

3.5. Begroting naar kosten en opbrengstensoorten

Lasten	Begroting 2026	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Rente en afschrijvingen	€ -	€ -	€ 1
Personeelslasten			
Lonen, premies en overgie personeelslasten	€ 10.770	€ 10.177	€ 8.583
Reiskostenvergoeding	€ 213	€ 207	€ 224
Opleidingen	€ 235	€ 215	€ 170
Personeel van derden	€ 952	€ 880	€ 1.396
Subtotaal: Personeelslasten	€ 12.170	€ 11.479	€ 10.373
Goederen en diensten van derden			
Druk- en printkosten	€ 275	€ 258	€ 362
Onderhoud derden	€ 1.444	€ 1.344	€ 1.551
Huur-, service- en facilitaire kosten	€ 925	€ 897	€ 1.021
Kantoorautomatisering en telefonie	€ 811	€ 785	€ 535
Portokosten	€ 546	€ 527	€ 566
Woz-kosten	€ 2.263	€ 1.308	€ 1.236
Bankkosten	€ 639	€ 584	€ 609
Gegevensverstrekking	€ 597	€ 546	€ 552
Overige diensten en klantinformatie	€ 1.940	€ 1.216	€ 2.353
Subtotaal: Goederen en diensten van derden	€ 9.440	€ 7.465	€ 8.785
Bijdrage aan derden	€ -	€ -	€ -
Incidentele lasten	€ -	€ -	€ 28
Onvoorzien en toevoegingen voorzieningen			
Onvoorzien	€ 250	€ 250	€ -
Toevoeging aan voorzieningen	€ 900	€ 900	€ 973
Subtotaal: Onvoorzien en toevoeging aan voorzieningen	€ 1.150	€ 1.150	€ 973
Project kwijtschelding HHD + HHSK	€ 260	€ 350	€ 301
Totale lasten	€ 23.020	€ 20.444	€ 20.461

Baten	Begroting 2026	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financiële baten	€ 123	€ 73	€ 134
Opbrengsten dwanginvordering	€ 5.240	€ 4.200	€ 4.444
Bijdrage deelnemers	€ 17.207	€ 16.352	€ 16.087
Incidentele baten	€ -	€ -	€ 318
Totale baten	€ 22.570	€ 20.625	€ 20.983
Saldo van baten en lasten	€ -450	€ 181	€ 522
Toevoeging / Onttrekking aan bestemmingsreserve(s)			
-toevoeging aan bestemmingsreserves	€ 500	€ 400	€ 650
- onttrekking aan bestemmingsreserves	€ 950	€ 219	€ 647
	€ 450	€ -181	€ -3
Resultaat	€ -	€ -	€ 519

4. Meerjarenperspectief 2025-2030

In dit hoofdstuk is een doorrekening gemaakt van de opgestelde exploitatiebegroting in meerjarenperspectief. Hierin is een jaarlijkse doorrekening van 2,5% voor de personele- en 2,7% voor de materiële kosten opgenomen (zie ook paragraaf 3.1).

Lasten	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Personeelslasten						
Lonen, premies en overgie personeelslasten	€ 10.177	€ 10.770	€ 11.039	€ 11.315	€ 11.598	€ 11.888
Reiskostenvergoeding	€ 207	€ 213	€ 218	€ 224	€ 229	€ 235
Opleidingen	€ 215	€ 235	€ 241	€ 248	€ 255	€ 261
Personeel van derden	€ 880	€ 952	€ 978	€ 1.004	€ 1.031	€ 1.059
Subtotaal: Personeelslasten	€ 11.479	€ 12.170	€ 12.477	€ 12.791	€ 13.113	€ 13.444
Goederen en diensten van derden						
Druk- en printkosten	€ 258	€ 275	€ 282	€ 290	€ 298	€ 306
Onderhoud derden	€ 1.344	€ 1.444	€ 1.483	€ 1.523	€ 1.564	€ 1.606
Huur-, service- en facilitaire kosten	€ 897	€ 925	€ 950	€ 976	€ 1.002	€ 1.029
Kantoorautomatisering en telefonie	€ 785	€ 811	€ 833	€ 855	€ 878	€ 902
Portokosten	€ 527	€ 546	€ 561	€ 576	€ 591	€ 607
Woz-kosten	€ 1.308	€ 2.263	€ 2.324	€ 2.387	€ 2.451	€ 2.517
Bankkosten	€ 584	€ 639	€ 656	€ 674	€ 692	€ 711
Gegevensverstrekking	€ 546	€ 597	€ 613	€ 630	€ 647	€ 664
Overige diensten en klantinformatie	€ 1.216	€ 1.940	€ 2.192	€ 2.252	€ 2.312	€ 2.375
Subtotaal: Goederen en diensten van derden	€ 7.465	€ 9.440	€ 9.895	€ 10.162	€ 10.436	€ 10.718
Onvoorzien en toevoegingen voorzieningen						
Onvoorzien	€ 250	€ 250	€ 550	€ 550	€ 550	€ 550
Toevoeging aan voorzieningen	€ 900	€ 900	€ 900	€ 900	€ 900	€ 900
Subtotaal: Onvoorzien en toevoeging aan voorzieningen	€ 1.150	€ 1.150	€ 1.450	€ 1.450	€ 1.450	€ 1.450
Project kwijtschelding HHD + HHSK	€ 350	€ 260	€ 260	€ 260	€ 260	€ 260
Totale lasten	€ 20.444	€ 23.020	€ 24.082	€ 24.663	€ 25.260	€ 25.872

Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Financiële baten	€ 73	€ 123	€ 123	€ 123	€ 123	€ 123
Opbrengsten dwanginvordering	€ 4.200	€ 5.240	€ 5.240	€ 5.240	€ 5.240	€ 5.240
Bijdrage deelnemers	€ 16.352	€ 17.207	€ 18.394	€ 19.300	€ 19.897	€ 20.509
Totale baten	€ 20.625	€ 22.570	€ 23.757	€ 24.663	€ 25.260	€ 25.872
Saldo van baten en lasten	€ 181	€ -450	€ -325	€ -	€ -	€ -
Toevoeging / Onttrekking aan bestemmingsreserve(s)						
- toevoeging aan bestemmingsreserves	€ 400	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500
- onttrekking aan bestemmingsreserves	€ 219	€ 950	€ 825	€ 500	€ 500	€ 500
	€ -181	€ 450	€ 325	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

In beginsel is het uitgangspunt dat deelnemersbijdragen bij gelijkblijvende taken een constante lijn laten zien met uitzondering van de doorrekening van de loon- en prijsontwikkelingen. De eerdergenoemde voorgestelde mutaties in de begroting 2026 hebben gevolgen voor de berekende deelnemersbijdragen ten opzichte van de meerjarenbegroting 2025-2029. Zie ook paragraaf 5.1. Verdeelsleutel.