschrijving</b>	begin volg.jaar (saldo 1/1)	0.0 factor
<b>Tijdstip rentoerekening</b>	einde jaar (saldo 31/12)	1.0

**PERCENTAGES (nominaal)**

Rente op schulden uit geactiveerde (rest)investeringen:	2.00% in 2019 1.50% vanaf 2020 0.50% vanaf 2021
Rente op positief saldo voorzieningen (nominaal):	
Indexatie prijspeil (op basis van verwachte inflatie na 2019):	1.50% per jaar
Indexatie kostenkengetallen Leidraad D1100 (van 2015 naar 2019):	1.50% per jaar

**VOORZIENINGEN per 1/1 van startjaar (2019) Startsaldo (nominaal)**

Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)	
Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
Toevoeging en Onttrekking aan Voorziening Egalisatie Tarieven Riolering (BBV 44.2)	€ 925,059

**BTW afdracht aan algemene middelen (BTW-compensatie)**

BTW:	21.00%
BTW-compensatie op basis van directe exploitatiekosten en :	alléén exploitatie
BTW over dotaties aan spaar- / groot onderhoudsvoorziening:	
BTW-vast bedrag (indien van toepassing)	

**Lopende (oude) kapitaallasten**

Opdrachtgever:  
**Gemeente Goirle**  
Project:  
**Programma Riolering en Stedelijk Water**  
Projectnummer:  
**C03131.000010**

v4.10   
**YAGER**

Jaar	Inflatie factor	VOOR BCF			NA BCF			Kapitaallasten van VOOR het BCF - (inclusief BTW)				Kapitaallasten van NA het BCF - (exclusief BTW)				
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
		20.887.639		20.887.639		20.887.639		20.479.773		6.204.694		26.684.468				
		Kapitaallasten vast prijspeil	Kapitaallasten vast prijspeil	Totaal vast prijspeil	Boekwaarde nominaal	Afschrijvingen nominaal	Rente nominaal	Kapitaallasten nominaal	Boekwaarde nominaal	Afschrijvingen nominaal	Rente nominaal	Kapitaallasten nominaal	Boekwaarde nominaal	Afschrijvingen nominaal	Rente nominaal	Kapitaallasten nominaal
2019	1.0000	-	889,187	889,187					20.393,296	481,321	407,866	889,187				
2020	1.0150	-	811,549	811,549					19.998,452	523,745	299,977	823,722				
2021	1.0302	-	780,643	780,643					19.474,707	512,118	292,121	804,238				
2022	1.0457	-	769,107	769,107					18.962,589	519,800	284,439	804,238				
2023	1.0614	-	755,873	755,873					18.442,789	525,614	276,642	802,256				
2024	1.0773	-	740,305	740,305					17.917,176	528,761	268,758	797,518				
2025	1.0934	-	723,562	723,562					17.388,415	530,347	260,826	791,174				
2026	1.1098	-	712,463	712,463					16.858,068	537,853	252,871	790,724				
2027	1.1265	-	701,934	701,934					16.320,215	545,921	244,803	790,724				
2028	1.1434	-	691,561	691,561					15.774,294	554,109	236,614	790,724				
2029	1.1605	-	681,341	681,341					15.220,185	562,421	228,303	790,724				
2030	1.1779	-	671,272	671,272					14.657,764	570,857	219,866	790,724				
2031	1.1956	-	660,511	660,511					14.086,906	578,416	211,304	789,719				
2032	1.2136	-	642,479	642,479					13.508,490	577,054	202,627	779,682				
2033	1.2318	-	616,671	616,671					12.931,436	565,617	193,972	759,588				
2034	1.2502	-	600,552	600,552					12.365,820	565,342	185,487	750,829				
2035	1.2690	-	591,677	591,677					11.800,478	573,822	177,007	750,829				
2036	1.2880	-	582,933	582,933					11.226,656	582,429	168,400	750,829				
2037	1.3073	-	564,260	564,260					10.644,227	578,017	159,663	737,680				
2038	1.3270	-	550,732	550,732					10.066,210	579,802	150,993	730,795				
2039	1.3469	-	534,175	534,175					9.486,408	577,160	142,296	719,456				
2040	1.3671	-	518,635	518,635					8.909,248	575,365	133,639	709,004				
2041	1.3876	-	510,423	510,423					8.333,883	583,236	125,008	708,244				
2042	1.4084	-	500,058	500,058					7.750,647	588,011	116,260	704,271				
2043	1.4295	-	492,668	492,668					7.162,636	596,831	107,440	704,271				
2044	1.4509	-	450,745	450,745					6.565,804	555,519	98,487	654,006				
2045	1.4727	-	423,069	423,069					6.010,286	532,904	90,154	623,058				
2046	1.4948	-	361,649	361,649					5.477,382	458,432	82,161	540,593				
2047	1.5172	-	352,933	352,933					5.018,950	460,193	75,284	535,478				
2048	1.5400	-	325,753	325,753					4.558,756	433,273	68,381	501,654				
2049	1.5631	-	307,805	307,805					4.125,484	419,242	61,882	481,124				
2050	1.5865	-	283,794	283,794					3.706,242	394,653	55,594	450,247				
2051	1.6103	-	270,805	270,805					3.311,589	386,410	49,674	436,084				
2052	1.6345	-	244,217	244,217					2.925,179	365,291	43,878	399,168				
2053	1.6590	-	214,147	214,147					2.569,888	316,722	38,548	355,270				
2054	1.6839	-	197,018	197,018					2.253,167	297,957	33,798	331,754				
2055	1.7091	-	176,009	176,009					1.955,210	271,495	29,328	300,823				
2056	1.7348	-	161,764	161,764					1.683,715	255,369	25,256	280,625				
2057	1.7608	-	134,513	134,513					1.428,345	215,425	21,425	236,850				
2058	1.7872	-	118,525	118,525					1.212,921	193,636	18,194	211,829				
2059	1.8140	-	108,104	108,104					1.019,285	180,813	15,289	196,102				
2060	1.8412	-	87,589	87,589					838,472	148,695	12,577	161,272				
2061	1.8688	-	72,257	72,257					689,777	124,691	10,347	135,038				
2062	1.8969	-	63,238	63,238					565,086	111,479	8,476	119,956				
2063	1.9253	-	59,169	59,169					453,606	107,115	6,804	113,919				
2064	1.9542	-	56,290	56,290					346,491	104,805	5,197	110,002				
2065	1.9835	-	50,777	50,777					241,686	97,093	3,625	100,718				
2066	2.0133	-	40,302	40,302					144,594	78,971	2,169	81,140				
2067	2.0435	-	32,595	32,595					65,623	65,623	984	66,607				
2068	2.0741	-	-	-					(0)	-	-	-				
2069	2.1052	-	-	-					-	-	-	-				



**Overige baten & Kwijtschelding**

Opdrachtgever:  
**Gemeente Goirle**  
 Project:  
**Programma Riolering en Stedelijk Water**  
 Projectnummer:  
**C03131.000010**

**Kwijtschelding:**  
 Opnemen als % van jaarlijkse heffingsinkomsten,  
 zodat de optredende tariefsveranderingen gevolgd worden.

**Overige baten (+):**  
 Doorvoerregeringen, aansluitvergoedingen,  
 bronnerings- / onttrekkingsvergoedingen, etc.

Bijdrage(n) vanuit Sociale Diensten / Algemene Middelen (+).

Jaar	% van heffingsinkomsten	
	€	€
	-	-
	-481,000	-481,000
	TOTAAL Baten	TOTAAL
2019	€ -	€ -9,000
2020	€ -	€ -8,000
2021	€ -	€ -8,000
2022	€ -	€ -8,000
2023	€ -	€ -8,000
2024	€ -	€ -8,000
2025	€ -	€ -8,000
2026	€ -	€ -8,000
2027	€ -	€ -8,000
2028	€ -	€ -8,000
2029	€ -	€ -8,000
2030	€ -	€ -8,000
2031	€ -	€ -8,000
2032	€ -	€ -8,000
2033	€ -	€ -8,000
2034	€ -	€ -8,000
2035	€ -	€ -8,000
2036	€ -	€ -8,000
2037	€ -	€ -8,000
2038	€ -	€ -8,000
2039	€ -	€ -8,000
2040	€ -	€ -8,000
2041	€ -	€ -8,000
2042	€ -	€ -8,000
2043	€ -	€ -8,000
2044	€ -	€ -8,000
2045	€ -	€ -8,000
2046	€ -	€ -8,000
2047	€ -	€ -8,000
2048	€ -	€ -8,000
2049	€ -	€ -8,000
2050	€ -	€ -8,000
2051	€ -	€ -8,000
2052	€ -	€ -8,000
2053	€ -	€ -8,000
2054	€ -	€ -8,000
2055	€ -	€ -8,000
2056	€ -	€ -8,000
2057	€ -	€ -8,000
2058	€ -	€ -8,000
2059	€ -	€ -8,000
2060	€ -	€ -8,000
2061	€ -	€ -8,000
2062	€ -	€ -8,000
2063	€ -	€ -8,000
2064	€ -	€ -8,000
2065	€ -	€ -8,000
2066	€ -	€ -8,000
2067	€ -	€ -8,000
2068	€ -	€ -8,000
2069	€ -	€ -8,000
2070	€ -	€ -8,000
2071	€ -	€ -8,000
2072	€ -	€ -8,000
2073	€ -	€ -8,000
2074	€ -	€ -8,000
2075	€ -	€ -8,000
2076	€ -	€ -8,000
2077	€ -	€ -8,000
2078	€ -	€ -8,000

€	€	€	€
-	-	-	-
...	...	...	...

## Nieuwe kapitaallasten

		VAST PRIJSPEIL (2019)				
		€ 84,402,899		€ 38,368,175	€ 7,110,536	€ 45,478,711
Jaar	Inflatie factor	Geactiveerde investeringen	Boekw 31/12 totaal	Afschrijving totaal	Rente totaal	Kapitaallast totaal
2019	1.0000	€ 318,726	€ 318,726	€ -	€ 6,375	€ 6,375
2020	1.0150	€ 3,496,154	€ 3,803,070	€ 7,099	€ 57,153	€ 64,252
2021	1.0302	€ -	€ 3,690,319	€ 56,548	€ 18,734	€ 75,282
2022	1.0457	€ 1,446,154	€ 5,010,507	€ 71,430	€ 25,410	€ 96,840
2023	1.0614	€ 1,446,154	€ 6,284,610	€ 98,003	€ 31,913	€ 129,916
2024	1.0773	€ 1,446,154	€ 7,513,574	€ 124,314	€ 38,189	€ 162,504
2025	1.0934	€ 1,450,047	€ 8,702,217	€ 150,366	€ 44,263	€ 194,629
2026	1.1098	€ 1,379,291	€ 9,776,496	€ 176,408	€ 49,765	€ 226,173
2027	1.1265	€ 1,379,291	€ 10,810,343	€ 200,963	€ 55,057	€ 256,020
2028	1.1434	€ 1,426,865	€ 11,852,172	€ 225,277	€ 60,387	€ 285,664
2029	1.1605	€ 1,426,865	€ 12,853,704	€ 250,178	€ 65,519	€ 315,697
2030	1.1779	€ 1,940,536	€ 14,329,451	€ 274,833	€ 73,021	€ 347,855
2031	1.1956	€ 1,940,536	€ 15,749,789	€ 308,433	€ 80,291	€ 388,724
2032	1.2136	€ 1,940,536	€ 17,115,868	€ 341,701	€ 87,288	€ 428,989
2033	1.2318	€ 1,930,594	€ 18,418,876	€ 374,642	€ 93,968	€ 468,610
2034	1.2502	€ 1,930,594	€ 19,670,185	€ 407,085	€ 100,386	€ 507,472
2035	1.2690	€ 1,728,197	€ 20,672,594	€ 435,096	€ 105,538	€ 540,634
2036	1.2880	€ 1,728,197	€ 21,634,828	€ 460,457	€ 110,476	€ 570,933
2037	1.3073	€ 1,728,197	€ 22,555,196	€ 488,103	€ 115,216	€ 603,319
2038	1.3270	€ 1,711,756	€ 23,420,671	€ 512,953	€ 119,668	€ 632,621
2039	1.3469	€ 1,711,756	€ 24,249,036	€ 537,273	€ 123,932	€ 661,205
2040	1.3671	€ 754,274	€ 24,083,597	€ 561,353	€ 123,225	€ 684,578
2041	1.3876	€ 754,274	€ 23,913,447	€ 568,509	€ 122,410	€ 690,919
2042	1.4084	€ 754,274	€ 23,738,726	€ 575,595	€ 121,572	€ 697,166
2043	1.4295	€ 1,046,742	€ 23,852,039	€ 582,610	€ 122,173	€ 704,784
2044	1.4509	€ 1,046,742	€ 23,951,644	€ 594,644	€ 122,731	€ 717,375
2045	1.4727	€ 1,915,144	€ 24,906,264	€ 606,559	€ 127,564	€ 734,123
2046	1.4948	€ 1,915,144	€ 25,819,922	€ 633,413	€ 132,267	€ 765,679
2047	1.5172	€ 1,915,144	€ 26,693,488	€ 660,002	€ 136,767	€ 796,769
2048	1.5400	€ 1,612,949	€ 27,225,623	€ 686,329	€ 139,560	€ 825,889
2049	1.5631	€ 1,612,949	€ 27,729,082	€ 707,141	€ 142,181	€ 849,323
2050	1.5865	€ 977,009	€ 27,568,554	€ 727,748	€ 141,482	€ 869,230
2051	1.6103	€ 977,009	€ 27,400,973	€ 737,173	€ 140,691	€ 877,863
2052	1.6345	€ 977,009	€ 27,226,538	€ 746,504	€ 139,865	€ 886,369
2053	1.6590	€ 1,410,908	€ 27,479,339	€ 755,744	€ 141,175	€ 896,919
2054	1.6839	€ 1,410,908	€ 27,711,710	€ 772,439	€ 142,421	€ 914,859
2055	1.7091	€ 1,999,471	€ 28,512,678	€ 788,969	€ 146,508	€ 935,478
2056	1.7348	€ 1,999,471	€ 29,275,239	€ 815,540	€ 150,454	€ 965,994
2057	1.7608	€ 1,999,471	€ 30,000,221	€ 841,850	€ 154,210	€ 996,060
2058	1.7872	€ 1,631,137	€ 30,320,105	€ 867,900	€ 155,940	€ 1,023,840
2059	1.8140	€ 1,631,137	€ 30,615,876	€ 887,287	€ 157,516	€ 1,044,802
2060	1.8412	€ 1,024,243	€ 30,281,185	€ 906,482	€ 155,938	€ 1,062,421
2061	1.8688	€ 1,024,243	€ 29,943,037	€ 914,886	€ 154,290	€ 1,069,176
2062	1.8969	€ 1,024,243	€ 29,601,565	€ 923,207	€ 152,624	€ 1,075,831
2063	1.9253	€ 1,201,482	€ 29,434,139	€ 931,446	€ 151,828	€ 1,083,274
2064	1.9542	€ 1,201,482	€ 29,257,947	€ 942,687	€ 151,003	€ 1,093,690
2065	1.9835	€ 1,303,521	€ 29,175,268	€ 953,816	€ 150,645	€ 1,104,462
2066	2.0133	€ 1,303,521	€ 29,080,935	€ 966,692	€ 150,238	€ 1,116,931
2067	2.0435	€ 1,303,521	€ 28,975,247	€ 979,442	€ 149,773	€ 1,129,215
2068	2.0741	€ 1,911,606	€ 29,466,582	€ 992,065	€ 152,293	€ 1,144,358
2069	2.1052	€ 1,911,606	€ 29,927,581	€ 1,015,140	€ 154,714	€ 1,169,854
2070	2.1368	€ 1,802,089	€ 30,252,004	€ 1,035,386	€ 156,437	€ 1,191,823
2071	2.1689	€ 1,802,089	€ 30,587,649	€ 1,019,369	€ 158,035	€ 1,177,404
2072	2.2014	€ 1,802,089	€ 30,897,467	€ 1,040,237	€ 159,689	€ 1,199,926
2073	2.2344	€ 955,254	€ 30,350,051	€ 1,046,057	€ 156,981	€ 1,203,038
2074	2.2679	€ 955,254	€ 29,819,691	€ 1,037,091	€ 154,284	€ 1,191,375
2075	2.3020	€ 955,947	€ 29,306,740	€ 1,028,213	€ 151,675	€ 1,179,888
2076	2.3365	€ 955,947	€ 28,810,415	€ 1,019,167	€ 149,148	€ 1,168,315
2077	2.3715	€ 66,257	€ 27,439,943	€ 1,010,960	€ 142,255	€ 1,153,214
2078	2.4071	€ 50,740	€ 26,097,807	€ 987,359	€ 135,426	€ 1,122,785

# Kostendekkingsplan

## Kostendekkingsplan

Opdrachtgever:  
Gemeente Goirle  
Project:  
Programma Riolering en Stedelijk Water  
Projectnummer:  
C03131.000010

Wachtjaren: 5  
Stijgingsjaren: 15  
Stijgingspercentage: 0.98%  
Heffing start: € 181,58 (in 2024)  
Heffing eind: € 215,60 (vanaf 2039)

Financieringsmethode:  
ACTIVEREN

Heffing in startjaar: € 202,32  
Heffing in eindjaar: € 215,60

Jaar	Inflatie factor	LASTEN - vast prijspeil (2019)				Kapitaallasten				Exploitatie				alleen exploitatie BTW compensatie		Toevoeging en Onttrekking aan Voorziening Egalisatie Tarieven Riolering (BBV 44.2)		BATEN - vast prijspeil (2019)							
		Sparvoorziening Riolvervanging (BBV 44.1d)		Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)		17,933,232			13,644,311			50,856,185		14,297,260		152,852,687		153,678,137							
		Dotatie	Rentelasten restinvesteringen	Dotatie	Rentelasten restinvesteringen	Oud, voor incl. BTW	Oud, na excl. BTW	Nieuw	BTW plichtig	Niet BTW plichtig	Overhead	Loonkosten	BTW	BTW	Dotatie	REKENTOTAAL	Jaar	Heffings-eenheden	Heffing per 1/1	Stijping per 31/12	Subtotaal	Kwijt-scheiding	Overige baten	TOTAAL	
2019	1.0000	€ -	€ -	€ -	€ -	786,014	€ -	€ -	€ 861,259	€ -	€ 162,793	€ -	€ 182,914	€ -	€ 2,173,844	€ 370,714	€ 2,544,558	2019	11,262	€ 202,32	-	€ 2,278,528	€ -9,000	€ -	€ 2,269,528
2020	1.0150	€ -	€ -	€ -	€ -	811,549	€ 33,815	€ -	€ 820,314	€ -	€ 213,762	€ -	€ 203,583	€ -	€ 2,255,289	€ 25,355	€ 2,280,644	2020	11,312	€ 202,32	-10.3%	€ 2,288,644	€ -8,000	€ -	€ 2,280,644
2021	1.0302	€ -	€ -	€ -	€ -	672,567	€ 75,282	€ -	€ 891,114	€ -	€ 240,012	€ -	€ 228,583	€ -	€ 2,294,692	€ -239,555	€ 2,055,137	2021	11,362	€ 181,58	-	€ 2,063,137	€ -8,000	€ -	€ 2,055,137

## Overzicht voorziening

- In het kostendekkingsplan wordt aangenomen dat projecten binnen 1 boekjaar worden opgestart en afgerond. In werkelijkheid zullen projecten over meerdere boekjaren heen verwerkt worden. Waardoor de lasten in werkelijkheid lager kunnen uitvallen dan in dit kostendekkingsplan weergegeven.

		VAST PRIJSPEIL (2019)				
		€ -826,330	€ -	€ 619,480		
Jaar	Inflatie factor	Afwaardering t.b.v. vast prijspeil	Saldo 1/1	Rente	Dotatie	Saldo 31/12
2019	1.0000	€	925,059	€ -	€ 370,714	€ 1,295,773
2020	1.0150	€ -19,149	€ 1,276,624	€ -	€ 25,355	€ 1,301,979
2021	1.0302	€ -19,241	€ 1,282,738	€ -	€ -239,555	€ 1,043,182
2022	1.0457	€ -15,416	€ 1,027,766	€ -	€ -169,494	€ 858,272
2023	1.0614	€ -12,684	€ 845,588	€ -	€ -218,158	€ 627,430
2024	1.0773	€ -9,272	€ 618,157	€ -	€ -227,735	€ 390,423
2025	1.0934	€ -5,770	€ 384,653	€ -	€ -199,405	€ 185,248
2026	1.1098	€ -2,738	€ 182,510	€ -	€ -67,802	€ 114,708
2027	1.1265	€ -1,695	€ 113,013	€ -	€ 128,368	€ 241,381
2028	1.1434	€ -3,567	€ 237,814	€ -	€ 87,451	€ 325,265
2029	1.1605	€ -4,807	€ 320,458	€ -	€ 82,372	€ 402,830
2030	1.1779	€ -5,953	€ 396,877	€ -	€ 111,398	€ 508,274
2031	1.1956	€ -7,511	€ 500,763	€ -	€ 71,941	€ 572,703
2032	1.2136	€ -8,464	€ 564,240	€ -	€ 88,415	€ 652,655
2033	1.2318	€ -9,645	€ 643,009	€ -	€ 52,367	€ 695,377
2034	1.2502	€ -10,277	€ 685,100	€ -	€ 44,323	€ 729,424
2035	1.2690	€ -10,780	€ 718,644	€ -	€ 71,582	€ 790,226
2036	1.2880	€ -11,678	€ 778,548	€ -	€ 35,342	€ 813,889
2037	1.3073	€ -12,028	€ 801,861	€ -	€ 54,569	€ 856,431
2038	1.3270	€ -12,657	€ 843,774	€ -	€ 11,627	€ 855,402
2039	1.3469	€ -12,641	€ 842,760	€ -	€ 8,454	€ 851,214
2040	1.3671	€ -12,580	€ 838,635	€ -	€ 35,057	€ 873,692
2041	1.3876	€ -12,912	€ 860,780	€ -	€ 11,540	€ 872,320
2042	1.4084	€ -12,891	€ 859,429	€ -	€ 38,457	€ 897,886
2043	1.4295	€ -13,269	€ 884,617	€ -	€ 832	€ 885,448
2044	1.4509	€ -13,085	€ 872,363	€ -	€ 25,335	€ 897,698
2045	1.4727	€ -13,266	€ 884,432	€ -	€ 69,194	€ 953,626
2046	1.4948	€ -14,093	€ 939,533	€ -	€ 67,484	€ 1,007,017
2047	1.5172	€ -14,882	€ 992,135	€ -	€ 68,053	€ 1,060,188
2048	1.5400	€ -15,668	€ 1,044,520	€ -	€ 26,251	€ 1,070,771
2049	1.5631	€ -15,824	€ 1,054,947	€ -	€ 18,303	€ 1,073,249
2050	1.5865	€ -15,861	€ 1,057,389	€ -	€ 55,392	€ 1,112,781
2051	1.6103	€ -16,445	€ 1,096,336	€ -	€ 33,658	€ 1,129,994
2052	1.6345	€ -16,699	€ 1,113,294	€ -	€ 72,116	€ 1,185,410
2053	1.6590	€ -17,518	€ 1,167,892	€ -	€ 50,927	€ 1,218,818
2054	1.6839	€ -18,012	€ 1,200,806	€ -	€ 47,513	€ 1,248,320
2055	1.7091	€ -18,448	€ 1,229,871	€ -	€ 80,963	€ 1,310,834
2056	1.7348	€ -19,372	€ 1,291,462	€ -	€ 38,229	€ 1,329,691
2057	1.7608	€ -19,651	€ 1,310,041	€ -	€ 55,249	€ 1,365,290
2058	1.7872	€ -20,177	€ 1,345,113	€ -	€ 4,526	€ 1,349,639
2059	1.8140	€ -19,945	€ 1,329,693	€ -	€ -7,774	€ 1,321,919
2060	1.8412	€ -19,536	€ 1,302,383	€ -	€ 27,921	€ 1,330,304
2061	1.8688	€ -19,660	€ 1,310,644	€ -	€ 9,626	€ 1,320,270
2062	1.8969	€ -19,511	€ 1,300,759	€ -	€ 34,582	€ 1,335,341
2063	1.9253	€ -19,734	€ 1,315,607	€ -	€ -5,837	€ 1,309,770
2064	1.9542	€ -19,356	€ 1,290,413	€ -	€ -13,911	€ 1,276,502
2065	1.9835	€ -18,865	€ 1,257,638	€ -	€ 16,092	€ 1,273,730
2066	2.0133	€ -18,824	€ 1,254,906	€ -	€ -12,100	€ 1,242,806
2067	2.0435	€ -18,367	€ 1,224,440	€ -	€ 6,028	€ 1,230,468
2068	2.0741	€ -18,184	€ 1,212,284	€ -	€ -19,247	€ 1,193,037
2069	2.1052	€ -17,631	€ 1,175,406	€ -	€ -44,743	€ 1,130,663
2070	2.1368	€ -16,709	€ 1,113,954	€ -	€ -30,412	€ 1,083,542
2071	2.1689	€ -16,013	€ 1,067,529	€ -	€ -40,193	€ 1,027,336
2072	2.2014	€ -15,182	€ 1,012,154	€ -	€ -38,514	€ 973,640
2073	2.2344	€ -14,389	€ 959,251	€ -	€ -77,926	€ 881,325
2074	2.2679	€ -13,025	€ 868,301	€ -	€ -66,263	€ 802,037
2075	2.3020	€ -11,853	€ 790,184	€ -	€ -18,477	€ 771,708
2076	2.3365	€ -11,405	€ 760,303	€ -	€ -31,103	€ 729,200
2077	2.3715	€ -10,776	€ 718,424	€ -	€ 8,197	€ 726,621
2078	2.4071	€ -10,738	€ 715,883	€ -	€ 2,327	€ 718,209



## Financieringsverslag - VAST PRIJSPEIL (2019)

Opdrachtgever:  
**Gemeente Goirle**  
Project:  
**Programma Riolering en Stedelijk Water**  
Projectnummer:  
**C03131.000010**

v4.10  


METHODE Activeren (100%)

Uitgangspunten	
startjaar	2019
prijspeil	2019
heffingseenheden startjaar	11,262
heffingseenheden eindjaar	12,262
rente investeringen	2.00%
voorziening/reserve-positief	-

afwaardering op basis van inflatie	1.50%
prijscorrectie kostenkengetallen	1.50%

startsaldospaarvoorziening	€ -
startsaldospaarvoorziening groot onderhoud	€ -
startsaldospaarvoorziening (BBV 44.2)	€ 925,059

Investerings	
direct	€ -
activeren (excl nieuwe aanleg)	€ 84,402,959
activeren (uitbreidingsinvesteringen)	€ -
<b>totaal</b>	<b>€ 84,402,959</b>

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

Boekwaarde	
max. boekwaarde (totaal)	(in 2059) € 31,089,106
min. boekwaarde (totaal)	(in 2019) € 20,712,022
restboekwaarde (totaal)	(in 2078) € 26,097,807

EMU kengetallen	
EMU-saldo (cumulatief)	(2019 t/m 2078) € -19,243,081
max. EMU-saldo	(in 2077) € 1,127,434
min. EMU-saldo	(in 2020) € -2,805,865
Externe rentelasten (cumulatief)	(2019 t/m 2078) € -
Omslagrente (gemiddeld %)	(2019 t/m 2078) -

Rioolheffing	
startheffing	€ 202,32
eindheffing	€ 215,60
gem. heffing	€ 211,71
1e groeiperiode rioolheffing	15 jaar
1e groeipercentage rioolheffing	0.98%
2e groeiperiode rioolheffing	0 jaar
2e groeipercentage rioolheffing	-

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

Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)	
rente opbrengsten spaarvoorziening	(2019 t/m 2078) € -
afwaardering saldo spaarvoorziening	(2019 t/m 2078) € -
max. spaarvoorziening	(in 2019) € -
min. spaarvoorziening	(in 2019) € -
eindsaldo spaarvoorziening	(in 2078) € -

Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)	
rente opbrengsten voorziening GO	(2019 t/m 2078) € -
afwaardering voorziening GO	(2019 t/m 2078) € -
max. saldo voorziening GO	(in 2019) € -
min. saldo voorziening GO	(in 2019) € -
eindsaldo voorziening GO	(in 2078) € -

Toevoeging en Onttrekking aan Voorziening Egalisatie Tarieven F	
rente opbrengsten voorziening	(2019 t/m 2078) € -
afwaardering voorziening	(2019 t/m 2078) € -826,330
max. saldo voorziening riolering	(in 2057) € 1,365,290
min. saldo voorziening riolering	(in 2026) € 114,708
eindsaldo voorziening riolering	(in 2078) € 718,209

## BALANS EXPLOITATIE / Toevoeging en Onttrekking aan Voorziening Egalisatie Tarieven 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	€ 17,933,232
waarvan rentelasten	€ 2,129,026
nieuwe kapitaallasten	€ 45,478,711
waarvan rentelasten	€ 7,110,536
exploitatiekosten (overig)	€ 78,797,756
BTW (afdracht aan Algemene Middelen)	€ 10,679,799
afwaardering saldo	€ 826,330
eindsaldo voorziening (BBV 44.2)	€ 718,209
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 154,434,038</b>

BATEN (incl. BTW)	
€ 925,059	startsaldospaarvoorziening (BBV 44.2)
€ 153,678,137	rioolheffing
€ -481,000	kwijtschelding
€ -	overige baten
€ -	renteopbrengsten
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 154,122,196</b>

## BALANS Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV 44.1d)

LASTEN (excl. BTW)	
investeringen (vermindering te activeren bedrag)	€ -
afwaardering saldo	€ -
eindsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)	€ -
<b>TOTAAL</b>	<b>€ -</b>

BATEN (excl. BTW)	
€ -	startsaldospaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ -	dotaties spaarvoorziening (BBV 44.1d)
€ -	rente opbrengsten
€ -	afwaardering boekwaarde restinvesteringen
<b>TOTAAL</b>	<b>€ -</b>

## BALANS Egalisatievoorziening Groot Onderhoud (BBV 44.1c)

LASTEN (excl. BTW)	
investeringen (direct af te boeken)	€ -
afwaardering saldo	€ -
eindsaldospaarvoorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)	€ -
<b>TOTAAL</b>	<b>€ -</b>

BATEN (excl. BTW)	
€ -	startsaldospaarvoorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
€ -	dotaties voorziening groot onderhoud (BBV 44.1c)
€ -	rente opbrengsten
€ -	afwaardering boekwaarde restinvesteringen
<b>TOTAAL</b>	<b>€ -</b>