WERKMAATSCHAPPIJ 8KTD

Begrotingswijzigingen april 2021

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
1 Begrotingswijziging april 2021 3
1.1 Inleiding 3
1.2 Begrotingswijzigingen: financiële impact en toelichting 5
1.3 Overige ontwikkelingen 7
2 Besluit 8

1 Begrotingswijziging april 2021

1.1 Inleiding

Met dit overzicht 'begrotingswijzigingen april 2021' worden begrotingswijzigingen voorgesteld, die voor de WM8KTD nodig zijn om de primitieve begroting 2021 van de WM8KTD bij te stellen op basis van de ontwikkelingen, die zich hebben voorgedaan na vaststelling van de primitieve begroting. De stand van de begroting van de WM8KTD voor deze begrotingswijzigingen is hieronder weergegeven.

Er zijn diverse begrotingswijzigingen met een effect op de bijdrage van de WM8KTD geweest. Deze begrotingswijzigingen zijn via 'begrotingswijzigingen april 2021' onder de aandacht gebracht van de beide raden. Besluitvorming hierover vindt in dezelfde raden plaats waarin ook de wijzigingen van de WM8KTD worden gepresenteerd.

Door middel van deze begrotingswijzigingen van de WM8KTD worden de ontvangen bijdragen weer gelijkgetrokken met de bijdragen vanuit de beide gemeenten naar de WM8KTD toe. Deze wijzigingen maken al onderdeel uit van de begrotingen van beide gemeenten en hebben dus geen invloed meer op het resultaat.

In onderstaande tabel geven we op hoofdlijnen inzicht in de ontwikkeling van de totale bijdragen aan de WM8KTD.

	8K	TD	Totaal
Bijdragen na 'Begrotingswijzigingen 2021' - raad 10-12-2020	18.666	19.505	38.172
Begrotingswijzigingen t/m april 2021	82	50	133
Bijdragen begroting na wijzigingen t/m april 2021	18.749	19.556	38.304
Overige inkomsten geen bijdragen			220
Totaal			38.524

Naast de bijdragen van de beide gemeente heeft de WM8KTD ook nog overige inkomsten. Deze bestaan uit vergoedingen vanuit veiligheidsregio voor piketdiensten (€ 78.000), verwachte inkomsten uit detachering personeel aan andere organisaties (€ 50.000), verwachte inkomsten uit UWV ziekengelden (€ 90.000) en diverse overige inkomsten (€ 2.000).

Duiding ontwikkelingen begroting 2021

De ontwikkelingen in de bijdragen van de begrotingswijzigingen in deze rapportage zijn:

• Aanstelling bestuurssecretaris 8K bij WM	€ 32.000 N
• Fasering middelen ombuigingslijn 5.1	€ 15.000 V
• Overheveling budget functioneel beheer Digitaal Stelsel Omgevingswet	€ 82.000 N
• Overheveling ICT budget (SDV)	€ 12.000 N
• Overheveling werkbudget schulddienstverlening	€ 10.000 N
• Uitvoering maatregel 17 Grondstoffenbeleidsplan	€ 12.000 N
• Totale ontwikkeling op de bijdragen	€ 133.000 N

In paragraaf 1.2 worden deze begrotingswijzigingen verder toegelicht.

1.2 Begrotingswijzigingen: financiële impact en toelichting

Proces

De begrotingswijzigingen zijn door het DB van de WM8KTD vastgesteld en worden voor zienswijze voorgelegd in de raadsvergadering van 22 april 2021. Vervolgens zullen de begrotingswijzigingen door het AB definitief worden vastgesteld.

Wat betekent dit voor de bijdrage?

De bijdragen van Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel aan de WM8KTD vóór het uitbrengen van deze rapportage bedragen respectievelijk € 18.666.000 en € 19.505.000. Na deze rapportage komen de bijdragen van Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel aan de WM8KTD uit op respectievelijk € 18.749.000 en € 19.556.000.

De ontwikkeling van de bijdrage aan de WM8KTD bestaat uit meerdere wijzigingen. Hierbij is zoveel mogelijk rekening gehouden met de extrapolatie van de verwachte ontwikkelingen tot en met het einde van het jaar.

In onderstaande tabel is hiervan de samenvatting weergegeven.

	2021		
	8K	TD	Totaal
Bijdragen na 'Begrotingswijzigingen 2021' - raad 10-12-2020	18.666	19.505	38.172
Begrotingswijzigingen t/m april 2021:			
WM: Raad 22-04-2021; Aanstelling bestuurssecretaris 8K bij WM	32	-	32
WM: Raad 22-04-2021; Fasering middelen ombuigingslijn 5.1	- 8	- 8	- 15
WM: Raad 22-04-2021; Overheveling budget functioneel beheer Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)	41	41	82
WM: Raad 22-04-2021; Overheveling ICT budget (SDV)	12	-	12
WM: Raad 22-04-2021; Overheveling werkbudget schulddienstverlening	5	5	10
WM: Raad 22-04-2021; Toegang uitvoering Publieksdiensten	-	-	-
WM: Raad 22-04-2021; Uitvoering maatregel 17 Grondstoffenbeleidsplan	-	12	12
Bijdragen begroting na wijziging t/m april 2021	18.749	19.556	38.304

Toelichting begrotingswijzigingen

WM: Raad 22-04-2021; Aanstelling bestuurssecretaris 8K bij WM

Een vacature voor een bestuurssecretaris 8K (12 uur) bij concerncontrol WM is opengesteld en ingevuld. In eerste instantie voor de periode tot 1 januari 2022. Deze functie wordt 100% bekostigd door 8K en betekent derhalve een hogere de bijdrage van 8K aan de WM. Dit wordt door 8K bekostigd uit eenmalige ruimte binnen het budget Flankerend Beleid. Deze wijziging heeft geen effect op het resultaat, maar wel op de bijdrage aan de WM8KTD.

Journaal id 101593

WM: Raad 22-04-2021; Fasering middelen ombuigingslijn 5.1

Voor het project procesoptimalisatie (ombuigingslijn 5.1 - kadernota 2021) hebben beide raden een budget beschikbaar gesteld voor de jaren 2021 en 2022.
Voor het optimaliseren van processen is een systeem nodig waarin processen kunnen worden gemodelleerd. De pakketselectie is nog niet afgerond, maar op dit moment gaat de voorkeur uit naar een pakket waarin zowel het applicatielandschap als de gemeentelijke processen kunnen worden vastgelegd, volledig op elkaar afgestemd op één platform. Verschillende gegevensbronnen van de organisatie worden uitgelezen en komen hierin samen. Hiermee voldoen we ook aan de eisen van de accountant (IT-general control en IT-application control). De licentiekosten bedragen bij een verplichting voor 4 jaar € 17.000 per jaar.
Een verplichting aangaan voor één of twee jaar leidt tot een significant hogere jaarlast (ca. € 30.000 per jaar). Wij kiezen daarom nu voor een contract voor 4 jaar, ook al omdat het optimaliseren van processen niet stopt na 2022. In het vierde jaar volgt een evaluatie op basis waarvan besloten wordt tot een al dan niet (structurele) verlenging. Wij vragen daarom voor nu geen extra middelen en stellen voor de kosten voor de eerste twee jaren na het project Procesoptimalisatie te dekken uit de bestaande middelen voor 2021 en 2022. Deze fasering betekent dat van de voor 2021 en 2022 beschikbaar gestelde middelen € 15.000 per jaar wordt overgeheveld naar 2023 en 2024.

Journaal id 101911

WM: Raad 22-04-2021; Overheveling budget functioneel beheer Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

Deze wijziging is een uitvloeisel van de raadsbesluiten in Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel van mei 2020 inzake het beschikbaar stellen van middelen voor implementatie van de Omgevingswet aan 8KTD. Beide gemeenten leveren eenzelfde bijdrage.
De wijziging heeft geen invloed op de begrotingssaldi van de gemeenten, maar wel op de bijdrage aan 8KTD.
Voor de begroting 8KTD betekent het extra baten (bijdragen gemeenten) enerzijds en extra lasten (inhuur functioneel beheer) anderzijds.

Journaal id 101616

WM: Raad 22-04-2021; Overheveling ICT budget (SDV)

Deze wijziging betreft een overheveling van budget ICT-kosten Sociaal Domein, schulddienstverlening van de gemeenten Achtkarspelen naar de Werkmaatschappij. Vanaf 2021 worden deze kosten gefactureerd aan de Werkmaatschappij 8KTD i.p.v. aan de gemeente. Deze overheveling van €12.000 is budgettair neutraal maar heeft wel invloed op de bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD.

Journaal id 101868

WM: Raad 22-04-2021; Overheveling werkbudget schulddienstverlening

Deze wijziging betreft een overheveling van algemeen budget schulddienstverlening van de gemeenten naar de Werkmaatschappij 8kTD. Vanaf 2021 worden een aantal facturen betaald vanuit de Werkmaatschappij 8KTD, omdat deze kosten betrekking hebben op de uitvoering van de schulddienstverlening die hier wordt uitgevoerd. Deze overheveling van €10.000 is budgettair neutraal maar heeft wel invloed op de bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD.

Journaal id 101881

WM: Raad 22-04-2021; Toegang uitvoering Publieksdiensten

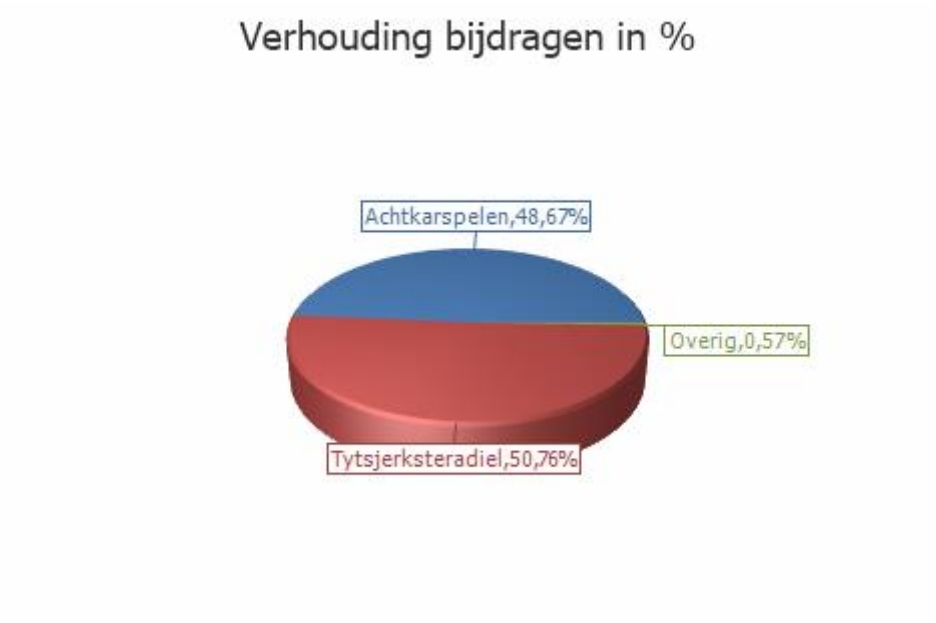
De toegang voor de gebiedsteams is uitgebreid met de eerste klantcontacten voor Jeugd-aangelegenheden. Voorheen werd dit verzorgd door de Stichting Maatschappelijk Werk Fryslân (SMWF). Nu wordt dit

gezamenlijk intern uitgevoerd door de Gebiedsteams en team Publieksdiensten. Voor de toename van de capaciteit binnen de 2e lijn KCC Sociaal Domein van het team Publieksdiensten is een bedrag van € 40.000 begroot. Intern wordt dit gerealiseerd door dit over te dragen vanuit het budget voor de Toegang naar Publiekszaken. De wijziging betreft een verschuiving tussen programma's. Het effect op zowel de begroting als de bijdragen is neutraal.
Journaal id 101671

WM: Raad 22-04-2021; Uitvoering maatregel 17 Grondstoffenbeleidsplan

Maatregel 17 van het grondstoffen beleidsplan van Tytsjerksteradiel betreft extra BOA inzet. De BOA's worden ingezet om afvaldumping op te sporen en te bestrijden.
Uitvoering van deze maatregel ligt bij de eenheid Toezicht en Handhaving binnen werkmaatschappij 8KTD.
Voor uitvoering van deze maatregel wordt daarom conform plan € 12.000 beschikbaar gesteld vanuit gemeente Tytsjerksteradiel.
Deze wijziging heeft geen effect op het saldo maar wel op de bijdrage aan de WM8KTD.
Journaal id 101684

Verhouding bijdragen in %



1.3 Overige ontwikkelingen

Er zijn op dit moment geen overige ontwikkelingen te melden voor de WM8KTD.
Mocht dit door het DB worden bevestigd dan kan deze paragraaf uit de begrotingswijzigingen voor april worden weggelaten.

2 Besluit

Wij stellen u voor:

1. De conceptwijzigingen van de begroting 2021 van de werkmaatschappij 8KTD vast te stellen.
2. De conceptwijzigingen van de begroting 2021 van de werkmaatschappij 8KTD aan de raden van Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel voor zienswijze voor te leggen.