

Toelichting begroting 2019 Impuls Zeeland

OPBRENGSTEN

Projectinkomsten

In deze post zitten de subsidies en bijdragen die Impuls ontvangt voor specifieke projecten als (gedeeltelijke) bijdrage in de projectkosten. De gelden kunnen ontvangen worden van de overheid (bijv. een Europees subsidieprogramma, de Provincie, gemeenten, Rijkswaterstaat), projectpartners of het bedrijfsleven.

Een project heeft vaak een looptijd die langer is dan een jaar. De projectinkomsten voor 2019 zijn toegerekend op basis van een inschatting van de werkzaamheden in 2019.

Aandeelhouders en participanten

Deze post bestaat uit vier typen bijdragen:

- a. Het grootste deel is de integrale kostensubsidie die de Provincie verstrekt. Deze wordt jaarlijks geïndexeerd voor prijsinflatie. De indexatie voor 2019 (t.o.v. 2018) is 1%.
- b. De Zeeuwse gemeenten betalen als aandeelhouder € 1,- per inwoner. De raming is gebaseerd op het werkelijk aantal inwoners 2018.
- c. Het Ministerie van Economische Zaken levert vanaf 2017 een structurele bijdrage die jaarlijks geïndexeerd wordt voor salaris- en prijsstijging. De indexatie voor 2019 (t.o.v. 2018) is 3,8%.
- d. Tot slot heeft Impuls diverse participanten die een vaste bijdrage betalen, waaronder kennisinstellingen en het bedrijfsleven.

Voor een verdere toelichting op de bijdrage Aandeelhouders en participanten wordt verwezen naar het bijgevoegde Memo Indexatie subsidies.

KOSTEN

Projectkosten

Directe projectkosten: In deze post zitten de kosten die volledig en direct toerekenbaar zijn aan het project. Hierbij zijn ook de kosten van externe projectleiders begrepen. Net als bij de projectinkomsten zijn de projectkosten voor 2019 toegerekend op basis van een inschatting van de werkzaamheden in 2019.

Dotatie voorziening projecten: een substantieel deel van de opbrengsten van Impuls bestaat uit opbrengsten uit projecten. Deze opbrengsten stelt de subsidiegever na afloop van het project definitief vast. Omdat alle uitgaven voor het project dan al gedaan zijn, loopt Impuls een financieel risico als niet alle projectuitgaven goedgekeurd worden. In verband hiermee is er een voorziening gevormd om dit risico af te dekken. Voor 2019 wordt verwacht dat de vrijval van de projecten die afgesloten worden gelijk zal zijn aan de dotatie voor de nieuwe projecten.

Salariskosten vaste medewerkers

De begrote kosten voor 2019 zijn gestegen ten opzichte van de begroting 2018. De stijging betreft voornamelijk 2,2% CAO-verhoging (Impuls volgt de CAO van de provincie maar deze is nog niet bekend voor 2019, het IPO houdt rekening met 2,2%), periodieken, een stijging van de pensioenlasten als gevolg van een nieuwe pensioenregeling in 2018, een extra vacature Projectleider Business Development en een extra vacature administratief medewerker. De vacatures zijn het gevolg van toenemende activiteiten.

Overige personeelskosten

De overige personeelskosten laten een stijging zien ten opzichte van de begroting 2018. De grootste mutatie is een verhoging van het opleidingsbudget. De budgetten van opleidingskosten en overige personeelskosten zijn al jaren gelijk terwijl het aantal medewerkers groeit.

Communicatiekosten

Het budget Communicatiekosten wordt al jaren overschreden en is in deze begroting op basis van een gedetailleerde inschatting van de kosten op niveau gebracht.

Organisatiekosten

De stijging van deze kosten wordt voornamelijk veroorzaakt door een stijging van de advieskosten. Impuls is bezig met een professionaliseringslag. Zo wordt bijvoorbeeld een Code of Conduct opgesteld, er is inhuur voor de gevolgen van de AVG en vanuit het aandeelhouderschap van Economische Zaken in onze dochter worden extra eisen gesteld.