

## **Toezeggingen uit de beeldvormende raad d.d. 13-10-2016**

### Agendapunt Begroting 2017:

*Op pagina 63 van de begroting 2017 staat het percentage van de overheadkosten tov de totale lasten in de begroting, terwijl de overheadkosten van het sociaal domein daar niet in zijn meegenomen. Hoe verhoudt zich dit tot de overheadkosten en het percentage zoals dat genoemd staat in raadsmededeling 2016-99?*

### Antwoord:

In raadsmededeling 2016-99 schrijven we dat in het totale budget van afgerond € 108 mln voor het sociaal domein een bedrag van bijna € 10 mln is begrepen voor ambtelijke kosten. De ambtelijke kosten zijn 9,2% van het totale budget. Deze ambtelijke kosten zijn opgebouwd door:

- De loonkosten van de betreffende medewerkers van de afdelingen van gemeente Doetinchem (€ 5 mln) en medewerkers van Laborijn (€ 2,7 mln);
- De overheadkosten: de toerekening van de overheadkosten doen we door de loonkosten van medewerkers van gD te verhogen met 45%. Hier gaat het dan om 45% over € 5 mln, dus € 2,3 mln.

De paragraaf Bedrijfsvoering in de programmabegroting gaat over de overheadkosten: waaruit bestaan deze en hoe groot zijn ze ten opzichte van de totale lasten in alle programma's van de begroting (8,8%). Daar waar we overheadkosten toerekenen aan producten en diensten doen we dit dus door daar een opslag van 45% op de loonkosten door te berekenen.

Aanvullend hierop vraagt raadslid B. Ernst:

“Op pagina 63 staat dat Overhead 2017 ca. € 19 miljoen bedraagt. Afgezet tegen een begrotingstotaal van € 215 miljoen is dit 8,8%. In raadsmededeling 2016-99 staat afgerond € 10 miljoen voor ambtelijke kosten taken sociaal domein.

Waarom zijn deze € 10 miljoen niet meegenomen in het overzicht op pagina 63 ?

Volgens mij zouden dan n.l. de uitgaven van onze overhead geen € 19 miljoen zijn, maar € 29 miljoen en dan afgezet tegen het begrotingstotaal geeft een ander percentage (13,48%).”

### Antwoord:

Hierboven hebben we uitgelegd hoe het bedrag van € 10 mln ambtelijke kosten is opgebouwd: Loonkosten vermeerderd met € 2,3 mln overhead. Die € 2,3 mln overhead die “landt” in het sociaal domein is onderdeel van de totale overheadkosten zoals gepresenteerd op pagina 63 van de Begroting 2017.

Het percentage van de overhead afgezet tegen de totale lasten van de begroting 2017 ad 8,8% is dus correct (blz. 63 Begroting 2017). Ook het percentage van de ambtelijke kosten afgezet tegen het totale budget sociaal domein ad 9,2% (raadsmededeling 2016-99) is juist.

Wethouder Sluiter,  
Wethouder Bulten,  
24 oktober 2016.