



Jaarstukken 2022

4.8 Overhead

4.8.1 Overzicht baten en lasten

Overhead	R2021	B2022 primitief	B2022 na wijziging	R2022	Saldo
Lasten	9.563	10.138	10.503	9.929	573
Baten	30	8	88	120	32
Saldo baten en lasten	-9.533	-10.129	-10.414	-9.809	605
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-9.533	-10.129	-10.414	-9.809	605

Lasten

De lasten op dit deelprogramma zijn € 0,57 miljoen lager dan begroot. Hiervan wordt € 0,17 miljoen veroorzaakt door de nog over te hevelen budgetten 'Uitvoering WOO en WEMBV door Duo+', 'Inlopen digitale archiefachterstanden', 'Keukenapparatuur' en 'BHV oproep installatie ' (zie paragraaf 4.8.2).

De aan Duo+ betaalde overheadbijdrage is € 0,2 miljoen lager. Dit wordt met name veroorzaakt door de Duo+ afrekening 2022 op basis van de jaarstukken 2022. Het overschot op het programma stafbureau en het bedrijfsbureau is terugbetaald volgens de afgesproken verdeelsystematiek.

Daarnaast is € 0,1 miljoen minder uitgegeven op algemene personeelsbudgetten. Nadat begin 2022 de coronamaatregelen waren ingetrokken, heeft het tijd nodig gehad om de nodige acties te ondernemen zoals het opstarten van cursussen en trainingen en het actief oppakken van de organisatieontwikkeling. Wel is er op dit gebied veel voorbereid, zodat er in 2023 meer op dit gebied kan worden uitgevoerd.

Ook zijn er nog diverse verschillen kleiner dan € 0,1 miljoen, waaronder lagere kosten dan begroot voor acties op het gebied van financieel beheer (€ 0,04 miljoen) en lagere kosten doordat er geen burgerpeiling is uitgevoerd in 2022 (€ 0,02 miljoen). Voor 2023 staat deze weer op de planning.

Vele kleine(re) overige plussen en minnen leveren de resterende onderschrijding op de lasten op van totaal nog € 0,04 miljoen.

Baten

Het verschil op de baten is kleiner dan € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

4.8.2 Budgetoverhevelingen

4.8.2.1 Uitvoering Wet open overheid (Woo) en Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) door Duo+ (€ 58.000)

Het betreft hier nieuwe regelgeving die geïmplementeerd moet worden, waardoor het niet goed mogelijk was om een reële inschatting te maken van het aantal benodigde uren voor de projectleider. Tevens is de inwerkingtreding van de Wmebv uitgesteld, zodat hier minder de focus op is komen te liggen in 2022. Tenslotte heeft de nadruk in 2022 vooral gelegen op de benodigde analyse voorafgaande aan de implementatiefase. Voorgesteld wordt om het