



MEMO RAAD

Registratienr.

Aan leden raad

Afkomstig van Burgemeester en wethouders

Datum 9 juni 2020

Afschrift aan college, secretaristeam, griffie, voorlichting

Betreft Vraag gemeenteraad toelichting verhoging V&T percentage

In de vergadering van de Commissie Ruimte en Economie van 2 juni jl. heeft wethouder Kabout de volgende toezegging gedaan:

Datum	Onderwerp/inhoud	Portefeuillehouder	Wanneer
02-06-2020	Actualisering grondexploitaties ultimo 2019 Wethouder Kabout zegt toe een nadere toelichting te verstrekken over de verhoging van het V&T percentage (voorbereiding en toezicht) van 18% naar 23%.	L.B. Kabout	Voor raad 18 juni 2020

Algemeen

De wijziging in de financieringsstructuur is geregeld in de lentenota/kadernota 2020, nadat het college daar middels een B&W-advies mee akkoord is gegaan. Kern van de wijziging is het verschuiven van (personeel)kosten van de productbegroting naar de projecten. Voor projecten betekent dit een negatief effect, op begrotingsniveau is dit kostenneutraal voor de gemeente uitgaande van hetzelfde volume projecten (wat over 2019 en 2020 het geval is).

Nadere toelichting

De financieringsstructuur van de afdeling Projecten en Advies is aangepast, zodat de afdeling flexibeler kan inspelen op de wisselende hoeveelheid projecten en de kosten van projecten transparanter worden doorbelast op de projecten. De personele kosten van met name de voorbereiding van het project worden niet meer betaald vanuit de formatie. Hierdoor is de doorbelasting van de formatie op de producten kleiner geworden en is de dotatie aan de reserve Buitenruimte voor hetzelfde bedrag gestegen.

Deze personele kosten van de voorbereiding zijn opgenomen in het percentage V&T, wat sindsdien PEAT genoemd wordt (Projectmanagement, Engineering, Administratie en Toezicht). Het PEAT percentage wordt verrekend met het project, waardoor de kosten van een project toenemen. Omdat de formatiekosten zijn verschoven naar projecten is het V&T percentage verhoogd van 18% naar 23%. Deze omzetting is bij gelijk blijvend aantal projecten op begrotingsniveau neutraal.

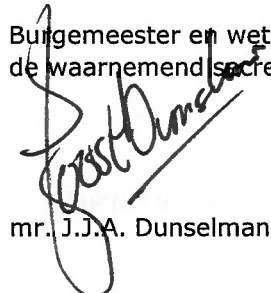
Door de voorbereidingskosten te koppelen aan het project (en niet aan de vastgestelde formatie) kan flexibeler worden in gespeeld op de wissende hoeveelheid projecten in het MeerjarenProgrammaProjecten (MPP) en kunnen bestuurlijke wensen makkelijk worden opgepakt. Dit vergroot de realisatiekracht van de afdeling.

Met deze toevoeging zijn alle kosten van een project doorbelast op dat project. Hierdoor wordt de bedrijfsvoering en verantwoording transparanter.

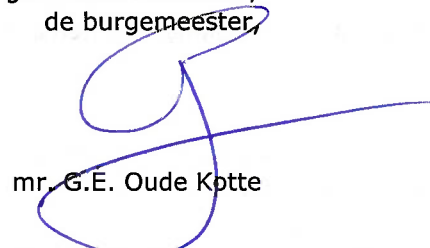
Deze wijziging in de financieringsstructuur heeft een verhoging van het V&T/PEAT-percentage tot gevolg.

Voor de lopende grondexploitaties betekent de verhoging van het V&T percentage van 18% naar 23% (PEAT) een negatief effect. Dit is zichtbaar bij de grondexploitatie herzieningen ultimo 2019. Daar staat dus een positief effect tegenover in de begroting van de formatie.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer,
de waarnemend secretaris, de burgemeester,



mr. J.J.A. Dunselman



mr. G.E. Oude Kotte
