



BESLISVOORSTEL RAAD LAREN

Besluitvormend orgaan

2022/b22.01438

Gemeentecode

Laren.

Onderwerp

Omzetting DVO 2022.

Portefeuillehouder

Midden, J.G. van

Openbaar

Ja.

Korte inhoud

In de gemeentebegroting voor het lopende jaar zijn personele kosten toegerekend aan beleidsprogramma's. Op het moment van opstellen van de begroting (zomer 2021) was er nog geen volledig beeld beschikbaar van die inzet. De gebruikelijke werkwijze is dan om op de meest recent bekend cijfers af te gaan. In de praktijk wijken die echter af van wat daadwerkelijk uitgevoerd wordt. Dit leidt tot afwijkingen in de jaarrekening (die in het voorjaar van 2023 aan de raad wordt voorgelegd, waar de accountant op moet controleren. Daarom stelt het college voor met de nieuwste inzichten de personele inzet aan de juiste programma's te koppelen. Dit voorstel heeft geen effect op de door de raad in de begroting 2022 vastgestelde ambities en ook niet tot een andere verdeling van uren of kosten tussen de drie gemeenten.

Met drie gemeenten en één ambtelijke organisatie is enige extra administratie onvermijdelijk, maar het college streeft naar een vereenvoudiging van de werkwijze rond de registratie en inzet van ambtelijke uren. Dat wordt ingebracht in de discussie over de DVO-verdeling tussen de drie BEL-gemeenten.

Besluiten

De raad besluit:

1. De begroting 2022 aan te passen aan de nieuwe urenverdeling gebaseerd op de DVO 2022.
2. Aan de Raad de 9-de begrotingswijziging ter vaststelling voor te leggen;
3. Het negatieve resultaat mee te nemen in het begrotingsresultaat.

Aanleiding voorstel

Op het moment dat de begroting 2022 wordt opgesteld, is de DVO 2022 nog niet bekend. Die wordt eind 2021 opgesteld en is in dit geval in maart 2022 door het college vastgesteld. Een nieuwe DVO betekent een andere urenverdeling en soms ook andere lasten voor de begroting omdat uren naar investeringen, riool/afval en naar grondexploitaties gaan en niet rechtstreeks drukken op de exploitatie.

Doel

De begroting 2022 actualiseren op basis van de nieuwe urenverdeling.

Toelichting besluit (argumenten)

De nieuwe urenverdeling leidt tot een andere verdeling van de kosten van de BEL Combinatie over de begroting. Het kan zijn dat er meer of minder uren worden besteed aan bijvoorbeeld handhaving. Dit wordt dan vertaald in de toegerekende kosten aan dit product.

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

De kostentechnische aspecten zijn vastgelegd in het BBV en de IV3. Het opstellen van de DVO zelf is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling.

Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie

De DVO's worden opgesteld voor de drie gemeenten die deelnemen aan de werkorganisatie.

Kanttelingen

Deze DVO wijziging heeft geen effect op de bijdrage aan de BEL Combinatie. Die blijft hetzelfde. Deze wijziging heeft alleen betrekking op de kostenverdeling.

Financiën

De gewijzigde urenverdeling leidt ook tot een andere kostenverdeling. Hierdoor ontstaat een negatief resultaat van € 43.317. Dit bedrag wordt ten laste gebracht van het begrotingsresultaat.

Begrotingswijziging nodig?

Ja, in begroting gemeente

Uitvoering

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

1. De 9de begrotingswijziging
2. Concept raadsbesluit

Steller

T. de Haar(thaar).

Registratiedatum

31 oktober 2022