

Vergadering	Gemeenteraad
Datum	26 maart 2013
Agendapunt	17
Open RAADhuis	
BISnummer	6463
Onderwerp	Raadsvoorstel tot het verwerken van de financiële gevolgen per programma door een nieuwe salarisberekening, een nieuwe kostenverdeling en een nieuwe organisatiestructuur (816883).
Categorie	
Bijlage (alleen voor raads- en commissieleden voor overigen ter inzage)	- Begrotingswijziging nr 10, bij versie 813922, "Voorstel voor het verwerken van de financiële gevolgen"
Ter inzage	
Samenvatting	<p>In onderliggend voorstel worden de herziening van de kostenverdeelsystematiek en de nieuwe methodiek van het begroten van salarislasten toegelicht en de bijbehorende begrotingswijziging ter besluitvorming aangeboden.</p> <p>De nieuwe kostenverdeelsystematiek heeft tot gevolg dat de kostenverdeling door middel van urentoerekening wordt afgeschaft. De bedrijfsvoeringskosten worden allemaal verzameld op het te hernoemen programma Bestuur en Bedrijfsvoering. Voorheen was dit het programma Bestuur.</p> <p>De voorgestelde herziening van de kostentoe rekening is een forse vereenvoudiging en bevat twee belangrijke punten:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Alle PIJOFACH-kosten (Personeel, Inkoop, Juridisch, Organisatie, Financien, Automatisering, Communicatie en Huisvesting) worden verzameld op een drietal beleidsterreinen (Bedrijfsvoering, Facilitaire Zaken en Algemene Bestuursondersteuning) binnen het programma Bestuur en Bedrijfsvoering. 2. De verdeling van de overhead bij afdelingen die voor gemeentelijke producten werken gaat niet meer standaard door middel van uren schrijven, maar door middel van vastgestelde percentages die gedurende het begrotingsjaar niet wijzigen.
Financiële consequenties	De nieuwe kostenverdeling heeft geen invloed op het exploitatieresultaat van de gemeente op totaalniveau. Wel worden op het programma "Bestuur en Bedrijfsvoering" voortaan meer lasten verantwoord, aangezien er per saldo voor ongeveer € 15,44 miljoen extra aan PIJOFACH-lasten op worden verantwoord, welke eerst naar de andere programma's werden verdeeld. De lasten van de overige vijf programma's nemen gezamenlijk met hetzelfde bedrag af. Gemeentebreed zijn er per saldo geen financiële consequenties.
Behandelvoorstel commissie	De raad adviseren te besluiten conform het voorstel.
Advies commissie	De commissie adviseert de raad te besluiten conform het voorstel (hamerstuk).
Communicatie	--

Portefeuillehouder	Wethouder M.A. Houtzager
Naam behandelend ambtenaar	Dhr. S. Brugman
Afdeling	Financiën
Telefoonnummer	0703009279
Opmerking griffier	--