Begroting op hoofdlijnen

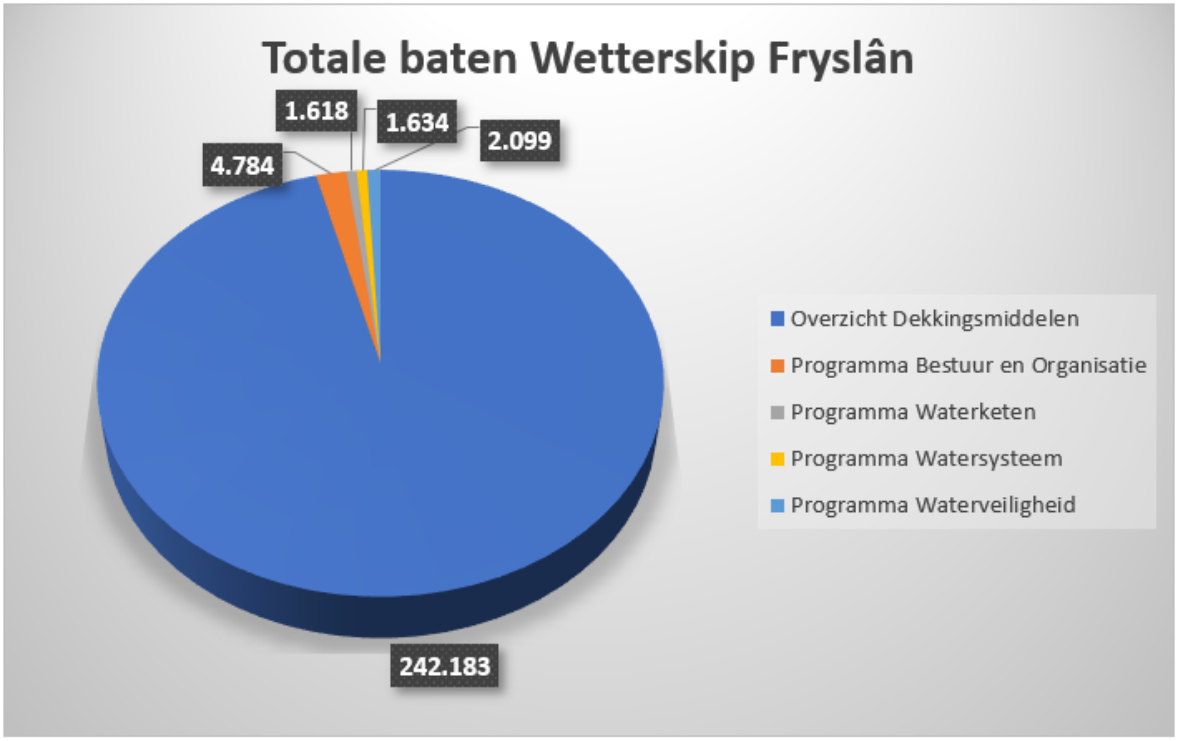
WETTERSKIP FRYSLÂN

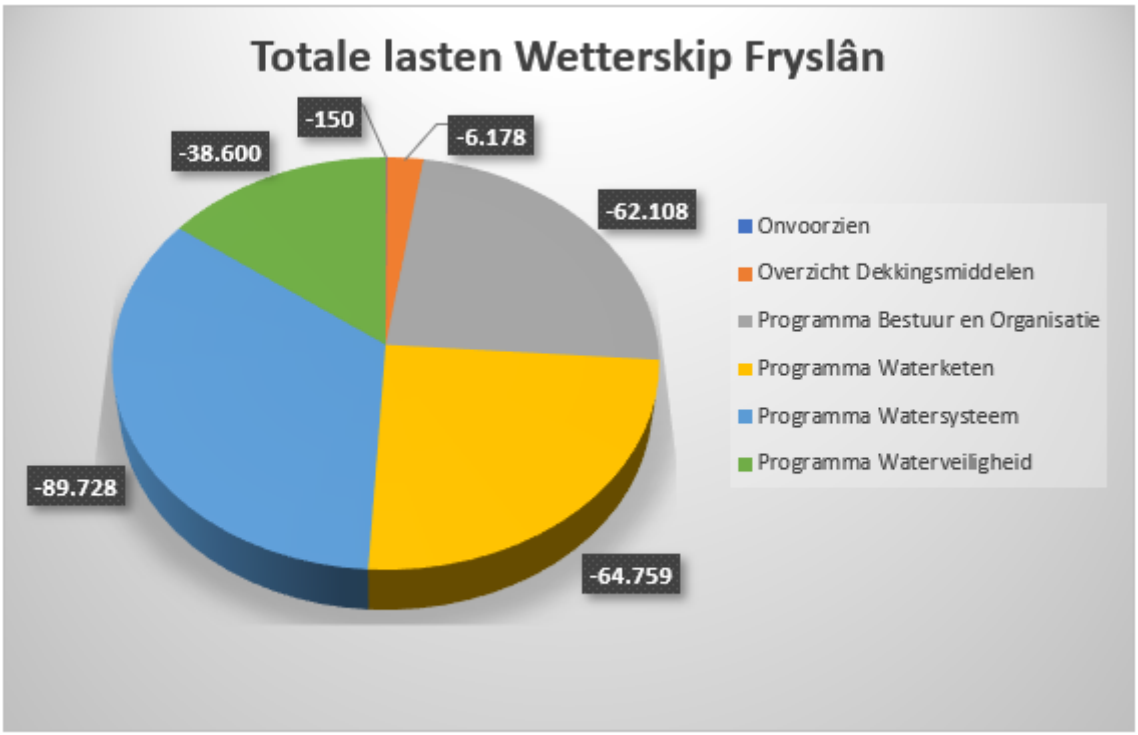
Staat van baten en lasten

Onderstaande tabel geeft de (meerjaren)begroting weer, onderverdeeld in baten en lasten.

bedragen x € 1.000

	Actuele begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030	Begroting 2031
Baten						
Programma Waterveiligheid	1.717	2.099	2.219	2.369	2.369	2.369
Programma Watersysteem	2.804	1.634	1.119	1.163	1.163	1.103
Programma Waterketen	1.812	1.618	1.592	1.595	1.595	1.571
Programma Bestuur en Organisatie	2.289	4.784	4.871	5.081	5.099	4.958
Overzicht Dekkingsmiddelen	230.330	242.183	254.614	263.443	273.467	285.340
Totaal Baten	**238.953**	**252.318**	**264.415**	**273.652**	**283.693**	**295.341**
Lasten						
Programma Waterveiligheid	-36.047	-38.600	-39.247	-39.942	-41.419	-43.491
Programma Watersysteem	-84.310	-89.728	-90.634	-93.437	-96.679	-98.050
Programma Waterketen	-58.566	-64.759	-67.587	-71.140	-74.930	-81.320
Programma Bestuur en Organisatie	-56.754	-62.108	-61.806	-62.907	-64.181	-65.897
Overzicht Dekkingsmiddelen	-5.990	-6.178	-6.324	-6.472	-6.480	-6.480
Onvoorzien	-150	-150	-150	-150	-150	-150
Totaal Lasten	**-241.816**	**-261.524**	**-265.748**	**-274.048**	**-283.839**	**-295.388**
Reserves						
Totaal Reserves	**5.869**	**9.206**	**1.333**	**396**	**146**	**47**
Begroot resultaat	**3.006**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**





Ontwikkeling tarieven

Bij de perspectiefnota gingen we uit van een belastingopbrengstenstijging voor 2027 van 4,1% voor watersysteembeheer en 7,2% voor zuiveringsbeheer. Bij het opstellen van de begroting 2027 zijn er nog een aantal mutaties doorgevoerd, die een positief effect hebben op het begrotingssaldo. We hoeven minder belasting te heffen om onze verwachte kosten te kunnen dekken. Door deze aanpassing in de begroting kan de verwachte belastingopbrengstenstijging naar beneden worden bijgesteld. De opbrengststijging waar we nu mee rekenen is als volgt:

	2027	2028	2029	2030	2031
Belastingopbrengststijging watersysteembeheer	3,9%	5,2%	3,2%	3,9%	3,7%

Belastingopbrengststijging zuiveringsbeheer	7,1%	5,2%	4,3%	3,7%	5,6%

In de vorige begroting was voor de jaarschijf 2027 reeds € 4,1 mln meegenomen voor de verwerking van slibafzet op basis van het nieuwe contract. Dat zorgt voor met name voor de hogere belastingopbrengststijging bij zuiveringsbeheer. Voor een nadere specificatie van de percentages, verwijzen we naar het hoofdstuk "Raming belastingopbrengsten en toelichting".

Financieel beeld 2027 - 2031

We streven naar een sluitende meerjarenbegroting voor de structurele lasten. Zolang er nog een overschot in de algemene reserve is, heeft het algemeen bestuur besloten de incidentele lasten te dekken uit de twee taakreserves. Daarnaast is ter egalisatie van de tarieven voor de taak zuiveringsbeheer éénmalig € 2 miljoen vanuit de reserve ingezet.