



Gemeente **Heerde**



Overzicht overhead



→ www.heerde.nl

Toelichting op product Overhead

Bij het onderdeel Overhead zijn alle kosten opgenomen van de medewerkers die het primaire proces aansturen en ondersteunen zoals management, financiën, P&O, ICT, facilitair etc. Ook de kosten van het raadhuis, gemeentekantoor en de gemeentewerf horen hierbij. Voorheen werden deze kosten toegerekend aan de bovenliggende programma's en werd de overhead niet separaat inzichtelijk gemaakt.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Realisatie 2022	Begroting 2023 incl wijz	Primaire begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
Huisvesting	497.061	864.012	535.975	542.621	549.057	530.892
Facilitair	215.650	246.628	262.070	268.485	274.814	276.540
Personeel en Organisatie	5.421.693	5.667.862	6.033.512	6.373.423	6.618.861	6.884.106
ICT	2.089.795	2.131.333	2.314.356	2.428.639	2.431.718	2.579.298
Financiën	18.063	96.100	99.080	101.550	103.990	106.380
Elektronische dienstverlening	83.608	99.969	103.473	109.198	113.829	118.109
Overheadtoerekening	337.963	396.347	438.148	461.350	473.559	493.457
Totaal Lasten	8.663.834	9.502.251	9.786.614	10.285.266	10.565.828	10.988.782
Baten						
Huisvesting	-20.528	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Personeel en Organisatie	-556.341	-332.419	-311.930	-328.706	-338.849	-348.500
ICT	-189.044	-67.980	-69.330	-70.720	-72.420	-74.090
Financiën	-139.907	0	0	0	0	0
Overheadtoerekening	-337.963	-396.347	-438.147	-461.349	-473.560	-493.457
Totaal Baten	-1.243.783	-816.746	-839.407	-880.775	-904.829	-936.047
Resultaat	7.420.052	8.685.505	8.947.207	9.404.491	9.660.999	10.052.735

Toelichting op de lasten en baten Overhead

Bij het onderdeel **Overhead** blijven de afwijkingen beperkt tot indexeringen; slechts bij het product ICT zijn er bijzonderheden te melden. Hieronder volgt een toelichting daarop.

Lasten

Product ICT

Bij de Voorjaarsnota 2023/Perspectiefnota 2024-2027 is er reeds structureel bijgeraamd voor de ICT-kosten. Op dat moment was echter de O&I-begroting nog niet afgerond. Inmiddels is duidelijk dat door de toegenomen beveiligingseisen, gestegen softwarelicentiekosten en hogere M2A-kosten de begroting opnieuw moet worden bijgesteld met €95.000,- voor 2024 oplopend naar €210.000,- in 2027.

Baten

Geen bijzonderheden.