

Overhead



Bedragen x € 1.000	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo
<b>Lasten</b>				
Salarissen	3.825	3.806	3.809	3
Belastingen	31	24	23	-1
Duurzame goederen	39	39	37	-2
Ingeleend personeel	681	538	358	-181
Overige goederen en diensten	3.638	3.779	3.496	-283
Subsidies	18	18	17	0
Inkomensoverdrachten - gemeenten	0	0	0	0
Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	25	25	15	-10
Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	4	4	4	0
Mutatie voorzieningen	149	149	149	0
Afschrijvingen	246	235	234	-1
Toegerekende rente	60	59	59	0
Overige verrekeningen	-4	-4	-5	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>8.713</b>	<b>8.674</b>	<b>8.197</b>	<b>-477</b>
<b>Baten</b>				
Duurzame goederen	0	2	2	0
Uitgeleend personeel	36	37	44	7
Huren	31	46	46	0
Leges en andere rechten	57	67	88	21
Overige goederen en diensten	23	34	49	16
Inkomensoverdrachten - Rijk	5	0	0	0
Inkomensoverdrachten - overige overheden	0	5	3	-1

Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen baten	0	5	5	0
<b>Totaal baten</b>	<b>151</b>	<b>196</b>	<b>238</b>	<b>42</b>
<b>Totaal overhead</b>	<b>8.562</b>	<b>8.478</b>	<b>7.959</b>	<b>-519</b>
Toerekenen aan grondexploitaties en investeringen	388	326	411	84
<b>Resultaat overhead na toerekeningen</b>	<b>8.174</b>	<b>8.152</b>	<b>7.548</b>	<b>604</b>
<b>Salariskosten exclusief taakveld 0.4 overhead</b>	<b>10.958</b>	<b>10.633</b>	<b>10.682</b>	
<b>% overhead</b>	<b>78%</b>	<b>80%</b>	<b>75%</b>	

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x1000

Exploitatie	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Realisatie 2018	Resultaat
Lasten	8.325	8.348	7.786	-562
Baten	151	196	238	42
<b>Resultaat</b>	<b>-8.174</b>	<b>-8.152</b>	<b>-7.548</b>	<b>604</b>

### Financiële analyse

De toelichting baseren we op afwijkingen groter dan € 25.000 op het niveau van kostensoorten uit het overzicht 'specificatie overhead' zoals hierboven vermeld.

#### Toelichting kostensoorten

##### *Ingeleend personeel lasten (€ 181.000 overschot)*

- Communicatie: Binnen het cluster communicatie is een bedrag van € 33.000 niet ingezet. In verband met het doorlopen van de begroting 2019.

- Inhuurbudget voor de afdeling maatschappelijke ontwikkeling: Dit budget laat een overschot van € 50.000 zien. Het overschot is toe te rekenen aan het taakveld samenkracht en burgerparticipatie. Hier zijn wel de lasten verantwoord, wat betekent dat op dit taakveld de lasten zijn betaald.

- P3 (personeel derden) budget: We hebben een bedrag van € 58.000 voor de inhuur van personeel t.b.v. vervanging van personeel. Het niet benutten van dit budget betekent ook dat we de reserve voor eenzelfde bedrag niet hebben benut.

- Inhuurbudget afdeling bedrijfsvoering: Er is een bedrag van € 28.000 over op het cluster juridische zaken. We stellen dit bedrag beschikbaar voor andere taakvelden.

- Overige verschil zit in diverse kleine afwijkingen.

*Overige goederen en diensten lasten (€ 283.000 overschot)*

- Automatisering: We hebben een overschot van € 207.500 op de post automatisering. Een bedrag van € 215.000 had we nodig, maar een bedrag van € 195.000 hebben we niet over de reserve beschikt. Voorstel is om dit bedrag over te boeken naar 2019 en de generieke digitale infrastructuur (GDI).
- Taakstelling inkoopadviseur: € 18.000 tekort. Taakstelling, te behalen door voordelen uit aanbestedingen, nog niet beschikbaar.
- Telefoonkosten: € 15.000 overschot. Dit bedrag is ook niet beschikbaar uit de reserve. We stellen voor dit bedrag over te boeken naar 2019.
- Maatregelen verbeteren dienstverlening: Op het budget verbetering dienstverlening is sprake van een overschot van € 15.000 op de opgestelde projectplanning.
- Opleidingsbudget: We hebben € 25.000 meer uitgegeven aan opleidingen dan gebudgetteerd. Een aantal opleidingen zijn niet gepland.
- Dwangsommen/proceskosten: We hebben € 33.000 meer uitgegeven aan dwangsommen en proceskosten als gevolg van de aanbestedingen.
- Ondersteuning schrijven raadsvoorstellen: € 15.000 overschot. Hiertegenover staat het niet beschikbaar van de reserve.
- Budget crisiscommunicatie: € 17.500 over. Budget vrij laten vallen.
- Lidmaatschappen/contributies: € 13.000 overschot.
- Bijdrage e-depot: € 10.000 overschot. We stellen voor dit bedrag over te boeken naar 2019 t.b.v. het doorlopende project.
- Overige verschil zit in diverse kleine afwijkingen.

---

*Toerekening overhead aan grondexploitaties, investeringen en voorzieningen (€ 84.000 meer toegeschreven)*

- We hebben meer uren toegeschreven aan grondexploitaties, investeringen en voorzieningen dan voorzien. De opsomming is in de onderdelen.

---

*Overige*

Het resterende verschil bestaat uit diverse kleinere afwijkingen.

---