

Stichting Inlichtingenbureau

Financiële rapportage

2^e kwartaal 2004

Inhoudsopgave

1.	Balans per 30 juni 2004-08-06	3
2.	Resultatenrekening per 30 juni 2004	4
3.	Toelichting Balans	5
3.1	Algemeen	
3.2	Grondslagen	
3.3	Activa	6
3.4	Passiva	7
3.5	Toelichting Resultatenrekening	8
4.	Vergelijking werkelijke kosten versus budget	9
5.	Prognose resultaat afdelingen	10

1. Balans per 30 juni 2004

		€
Materiële vaste Activa		233.085
Debiteuren		1.653
Liquide middelen		3.304.777
Vlottende Activa		115.577
Totaal Activa		3.655.092
Algemene Reserve		690.509
Bestemmingsreserve		2.343.351
Exploitatieresultaat		51.892
Egalisatierekening		233.085
Crediteuren		48.385
Overlopende Passiva		287.870
Totaal Passiva		3.655.092

2. Resultatenrekening per 30 juni 2004

	tm 2e kwartaal 2004
	€
Baten	
Rijksbijdrage	2.469.498
Bijdrage projecten	-
Vrijval egalisatierekening	104.476
Overige baten	1.609-
Rentebaten	18.410
Investerings	13.171-
Totaal baten	2.577.604
Lasten	
Loonkosten eigen personeel	871.339
Inhuur derden	157.911
Overige personeelskosten	59.423
Totaal personeelskosten	1.088.673
Afschrijvingen	104.476
Huisvestingskosten	152.409
Automatiseringskosten	964.247
Kantoorkosten	153.689
Bestuurkosten	11.466
Overige beheerskosten	50.752
Totaal overige kosten	1.437.039
Totale lasten	2.525.712
Saldo baten en lasten	51.892

3. Toelichting Balans

3.1 Algemeen

Er is voor 2004 een verantwoordingprotocol IB vastgesteld.
In deze rapportage is aangesloten bij de systematiek van dit verantwoordingsprotocol.

3.2 Grondslag voor de waardering van de activa en passiva

Algemeen:

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgingprijs.
Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs verminderd met daarover berekende lineaire afschrijvingen.

Vlottende activa

De vlottende activa zijn opgenomen tegen nominale waarden, voorzover nodig onder aftrek van voorzieningen voor mogelijke oninbaarheid.

Egalisatierekening

De gedane investeringen zijn ten gunste van deze rekening verantwoord. De subsidie valt vrij ten gunste van de exploitatierekening in een periode die gelijk is aan de afschrijvingsperiode van de betreffende investering.

Rijksbijdrage

De rijksbijdrage wordt toegekend op basis van een jaarplan en een begroting.

3.3 ACTIVA

Materiële vaste activa

De afschrijvingen zijn berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs
De percentages zijn afhankelijk van de economische levensduur en bedragen:

Meubilair	20% per jaar
Telefooncentrale	33,33% per jaar
Computer hard- en software	33,33% per jaar
Helpdesk tools	33,33% per jaar

<i>Verloop materiële vaste activa</i>	2004	2003
Boekwaarde 1 januari 2004	324.390	464.517
Investerings 2004	13.171	60730
Desinvesteringen 2004		-314
Afschrijvingen	104.476	200.543
Boekwaarde 30 juni 2004	<u>233.085</u>	<u>324.390</u>

Overlopende activa

Waarborgsom (huur/servicekosten)	66.800
Vooruit betaalde kosten	5.545
Overige vorderingen	43.232
Totaal per 30 juni 2004	<u>115.577</u>

Waarborgsom

Bij het aangaan van het huurcontract is een waarborgsom gestort.

Vooruitbetaalde kosten

Deze post bestaat uit al betaalde kosten die betrekking hebben op het 2e half jaar.

Overige vorderingen

Dit betreft een aantal vorderingen waaronder pc-privé

Liquide middelen

Bank Nederlandse Gemeenten	3.304.680
Kas	97
Totaal per 30 juni 2004	<u>3.304.777</u>

Het banksaldo staat voor €2.004.680 vrij ter beschikking per 30 juni 2004.

Er is een deposito o/g van €1.300.000 tot 23 augustus 2004 en per 12 juli is er een deposito gestort van €1.800.000 tot 12 augustus 2004.

3.4 PASSIVA

Algemene Reserve

Stand 1-1-2004	776.594
Mutatie 2e kwartaal	<u>-86.085</u>
Stand 30-6-2004	<u><u>690.509</u></u>

De algemene reserve is gevormd door de rentebaten en bijzondere baten over 2002 en 2003. In dit kwartaal is op basis van de brief SZW over de jaarafrekening 2003 het resultaat vorig boekjaar afgeboekt van de algemene reserve.

Uit het nadelig exploitatiesaldo van 105.780 zijn de kosten van euro 19.695 , die te maken hebben met de aansluiting DJI en in 2003 betaald zijn als vordering op SZW geboekt.

Bestemmingsreserve

Stand 1-1-2004	<u>2.343.351</u>
Stand per 30-06-2004	<u><u>2.343.351</u></u>

De bestemmingsreserve is gevormd door de rijksbijdrage ten behoeve van de bouw van het sectorloket. Per 30 juni is een bedrag van €366.837 betaald.

De feitelijke voorziening bedraagt nu € 1.976.514

Exploitatieresultaat

Stand 1-1-2004	0
Bij exploitatieresultaat 2004	<u>51.892</u>
Stand 30-06-2004	<u><u>51.892</u></u>

Dit is een periode saldo zonder betekenis omdat niet alle uitgaven evenredig over het jaar verspreid zijn en verplichtingen niet zijn opgenomen.

Egalisatierekening

Stand 1-1-2004	324.390
Investeringen	13.171
Desinvesteringen	0
Afschrijving	<u>104.476</u>
Totaal	<u><u>233.085</u></u>

Overlopende passiva

Overige schulden	<u>336.255</u>
Totaal	<u><u>336.255</u></u>

Overige schulden bestaat uit crediteuren, af te dragen sociale premies, pensioenen en loonbelasting.

3.5 Toelichting op de resultatenrekening

Saldo van baten en lasten regulier

	regulier tm 2e kw 2004	projecten tm 2e kw 2004	totaal tm 2e kw 2004
Baten			
Rijksbijdrage	2.469.498	-	2.469.498
Incidenteel budget	-	-	-
Vrijval egalisatierekening	104.476	-	104.476
Overige baten	1.609-	-	1.609-
Rentebaten	18.410	-	18.410
Bijzondere baten	-	-	-
Investeringen	13.171-	-	13.171-
Totaal baten	2.577.604	-	2.577.604
Lasten			
Loonkosten eigen personeel	871.339		871.339
Inhuur derden	157.911		157.911
Overige personeelskosten	59.423		59.423
Totaal personeelskosten	1.088.673	-	1.088.673
Afschrijvingen	104.476		104.476
Huisvestingskosten	152.409		152.409
Automatiseringskosten	597.410	366.837	964.247
Kantoorkosten	153.689		153.689
Bestuurkosten	11.466		11.466
Overige beheerskosten	50.752		50.752
Totaal overige kosten	1.070.202	366.837	1.437.039
Totale lasten	2.158.875	366.837	2.525.712
Saldo baten en lasten	418.729	366.837-	51.892

Voor de uitvoering van het jaarplan 2004 is een toezegging ontvangen van €4.939.000
Voor de realisatie van het Sectorloketsysteem Gemeenten is een bedrag gereserveerd van
€2.343.351

Het bedrag van €366.837 heeft betrekking op het project SLOG en bestaat uit
Kosten inhuur derden €277.627 en ontwikkelingskosten Hewlett Packard €89.210 .

4. *Vergelijking werkelijke kosten versus budget*

	werkelijke kst	budget	verschil
a loonkosten eigen personeel	€ 871.339,00	€ 999.901,00	€ 128.562,00
b loonkosten extern personeel	€ 157.911,00	€ 120.002,00	€ 37.909,00-
c overige personeelskosten	€ 59.423,00	€ 142.078,00	€ 82.655,00
d bestuurskosten	€ 11.466,00	€ 12.500,00	€ 1.034,00
e huisvestingskosten	€ 152.409,00	€ 139.753,00	€ 12.656,00-
f automatiseringskosten	€ 964.247,00	€ 1.891.761,00	€ 927.514,00
g kantoorkosten	€ 153.689,00	€ 181.304,00	€ 27.615,00
h overig beheerskosten	€ 50.752,00	€ 154.146,00	€ 103.394,00
	€ 2.421.236,00	€ 3.641.445,00	€ 1.220.209,00

Toelichting

- a. Doordat nieuwepersoneel later zijn ingestroomd dan voorzien is er een onderuitputting van het budget. In het tweede half jaar zullen de werkelijke kosten gelijk zijn aan het budget.
- b. In verband met ziekte en overige omstandigheden heeft meer inhuur plaatsgevonden dan gepland. Hoe dit verder in dit jaar zal gaan is nog niet te voorspellen.
- c. Een behoorlijk deel van deze kosten bestaan uit opleidingskosten. De kosten gaan per schooljaar en deze meevaller zal in de loop van het jaar verdwijnen.
- d. Bestuurskosten worden deels achteraf betaald.
- e. Er hebben in het 1e kwartaal een aantal verbouwingen en interne verhuizingen plaatsgevonden.
- f. In dit verschil zit een bedrag van €805.059 van nog niet bestede SLOG gelden.
- h. In dit budget zit een behoorlijke post voor extern advies. Tot op heden is hier nog niet veel gebruik van gemaakt. De verwachting is dat deze post niet volledig uitbenut zal worden.

5. Prognose resultaat afdelingen

nr	Prognose resultaat afdelingen	aard verschil	overschot	tekort	saldo	belangrijkste reden
A	Staf/directie	incidenteel		€ 21.105,37-		kosten meerjarenplan
B	Bedrijfsbureau	structureel	€ 20.390,99			rente-baten
C	ICT beheer	incidenteel	€ 342.633,19			Personeel, AM samenloop, Advieskosten
D	Projecten	incidenteel	€ 42.299,50			geen invulling vacatures
E	relatiebeheer	incidenteel	€ 66.574,70			geen invulling vacatures
resultaat			€ 471.898,38	€ 21.105,37-	€ 450.793,01	

Extra kosten die niet begroot zijn:

1. noodzakelijke investeringen hardware ivm uitval (verwachting 30.000,=servers en computers)	30.000,00	C
2. Vervanging projectmanager tussen 50.000 en 200.000	125.000,00	D
saldo	295.793,01	

Nog op te starten activiteiten (niet begroot of extra middelen noodzakelijk)

3. Samenwerking BKWI/IB/CP intensiveren	10.000,00	E
4. Organisatie ontwikkelingen (functieclassificatie/nieuwe opzet organistaie)	25.000,00	B
5. Extra kosten project Harderwijk	150.000,00	C
6. Change requests HP ivm wijzigingen (DJI etc) die normaliter in "oude'samenloop zouden plaatsvinden	30.000,00	C
7. Extra kosten ivm Walvis	30.000,00	C
8.Extra personeelskosten	50.000,00	B
	793,01	