

# Uitvoeringsinformatie



## Realisatie van baten en lasten naar kosten- en opbrengstesoorten

bedragen x € 1.000

Kostensoortgroepen	Kostensoorten	Jaarrekening 2022	Gewijzigde begroting 2022	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
1 Rente en afschrijvingen	1.1 Externe rentelasten	11.904	11.931	11.895	12.136
	1.2 Interne rentelasten	0	0	0	0
	1.3 Afschrijvingen van activa	40.845	41.267	42.173	39.840
	1.4 Afschrijvingen van boekverliezen	37	0	0	94
2 Personeelslasten	2.1 Salarissen huidig personeel en bestuurders	39.420	44.875	40.560	38.307
	2.2 Sociale lasten	9.304	5.070	10.568	8.866
	2.3 Rechtstreekse uitkeringen huidig personeel en bestuurders	2.239	1.190	2.458	2.220
	2.4 Overige personeelslasten	1.384	1.658	1.828	1.243
	2.5 Personeel van derden	5.973	6.528	2.252	5.258
	2.6 Uitkeringen voormalig personeel en bestuurders	0	0	0	0
3 Goederen en diensten van derden	3.1 Duurzame gebruiksgoederen	179	321	440	182
	3.2 Overige gebruiksgoederen en verbruiksgoederen	3.590	3.217	3.255	3.387
	3.3 Energie	8.738	8.216	7.908	7.744
	3.4 Huren en rechten	2.231	2.460	2.260	2.023
	3.5 Leasebetalingen operational lease	0	0	0	0
	3.6 Pachten en erfpachten	0	0	0	0
	3.7 Verzekeringen	326	353	334	261
	3.8 Belastingen	104	171	196	113
	3.9 Onderhoud door derden	24.917	23.620	21.650	21.781
	3.10 Overige diensten door derden	17.512	20.756	22.277	19.124
4 Bijdragen aan derden	4.1 Bijdragen aan bedrijven	0	0	0	0
	4.2 Bijdragen aan het Rijk	1.189	1.106	1.290	1.493
	4.3 Bijdragen aan openbare lichamen	10.689	11.001	10.277	9.663
	4.4 Bijdragen aan overigen	1.388	1.048	853	2.307
5 Toevoegingen voorzieningen-onvoorzien	5.1 Toevoegingen aan voorzieningen	364	200	300	538
	5.2 Onvoorzien	0	123	150	0
		<b>182.333</b>	<b>185.111</b>	<b>182.927</b>	<b>176.582</b>

Opbrengstsoortgroepen	Opbrengstsoorten	Jaarrekening 2022	Gewijzigde begroting 2022	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
1 Financiële baten	1.1 Externe rentebaten	145	0	0	48
	1.2 Interne rentebaten	0	0	0	0
	1.3 Dividenden en bonusuitkeringen	2.876	2.875	2.400	2.553
2 Personeelsbaten	2.1 Baten in verband met salarissen en sociale lasten	135	52	0	150
	2.2 Uitlening van personeel	481	414	189	455
3 Goederen en diensten aan derden	3.1 Verkoop van grond	2.843	2.530	60	513
	3.2 Verkoop van duurzame goederen	91	71	0	196
	3.3 Verkoop van overige goederen	4	40	40	57
	3.4 Opbrengst uit grond en water	527	450	375	492
	3.5 Huuropbrengst uit overige eigendommen	44	27	42	49
	3.6 Diensten voor derden	3.244	2.571	2.128	2.880
4 Bijdragen van derden	4.1 Bijdragen van Europese Unie	0	0	0	0
	4.2 Bijdragen van het Rijk	629	917	1.372	1.403
	4.3 Bijdragen van provincies	112	68	0	19
	4.4 Bijdragen van overige openbare lichamen	630	-19	0	935
	4.5 Bijdragen van overigen	821	466	187	2.734

5 Waterschapsbelastingen	5.1 Opbrengst watersysteemheffing gebouwd	51.602	51.072	49.729	50.991
	5.2 Opbrengst watersysteemheffing ingezetenen	29.775	29.668	29.255	29.036
	5.3 Opbrengst watersysteemheffing ongebouwd	25.334	25.242	25.076	24.505
	5.4 Opbrengst watersysteemheffing natuur	420	419	418	423
	5.5 Opbrengst verontreinigingsheffing	1.816	1.790	1.946	1.746
	5.6 Opbrengst zuiveringsheffing bedrijven	18.198	21.153	19.745	19.142
	5.7 Opbrengst zuiveringsheffing huishoudens	39.891	38.670	38.269	38.244
	5.8 Kwijtschelding/oninbaar	-3.621	-4.263	-4.407	-4.267
6 Interne verrekeningen	6.1 Onttrekkingen aan voorzieningen	852	0	0	254
	6.2 Geactiveerde lasten	10.909	11.125	11.390	10.035
		<b>187.759</b>	<b>185.337</b>	<b>178.215</b>	<b>182.595</b>
<b>Jaarresultaat</b>		<b>5.426</b>	<b>227</b>	<b>-4.713</b>	<b>6.013</b>

## Realisatie van netto-kosten naar beleidsproducten

In onderstaande tabel zijn alle baten en lasten over 2022 gerubriceerd naar de beleidsproducten zoals deze in de BBP (Beleids- en Beheerproducten) zijn gedefinieerd.

bedragen x € 1.000

Beleidsprodukten jaarrekening 2022		Jaarrekening 2022	Gewijzigde begroting 2022	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
10101	Eigen plannen	7.471	8.139	8.511	7.549
10102	Plannen van derden	1.132	1.124	1.066	1.167
10203	Beheersinstrumenten waterkeringen	1.377	1.489	1.691	1.856
10204	Aanleg en onderhoud waterkeringen	23.830	24.178	25.061	23.044
10205	Dijkbewaking en calamiteitenbestrijding	47	52	58	46
10306	Beheersinstrumenten watersystemen	3.306	3.370	2.984	2.554
10307	Aanleg, verbetering en onderhoud watersystemen	20.216	19.701	18.823	18.838
10308	Baggeren van waterlopen en saneren waterbodems	4.688	5.397	4.760	3.174
10309	Beheer hoeveelheid water	25.129	25.472	25.700	24.320
10310	Calamiteitenbestrijding watersystemen	156	160	68	248
10311	Monitoring watersystemen	5.589	5.746	5.283	4.882
10412	Getransporteerd afvalwater	5.434	5.207	5.137	4.416
10413	Gezuiverd afvalwater	25.221	25.317	25.660	22.898
10414	Verwerkt slib	9.998	10.637	10.057	9.712
10415	Afvalwaterbehandeling door derden	240	310	310	241
10619	Beheersinstrumenten vaarwegens en havens	0	0	0	0
10620	Aanleg en onderhoud vaarwegens en havens	845	780	78	64
10929	Belastingheffing	3.099	3.330	3.568	3.306
10930	Invordering	1.592	1.692	1.829	1.731
11031	Bestuur	7.487	7.652	7.687	7.407
11032	Externe communicatie	77	65	90	74
11101	Onvoorzien	0	123	150	0
11103	Belastingopbrengst	-167.037	-168.013	-164.439	-164.088
11104	Verleende kwijtschelding en oninbaar	3.621	4.263	4.407	4.267
11105	Overige baten en lasten	6.069	8.292	10.683	11.735
11222	Beheer Keurkwartet en VTH-beleid	49	121	50	102
11223	Vergunningen en meldingen	2.491	2.586	2.709	2.326
11224	Adviezen vergunningen	149	152	151	88
11225	Toezicht	1.484	1.728	1.785	1.285
11226	Handhaving	728	619	795	645
11227	Stimulering derden aanpak en subsidies lozingen	89	85	0	100
	<b>Resultaat</b>	<b>-5.426</b>	<b>-227</b>	<b>4.713</b>	<b>-6.013</b>

## Staat van vaste activa



	Stand per 01-01-2022				Mutaties in jaar 2022								Stand per 31-12-2022				
	aanschafpr ijs	cumulatiev e afschrijving en en bijdragen reserves	subsi es	boekwaar de	overna me	nieuwbo uw derden	geactiveer de lasten	overboek ing onderhand en werk	overboek ing onderhand en werk subsidies	aanschafwaar de desinvesterin gen	cumulatieve afschrijvingen desinvesterin gen	ontvang en subsidie s	afschrijving en	aanschafpr ijs	cumulatiev e afschrijving en en bijdragen reserves	subsi es	boekwaar de
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(9)	(10)		(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
<b>A Werken in exploitatie (IVA)</b>																	
* primaire waterkeringen (bijdrage HBWP)	33.746.169	15.225.399		18.520.770				5.908.344		6.599.021	6.599.021		6.479.770	33.055.492	15.106.148		17.949.344
* Overige immateriele vaste activa	666.556	333.278		333.278				0		0	0		166.639	666.556	499.917		166.639
<b>A Werken in exploitatie (MVA)</b>																	
* gronden	6.279.758	0		6.279.758				0		0	0		0	6.279.758	0		6.279.758
* vervoermiddelen en werktuigen	6.012.780	3.052.396		2.960.384				0		276.396	239.428		559.836	5.736.384	3.372.804		2.363.581
* overige bedrijfsmiddelen	19.032.609	3.815.498		15.217.110				2.130.207		2.693.414	2.693.414		2.543.984	18.469.401	3.666.068		14.803.333
* kantoren, dienstwoningen en werkplaatsen	31.283.855	11.243.887		20.039.968				0		0	0		1.107.100	31.283.855	12.350.987		18.932.868
* primaire waterkeringen	33.749.145	16.169.233		17.579.912				2.187.101		189.648	189.648		1.369.653	35.746.598	17.349.238		18.397.360
* boezemwaterkeringen	186.521.074	76.571.418		109.949.656				4.444.923		0	0		7.613.753	190.965.997	84.185.171		106.780.827
* watergangen en waterkwaantiteitskunstwerken	105.130.549	50.561.264		54.569.285				3.826.120		7.201.154	7.201.154		4.098.038	101.755.516	47.458.148		54.297.367
* gemalen waterkwaantiteit	121.296.451	44.303.680		76.992.772				11.047.797		3.488.644	3.488.644		6.837.740	128.855.605	47.652.775		81.202.829
* zuiveringstechnische werken :				0													
- zuiveringsinstallaties	179.644.098	92.302.794		87.341.305				1.674.624		11.311.680	11.311.680		8.193.425	170.007.043	89.184.538		80.822.504
- transportsystemen	44.802.575	17.220.936		27.581.640				442.319		1.484.619	1.484.619		1.630.743	43.760.276	17.367.060		26.393.216

- slibverwerkingsinstallaties	6.454.752	5.780.498	674.254				0		81	81	244.698	6.454.671	6.025.115	429.556
* wegen	0	0	0						0	0	0	0	0	0
Subtotaal werken in exploitatie	774.620.371	336.580.279	0 438.040.092	0	0	0 31.661.437	0	33.244.656	33.207.689	0 40.845.378	773.037.151	344.217.968	0 428.819.183	



	Stand per 01-01-2022				Mutaties in jaar 2022								Stand per 31-12-2022				
	aanschafprijs	cumulatieve afschrijving en en bijdragen reserves	subsidies	boekwaarde	overname	nieuwboerderden	geactiveerde lasten	overboeking onderhand en werk	overboeking onderhand en werk subsidies	aanschafwaarde desinvesteringen	cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	ontvangen subsidie s	afschrijving en	aanschafprijs	cumulatieve afschrijving en en bijdragen reserves	subsidies	boekwaarde
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(9)	(10)		(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
<b>B Onderhanden werken (IVA)</b>																	
* primaire waterkeringen (bijdrage HBWP)	5.908.344			5.908.344		5.956.188		-5.908.344						5.956.188			5.956.188
* verkiezingen	0			0		16.899	3.100	0						19.999			19.999
<b>B Onderhanden werken (MVA)</b>																	
* gronden														0		0	0
* vervoermiddelen en werktuigen	754.316		0	754.316		659.021	0	-68.951	0			0		1.344.387	0	0	1.344.387
* overige bedrijfsmiddelen	2.811.288		0	2.811.288		1.304.147	33.444	-2.061.256	0			0		2.087.623	0	0	2.087.623
* kantoren, dienstwoningen en werkplaatsen	0		0	0		0	0	0	0			0		0		0	0
* primaire waterkeringen	43.319.195		40.364.173	2.955.022		3.939.496	3.338.501	-29.476.142				4.943.754		18.933.949	15.832.673	0	3.101.276
* boezemwaterkeringen	21.034.086		30.000	21.004.086		14.164.138	1.877.913	-4.570.302	125.379			391.483		32.505.835	296.104	0	32.209.731
* watergangen en waterkwantiteitswerken	11.386.010		2.571.251	8.814.759		2.906.563	1.005.292	-4.658.590	832.470			1.260.104		10.639.274	2.998.885	0	7.640.390
* gemalen waterkwantiteit	14.777.500		-85.181	14.862.681		4.943.974	2.027.032	-11.047.797	0			407.097		10.700.708	321.916	0	10.378.792
* zuiveringstechnische werken :				0												0	0
- zuiveringsinstallaties	4.532.735		0	4.532.735		4.176.018	1.607.739	-1.674.624	0			0		8.641.867	0	0	8.641.867
- transportsystemen	520.800		0	520.800		300.678	168.127	-442.319	0			0		547.286	0	0	547.286

- slibverwerkingsinstallaties	6.738.419		0	6.738.419		5.842.776	848.145	0	0		0		13.429.340	0	13.429.340	
* wegen	0		0	0		0	0	0	0		0		0	0	0	
<b>Subtotaal onderhanden werken</b>	<b>111.782.694</b>	<b>0</b>	<b>42.880.243</b>	<b>68.902.451</b>	<b>0</b>	<b>44.209.898</b>	<b>10.909.293</b>	<b>- 30.433.991</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.002.438</b>	<b>0</b>	<b>104.806.456</b>	<b>0</b>	<b>19.449.577</b>	<b>85.356.879</b>
<b>Totaal materiële activa</b>	<b>886.403.065</b>	<b>336.580.279</b>	<b>42.880.243</b>	<b>506.942.543</b>	<b>0</b>	<b>44.209.898</b>	<b>10.909.293</b>	<b>- 30.433.991</b>	<b>33.244.656</b>	<b>33.207.689</b>	<b>7.002.438</b>	<b>40.845.378</b>	<b>877.843.608</b>	<b>344.217.968</b>	<b>19.449.577</b>	<b>514.176.062</b>

	Stand per 01-01-2022				Mutaties in jaar 2022								Stand per 31-12-2022				
	aanschafprijs	cumulatieve afschrijving en en bijdragen reserves	subsidies	boekwaarde	overname	nieuwbouwwerden	geactiveerde lasten	overboekingen onderhanden werk	overboekingen onderhanden werk subsidies	aanschafwaarde desinvesteringen	cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	ontvangen subsidies	afschrijvingen	aanschafprijs	cumulatieve afschrijving en en bijdragen reserves	subsidies	boekwaarde
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(9)	(10)		(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
<b>Financieele vaste activa</b>																	
Deelneming Wetterskip Fryslân				99.600					-	-				99.600			99.600
Deelnemingen																	
Kapitaalverstreking aan bedrijven				412.845										412.845			412.845
Deelneming Wetterskip Leasing BV				-					-	-				-			-
Leningen aan ambtenaren				-			-		-	-				-			-
				512.445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	512.445	0	0	512.445

## Staat van vaste schulden

### Staat van vaste geldleningen 2022

Bank	Oorspronkelijk bedrag	Soort lening	Rente-%	Stand 1-1-2022	Bedrag van de aflossing	Restant bedrag 31-12-2022	Rente te betalen	Rente t.l.v. jaar	Verschuldigde rente 2022
NWB	15.000.000	fixe	4,310	15.000.000	0	15.000.000	646.500	646.500	642.908
NWB	20.000.000	fixe	4,270	20.000.000	0	20.000.000	854.000	854.000	505.283
NWB	20.000.000	fixe	4,340	20.000.000	0	20.000.000	868.000	868.000	216.405
provincie	15.000.000	fixe	3,170	15.000.000	0	15.000.000	475.500	475.500	161.540
NWB	15.000.000	fixe	3,498	15.000.000	0	15.000.000	524.700	524.700	51.751
NWB	10.000.000	fixe	3,264	10.000.000	0	10.000.000	326.400	326.400	251.283
NWB	10.000.000	fixe	3,332	10.000.000	0	10.000.000	333.200	333.200	128.716
NWB	10.000.000	fixe	3,364	10.000.000	0	10.000.000	336.400	336.400	19.355
NWB	10.000.000	fixe	3,406	10.000.000	0	10.000.000	340.600	340.600	253.817
NWB	10.000.000	fixe	3,422	10.000.000	0	10.000.000	342.200	342.200	168.756
NWB	10.000.000	fixe	2,798	10.000.000	0	10.000.000	279.800	279.800	44.461
NWB	10.000.000	fixe	1,617	10.000.000	0	10.000.000	161.700	161.700	133.347
NWB	173.991.630	lin.	2,925	147.892.886	4.349.791	143.543.095	4.294.059	4.230.443	2.099.318
NWB	10.000.000	fixe	1,528	10.000.000	10.000.000	0	167.033	39.351	0
NWB	10.000.000	fixe	1,205	10.000.000	0	10.000.000	120.500	120.500	8.584
NWB	10.000.000	fixe	1,340	10.000.000	0	10.000.000	134.000	134.000	9.545
NWB	10.000.000	fixe	1,140	10.000.000	0	10.000.000	114.000	114.000	8.121
NWB	5.000.000	fixe	1,270	5.000.000	0	5.000.000	63.500	63.500	9.742
NWB	10.000.000	fixe	1,420	10.000.000	0	10.000.000	142.000	142.000	10.115
BNG	5.000.000	fixe	1,640	5.000.000	0	5.000.000	82.000	82.000	12.581
NWB	10.000.000	fixe	1,216	10.000.000	10.000.000	0	70.295	31.316	0
NWB	10.000.000	fixe	1,328	10.000.000	10.000.000	0	54.575	34.201	0
NWB	9.500.000	lin.	1,273	8.075.000	475.000	7.600.000	102.795	97.344	87.206
NWB	8.300.000	lin.	1,724	8.300.000	415.000	7.885.000	143.092	136.643	122.530
BNG	12.722.681	lin.	2,000	10.178.145	636.134	9.542.011	203.563	197.254	94.636
NWB	1.871.741	lin.	3,220	1.497.393	93.587	1.403.806	48.216	46.788	21.425
EIB	10.000.000	lin.	1,466	9.000.000	333.333	8.666.667	131.940	130.379	40.586
NWB	10.000.000	lin.	1,075	9.333.333	333.333	9.000.000	100.333	97.879	66.267
NWB	20.000.000	lin.	1,058	18.666.667	666.667	18.000.000	197.493	192.952	122.612
BNG	4.000.000	fixe	-0,025	4.000.000	0	4.000.000	1.000-	-1.000	-644
EIB	10.000.000	lin.	0,372	9.666.667	333.333	9.333.333	35.960	35.443	14.467
NWB	10.000.000	lin.	0,410	0	0	10.000.000	-	10.136	10.136
BNG	10.000.000	lin.	0,345	10.000.000	333.333	9.666.667	34.500	34.318	5.280
NWB	10.000.000	lin.	0,415	0	0	10.000.000	-	6.571	6.571
NWB	20.000.000	lin.	1,013	20.000.000	666.667	19.333.333	202.600	200.949	47.874
NWB	10.000.000	fixe	1,107	0	0	10.000.000	-	82.191	82.191
NWB	10.000.000	fixe	1,043	0	0	10.000.000	-	77.439	77.439
NWB	10.000.000	fixe	1,063	0	0	10.000.000	-	78.924	78.924
	<b>575.386.052</b>				<b>38.636.178</b>				<b>5.613.129</b>
				<b>491.610.090</b>		<b>502.973.912</b>	<b>11.930.455</b>	<b>11.904.522</b>	

