Commissie Financiën en Algemene Zaken

Dossiernummer	3201
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	27 oktober 2026
Agendapunt	2.1
Titel	Begroting 2027
Organisatieonderdeel	Bedrijfsvoering
Eigenaar	Roest, Gerwin
Portefeuillehouder	N. van Zoelen

Geagendeerd	Vergaderdatum
College van dijkgraaf en hoogheemraden	15 september 2026
College van dijkgraaf en hoogheemraden	29 september 2026
Commissie Financiën en Algemene Zaken	**27 oktober 2026**
Algemeen Bestuur	18 november 2026

Toelichting

De concept Begroting 2027 dient door het college te worden besproken en vastgesteld. Het doel van dit voorstel is om de financiële uitwerking, oftewel het totale netto-kostenniveau 2027 en het krediet- en investeringsvolume, en de beleidsteksten van de Begroting 2027 door het dagelijks bestuur vast te laten stellen. Het netto-kostenniveau is de basis voor de hoogte van de belastingopbrengsten en -tarieven. De belastingtarieven worden verwerkt in de nieuwe belastingverordeningen. In de vergadering van 29 september (en eventueel 2e behandeling op 6 oktober) worden deze ter besluitvorming aan het college voorgelegd. Na akkoord kan verdere doorgeleiding naar de uiteindelijke vaststelling in het algemeen bestuur op 18 november 2026 plaatsvinden.

Voorgesteld besluit

Het algemeen bestuur besluit:
1. De Begroting 2027 (DM2098544) vast te stellen met daarin opgenomen:

Onderdeel	**Bedrag**
Netto saldo aan kosten en overige opbrengsten	€ 210,791 miljoen
Voor het dekken van het netto saldo een te realiseren belastingopbrengst	

Waarvan:

· Watersysteemheffing
· Zuiveringsheffing
· Verontreinigingsheffing
En de inzet van de egalisatiereserves:
· Watersysteemheffing
· Zuiveringsheffing | € 203,315 miljoen

€ 115,533 miljoen
€ 87,598 miljoen
€ 0,184 miljoen

€ 5,364 miljoen
€ 2,111 miljoen |
Totaal investeringsvolume voor 2027 (jaarschijf)	€ 176,016 miljoen
Te autoriseren kredietvolume in 2027	€ 276,618 miljoen
Toevoeging aan de overige bestemmingsreserves	€ 36,108 miljoen
Onttrekking aan de overige bestemmingsreserves	€ 12,319 miljoen

2. De te realiseren belastingopbrengst voor de watersysteemheffing van € 115,533 miljoen en de zuiveringsheffing van € 87,598 miljoen als uitgangspunt te nemen voor de vaststelling van de belastingtarieven 2027.