Jaarrekening			
Datum vraag	**Fractie(s)**	**Vraag**	**Antwoord**
27-06-2024	GroenLinks	Op de overhead (programma bestuur, financiën) zien we een overschrijding van 882.000 euro. **Vraag 1:** Wat valt allemaal onder overhead?	**Antwoord 1:** Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces: -leidinggevenden primair proces (hiërarchisch), die personele verantwoordelijkheden hebben zoals het voeren van functioneringsgesprekken; -financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie, waaronder planning & control, verantwoording en auditing; -personeel en organisatie (P&O / HRM) en organisatie- en formatieadvies; -inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement); -interne en externe communicatie inclusief vormgeving, m.u.v. klantcommunicatie die specifieke taakvelden betreft – zie de opsomming van activiteiten die moeten worden verantwoord op het primaire proces hieronder; -juridische zaken: juridische medewerkers op een bedrijfsvoeringafdeling of belast met een bedrijfsvoeringstaak; -bestuurszaken: ambtelijke ondersteuning en beleidsadvisering van de burgemeester en het college van b&w; -informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen; -facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging); -documentaire informatievoorziening (DIV); -managementondersteuning en secretariaten primair proces; -leges gemeentearchief.

		Vraag 2: Vallen alle fte onder overhead? Of worden kosten voor bepaalde fte op andere plekken in de jaarstukken/begroting opgenomen? **Vraag 3:** Hoe kan het dat er een overschrijding van 882.000 euro is terwijl ons eerder is verteld dat 33fte niet kan worden ingevuld? **Vraag 4:** Worden momenteel alle niet ingevuld fte's opgevuld met inhuur?	**Antwoord 2:** Alle salariskosten, met uitzondering van B&W en raadsleden, worden in eerste instantie geboekt op Overhead. Vanuit Overhead worden de salariskosten van diverse medewerkers verdeeld naar de producten waar deze medewerkers werkzaamheden voor verrichten. Het kan bijvoorbeeld voorkomen dat de salariskosten van een medewerker voor 90% wordt verdeeld over diverse producten en dat er 10% blijft rusten op Overhead. **Antwoord 3:** De overschrijding op Overhead is een saldo extra uitgaven en extra inkomsten en wordt toegelicht op pagina 16 onder het programma Bestuur **Antwoord 4:** Nee, dit hangt o.a. van de inschatting waarmee de vacature ingevuld kan worden.