

The background image shows a scenic view of a Dutch canal. In the foreground, a white boat with a wooden cabin and a red, white, and blue flag is docked. Behind the boat, a brick building with a prominent white clock tower and a dome is visible. A weeping willow tree with long, thin branches hangs over the water on the left. The sky is blue with some light clouds.

Jaarstukken 2021

Raad 30 juni 2022

4.8 Overhead

4.8.1 Overzicht baten en lasten

Overhead	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	8.954	11.391	9.824	9.563	262
Baten	11	8	27	30	2
Saldo baten en lasten	-8.943	-11.383	-9.797	-9.533	264
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-8.943	-11.383	-9.797	-9.533	264

Bedragen X € 1.000

Lasten

De lasten op dit deelprogramma zijn € 0,26 mln. lager dan begroot. Hiervan wordt € 0,07 mln. veroorzaakt door de nog over te hevelen budgetten 'vervanging van de BHV-oproepinstallatie', 'zaakgericht werken' en 'inlopen digitale archiefachterstanden'.

De overige € 0,23 mln. bestaat uit diverse verschillen kleiner dan € 0,1 mln. Zoals € 0,04 mln. lagere kosten dan begroot voor planmatig onderhoud gemeentehuis, als onderdeel van het project klimaatinstallatie gemeentehuis. Hierbij bleken minder kosten toegewezen te kunnen worden aan planmatig onderhoud, waardoor er meer kosten moesten worden geactiveerd en een deel van de overschrijding veroorzaken op het investeringsonderdeel van het project klimaatinstallatie. Zie ook de toelichting op de investering in de klimaatinstallatie gemeentehuis. Door oplevering van de klimaatinstallatie is er ook € 0,01 mln. overschot op het budget voor gaskosten.

Conform BBV regelgeving en de 'nota activabeleid 2019' worden (onder voorwaarden) aan grondexploitaties en investeringen overheadkosten toegerekend. Door deze toerekening wordt een deel van de overheadkosten van de gemeentelijke organisatie gedekt. Als dekking van de overheadkosten is daarom een structureel bedrag in de begroting opgenomen. Het aantal projecten en investeringen (en aantal uren dat hieraan wordt besteed), fluctueert jaarlijks. In 2021 zijn er er meer uren besteed aan deze projecten en investeringen, waardoor er € 0,06 mln. meer aan overheadkosten gedekt is dan begroot.

Vele kleine(re) overige plussen en minnen leveren de resterende onderschrijding op de lasten op van totaal nog € 0,08 mln. Dit heeft wellicht te maken met de coronacrisis waardoor er minder kosten zijn gemaakt aan cursussen, teambuilding, recepties, representatie en dergelijke. Ook lagere elektriciteitslasten van € 0,01 mln. voor het gemeentehuis maken onderdeel uit van deze € 0,08 mln.

Baten:

Het verschil is kleiner dan € 0,1 mln. en wordt daarom niet toegelicht.