			EXPLOITATIE								INVESTERINGEN			
			LASTEN				BATEN							
Mutatieoverzicht begroting 2023-2026 (verwerkt)			**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	Gecorrigeerde beginstand Begroting 2023-2026		**956.288**	**822.732**	**62.225**	**611.215**								
Programma 1 Vitale Dorpen in Midden-Delfland©2025														
Onderwerp														
IODS	Onttrekking aan IODS middelen conform urenopgave van de afdeling kernopgaven.						-43.448	-43.448						
Totaal Programma 1 Vitale Dorpen Midden-Delfland©2025			**0**	**0**	**0**	**0**	**-43.448**	**-43.448**	**0**	**0**				
Programma 2 Bestuur en veiligheid														
Onderwerp														
Inwonerbijdrage MRDH	Jaarlijkse indexatie inwonersbijdrage (raadsbesluit 24 mei 2022, kenmerk 000035114).	**S**	1.156	1.156	1.156	1.156								
Veiligheidsregio Haaglanden	De VRH heeft de jaarrekening 2021 en de ontwerp-meerjarenbegroting 2023-2026 aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd. De bijdrage aan de VRH stijgt. De bijdrage vanaf 2023 structureel te verhogen met €55.000 en te verwerken in de meerjarenbegroting 2023-2026. Als grootste reden noemt de VRH het trendpercentage. Dit betreft een verhoogde indexatie op de punten huisvesting, materieel, energie en ICT. Deze zal bij een nieuwe verdelingsmethodiek potentieel stijgen.	**S**	55.000	55.000	55.000	55.000								
Burgerzaken	De verwachting is dat er de komende jaren meer huwelijken plaatsvinden (uitgesteld in de Corona periode). Hierdoor zijn er meer trouwboekjes nodig. Het is nu een uitgave, de inkomsten volgen later.	**I**		5.500		5.500								
	Door meer trouwboekjes gelijktijdig te kopen, kunnen we voordeliger inkopen en kunnen we dat eens per twee jaar doen. In 2024 en 2026 hebben we daarom een hoger bedrag nodig en kunnen we voor 2025 iets aframen.	**I**			-3.000									
	De komende jaren vindt er elk jaar minimaal één verkiezing plaats. In 2023 start de nieuwe procedure van het vaststellen van de uitslag. Dit vergt meer personele inzet. In 2023 of 2024 komt er mogelijk een experiment met een ander stembiljet en in 2024 wordt mogelijk het vervroegd stemmen ingevoerd. Al deze maatregelen kosten meer inzet van medewerkers en stembureauleden en kosten dus meer geld. Het is nog niet duidelijk of en welke vergoeding we hiervan vanuit het rijk krijgen.	**I**		26.000	26.000	26.000								
	Sinds maart 2014 is de geldigheid van reisdocumenten voor 18+ers verhoogd van vijf naar tien jaar. Daardoor worden er in de jaren 2019-2023 minder reisdocumenten aangevraagd. Vanaf 2024 stijgt het aantal aanvragen weer naar het oude niveau.	**S**	3.000	82.000	100.000	119.000			5.000	40.000				
	Vanaf 1986 is de geldigheidsduur van rijbewijzen gewijzigd van 5 naar 10 jaar. Die wijziging is nog steeds zichtbaar in het aantal aangevraagde rijbewijzen. De rustige periode duurt tot 2025, daarna gaan de aantallen weer stijgen.	**S**				-5.000		5.000	5.000	5.000				
OOV	Budget opleiden, training & oefenen (OTO) crisisorganisatie. Het college heeft besloten om in de meerjarenbegroting het benodigd budget van €15.000 jaarlijks bij te ramen voor rampenbestrijding en crisisbeheersing. Met als doel een crisisorganisatie te hebben die gesteld staat voor rampen en/of incidenten.	**S**	15.000	15.000	15.000	15.000								
APV	Door een wetswijziging (het wetboek van Burgerlijke Rechtsvordering en de Faillissementswet) is het college van B&W sinds 1 april 2021 verantwoordelijk voor het meevoeren en opslaan van ontruimde zaken na een woningontruiming. Deze kosten moesten eerst inzichtelijk worden gemaakt en zijn daarom niet eerder opgevoerd. Het is volgens onze APV verboden een voertuig dat rijtechnisch in onvoldoende staat van onderhoud en verwaarloosde toestand op de weg te parkeren (artikel 5:5 van de APV). Wegsleep- en opslagkosten zijn dus noodzakelijk om op te nemen.	**S**	15.000	15.000	15.000	15.000								
WPG audit	In 2022 moet een interne en externe Wpg audit worden uitgevoerd. In 2019 is de Wet Politiegegevens (Wpg) namelijk aangepast. Daarin is opgenomen dat jaarlijks een interne en 1x in de vier jaar een externe audit moet plaatsvinden op de verwerking van politiegegevens door Boa's van de gemeente. Als de externe audit niet door de Autoriteit Persoonsgegevens wordt goed gekeurd moet dit in bijzondere gevallen ook jaarlijks. Een Wpg-audit richt zich op hoe het verwerken van politiegegevens is georganiseerd, de maatregelen en procedures die daarop van toepassing zijn én de werking daarvan. Daarbij zal de gemeente moeten kunnen aantonen dat aan die wettelijke normen voldaan wordt. De risico's als de gemeente Midden-Delfland de audits niet uitvoeren zijn aanzienlijk. De Autoriteit Persoonsgegevens voert strengere toezicht uit op gemeenten en deelt vaker boetes uit. Ook kan het niet (tijdig) uitvoeren van de audits leiden tot (aanzienlijk) imagoverlies.	**S**	6.000	6.000	6.000	6.000								
Voorziening wachtgeld/pensioen	(Oud) wethouders pensioen en wachtgeld voorziening op basis van geactualiseerde gegevens.	**S**	3.295	-18.242	-18.789	-10.315								
Totaal programma 2 Bestuur en veiligheid			**98.451**	**187.414**	**196.367**	**227.341**	**0**	**5.000**	**10.000**	**45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 3 Beheer, Verkeer en Milieu														
Onderwerp														
MOP	Doorschuiven investeringen van 2022 naar 2023	**I**	-100.945	1.500	14.625	14.625								
Wegen	De aannemer past een hogere indexatie toe voor het groot asfaltonderhoud dan in de begroting is opgenomen door de hoge kosten voor materialen, grondstoffen en brandstof.	**S**	26.600	26.600	26.250	28.000								
	De aannemer past een hogere indexatie toe voor het elementenonderhoud dan in de begroting is opgenomen door de hoge kosten voor materialen, grondstoffen en brandstof.	**S**	22.800	22.800	22.500	24.000								
	Wegen in de Harnaschpolder die aan de gemeente zijn overgedragen.	**S**	5.000	5.000	5.000	5.000								
	Wegen in de Kreek	**S**	22.500	22.500	22.500	22.500								
	Wegen Hoornsekade (Bleekveld-Koolveld) en Balkengat.	**S**	3.600	3.600	3.600	3.600								
	Actualisatie en opstellen beheerplannen (inzet inlopen MJOP's)	**I**	100.000	50.000										
	Aanpassing huuropbrengst (correctie BTW en indexatie)						-1.743	-1.556	-1.365	-1.171				
	Met de aanleg van de snelweg A4 zijn afspraken gemaakt over de onderhoudsverplichting. Voor de fietspaden langs de A4 is onze gemeente verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud. Recent zijn de kaarten voor de onderhoudsverplichting boven tafel gekomen. Er is niet eerder budget aangevraagd voor deze areaaluitbreiding.	**S**	24.000	24.000	24.000	24.000								
Riolering	Verhoging energiekosten	**S**	29.000	29.000	29.000	29.000								
	Verlaging budget bouwolannen	**S**	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500								
	Brandstofprijzen	**S**	9.500	9.500	9.500	9.500								
	Afvoeren grond in projecten opnemen	**S**	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000								
	Via egalisatievoorziening						30.000	30.000	30.000	30.000				
Afval	Vanwege een gunstige ontwikkeling in de egalisatiereserve afvalvoorziening, kunnen we éénmalig in 2023 het tarief met 4% verlagen.	**I**					-108.000	-108.000	-108.000	-108.000				
	De Avalex van DVO laat een stijging zien van de inzamelingskosten.	**S**	114.584	161.743	188.908	215.079								
	Inkomsten uit grondstoffen verloopt via de Avalex afrekening i.p.v.. Nedvang/Midwaste	**S**					-188.500	-188.500	-188.500	-188.500				
	Inkomsten uit grondstoffen verloopt via de Avalex afrekening i.p.v.. Nedvang/Midwaste	**S**	-188.500	-188.500	-188.500	-188.500								
	Via egalisatievoorziening		-296.500	-296.500	-296.500	-296.500	-73.916	-26.757	408	26.579				
	Opbrengst afvalstoffenheffing	**S**					-92.098	-77.498	-113.992	-107.269				
	Via egalisatievoorziening	**S**					92.098	77.498	113.992	107.269				
Bruggen	Areaaluitbreiding: duiker in Harnaschpolder, 4 bruggen in De Kreek. De openbare ruimte op deze locaties is recent opgeleverd en aan onze gemeente overgedragen. Daarmee zijn wij verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud.	**S**	8.850	8.850	8.850	8.850								
Groen	Areaaluitbreiding groen Den Hoorn (De Kreek, Bleekveld-Koolveld, Harnaschpolder) De openbare ruimte op deze locaties is opgeleverd en aan onze gemeente overgedragen. Daarmee zijn wij verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud.	**S**	10.000	10.000	10.000	10.000								

	Beheer groen langs de A4: Met de aanleg van de snelweg zijn afspraken gemaakt over de onderhoudsverplichting. Voor de bermen langs de A4 en de parallel gelegen fietspaden langs de A4 is onze gemeente verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud. Recent zijn de kaarten voor de onderhoudsverplichting boven tafel gekomen. Er is niet eerder budget aangevraagd voor deze areaaluitbreiding.	S	8.000	8.000	8.000	8.000								
Kapitaallasten		S	-29.281	56.172	83.316	114.292								
Totaal programma 3 Beheer, Verkeer en Milieu			**-239.292**	**-54.235**	**-37.451**	**22.946**	**-342.159**	**-294.813**	**-267.457**	**-241.092**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 4 Onderwijs														
Onderwerp														
Leerlingenvervoer	Door een stijging van het aantal leerlingen en algehele stijging van vervoerskosten zijn de kosten voor leerlingenvervoer gestegen. Hiermee is in de begroting onvoldoende rekening gehouden.	S	40.000	35.000	30.000	25.000								
Kapitaallasten		S	0	0	0	-13.672								
Totaal programma 4 Onderwijs			**40.000**	**35.000**	**30.000**	**11.328**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 5 Welzijn en WMO														
Onderwerp														
	Correctie min budget begroting	S	3.021	3.021	3.021	3.021								
Gezondheidszorg	Een ophoging van het budget voor uniforme dienstverlening door de JGZ is nodig wegens een stijging van de kosten als gevolg van indexatie	S	4.500	4.500	4.500	4.500								
Wmo	Door de ontwikkeling van het stijgende aantal cliënten gedurende de afgelopen jaren en de jaarlijkse indexering zien we al een tijdje een toename van de zorgkosten van huishoudelijke hulp. De stijging in de kosten zijn steeds incidenteel bijgeraamd.	S	166.000	166.000	166.000	166.000								
	Door de ontwikkeling van het stijgende aantal cliënten gedurende de afgelopen jaren en de jaarlijkse indexering zien we al een tijdje een toename van de zorgkosten van Begeleiding ZIN. De stijging in de kosten zijn steeds incidenteel bijgeraamd.	S	48.000	48.000	48.000	48.000								
Maatschappelijk team	Voor de invulling van reeds besloten tijdelijke formatie voor het Maatschappelijk team is het vanwege de arbeidsmarktontwikkelingen noodzakelijk dit via externe inhuur te vervullen. Hierdoor zijn de kosten hoger dan geraamd. Dit bedrag kan worden gedekt uit de incidentele Rijksbijdrage kostenbesparing Jeugd van € 836.281.	I	45.000											
Buitensport	Onderhoud blusleiding SV Den Hoorn	S	1.000	1.000	1.000	1.000								
Monumenten	Structurele verhoging. Vanwege striktere handhaving leidt dit tot extra aanvragen.	S	1.400	1.400	1.400	1.400								
Jeugdzorg	De afgelopen jaren is er steeds incidenteel budget bijgeraamd voor de stijgende kosten Jeugdhulp. Op basis van de huidige prognose is er niet voldoende budget opgenomen in de begroting. Voor 2023 wordt geadviseerd om het bedrag € 200.000 te dekken uit de incidentele Rijksbijdrage kostenbesparing Jeugd van € 836.281.	S	200.000	200.000	200.000	200.000								
	In 2023 wordt er incidenteel een bedrag beschikbaar gesteld door het Rijk van € 836.281. Hiervan wordt 200.000 gebruikt ter dekking van de geprognosticeerde ontwikkeling Zorg in natura en € 45.000 ter dekking van invulling door externe inhuur en mogelijke overschrijdingen in latere jaren. Het advies is het resterende bedrag van € 591.821 te storten in de reserve Sociaal domein. Dit vooruitlopend op het nader te bepalen beleid van het nieuwe college op het gebied van kostenbesparing Jeugd. (Budgettair neutraal algemene uitkering)	I	591.281											
	Onttrekking aan reserve Sociaal domein	I						200.000	200.000	191.281				
Kapitaallasten		S	-3.489	1.512	6.531	14.494								
Totaal programma 5 Welzijn en WMO			**1.056.713**	**425.433**	**430.452**	**438.415**	**0**	**200.000**	**200.000**	**191.281**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 6 Economische en Sociale zaken														
Onderwerp														
Bijstand	Alleen uitgaan van de werkelijke verhoging als verplichting €150.000 splitsen. De rest vergt meer onderbouwing/ is een wens	S	150.000	150.000	150.000	150.000								
	Inkomsten BUIG vallen naar verwachting lager uit.	S					-270.000	-150.000	-100.000					
	Onttrekking Reserve BUIG 2023 en 2024. M.i.v. 2021 is er een bestemmingsreserve voor de verevening BUIG ingesteld. Op dit moment is er voor de jaren 2023 en 2024 nog een bedrag van € 176.000 resp. € 183.500 beschikbaar om het tekort te kunnen dekken. Voor de jaren erna is de reserve leeg.						176.000	183.500	-49.183					
	Diverse abonnementen (kennisbank, formulieren) noodzakelijk voor de uitvoering van de Participatiewet. De afgelopen twee jaar zijn deze kosten uit incidentele restbudgetten gefinancierd.	S	5.000	5.000	5.200	5.200								
Re-integratie	Voor 2023 voorzien we een toename van het budget voor re-integratie, doordat we op dit moment te maken hebben met een groeiend klantenbestand. Het bestand is sinds begin dit jaar met 9% gegroeid. We zijn dan bij deze begrotingswijziging dan ook uitgegaan van een toename van het re-integratiebudget met 9%.	S	22.000	22.000	22.000	22.000								
Handel, ambacht en industrie	Inhuur medior planeconoom voor grondbeleid vraagstukken	I				4.200								
	Aanpassing huuropbrengst reclamemast (correctie BTW en indexatie)	I					-9.392	-8.708	-8.011	-7.300				
Hoornbloem	Herontwikkeling Hoornbloem nog niet gereed in 2023	S	100.000	50.000	0	0								
Kapitaallasten		S	0	0	-4	-765								
Totaal programma 6 Economische en Sociale Zaken			**277.000**	**227.000**	**177.196**	**180.635**	**-103.392**	**24.792**	**-157.194**	**-7.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 7 Ruimtelijke ordening, ontw. en volkshuisvesting														
Onderwerp														
Leges bouwvergunningen	Mede n.a.v. herziene planning en cijfers, deze mutatie op de leges inkomsten	S					469.783	1.249.427	398.083	-18.531				
Bouwplantoetsing	Bovenformatief inhuur personeel bouwplantoetsing. De legesopbrengsten onderbouwen wij met een jaarlijks te actualiseren raming van de te verwachten legesopbrengsten op basis van de uitgiften van bedrijventerreinen, op te leveren woningen en een post overige legesopbrengsten. Verhoging van de opbrengsten is gekoppeld aan meer kosten voor het toetsen van bouwplannen. Vorig jaar verwachtten wij door een piek in de uitgifte van bedrijventerrein en woningbouw ook meer kosten te maken voor de inhuur van aanvullende capaciteit. Uit de raming voor 2023 blijkt dat er ten opzichte van de raming vorig jaar uitloop is bij het verlenen van vergunningen in zowel bedrijventerreinen als voor de woningbouw. De kosten om de vergunningen te kunnen verstrekken en de legesopbrengsten te kunnen realiseren lopen daardoor ook uit.	I	24.992	168.137										
Erfpacht	Herziene erfpachtinkomsten	S					-34	-4.961	-10.780	11.461				
	De gemeente huurt de functie planeconomie extern in. Zowel een senior planeconoom als een medior planeconomie. Het aantal uren voor de senior planeconoom is gelijk aan de vacatureruimte, maar door het verschil in uurtarief is aanvullend budget nodig. Beide planeconomen werken aan grexen (die uren ramen wij binnen de grexen en zijn niet zichtbaar in de begroting), gemeentelijke initiatieven en particulieren initiatieven. Daarnaast begeleiden zij de vragen en administratie voor erfpacht. De inzet op de gemeentelijke initiatieven zijn op basis van beschikbaar gestelde budgetten, bij de inzet op particuliere initiatieven vindt in de regel kostenverhaal via anterieure overeenkomsten plaats. Op basis van de urenraming voor de projecten zijn meer uren nodig dan vorig jaar. De meerkosten zijn daarom opgenomen in deze begroting.	S	5.000	5.000	5.000	5.000								
	Inhuur mr planeconoom (verschil budget formatie en daadwerkelijke inhuurkosten, zie bovenstaande toelichting)	S	0	9.450	9.450	18.900								
Bouwplannen	Inhuur sr planeconoom (verschil budget formatie en daadwerkelijke inhuurkosten, zie bovenstaande toelichting)	S	10.000	10.000	10.000	10.000								
	Inhuur mr planeconoom (verschil budget formatie en daadwerkelijke inhuurkosten, zie bovenstaande toelichting)	S	10.500	10.500	10.500	18.900								
WKB	Wet kwaliteitsborging (WKB) bijdrage, aankondiging vanuit de meicirculaire.	S	14.537	14.537	14.537	14.537								
Volkshuisvesting	Vergoeding beheerwerkzaamheden vervalt.	I	-10.228											

Totaal programma 7 Ruimtelijke ordening, ontw. en volkshuisvesting			**54.801**	**217.624**	**49.487**	**67.337**	**469.749**	**1.244.466**	**387.303**	**-7.070**	**0**	**0**	**0**	**0**
Algemene dekkingsmiddelen														
Onderwerp														
Algemene uitkering	OBV meicirculaire en met rijksaanname % stijging woningen en inwoners	**S**					3.382.007	3.930.557	4.898.844	3.399.113				
Geldleningen	Actualisatie van de renteberekening	**S**	38.101	33.926	29.751	22.327								
Dividend	Afname dividend JUVA	**S**					-408.000	-408.000	-408.000	-408.000				
OZB	OZB opbrengst berekening gebaseerd op aangeleverde woningbouwprognose LWE woningen	**S**					104.719	203.310	111.739	254.064				
	OZB opbrengst berekening gebaseerd op aangeleverde woningbouwprognose LWE niet-woningen	**S**					148.817	157.501	168.527	244.261				
Treasury	Toegevoegde rente	**S**	-2.580	15.120	9.348	4.292	-1.290	7.560	4.674	2.146				
	Aandeel gemeentelijke bestuurskosten	**I**							-20.088					
Totaal algemene dekkingsmiddelen			**35.521**	**49.046**	**39.099**	**26.619**	**3.226.253**	**3.890.928**	**4.755.696**	**3.491.584**	**0**	**0**	**0**	**0**
Overhead														
Onderwerp														
Cloud migratie Centric	Verhogen bestaand investeringskrediet voor de cloud -migraties van de Centric-applicaties (FCL. 705316). Voor de jaren 2023 en 2024 was al €30.000 in de begroting opgenomen. Dit moet worden verhoogd naar €90.000.	**I**		12.000	24.000	42.000					60.000	60.000	90.000	
informatiebeleidsplan	Uitvoering Informatiebeleidsplan Het informatiebeleidsplan heeft een doorlooptijd van 4 jaar. Per abuis is het jaarlijkse krediet voor de uitvoering van technische (informatie-architectuur) oplossingen niet jaarlijks door gevoerd.	**S**		5.000	10.000	15.000					25.000	25.000	25.000	
Migratie Centric	Ondersteuning door ervaren ingehuurde projectleiders bij grote installatie/migratieprojecten van va applicaties of systemen. Dit is de komende jaren nodig vanwege de verSAASing van applicaties die nog bij ons op de servers draaien en naar de cloud moeten migreren. Vooral de vakafdelingen hebben hiervoor een tekort aan expertise en tijd.	**I**	50.000	50.000	50.000	50.000								
	Dubbele onderhoudskosten bij migratieprojecten Centric vak-applicaties. Deze projecten in zijn in bepaalde gevallen gefaseerd en lopen door over 2 jaar waardoor de onderhoudscontacten van de software dubbel kunnen zijn.	**I**	20.000	20.000	20.000	20.000								
	Dubbele onderhoudskosten bij migratieprojecten van (niet Centric) vak-applicaties. Deze projecten in zijn in bepaalde gevallen gefaseerd en lopen door over 2 jaar waardoor de onderhoudscontacten van de software dubbel kunnen zijn.	**I**	20.000	20.000	20.000	20.000								
Cyberincidenten	SIEM/SOC, pentesten, forensische dienstverlening bij cyberincidenten.	**S**	40.000	40.000	40.000	40.000								
Archief	Nabewerking over te dragen "papieren' archieven die voor permanente bewaring naar het archiefdepot van Delft gaan. Deze papieren archieven worden nabewerkt en geïndexeerd volgens daarvoor geldende regels.	**I**	20.000	20.000										
Archief	Opslag e-depot van digitale bouwvergunningen in eerste instantie. Daarna zullen ook andere digitale archieven voor overdracht naar het E-Depot in aanmerking komen.	**S**	3.000	3.000	4.500	4.500								
Salarisbegroting digitalisering	Uitbreiding HR pakket met 'Module begroting'. Het aanschaffen van deze module die gekoppeld kan worden aan het systeem dat nu in gebruik is zorgt voor tijdwinst bij het genereren van de salarisbegroting en periodieke overzicht om inzicht te hebben in ontwikkeling loonkosten (vervangen van handwerk door digitalisering).	**I**	20.000											
Schakel	Schakel Midden-Delfland. De kosten voor de gemeentepagina in de Schakel worden jaarlijks verhoogd.	**S**	5.000	5.000	5.000	5.000								
Rechtmatigheid	Met ingang van 2024 moet het college een rechtmatigheidsverantwoording afgeven in de Jaarrekening (voor het eerst in de JR2023 dus). Om dit te kunnen realiseren is er noodzaak tot externe ondersteuning nodig bij de (verbijzonderde) interne controle en de JR.	**S**	10.000	10.000	10.000	10.000								
Accountant	We moeten een nieuwe aanbesteding starten voor de accountantscontrole vanaf 2023. Op basis van de meerwerknota's in de afgelopen jaren én het feit dat per 2023 de rechtmatigheidsverantwoording intreedt, verwachten wij dat een bijraming nodig is.	**S**	15.000	15.000	15.000	15.000								
Salaris	Bijraming van de loonkosten op basis van formatieaanpassing (effectuering van eerder genomen besluiten) en loonontwikkeling. De huidige cao voor gemeenteambtenaren loopt tot 1 januari 2023. Per die datum moet een nieuwe afgesloten worden. In de Begroting 2022 was het uitgangspunt een structurele jaarlijkse stijging van 1%. Op basis van de eerste signalen richting de nieuwe cao en de meerjarige raming van de "Loonvoet sector overheid" is deze raming vermoedelijk te laag. In de Begroting 2023 gaan wij daarom uit van een structurele jaarlijkse stijging van 2,5%.	**S**	658.795	740.795	948.795	948.795								
Voorziening in vacatures	De toenemende krapte op de arbeidsmarkt raakt alle beroepsgroepen. De verwachting is dat deze krapte de komende jaren niet afneemt. We moeten rekening houden met meer vacatures die langere tijd open staan en hogere kosten voor werving en selectie. Vooralsnog is er geen zicht op verandering op de arbeidsmarkt.	**S**	20.000	20.000										
Kapitaallasten		**S**	26.124	42.715	124.365	183.923								
Totaal Overhead			**907.919**	**1.003.510**	**1.271.660**	**1.354.218**	**0**	**0**	**0**	**0**	**85.000**	**85.000**	**115.000**	**0**
Totaal Mutatieoverzicht Begroting 2023-2026 (lasten - baten apart)			**2.231.113**	**2.090.792**	**2.156.810**	**2.328.839**	**3.207.003**	**5.026.925**	**4.928.348**	**3.472.403**	**85.000**	**85.000**	**115.000**	**0**
Saldo Mutatieoverzicht Begroting 2023-2026 (lasten - baten gesaldeerd)			**-975.890**	**-2.936.133**	**-2.771.538**	**-1.143.564**								
Saldo Begroting 2023-2026 na Mutatieoverzicht Begroting 2023-2026			**-150.707**	**-2.178.572**	**-2.712.933**	**-592.679**								
(een positief saldo is nadelig!)														
Totaal Keuzelijst Begroting 2023-2026			**1.919.085**	**1.392.783**	**1.407.543**	**1.468.895**								
Saldo Begroting 2023-2026 na volledige verwerking Keuzelijst Begroting 2023-2026			**1.768.378**	**-785.789**	**-1.305.391**	**876.215**								
(een positief saldo is nadelig!)														