

Aanvullende technische vragen OB Perspectiefbrief 2021 n.a.v. nazending toelichting begrotingsmutaties en brief effecten meicirculaire

1. We hebben afgesproken sociaal domein te begroten conform de toe te rekenen rijksbijdragen. Reden is dat we dan goede focus houden op de financiële doelstelling. Met de nu voorgestelde aanpassing budget lijken we deze methode los te laten. Kunt u toelichten hoe het zit ? Zie ook tekst pag 3.

Het verhogen van het budget voor Jeugd in 2021 is mogelijk gemaakt door de extra middelen die door het Rijk aan het gemeentefonds zijn toegevoegd. Daarnaast geldt dat zowel voor de jeugdzorg als de Wmo dat een aantal bezuinigingen niet het effect heeft behaald waar vooraf op was gerekend. Daarom moet het tekort opnieuw worden opgenomen en worden afgedekt.

2. Correctie van 3% personeelslasten is € 350.000,-- in brief "effecten meicirculaire 2021". In onderhavig document staat in tabel "onvermijdelijk" salaris 2% ook een bedrag van € 350.000,-- genoemd. Hoe zit dit?

2% salaris correctie is € 350.000, de aanpassing betreft een daling van 3,5% naar 1,5%.

Tekst uit brief effecten meicirculaire:

Correctie personeelslasten indexatie 2021

In de begroting 2021 was rekening gehouden met een indexatie van 3,5%. Het laatste bod van VNG betreft 0,5%. Gezien deze ontwikkelingen wordt de indexatie voor 2021 verlaagd van 3,5% naar 1,5%.

3. Missen we met verkoop Bordena per saldo € 43.000 per jaar structureel aan inkomsten ?
Hebben we met de verkoop dan wel de goede actie gedaan?

Nu Bordena definitief verkocht is wordt het begrotingssaldo in KEY afgeboekt naar 0. De afgelopen jaren waren de netto opbrengsten al lager dan begroot (opbrengst 2018: € 27.000, 2019: € 8.000 en 2020: € 0) Daarnaast worden de kosten voor groot onderhoud op een ander grootboek verantwoord en is het voordeel van het wegvallen van onderhoud al verwerkt in het bezuinigingspakket van 2020.

4. Pag 2: " *Het abonnementstarief voor de huishoudelijke hulp blijft een aanzuigende werking hebben wat opnieuw tot hogere kosten leidt waar geen aanvullende vergoeding vanuit het rijk tegen overstaat.* "

We zijn bezig met herindiceren van (potentiële) cliënten. Dit levert toch verbetering van het financiële resultaat op? Het gaat om het saldo toch?

De gemiddelde indicatie is inderdaad gedaald. En bij een gelijkblijvend aantal cliënten en stabiele prijzen zou dit leiden tot een absolute besparing op de kosten. Echter het financiële effect van het herindiceren wordt teniet gedaan door de prijsstijging en de groei van het aantal inwoners met een zorgvraag voor huishoudelijke hulp.

5. Detailpuntje omdat er weinig geld mee gemoeid is: Waarom krijgen de gemeenteraadsleden een device van € 200,-- ?

De devices worden geactiveerd en afgeschreven. Er is € 4.200 opgenomen als jaarlijkse afschrijvingslast. De device kost dus niet € 200 per raadslid.

6. Pag 2: "Voor het structureel inlopen van de achterstand bij de staat van de archieven is extra geld nodig." Wat is de oorzaak en gedurende hoeveel jaar is dit bedrag nog nodig?

De Archiefwet 2021 heeft gevolgen door de verkorting van de termijnen voor overbrenging Van archiefbescheiden. Die gaat van 20 jaar nu (Archiefwet uit 1995) naar 10 jaar straks. Die eis gaat hoe dan ook impact hebben. Gelet op het Interbestuurlijk Toezicht (IBT) vanuit de Provincie zijn er extra inspanningen nodig om te kunnen voldoen aan de wetgeving van nu en voor later. In het IBT-uitvoeringsplan kunnen we de huidige voorraad met bestaand personeel in maximaal vier jaren

wegwerken. Door de Provinciale toezichthouder is in het jaarverslag opgenomen dat een nieuwe functie van archivaris nodig is gegeven de schaalgrootte van de OWO-gemeenten en het belang van goede archivering.

7. Pag 2: Herinrichting Bakkeveen: in de perspectiefbrief staat een voorstel om € 755.000,-- als krediet beschikbaar te stellen. Daarvan € 355.00,-- te vergaren uit oude kredieten. Hoe weten we dat er € 755.000,-- benodigd is (vrijwel niemand kent de plannen en kan dus ook niet beoordeeld worden of dit een zinvolle besteding is van het geld) en waarom zijn de oude kredieten niet meer nodig ?

Vanuit de dorpsvisie van Bakkeveen is een werkgroep in het leven geroepen om het centrum (De Brink) een upgrade te geven. De werkgroep heeft begin 2019 een definitief concept “schetsplan Brink” gepresenteerd. De ambtelijke organisatie heeft dit schetsontwerp geraamd op € 980.000,--. Het college heeft de herinrichting opgevoerd als quick win bij de regiodeal. Vanuit de regiodeal is € 400.000,- toegekend. Er wordt voorgesteld een taakstellend krediet van € 755.000,-- beschikbaar te stellen. Het taakstellend krediet betekent dat het plan verkleind/versoerd moet worden om het haalbaar maken. Ondanks de taakstelling zijn er mogelijkheden om met het beschikbaar stellen van het krediet een mooi en passend plan te realiseren.

De oude kredieten zijn bestemd voor het plangebied. Een deel van het plangebied is de kruising Mjûmsterwei - Tsjerkewâl. Een bedrag van € 194.500 is eerder beschikbaar gesteld door de raad voor de herstructurering van deze kruising (woonplan). Daarnaast is er een positief resultaat bij de herinrichting van de Mjûmsterwei. De herinrichting is in april dit jaar afgerond. Het laatste deel van de Mjûmsterwei moet nog heringericht worden en valt binnen het plangebied.

8. Kunnen proceskosten niet incidenteel zijn (VV De Sweach)? Dat zou weer beetje verlichting geven in structurele deel van de begroting. Verderop in dit document worden soms ook structurele uitgaven aanvankelijk als incidenteel aangemerkt; in hoeverre zijn hierin strategische keuzes te maken?

De proceskosten worden tezamen met de investering geactiveerd. De € 4.000 per jaar betreft dus de afschrijving en een afschrijving kan geen incidentele last zijn.

9. Ophoging MFA De Tynje. Wordt de school (geëxtrapoleerd naar 40 jaar) € 470.000,-- duurder? Er is nog geen krediet goedgekeurd, dan nu al de hogere afschrijving goedkeuren? Op basis van de actuele leerlingenprognoses gaan we uit van een stijging van het aantal leerlingen en dus een extra ruimtebehoefte (en daarmee investeringskosten). Om de begroting van het IHP actueel te houden, wordt daarvoor deze mutatie voorgesteld. De goedkeuring voor de beschikbaarstelling van het realisatiekrediet wordt aan u voorgelegd op het moment dat het definitieve ontwerp van MFA Tynje klaar is.

10. Instandhouding reïntegratiebudget. Is dit het gehele reïntegratiebudget? Bij klankbordgroep sociaal domein staat nog de vraag uit wat dit budget oplevert. Hoe kunnen we dan nu al besluiten?

We weten dat naast een re-integratie-traject ook andere factoren een rol spelen bij het uitstromen uit de bijstand en het vinden van werk. We kunnen op dit moment onvoldoende inschatten wat de oorzaak is. Echter door het instandhouden van het reïntegratiebudget kunnen we de huidige wijze van werken continueren en het aantal verstrekte uitkeringen laag houden. Iets wat de laatste jaren heeft geleid tot een voordeel op het BUIG-budget.

11. Budget openbare ruimte. Dit is toch ruim 3 €ton en begint in 2022? Zie BKL voorstel. Nu wordt iets getrapts voorgesteld.

De getrapte financiering wordt voorgesteld om de geconstateerde schades adequaat aan te pakken. Dit om een eventuele toename in specifiek deze schades te beperken. Dat betekent concreet dat we de eerste twee jaar van de looptijd van het plan in verhouding meer gaan investeren. Tijdens de

looptijd van het plan wordt nog twee keer een wegininspectie uitgevoerd. De uitkomsten hiervan zullen duidelijkheid geven over ontwikkeling van de schades en eventuele maatregelen die daaruit voortvloeien. Indien nodig wordt het structurele budget voor na 2025 daarop aangepast.

12. Wat is huidige budget Adviesraad en waar wordt het (extra) geld aan besteed?

Het huidige budget is € 10.000. Het verhogen van het budget is noodzakelijk omdat na de instelling van de Adviesraad in 2018 nu blijkt dat de inschatting van het budget destijds structureel te laag is geweest. De kosten bestaan uit o.a. een maandelijks vergoeding per lid, een kleine onkostenvergoeding, reiskosten i.r.t. werk voor de Adviesraad en budget voor secretariële ondersteuning. Deze afspraken zijn vastgelegd in een convenant tussen de gemeente en de Adviesraad.

13. Formatie 1 fte: klopt de conclusie dat inhuur € 55.000 per jaar goedkoper is dan in vaste dienst? Zo nee, hoe zit het dan wel?

Al vele jaren wordt er binnen het Gebiedsteam met inhuurkrachten gewerkt op de secretariële-administratie. In de begroting van 2019 is er overeenkomstig het besluit in 2018 voor gekozen 1 Fte administratieve ondersteuning voor de jaren 2019 t/m 2021 in te vullen. Dit is als een incidentele last opgenomen in de meerjarenbegroting. Nu blijkt dat deze functie structureel ingezet dient te worden en willen we de inhuur om zetten in een vast dienstverband.

14. Wat is zaakgericht werken? En wat levert dat op? Wanneer vinden we het gebruik van deze methode geslaagd?

Zaakgericht werken is een manier van werken die helpt bij de interne informatiehuishouding en procesvoering. Door alle informatie in één systeem op te slaan, kan informatie relatief eenvoudig worden teruggevonden. De OWO-gemeenten gebruiken hiervoor het softwarepakket iZaaksuite. In een centraal systeem wordt alle informatie die bij de gemeenten binnenkomt (brieven, aanvragen, etc.) opgeslagen in zaakdossiers. Alle vervolgacties worden aan dat zaakdossier gekoppeld. Ook voor zaken die niet voortkomen uit binnengekomen informatie worden zaakdossiers aangemaakt. U kunt hierbij denken aan beleidsnotities. Hiermee hebben we een systeem, waarmee we voldoen aan de archiefwet. Door in de drie OWO-gemeenten hetzelfde systeem te gebruiken, is het eenvoudiger te beheren door de afdeling OWO-Bedrijfsvoering.

15. Formatie ontwikkeling. We hebben geen (goed) beeld hoe de formatie passend is voor de taken. Hoe kan het dat er naast de geschetste nieuwe behoefte anderzijds geen reductie mogelijk is als gevolg van programma's om efficiënter te werken (programmasturing) en keuzes te maken (zie rapport visitatie commissie VNG).

Door de bezuinigingen in de afgelopen jaren is de formatie krap geworden voor de uitvoering van alle taken. Dit is ook een van de redenen, naast bijvoorbeeld de komst van nieuwe wetgeving, om op een aantal plekken in de organisatie extra mensen aan te nemen. Het gaat hierbij voor het grootste deel om tijdelijke inhuur en niet om uitbreiding van de vaste formatie. Om de vaste formatie structureel te kunnen reduceren, is het schrappen van taken nodig. Daarnaast wordt momenteel een benchmark uitgevoerd om de formatie van onze gemeente te kunnen vergelijken met die van andere gemeenten.

Brief effecten mei circulaire

1. In tabel 1 staan inkomsten (positief getal betekent extra inkomsten). In tabel 2 lasten (positief getal betekent minder inkomsten)? In hoeverre is tabel 2 uiteindelijk budgetneutraal? Als voorbeeld: Wel neutraal bij Voogdij/18+, maar niet bij correctie personeelslasten indexatie 2021. Waar vinden we in tabel 1 de begrotingsmutaties van tabel 2 terug? Of te wel: het spoor bijster

In tabel 1 worden de mutaties weergegeven tussen de meicirculaire 2020, die opgenomen is in de begroting 2021 en meicirculaire 2021. Een deel van deze mutaties waren al opgenomen in de perspectiefbrief op basis van de uitkomsten van de decembercirculaire 2020.

In tabel 2 zijn de overige mutaties op de begroting weergegeven die voortkomen uit de meicirculaire of nieuwe inzichten na opstellen perspectiefbrief.

In tabel 3 worden de resultaten van tabel 1 en tabel 2 verwerkt op de stand van de perspectiefbrief.

In alle tabellen betreft een + een bate en een – een last.

2. Tabel 2 in het “raadsvoorstel perspectiefbrief” is gelijk aan tabel 1 in de perspectiefbrief zelf. Dus tabel 1 wordt ook aangepast ?

Nee aan de perspectiefbrief worden geen wijzigingen meer gedaan enkel aan het raadsvoorstel. Gelijk met voorgaande jaren wordt voor de brief effecten meicirculaire geen apart raadsvoorstel geschreven maar wordt de tabel in het bestaande raadsvoorstel aangepast. Zelfde geldt voor de toelichting begrotingsmutaties tabel.

3. Pag 3: Citaat “ Voor het perspectief is wel het effect van de aanvullende bijdrage, namelijk vereffening van het tekort jeugd à € 1,1 miljoen, verwerkt. Het tekort is namelijk op p.m. (effectief nul) gezet. “

Kunt u dit uitleggen waar we dit kunnen zien? We waren in de veronderstelling dat de niet-zekere-structurele inkomsten n.a.v. arbitrage hier bedoeld waren, maar dat klopt niet met de omschrijving.....

De aanvullende middelen hebben we vanaf 2022 niet meegenomen omdat de exacte opbrengsten nog onzeker zijn. We hebben echter het tekort van € 1,1 miljoen wat in 2021 wel als last ingeboekt hebben niet meegenomen in 2022 en verder. Zowel de mogelijk ontvangen baten als het tekort op de begroting hebben we dus op pm gezet.

4. Tabel 1 in bijlage 1 is dus ook gelijk aan tabel 1 van “b1_toelichting_begrotingsmutaties_2021” en deze moet dan ook aangepast worden.

Zie antwoord vraag 2