

w
a
o m
g
r h f n j
t
s b s e
g
e

1^e Bestuursrapportage 2017

1 e Bestuursrapportage
Gemeente Tytsjerksteradiel
2017

1.1 Inhoudsopgave

1.1 Inhoudsopgave	5
1.2 Inleiding.....	7
Visie en programmaplan	9
2.1 Uitgangspunten politieke termijnagenda en collegeprogramma	10
2.2 Ontwikkelingen na vaststelling programmabegroting	10
2.3 Besluit.....	11
Programma's.....	13
3.1 Actuele (financiële) ontwikkelingen.....	14
Paragrafen.....	21
4.1 Actuele (financiële) ontwikkelingen.....	22
Bijlagen	25
5.1 Recapitulatie mutaties 1e bestuursrapportage	26
5.2 Stand eenmalig onvoorzien.....	27

1.2 Inleiding

Wij bieden u hierbij de 1e bestuursrapportage 2017 aan. De 1e bestuursrapportage 2017 is opgesteld in overeenstemming met de grondslagen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Hiermee leggen wij als college van burgemeester en wethouders verantwoording af aan de raad.

In deze rapportage zijn alleen de echt noodzakelijke onderwerpen opgenomen, te weten:

1. actualisering en temporisering van reserves inclusief het eventueel 'doorschuiven' van budgetten vanuit de jaarrekening 2016;
2. ontwikkelingen die niet tot de 2e bestuursrapportage 2017 kunnen wachten;
3. recente besluitvorming, waarin al is verwezen naar opname in de 1e bestuursrapportage 2017.

Het begrotingssaldo voor het uitbrengen van deze bestuursrapportage was € 4.000 voordelig. Het saldo van deze 1e bestuursrapportage 2017 bedraagt € 204.000 nadelig, zodat het begrotingssaldo na deze bestuursrapportage voorlopig € 200.000 nadelig bedraagt. Voor een totaaloverzicht verwijzen wij u naar bijlage 5.1 op bladzijde 26.

Wij stellen u voor de begroting te wijzigen, zoals aangegeven in deze bestuursrapportage en kennis te nemen van de beschreven ontwikkelingen. Zie verder 2.3 besluitvorming.

Wij verzoeken u vriendelijk om uw (technische) vragen voorafgaand aan de raadsbehandeling bij A.J. van der Ploeg in te dienen (telefoonnummer: 0511-460571 en e-mailadres: ajvanderploeg@t-diel.nl). Dit kan tot uiterlijk 12 mei 2017. De vragen zullen worden geregistreerd en uitgezet in de organisatie. De beantwoording van deze vragen zal in eerste instantie alleen gericht zijn aan de vraagsteller. De vraagsteller kan aangeven of hij/zij de beantwoording van de vragen ook aan de overige raadsleden wil doen toekomen. Voor zover er naar aanleiding van de vragen sprake is van politieke relevantie dan zullen wij dit meenemen bij de behandeling in de raad.

Burgum, 2 mei 2017

Burgemeester en wethouders van Tytsjerksteradiel
de secretaris de burgemeester

O. de Jager L.J. Gebben

Visie en programmaplan

2.1 Uitgangspunten politieke termijnagenda en collegeprogramma

Voor de uitgangspunten van de politieke termijnagenda en het collegeprogramma verwijzen wij u naar de programmabegroting 2017. Ten aanzien van deze uitgangspunten zijn er geen wijzigingen te melden.

2.2 Ontwikkelingen na vaststelling programmabegroting

Op 3 november 2016 is de programmabegroting 2017 door de raad vastgesteld. Dit levert het onderstaande meerjarenbeeld op.

Tabel 1: Begrotingsresultaat 2017 – 2020 (inclusief amendementen)

Jaar	Begrotingsresultaat
2017	4.000 V
2018	570.000 V
2019	643.000 V
2020	628.000 V

Naar aanleiding van deze 1^e bestuursrapportage zijn er diverse wijzigingen voor de begroting. In bijlage 5.1 op bladzijde 26 van deze rapportage zijn alle wijzigingen per ontwikkeling en per programma opgenomen.

2.3 Besluit

Hierbij stellen wij u voor:

1. Akkoord te gaan met de wijzigingen van de begroting 2017 zoals aangegeven binnen deze bestuursrapportage.
2. Akkoord te gaan met het meenemen van de meerjarige financiële consequenties in de perspectiefnota 2018–2021 en de begroting 2017 en verder.
3. Akkoord te gaan met de volgende onttrekking uit de reserves:
 - Algemene Reserve; eenmalige kosten Glinstra State € 44.000
4. Kennis te nemen van de beschreven ontwikkelingen.

Programma's

3.1 Actuele (financiële) ontwikkelingen

Evaluatie Millenniumbeleid en Plan van aanpak Global Goals (Concern; programma 1)

In 2015 liepen de (huidige) millenniumdoelen af en daarvoor in de plaats kwamen zeventien nieuwe doelen: de Sustainable Development Goals (ook wel Global Goals genoemd).

De VNG zet de campagne voort onder de nieuwe naam Global Goals Gemeente Campagne.

Het millenniumbeleid van de gemeente Tytsjerksteradiel is in de raad van 13 oktober 2016, conform de toezegging bij de programmabegroting 2014, geëvalueerd. Er is toen voorgesteld om verder te gaan als Global Goals gemeente en het beleid te continueren. Het beleid houdt in: het creëren van bewustwording bij de samenleving en inspanning leveren voor het behouden van de Titel Fairtrade Gemeente. Hiervoor is jaarlijks tot en met 2021 een budget nodig van € 3.000.

Overheveling budget Dag van de Democratie naar budget Raadsverkiezingen (Griffie; programma 1)

Voor de Dag van de democratie is in 2017 € 5.000 beschikbaar. De Dag van de democratie zal dit jaar niet worden georganiseerd. Daar het budget voor de organisatie van de gemeenteraadsverkiezingen krap bemeten is stellen wij voor het genoemde budget van € 5.000 over te hevelen naar de begrotingspost voor de verkiezingen. Voor de begroting heeft dit verder geen consequenties.

Proces VTH, nulmeting en procescriteria (Concern; programma 2)

Als gevolg van de wet VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving) is een proces opgestart om de uitvoering van Wabovergunningverlening en -handhaving te laten voldoen aan VTH-kwaliteits- en procescriteria. Hiertoe heeft de raad in januari dit jaar een kwaliteitsverordening vastgesteld.

In de programmabegroting voor 2017 e.v. is met de kosten die met het project gemoeid zijn nog geen rekening gehouden. Er moet samenhangend VTH-beleid geformuleerd worden en een aantal medewerkers zal naar alle waarschijnlijkheid bijgeschoold moeten worden.

Het voorstel is om de uitvoering van het VTH-proces projectmatig op te pakken. Er wordt een projectplan opgesteld, waarin doelstellingen, resultaten, projectaanpak en projectbeheersing stelselmatig worden uitgewerkt. De schatting is, dat het gehele proces ruim 2,5 jaar in beslag neemt. Het project levert een aantal documenten op: een actieplan als gevolg van de nulmeting, een beleids- en uitvoeringskader en een uitvoeringprogramma. De projectkosten bestaan voornamelijk uit de kosten van projectleiding en opleidingskosten voor de bijscholing. Daarnaast is er behoefte aan jaarlijks werkbudget om de voorbereidingskosten van externe adviezen, analyses en samenwerking te dekken.

Als we het niet doen, levert dit strijd met de wet op. De gemeente is verplicht de om de onlangs door de raad vastgestelde kwaliteitsverordening uit de voeren en te borgen.

De kosten bedragen voor 2017 en 2018 € 45.000 en voor 2019 € 29.000. Voor de kosten van scholing van de VTH medewerkers is nog geen bedrag meegenomen.

Aanpassen busroutes Gytsjerk en Aldtsjerk (Beleid; programma 3)

Er zijn problemen met de busroute in de Trynwâlden. In Aldtsjerk is de weg te krap en de brug te zwak. In Gytsjerk is in 2016 de abri bij de drukke halte "Sintrum" verwijderd omdat de particulier niet meer wilde dat deze op zijn grond stond. Er is ambtelijk overleg geweest met de provincie over de gewenste route van de bus in de Trynwâlden. De provincie onderzoekt de gewenste haltering aan de N361 en of het beter is de bus zoveel mogelijk over de N361 te laten rijden. Voor ons betekent het dat mogelijk vier haltes in Gytsjerk en vier tot zes haltes in Aldtsjerk verwijderd moeten worden.

Het maken van een inschatting van de kosten is nog niet mogelijk en hangt af van het gewenste eindplaatje en de besprekingen met de provincie. Wij komen hier in het kader van de 2e bestuursrapportage 2017 op terug.

Zowel in Aldtsjerk als in Gytsjerk zijn we in overleg met het dorp over de gewenste route en bushaltes.

Overdracht stedelijk waterbeheer (Beheer)

In 2017 is overeenstemming bereikt met het Wetterskip Fryslân over de overdracht van het stedelijk waterbeheer. Dit komt er in het kort op neer dat Wetterskip Fryslân verantwoordelijk is voor het onderhoud van hoofd- en secundaire watergangen binnen de bebouwde kom. De gemeente onderhoudt de secundaire watergangen en ontvangt daar een vergoeding voor.

De gemeente voerde en voert dat onderhoudswerk al uit. De vergoeding is een financiële meevaller. De vergoeding van € 54.000 op jaarbasis is voorlopig afgesproken voor de jaren 2016 t/m 2019. Wij gaan er vanuit, dat wij ook voor de jaren na 2019 kunnen rekenen op minimaal een zelfde een bijdrage. Voor de jaren vanaf 2017 betekent dit dus een structureel voordeel van € 54.000. Voor de jaren t/m 2019 levert dit een voordeel op.

Voortgang ontwikkelingen AZC (Concern; programma 6)

Het COA wil het huidige AZC terrein kopen en de semi permanente bebouwing vervangen door duurzame bouw, wat in de toekomst wellicht kan worden verkocht aan particulieren.

De gemeente en het COA zijn in gesprek over de verkoop van de grond en de voorwaarden hiervoor. Vanwege de lagere instroom van vluchtelingen, de landelijke herschikking van vluchtelingen en het sluiten van opvanglocaties is de tijdelijke capaciteit verlaagd naar rond de 400 vluchtelingen. Verder heeft het COA aangegeven, omdat het AZC in Burgum behoort tot de zogenaamde kernvoorraad, dat de nieuwbouw in Burgum ingericht zal blijven voor 600 vluchtelingen, zoals eerder afgesproken.

Digitaal- en ontmoetingsplatform steunpunt vrijwilligersinitiatieven AZC en statushouders (Beleid; programma 6)

Naar aanleiding van een motie van Grienlinks en CU is verzocht budget vrij te maken om Kearn, in samenwerking met COA, vluchtelingenwerk en het platform integratie – een steunpunt vorm te laten geven dat recht doet aan alle initiatieven en vrijwilligers en aan de vraag van mensen in het AZC en ook statushouders.

Om tegemoet te komen aan de wens, die is geuit in de motie, gaan wij een digitaal- en ontmoetingsplatform steunen. De opstartkosten in 2017 zijn € 22.000. De kosten vanaf 2018 bedragen structureel € 4.000.

Ontwikkelingen sporthal De Westermar (Concern; programma 7)

De sporthal De Westermar is aan groot onderhoud/renovatie toe. Hiervoor heeft de raad middelen beschikbaar gesteld. In de omgeving van de Westermar spelen echter zoveel ontwikkelingen dat een 'kale' renovatie wellicht niet goed inspeelt op de kansen die er liggen in de nabije omgeving. Vanuit Burgum zelf is een initiatief opgestart om met een werkgroep dit proces te begeleiden en te komen tot een integrale samenwerking tussen gebruikers, bewoners en gemeente. Dit proces vraagt meer tijd dan het renoveren alleen zou kosten.

De Friese Aanpak Omgevingsvisies (Concern/Beleid; programma 10)

Wij gaan mee doen in het samenwerkingstraject van De Friese Aanpak Omgevingsvisies, waarbij de gemeente Tytsjerksteradiel ambtelijk deelneemt aan de kerngroep.

Dit betekent een gezamenlijk proces op weg naar een Fries Koersdocument dat vervolgens richtinggevend is voor de "eigen" Omgevingsvisies van betrokken partijen met ruimte voor regionale accenten, verdieping en inkleuring. Wij zijn voorstander van een goede afstemming tussen en samenwerking met de verschillende bestuursorganen, maar zijn van mening dat wij met elkaar en de Mienskip moeten bepalen welk proces hiervoor juist is.

Eerder is in VFG verband aangegeven, dat wij vooralsnog niet overtuigd waren van de meerwaarde van dit samenwerkingstraject, omdat de benadering teveel topdown is ingestoken en het proces niet goed past in het proces, zoals de raad dat heeft vastgesteld. Maar om toch nog enigszins te kunnen sturen op de ongewenste effecten, gaan we mee in het samenwerkingstraject.

De eenmalige kosten voor dit het samenwerkingstraject bestaan uit een vast bedrag van € 4.000 en een bijdrage van € 0,15 per inwoner. Voor Tytsjerksteradiel betekent dit dat we een bijdrage van € 9.000 moeten leveren.

Aanvullend hierop loopt er nog een oriëntatie op de overige kosten ter voorbereiding op de Omgevingswet. Deze zullen in de PPN 2018–2021 worden meegenomen.

Symposium leefbaarheid dorpen (Beleid; programma 10)

Met de verwachte krimp van de bevolking komt mogelijk de leefbaarheid van onze dorpen in gevaar. Voorafgaand aan de voor 2017 beoogde evaluatie van de gemeentelijke woonvisie is een symposium georganiseerd. De hierin verankerde uitgangspunten voor de volkshuisvesting zijn cruciaal voor relevante ruimtelijke plannen. Bevolkingscijfers en woon/werkbehoeften vormen daarbij de rode draad bij het maken van (ruimtelijke) beleidskeuzes.

Eerder hebben wij al besloten om een uitgebreid marktonderzoek te doen. De uitkomsten van het onderzoek moeten inzicht bieden in de toekomstige woningbehoefte, zowel in kwantitatieve als in kwalitatieve zin. Daarnaast bieden de uitkomsten pijlers voor het inzichtelijk krijgen van de leefbaarheidseisen, die (toekomstige) bewoners stellen aan hun woon- en werkomgeving. Deze informatie was belangrijke input voor gastsprekers bij het symposium.

De organisatie van het symposium was gekoppeld aan het Plan van Aanpak van het Woningmarktonderzoek. De totale kosten voor het symposium bedroegen € 7.000. Dit betreft een eenmalig nadeel voor 2017.

Huisvesting statushouders (Beleid; programma 10)

Onze gemeente loopt achter met de wettelijke taakstelling voor het huisvesten van statushouders. De woningcorporatie WoonFriesland spant zich in om mensen te huisvesten, maar door het ontbreken van geschikte huurwoningen is dit een lastige opgave. Ook is er hier en daar een particulier initiatief, maar dit alles is onvoldoende, om onze achterstanden in de te huisvesten

aantallen (snel) weg te werken. Zodoende moet de gemeente ook andere maatregelen nemen om toch aan de wettelijke taakstelling te kunnen voldoen. Daarvoor gaan we een woning aankopen in Burgum. Deze woning zal dan energiezuinig worden gemaakt en geschikt worden gemaakt voor de huisvesting van een groter gezin. De huurprijs stellen we zodanig vast, dat rekening houdend met alle bijkomende kosten van energiezuinig maken tot en met jaarlijkse kosten voor belastingen, beheer, onderhoud en verzekeringen één en ander voor de gemeente neutraal verloopt. Hierbij houden wij rekening met de maximale huurprijs voor sociale woningen van € 711 per maand.

Inmiddels is overigens de helft van de taakstelling voor huisvesting van statushouders gerealiseerd.

Extern onderzoek Wetter en Willepark (Beleid; programma 10)

Het archeologisch onderzoek, dat is uitgevoerd in het kader van bestemmingsplan Burgum Park vereist voor de noodzakelijke verstoring van een pingo-ruïne een zogenaamd paleobotanisch (archeologisch plantenkundig) onderzoek. Zonder die noodzakelijke verstoring is het niet mogelijk gebleken om het Wetter en Willepark conform de wensen van de omwonenden te realiseren. Door dit te combineren met het paleobotanisch onderzoek, dat ook al wordt uitgevoerd door de provincie (pingo's Centrale As) is een efficiencyvoordeel van ongeveer 30% mogelijk. Desalniettemin vraagt dit onderzoek – dat tevens als basis kan dienen voor archeologisch beleid met betrekking tot pingo's – een bedrag van € 20.000. Voor het Wetter en Willepark zijn in de begroting alleen middelen meegenomen voor investeringen en onderhoud (en niet voor onderzoeken). Het bedrag kan ook niet gedekt worden uit het regulieren budget ruimtelijke ordening. Het onderzoek wordt binnenkort gestart en zal naar verwachting dit jaar worden afgerond.

Glinstra State (Concern; programma 10)

Vorig jaar hebben wij Glinstra State aangekocht. Met de aankoop van Glinstra State willen wij een gebouw realiseren, waar activiteiten voor zowel jong als oud kunnen worden georganiseerd. Hiervoor moet het gebouw worden aangepast aan de eisen van vandaag de dag en vinden er aanpassingen plaats, waardoor alle ruimtes weer optimaal kunnen worden gebruikt.

Omdat een aantal activiteiten met spoed overgeheveld moesten worden van een tijdelijke dure huurlocatie naar Glinstra State zijn we al begonnen met het aanpassen van de 1^e en 2^e verdieping. We hebben het dan over noodzakelijke zaken als schilderwerk en het vervangen van tapijt door laminaat. De 2^e verdieping was geheel niet meer in gebruik. Door het aanbrengen van gipswanden ontstaan ook hier weer ruimtes die normaal gebruikt kunnen worden.

De meer ingrijpende aanpassingen voor de begane grond inclusief het aanbrengen van geluidwerende beglazing zullen in de komende maanden worden aangepakt. De belangrijkste aanpassingen zullen tijdens de zomermaanden plaatsvinden, zodat de te organiseren activiteiten er zo weinig mogelijk hinder van zullen ondervinden.

Alle functies, die oorspronkelijk gepland waren in een nieuw Kiehoor, kunnen nu worden georganiseerd in Glinstra State. Ook activiteiten, die voorheen al in Glinstra State werden georganiseerd, worden ook nu daar voortgezet, maar dan onder verantwoordelijkheid van Stichting Kiehoor.

Bij de beoordeling van de aankoop van Glinstra State hebben we de situatie financieel vergeleken met de geplande uitbreiding van Kiehool. Zoals bekend zouden de kosten daarvan hoger uitvallen dan verwacht. De voor Kiehool aangevraagde subsidies zijn overgedragen naar Glinstra State en kunnen dus definitief worden meegenomen in de berekeningen. De boekwinst bij verkoop van Kiehool zal in de algemene reserve worden gestort.

Glinstra State is zoals bekend aangekocht voor een bedrag van € 500.000. De kosten van de verbouw worden geschat op € 395.000. Dit totaal vertaalt zich in een structurele jaarlast van € 49.000. Door de verkoop van Kiehool vervallen de jaarlasten ervan € 30.000. Er is dus sprake van een uitzetting van de begroting vanaf 2018 met € 19.000, als we alle kosten ten behoeve van Glinstra State vergelijken met datgene wat nu in de begroting staat voor Kiehool.

Wanneer we Glinstra State niet hadden aangekocht, had er een uitbreiding van Kiehool plaatsgevonden. De kosten hiervan zijn oorspronkelijk berekend op € 300.000, maar later werd duidelijk dat er de totale investering voor deze uitbreiding € 420.000 zou bedragen. De totale structurele jaarlast voor Kiehool (bestaande gebouw plus uitbreiding) zou daarmee vanaf 2018 op € 43.000 komen. De jaarlijkse kosten van Glinstra State zijn dus in vergelijking met die van Kiehool (bestaande gebouw plus uitbreiding) € 6.000 hoger.

In verband met de wijzigingen in het BBV mag de oorspronkelijk berekende bespaarde rente van de boekwinst niet meer worden meegenomen in het dekkingsverhaal van de aankoop en verbouw van Glinstra State. Wél mogen wij ten laste van de algemene reserve incidentele uitgaven dekken. De boekwinst zal in de algemene reserve worden gestort. De eenmalige uitgaven voor tuinrenovatie, glasvezel, verhuizing Kanaal30 en lamellen bedragen € 44.000 en kunnen ten laste van de algemene reserve worden gebracht.

Precariobelasting (Administratie en belastingen; programma 11)

De Tweede Kamer heeft op 21 februari 2017 ingestemd met de wet die de heffingsbevoegdheid van precariobelasting voor enige openbare werken van algemeen nut beperkt. Bij het wetsvoorstel heeft de Tweede Kamer een amendement aangenomen waarmee de overgangsregeling is teruggebracht naar vijf jaar.

Dit betekent dat, als de Eerste Kamer ook met de wet instemt, gemeenten geen precariobelasting meer kunnen heffen over netwerken die nutsbedrijven in, op of boven gemeentegrond exploiteren.

De precariobelasting op werken van algemeen nut kan worden geheven tot 1 januari 2022. Dat heeft de Tweede Kamer besloten. Een overgangstermijn van tien jaar (tot 2027) waar het wetsvoorstel beperken heffingsbevoegdheid precariobelasting nog vanuit ging, is volgens de Tweede Kamer een te lange periode.

Ook met een kortere overgangstermijn hebben gemeenten volgens de Tweede Kamer voldoende mogelijkheden om het effect van het afschaffen van deze precariobelasting op te vangen.

Met dit wetsvoorstel kan voortaan geen precariobelasting meer worden geheven ter zake van netwerken die zich bevinden onder, op of boven de voor de openbare dienst bestemde grond van de gemeente, de provincie of het waterschap. Met het wetsvoorstel is beoogd een einde te maken aan de situatie dat burgers via de heffing van precariobelasting door een naburige gemeente

indirect worden betrokken in een heffing van een bestuurslichaam ten aanzien waarvan zij geen democratisch stemrecht hebben. In de overgangsperiode van tien jaar kan een gemeente andere belastingen geleidelijk verhogen of bezuinigingen doorvoeren.

Gemeenten die op 10 februari 2016 in hun belastingverordening een tarief hadden voor nutsnetwerken, mogen uiterlijk tot 1 januari 2022 nog precariobelasting op nutsnetwerken heffen. Onder de overgangsregeling kan een gemeente maximaal het tarief in rekening brengen dat op 10 februari 2016 gold.

De totale te verwachten opbrengst aan precariobelasting voor 2017 is € 2.922.000. Hiervan kan de opbrengst van Stedin en Tennet (€ 607.000) in de reserve precariobelasting worden gestort en de opbrengst van Vitens en Liander (€ 2.315.000) in de voorziening precariobelasting.

De opbrengst precariobelasting voor de jaren 2017 t/m 2021 en de daarmee samenhangende verdere keuzes over hoe hier in de komende jaren mee om te gaan, worden meegenomen in de perspectiefnota 2018 – 2021.

Paragrafen

4.1 Actuele (financiële) ontwikkelingen

Paragraaf 3; Bedrijfsvoering

Uitbreiding van de DIV-formatie (digitale informatievoorziening)

(Team informatiebeheer; programma 11)

In het eerste kwartaal van 2016 had het team Informatiebeheer de opdracht, om een knelpuntenanalyse te maken van het functioneren van de DIV-groep (deel Tytsjerksteradiel). Aanleiding hiervoor waren eerder doorgevoerde bezuinigingen op de DIV-taak en de veronderstelde risico's als gevolg daarvan voor de bedrijfsvoering. De uitgevoerde knelpuntenanalyse en de meest recente KPI-rapportage, die is gemaakt voor de archiefinspectie, hebben het beeld bevestigd, dat de huidige DIV-bezetting niet toereikend is, om alle DIV-taken naar behoren uit te kunnen voeren.

Sinds 1 maart 2016 is de bezetting daarom tijdelijk uitgebreid door een senior medewerker in te huren. Naast diverse uitvoerende DIV-taken heeft deze medewerker samen met de groep een verbeterplan gemaakt voor de uitvoering van de DIV-taken.

Op basis van de uitkomsten van dit verbeterplan is het noodzakelijk, dat gekozen wordt voor een structurele oplossing om de geconstateerde knelpunten te kunnen oplossen. Hiervoor wordt de huidige bezetting van de DIV-groep uitgebreid met een junior medewerker eerst voor een periode van twee jaar. Na deze termijn gaan we op basis van de dan aanwezige behoefte bekijken of voortzetting voor onbepaalde tijd nodig is. De kosten hiervan bedragen voor de jaren 2017 en 2018 € 58.000 per jaar.

Informatieveiligheid (Team informatiebeheer; programma 11)

Met het Rijk heeft de VNG afspraken gemaakt, dat alle gemeenten hun informatiebeveiliging de komende jaren op orde gaan brengen. Naast de nodige organisatorische inbedding van diverse maatregelen zal ook I-bewustzijn van medewerkers meer aandacht vragen en eisen. De gemeente Achtkarspelen stelt hiervoor sinds 2016 jaarlijks een budget beschikbaar van € 20.000. Dit budget wordt onder meer besteed aan e-learning (I-bewustzijn) medewerkers, analyse security netwerk en verbeteren netwerkbeveiliging. Om voor alle drie de organisatieonderdelen (2 x dragend en 1 x werkmaatschappij) de noodzakelijke acties op dit terrein te kunnen realiseren is het voorstel, om hier ook in Tytsjerksteradiel structureel geld voor beschikbaar te stellen.

We gaan eerst uit van een werkbudget van in totaal € 20.000 voor het totaal van de drie organisatieonderdelen, oftewel € 10.000 per gemeente. Als blijkt dat dit in de praktijk voldoende is dan zal het budget van Achtkarspelen neerwaarts worden bijgesteld naar € 10.000. Blijken de totale jaarlijkse kosten voor beide gemeenten gezamenlijk meer te bedragen dan € 20.000 dan komen wij hier in 2018 op terug.

Eigen risicodragerschap WGA en ZW

(Administratie en belastingen, bedrijfsvoering; programma 11)

Door de komst van de wet BeZaVa (modernisering ZW) zijn werkgevers niet alleen meer 12 jaar verantwoordelijk voor hun vaste werknemers, maar ook voor hun werknemers met een tijdelijk dienstverband. Dit betekent een enorme toename van het financieel risico. Een werkgever kan ervoor kiezen om de Ziektewet- en WGA-uitkeringen bij het UWV te verzekeren, of dit risico

onder te brengen bij een verzekeraar. Dit laatste wordt eigenrisicodragerschap genoemd. Vanaf 1 januari 2017 mogen werkgevers alleen nog eigenrisicodrager voor de WGA worden als ze ook de tijdelijke werknemers verzekeren. Alle werkgevers moeten opnieuw kiezen, of ze eigenrisicodrager willen worden of blijven. Doen ze dat niet, dan gaan ze automatisch terug naar het UWV.

UWV verhaalt de ZW- en WIA uitkering op de overheidswerkgever. Daarnaast betaalt de werkgever een gedifferentieerde premie aan de Belastingdienst. Het eigenrisicodragerschap biedt diverse voordelen waarvan de belangrijkste zijn: de premies zijn lager dan in het publieke bestel (bij UWV), de dekking is completer (want het hele personeelsbestand is verzekerd), en de re-integratie wordt in eigen beheer genomen, waardoor medewerkers sneller terugkeren in het arbeidsproces. Bovendien kan de premie deels weer terugverdiend worden door het beschikbaar stellen van re-integratiebudgetten door de verzekeraar (Loyalis). Overigens blijft UWV verantwoordelijk voor de (her-)keuringen en het vaststellen van de hoogte van de WIA-uitkering.

In november 2016 heeft het college besloten, om ook eigen risicodrager van de WGA (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikte) en de ZW (ziektewet) te worden voor de dragende organisatie Tytsjerksteradiel en de Werkmaatschappij. De dragende organisatie Achtkarspelen was al eigen risicodrager. Met ingang van 1 januari 2017 zijn alle drie organisaties eigen risicodrager. Dit is ondergebracht bij Loyalis.

Eén en ander levert een structureel nadeel op van € 75.000. Dit betreft het deel voor de dragende organisatie Tytsjerksteradiel en 50% van de Werkmaatschappij. Het nadeel is te verklaren, doordat de premie bij de particuliere verzekeraar (fors) hoger is dan bij de publieke verzekeraar. Voor de Werkmaatschappij is de premie zelfs nog iets hoger, omdat er nog geen schadegechiedenis beschikbaar is. Het grote voordeel van het eigen risico dragerschap is echter, dat het gehele personeelsbestand verzekerd is. Bij de publieke verzekering via het UWV zijn alleen de arbeidsongeschikte/zieke medewerkers verzekerd. Daarnaast treedt Loyalis daadkrachtiger op en is de verwachting dat er minder medewerkers arbeidsongeschikt raken, of wanneer dit wel het geval is, deze medewerkers minder langdurig in de uitkeringssituatie zitten.

In de nog te actualiseren personeelsbegroting 2017 zijn er geen werkgeverspremies voor de WGA opgenomen. De verwachting is dat een deel van het genoemde nadeel hier door gecompenseerd wordt.

Extra werkzaamheden financiële administratie en financiële advisering

Het uitvoeren van de financiële administratie en financiële advisering vindt nu, in plaats van voor twee, voor drie organisaties plaats. De reorganisatie leidt binnen de teams Administratie en Belastingen (financiële administratie) en Advies en Control (financieel advies) daarmee juist tot extra werkzaamheden. Er is een toename van facturen en administratieve handelingen en bovendien zijn er nu drie planning en control cycli.

De winst van de reorganisatie voor deze werkvelden zit vooral in kennisdeling, het verminderen van kwetsbaarheid (bezetting) en het optimaliseren van werkwijzen. Financiële voordelen (bijvoorbeeld de geplande bezuiniging op formatie) zullen, naar onze verwachting, minimaal zijn.

Bijlagen

5.1 Recapitulatie mutaties 1e bestuursrapportage

Afdeling	Omschrijving	Prog.	U/I	2017	N/V
Concern	Evaluatie Millenniumbeleid en Plan van aanpak Global Goals	1	U	3.000	N
Concern	Proces VTH, nulmeting en procescriteria (Concern; programma 2)	2	U	45.000	N
Beheer	Overdracht stedelijk waterbeheer	3	U	54.000	V
Beleid	Digitaal- en ontmoetingsplatform steunpunt vrijwilligersinitiatieven AZC en statushouders	6	U	22.000	N
Concern	Glinstrastate	10	U	9.000	N
Beleid	De Friese Aanpak Omgevingsvisies	10	U	9.000	N
Beleid	Symposium leefbaarheid dorpen	10	U	7.000	N
Beleid	Extern onderzoek Wetter en Willepark	10	U	20.000	N
Team informatiebeheer	Uitbreiding van de DIV-formatie	11	U	58.000	N
Team informatiebeheer	Informatieveiligheid	11	U	10.000	N
Team adm. en belastingen	Eigen risicodragerschap WGA en ZW	11	U	75.000	N
Saldo 1e bestuursrapportage 2017				204.000	N
Actualisering reserves					
Concern	Glinstrastate	10	U	44.000	N
Concern	Glinstrastate	11	I	44.000	V
Saldo 1e bestuursrapportage 2017				204.000	N

Afdeling	Omschrijving	Prog.	U/I	2017	N/V	2018	N/V	2019	N/V	2020	N/V	2021	N/V
Concern	Evaluatie Millenniumbeleid en Plan van aanpak Global Goals	1	U	3.000	N	3.000	N	3.000	N	3.000	N	3.000	N
Concern	Proces VTH, nulmeting en procescriteria (Concern; programma 2)	2	U	45.000	N	45.000	N	29.000	N	-	-	-	-
Beheer	Overdracht stedelijk waterbeheer	3	U	54.000	V	54.000	V	54.000	V	54.000	V	54.000	V
Beleid	Digitaal- en ontmoetingsplatform steunpunt vrijwilligersinitiatieven AZC en statushouders	6	U	22.000	N	4.000	N	4.000	N	4.000	N	4.000	N
Concern	Glinstrastate	10	U	9.000	N	19.000	N	19.000	N	19.000	N	19.000	N
Beleid	De Friese Aanpak Omgevingsvisies	10	U	9.000	N	-	-	-	-	-	-	-	-
Beleid	Symposium leefbaarheid dorpen	10	U	7.000	N	-	-	-	-	-	-	-	-
Beleid	Extern onderzoek Wetter en Willepark	10	U	20.000	N	-	-	-	-	-	-	-	-
Team informatiebeheer	Uitbreiding van de DIV-formatie	11	U	58.000	N	58.000	N	-	N	-	-	-	-
Team informatiebeheer	Informatieveiligheid	11	U	10.000	N	10.000	N	10.000	N	10.000	N	10.000	N
Team adm. en belastingen	Eigen risicodragerschap WGA en ZW	11	U	75.000	N	75.000	N	75.000	N	75.000	N	75.000	N
Saldo 1e bestuursrapportage 2017				204.000	N	160.000	N	86.000	N	57.000	N	57.000	N
Actualisering reserves													
Concern	Glinstrastate	10	U	44.000	N								
Concern	Glinstrastate	11	I	44.000	V								
Saldo 1e bestuursrapportage 2017				204.000	N	160.000	N	86.000	N	57.000	N	57.000	N

5.2 Stand eenmalig onvoorzien

Post onvoorzien 2017	Bedrag
Totaal beschikbaar in 2017	€ 50.000
Besteding in 2017:	
Bijdrage Frysian Ports	€ 5.000-
Oranje Ferbynt	€ 4.500-
Bijdrage beleefweekend Bûtefjild	€ 5.000-
Underhâld it Bintje	€ 3.525-
Saldo	€ 31.975