

BEGROTING WERKPLEIN

2015

MEERJARENBEGRADING 2016-2018

Inhoud

Inleiding	3
Deelname Roosendaal	4
Analyse ten opzichte van Businesscase	5
Begrotingsuitgangspunten	7
Financiële begroting 2015-2018	8
Risicoparagraaf	13

Inleiding

De begroting 2015 en de meerjarenbegroting 2016-2108 voor de Intergemeentelijke sociale dienst Werkplein is opgesteld om inzicht te geven in de lasten van de nieuwe werkorganisatie(s) vanaf het ingangsjaar 2015. Omdat de vorming van de gezamenlijke werkorganisatie van de 6 gemeenten pas met ingang van 1-1-2015 zal gaan plaatsvinden, zullen we in 2015 naar alle waarschijnlijkheid nog te maken krijgen met integratiekosten. Op dit moment kunnen we daar nog geen indicatie van geven. Mede ten behoeve van deze onzekerheid hebben we in de post gemeenschappelijke kosten 2015 de post integratie- en doorontwikkeling opgenomen voor een bedrag van € 150.000.

Voor de locatie Roosendaal zijn voor 2015 de eigen kosten opgenomen die ook geheel voor rekening van Roosendaal komen. Daarnaast wordt uit de kostenplaats gemeenschappelijke kosten een deel doorberekend aan Roosendaal.

Deze begroting is in zijn verschijningsvorm ook nog beperkt van omvang. Zodra de werkorganisatie gevormd is en de ondersteunende taken zijn vormgegeven wordt verder vorm en inhoud gegeven aan de begrotingsopzet. In deze begroting zijn alle organisatiekosten, de loonkosten en ICT kosten opgenomen. Kortom alle kosten om de werkorganisatie efficiënt te kunnen laten draaien. Nog niet opgenomen zijn de werkbudgetten voor Werk en Inkomen. Dit betreft voornamelijk de uit de Wet Buig voorkomende uitkeringslasten.

Deelname Roosendaal

In het overleg portefeuillehouders sociale zaken van 27 februari 2014 is de projectopdracht voor de projectorganisatie vastgesteld. Een onderdeel daarvan het in beeld brengen van de gevolgen van deelname van de gemeente Roosendaal aan de samenwerking werk en inkomen per 1-1-2015. Hierbij wordt opgemerkt dat in 2015 de uitvoering van de werklocatie Roosendaal financieel gescheiden blijft van de rest. De reden hiervan is dat zo op een zorgvuldige wijze in 2015 gekomen kan worden tot integratie van beide werkorganisaties. In deze begroting zijn alle budgetten vanaf het jaar 2016 zo goed als mogelijk aangepast aan de deelname van Roosendaal. Een aantal zaken zijn hierbij echter van belang om te benoemen:

1. Ondanks dat de werkorganisatie van Roosendaal de laatste jaren een flinke optimalisatieslag heeft doorgemaakt wat geleid heeft tot een formatiereductie verwacht men dat door de deelname aan het gezamenlijk werkplein voor 6 gemeenten daar nog een aanvullende optimalisatie uit gehaald kan worden. Roosendaal zal dus participeren in de reductie van 15% op de formatie;
2. De door Roosendaal gehanteerde instrumenten zoals een flexibele schil en het project Baanbrekend (t.b.v. re-integratie-activiteiten) zijn in deze begroting buiten beschouwing gelaten. Dit geldt overigens ook voor de activiteiten van het Werkgever Service Punt (WSP) op het Werkplein Etten-Leur. In de inmiddels vastgestelde projectopdracht Going concern/ optimalisatie werkplein zullen de werkprocessen in samenspraak met Roosendaal worden uitgelijnd. Uitgangspunt daarbij is dat het meest efficiënte en effectieve werkproces centraal gesteld wordt (best practice);
3. Er worden 2 uitvoeringsorganisaties ingericht waar het complete pakket aan dienstverlening wordt aangeboden, te weten in Etten-Leur en Roosendaal;
4. Voor het jaar 2015 zijn voor Roosendaal in deze begroting de huidige eigen kosten opgenomen. Dit betekent dat Roosendaal de werkzaamheden in 2015 zelf nog zal bekostigen. Wel wordt vanuit de kostenplaats gemeenschappelijke kosten een bijdrage van Roosendaal geleverd voor de kosten van de directeur en overige te maken kosten voor de nieuwe organisatie.

Analyse ten opzichte van Businesscase

Zoals ook bij de begrotingsuitgangspunten zal worden aangegeven bestond de businesscase louter uit de presentatie van een te behalen besparing op de loonkosten door samenwerking en een ruwe inschatting van de migratiekosten voor software. Verdere uitgangspunten in de businesscase waren:

1. dat gemeenten de ondersteunende diensten inclusief de daarbij behorende software zouden leveren;
2. dat de overige benodigde budgetten vanuit de gemeentelijke budgetten naar de werkorganisatie zouden worden overgeheveld;
3. dat gemeenten de formatie van hun afdelingen sociale zaken in zijn geheel naar de samenwerking zou overhevelen en dat de werkorganisatie de kosten van bedrijfsvoering met 20% zou terug brengen in vier jaar tijd, voornamelijk te bereiken door het terugbrengen van de startformatie (80,67 fte).
4. dat de budgetten voor uitvoering van de Wet Buig en bijzondere bijstand/minimabeleid naar de werkorganisatie worden overgeheveld en op basis van de werkelijkheid met de gemeenten worden afgerekend.

De businesscase was dus beperkter van opzet en gaf daarmee ook nog geen volledig beeld van de met de samenwerking gepaard gaande aanloopkosten, bijdragen in reguliere beheerbudgetten en de te bereiken besparingen.

In de opzet van deze (meerjaren)begroting zijn de uitgangspunten van de businesscase doorgevoerd. Echter, er is ten opzichte van uitgangspunt 3 wel het nodige gewijzigd. Met betrekking tot de overheveling van de formatie zijn de volgende uitgangspunten toegepast:

1. Er wordt door de 5 gemeenten minder ft ingebracht dan het aantal zoals opgenomen in de businesscase. In plaats van 80,67 fte wordt nu 74,43 fte ingebracht. Deze reductie is voornamelijk het gevolg van:
 - De verwerking van de uitgangspunten uit het Sociaal Plan zijn verwerkt: Indien een medewerker 50% of meer van zijn functieomvang taken voor sociale zaken verricht de gehele formatie overgaat naar de werkorganisatie. Is dat minder dan 50% dan blijft de formatie bij de gemeente;
 - het terugbrengen van de beleidscapaciteit van 6,35 fte naar 3,58 fte;
2. Op uitgangspunt 1 hebben we vervolgens toegepast dat bij overgang van de gehele functieomvang ook de daarbij behorende loonkosten meegaan. Bij het niet plaatsen blijven de bijbehorende loonkosten bij de gemeenten;
3. De vermindering van de bedrijfsvoering kosten met 20% is onder andere gebaseerd op natuurlijk verloop wegens het bereiken van de pensioenleeftijd. Door de kabinetsplannen en invoering van de pensioengerechtigde leeftijd van 67 jaar is de geplande natuurlijke uitstroom gemiddeld met minimaal 1 jaar opgeschoven. Daarnaast wordt de geleverde formatie voor de vijf gemeenten lager dan in de businesscase was opgenomen (circa 6 fte).
4. De taakstelling van 15% op formatie wordt ook toegepast op de door Roosendaal ingebrachte formatie.

Daarnaast wordt de vorming van een efficiënte organisatie verzaamd doordat voor de vijf gemeenten geen capaciteit en bijbehorende loonkosten van de managers sociale zaken in de nieuwe werkorganisatie zijn ingebracht (effect sociaal plan. Niettemin denken wij binnen de volgens sociaal plan geleverde formatie een goede werkorganisatie te kunnen neerzetten.

In deze begroting voor 2015 en meerjarenbegroting 2016-2018 vertoont de door de gemeente te betalen bijdrage in de kosten van de nieuwe werkorganisatie een sterke afwijking ten opzichte van de businesscase. Dit

komt voornamelijk doordat alle benodigde beheerbudgetten (overige personele lasten, organisatiekosten, ict kosten, kosten voor ondersteuning e.d.) nu in de begroting zijn opgenomen. Deze kosten zouden vanuit de deelnemende gemeenten naar de werkorganisatie worden overgeheveld.

Een reëel beeld voor gemeenten is te verkrijgen door per kostencomponent de gemeentelijke budgetten te verlagen. Deze verlaging is mogelijk door het vertrek van de afdeling sociale zaken uit de gemeente. Dit beeld moeten de gemeenten voor hun eigen situatie maken.

Begrotingsuitgangspunten

1. In de ramingen voor 2015-2018 is geen indexering toegepast. Alle ramingen zijn gebaseerd op het prijspeil dat gehanteerd is in de gemeentelijke begrotingen voor 2014.
2. De loonkosten zijn gebaseerd op de door de gemeente aangeleverde loonkosten voor 2014. Ook deze kosten zijn niet geïndexeerd. De loonkosten worden door de gemeenten de eerste vier jaar op basis van de geleverde formatie volgens sociaal plan en op basis van de dan geldende CAO aan de werkorganisatie vergoed.
3. De overige loonkosten zijn gebaseerd op de door de gemeente Etten-Leur gehanteerde arbeidsvoorwaarden.
4. Voor alle beheerbudgetten (overige loonkosten, organisatiekosten, juridische kosten e.d.) is het uitgangspunt dat deze door gemeenten uit hun huidige beschikbare budgetten worden bekostigd. Niet uitgesloten is dat dit niet één op één voor alle budgetten zal opgaan.
De beheerbudgetten zijn gebaseerd op ramingen vanuit de door Etten-Leur voor deze budgetten gehanteerde ramingen. Deze ramingen zullen niet in alle gemeenten op dezelfde wijze berekend en geraamd zijn. Deze beheerbudgetten worden verdeeld op basis van de in deze begroting gehanteerde verdeelsleutel.
5. Voor ICT investeringen zal er sprake zijn van meerkosten ten opzichte van de ingeschatte migratiekosten uit de businesscase. Deze ingeschatte kosten waren alleen gebaseerd op de hoofdapplicatie. Voor de overige ICT toepassingen was uitgegaan van levering door de deelnemende gemeenten. De aanschaf van de hoofdapplicatie door het Werkplein zal dan ook tot lagere ICT kosten voor de gemeenten leiden.
6. Het resultaat wordt verdeeld op basis van 15% per aantal inwoners en voor 85% op basis van klantenaantallen. Het aantal klanten en inwoners is gebaseerd op de CBS gegevens per 31-12-2013. In de businesscase is genoemd dat deze verdeelsleutel na twee jaar wordt geëvalueerd. De eerste vier jaar wordt het resultaat exclusief loonkosten verdeeld. Na vier jaar worden alle kosten, dus ook de loonkosten, verdeeld. Dit kan per individuele gemeenten tot andere resultaten leiden.

Financiële begroting 2015-2018

Bijgaand zijn de lasten en baten voor 2015-2018 opgenomen. In deze begroting zijn de cijfers voor 2015 wat betreft de loonkosten en overheadkosten voor de vijf werkplein gemeenten opgenomen als ware de werkorganisatie per 1-1-2015 gevormd zou zijn. De kosten van de werkorganisatie Roosendaal zijn voor 2015 nog in een afzonderlijke kolom opgenomen.

Per onderdeel zullen we de diverse kostencomponenten nader toelichten.

Begroting Werkplein 2015 en meerjarenraming 2016-2018

	Werkplein locatie:		vanaf 2016 inclusief Roosendaal		
	Etten-Leur	Roosendaal	2016	2017	2018
LASTEN	2015	2015	2016	2017	2018
Loonkosten (vanaf 2016 incl. controller)	4.479.662	2.861.313	7.433.475	7.433.475	7.433.475
Taakstelling formatie +/- 15%	-182.350	-90.000	-511.598	-691.598	-1.001.222
Gemeenschappelijke kosten/directeur	284.180	232.511	110.000	110.000	110.000
Overige loonkosten	211.547	60.352	271.898	266.577	256.395
Overige personeelskosten	106.555	53.904	153.818	152.948	151.284
Organisatiekosten	0		93.600	93.600	93.600
Ondersteunende diensten	605.420	493.707	1.056.821	1.022.593	997.609
Huisvestingskosten	403.835	206.638	601.232	595.908	595.485
Facilitaire kosten	120.514	91.414	211.733	211.343	210.597
Financiën	21.500	21.500	43.000	43.000	43.000
Communicatie	0		10.000	10.000	10.000
Juridische kosten	9.000	6.000	15.000	15.000	15.000
ICT kosten	300.456	105.574	406.030	402.760	399.490
Onvoorzien	27.500	22.500	50.000	50.000	50.000
Totaal lasten	6.387.818	4.065.413	9.945.009	9.715.606	9.364.712
BATEN					
Bijdrage gemeenten:					
Loonkosten	4.479.662	2.861.313	7.340.975	7.340.975	7.340.975
Overige kosten	1.908.156	1.204.100	2.604.034	2.374.631	2.023.737
Totaal baten	6.387.818	4.065.413	9.945.009	9.715.606	9.364.712

Er is sprake van een sluitende begroting doordat alle kosten middels een bijdrage van de deelnemende gemeenten worden gedekt. De gemeentelijke bijdrage neemt jaarlijks af. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de taakstelling op de formatie. De gemeentelijke bijdrage ziet er dan ook als volgt uit.

Totale bijdrage per gemeente	2015	2016	2017	2018
Etten-Leur	€ 2.082.566	€ 1.923.570	€ 1.882.112	€ 1.818.697
Halderberge	€ 1.510.893	€ 1.410.279	€ 1.383.766	€ 1.343.211
Moerdijk	€ 1.175.071	€ 1.076.955	€ 1.050.217	€ 1.009.317
Rucphen	€ 1.113.430	€ 1.036.672	€ 1.016.468	€ 985.565
Zundert	€ 505.858	€ 466.536	€ 455.090	€ 437.583
Roosendaal	€ 4.065.413	€ 4.030.996	€ 3.927.953	€ 3.770.338
Totaal	€ 10.453.230	€ 9.945.009	€ 9.715.606	€ 9.364.712

Een verdere verlaging van de gemeentelijke bijdrage is sterk afhankelijk van het integratietraject voor beide werkorganisaties, de wijze waarop het bedrijf efficiënt kan worden ingericht en de implementatie van de Participatiewet. Daarna kan een reëler beeld geschapen worden van de benodigde budgetten, formatie en dient nader bepaald te worden of het noodzakelijk is dat er aanvullende taakstelling nodig is op de bedrijfsvoeringskosten.

Daarbij benadrukken we hierbij dat in de gemeentelijke begrotingen ook voordelen kunnen ontstaan door niet geplaatste formatie, wegvallende beheersbudgetten en de compensatie voor de ondersteunende diensten voor het werkplein.

Niet onbelangrijk is dat door een scherpe aanpak van het gehele uitkerings- en re-integratie proces (met beperking van instroom en verhoging van uitstroom naar werk) binnen het Werkplein er voor de gemeenten aanvullende voordelen ontstaan omdat hiermee lagere uitgaven gerealiseerd kunnen worden in het kader van de wet Buig.

Loonkosten

De loonkosten zijn gebaseerd op volgens het sociaal plan te plaatsen formatie van 120,54 fte voor het werkplein. (74,43 fte voor de vijf gemeenten en 46,11 fte van Roosendaal). Vanaf 2016 zijn ook hier de loonkosten van de concerncontroller opgenomen. In 2015 vallen die onder de gemeenschappelijke lasten. Het gehele plaatsingsproces zal in 2015 gaan plaatsvinden waarbij per 1-1-2016 de integratie van de twee werkorganisaties moet zijn afgerond.

De loonkosten ramingen zijn gebaseerd op door de gemeente aangeleverde gegevens. De loonkosten worden door de gemeente gedurende de eerste vier jaren vergoed op basis van de volgens het sociaal plan in te brengen formatie en loonkosten (cao niveau 2014).

Gemeenschappelijke kosten

De gemeenschappelijke kosten zijn de kosten die betrekking hebben op beide werkorganisaties. Een deel van de kosten betreft transitiekosten die uit 2014 overgeheveld worden naar 2015. In 2014 leidt dit dus tot lagere kosten voor de deelnemers. Daarnaast vallen in 2015 de kosten voor de directeur en de controller hieronder. Verder is eenmalig een kostenpost voor integratie & doorontwikkeling opgenomen waarmee onverwachte eenmalige uitgaven in 2015 betaald kunnen worden die samenhang met de specifieke omstandigheid van het eerste jaar en de integratie. Zo is er niet voorzien in een budget voor een digitaliseringsproces en begeleiding bij inkooptrajecten. De gemeenschappelijke kosten worden doorberekend op de voor de begroting gehanteerde verdeelsleutel.

Gemeenschappelijk kosten

LASTEN	2015	
Loonkosten directeur	€ 110.000	
Loonkosten controller	€ 92.500	
Kosten advies, juridisch, assessment	€ 25.000	
<u>Kosten overgeheveld uit begroting 2014:</u>		
Externe begeleiding HR21 opstart 2014	€ 14.040	Opstellen/afroden functieboeken/ waardering
Licentiekosten/abonnementskosten HR21	€ 5.100	Onder houd functiewaarderingssysteem

Plaatsingscommissie	€ 31.500	Betreft kosten plaatsingstraject
Bezwarencommissie	€ 4.200	Idem
Selectiecommissie	€ 5.250	Idem
Kosten assessments (5/6 stuks)	€ 10.600	Ten behoeve van leidinggevende posities
Begeleidingskosten BOR/OR/GO	€ 8.500	
Ontwikkeltraject cultuur/Organisatieontwikkeling	€ 50.000	
Communicatie	€ 10.000	Voorlichtingsmateriaal, visitekaartjes e.d.
Integratiekosten & Doorontwikkeling	€ 150.000	Kosten voor integratie, onvoorziene investeringen etc
Totaal gemeenschappelijke kosten	€ 516.690	
Doorberekening naar Werkplein	€ 284.180	55%
Doorberekening naar Locatie Roosendaal	€ 232.511	45%
Totaal doorberekende gemeenschappelijke kosten	€ 516.690	

Overige loonkosten

De overige loonkosten zijn rechtspositionele kosten zoals woon-werkverkeer, ambtsjubilea, reis- en verblijfkosten, inhuurbudget bij ziekte en cafetariaplan. Deze zijn gebaseerd op de door de gemeente Etten-Leur gehanteerde arbeidsvoorwaarden.

Overige personeelskosten

Dit betreft vanaf 2015 de kosten voor opleidingen, arbozorg, arbodienst, personeelsvereniging e.d.

Organisatiekosten

Dit betreft de kosten van rechtspositioneel advies, assessments, kosten bevordering mobiliteit, kosten ondernemingsraad e.d.

Ondersteunende diensten.

Het uitgangspunt voor de ondersteunende diensten is dat deze door Etten-Leur en Roosendaal verzorgd worden vanaf 2015 en dat de deelnemende gemeenten naar evenredigheid deelnemen dan wel gecompenseerd worden; door inzet van formatie dan wel via een financiële tegemoetkoming

Overheadkosten

Personele Overheadkosten	Per 100 FTE	Formatie per 01-01-15 131,98	In begroting opgenomen	Vershil
Financiën	3,5	4,62	2,61	2,01
P&O	2	2,64	1,30	1,34
Salarisadmin.		0,00	1,30	-1,30
Communicatie	1	1,32	1,30	0,02
Facilitair	6	7,92	7,82	0,10
Secretariaat	2,5	3,30	2,61	0,69
Totaal		19,80	16,94	2,86

Toelichting:

- De formatie per 100 FTE is gebaseerd op cijfers van de omgevingsdienst. Op basis hiervan zouden de ondersteunende diensten 19,80 FTE omvatten;
- In de begroting wordt rekening gehouden met 16,94 FTE voor ondersteunende diensten.

De opgenomen kosten betreffen de benodigde loonkosten en een opslag voor het garanderen van continuïteit, vervanging ziekte, studiekosten e.d.

<u>Kosten overhead</u>	2015	2016	2017	2018	2019
Salariskosten	879.301,76	845.456,84	818.074,43	798.087,27	759.845,17
Opslag overhead	219.825,44	211.364,21	204.518,61	199.521,82	189.961,29
	<u>1.099.127,20</u>	<u>1.056.821,04</u>	<u>1.022.593,03</u>	<u>997.609,08</u>	<u>949.806,46</u>

De kosten voor de overhead worden toegerekend naar een bijdrage per gemeenten op basis van onderstaande tabel;

<u>Verdeling Overhead</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Etten-Leur	€ 198.637	€ 190.992	€ 184.806	€ 180.291
Halderberge	€ 127.032	€ 122.142	€ 118.186	€ 115.299
Moerdijk	€ 128.112	€ 123.181	€ 119.192	€ 116.280
Rucphen	€ 96.800	€ 93.075	€ 90.060	€ 87.860
Zundert	€ 54.838	€ 52.727	€ 51.020	€ 49.773
Roosendaal	€ 493.707	€ 474.704	€ 459.330	€ 448.107
	<u>€ 1.099.127</u>	<u>€ 1.056.821</u>	<u>€ 1.022.593</u>	<u>€ 997.609</u>

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten zijn berekend aan de door Etten-Leur geoffreerde tarieven voor huur en ondersteuning. Uitgangspunt is dat per formatieplaats (fte) 0,8 werkplek beschikbaar wordt gesteld. Het aantal werkplekken is berekend op basis van ingebrachte formatie, benodigde formatie ondersteunende diensten (overhead) en ingeschatte formatie Werkgever Servicepunt (WSP).

In totaal reken wij voor de beide locaties voor huisvesting in Etten-Leur en Roosendaal 1800 m2 benodigde bruto-vloeroppervlakte.

Naast deze huisvestingskosten is ook nog rekening gehouden met een noodzakelijke aanpassing van de huisvesting in Etten-Leur waarvoor een investering van € 121.000,-- is geraamd.

Facilitaire kosten

Dit betreft de kosten van beveiliging, abonnementen, frankeerkosten en kantoorbenodigdheden.

Financiën

Dit betreft voornamelijk de accountantskosten en kosten van betalingsverkeer.

Communicatie

Dit betreft de kosten voor eventuele personeelsbijeenkomsten, nieuwsbrieven en folders.

Juridisch

Dit betreft de kosten voor de externe bezwarencommissie.

ICT investeringen

In 2014/2015 wordt de organisatie opgebouwd. Daarvoor is inmiddels een nieuwe hoofdapplicatie aangeschaft alsmede de daarvoor benodigde ondersteunende software. Ook de inrichting van een financieel systeem, een documentair systeem, een personeelspakket en een website/intranet horen bij deze kosten. Deze kosten worden voor een groot gedeelte al in 2014 gemaakt. Als uitgangspunt hanteren we voornamelijk dat deze diensten allen via de gastheer gemeente (Etten-Leur) geleverd gaan worden. Nader bepaald moet worden of de aanschaf door het Werkplein gedaan worden. Hiervoor kan de post integratiekosten en doorontwikkeling ingezet worden waarna de werkorganisatie ook de kapitaallasten (afschrijving en rentekosten) zal dragen. Dit uitgangspunt zal nog nader uitgewerkt worden. Daarnaast moet worden opgemerkt dat er nog tal van zaken zoals zaakgericht werken, archivering, klant volgsysteem, managementtools e.d. nog nader moeten worden onderzocht. In deze begroting is hiervoor een bedrag € 10.000,- opgenomen voor mogelijke kapitaallasten.

Onvoorziene uitgaven

Omdat er sprake is van een organisatie in oprichting en er in 2015 de integratie van Roosendaal zal gaan plaatsvinden kunnen er zich nog tal van zaken voordoen die niet voorzien zijn. Om daarin te kunnen voorzien is voor 2015 een post onvoorziene uitgaven opgenomen van € 50.000,-.

Baten

De gemeenten vergoeden de loonkosten op basis van ingebrachte formatie voor de komende vier jaren. De loonkosten zijn gebaseerd op de meest recente cao. Wijzigingen als gevolg van aanpassing van de cao worden de eerste vier jaren door de gemeente in de vergoeding voor loonkosten meegenomen.

Daarnaast worden de overige kosten ook op basis van de verdeelsleutel 15% inwoners en 85% klanten in rekening gebracht. Dit betreft de overige loonkosten, overige personeelskosten, facilitaire kosten, financiële kosten, kosten communicatie, juridisch, ict, huisvesting en ondersteunende diensten.

Deze kunnen in principe gedekt worden uit wegvallen beheerskosten in de gemeente zelf.

Taakstelling formatie minus 15%

De afname van de formatie/loonkosten naar 2018 wordt gerealiseerd door natuurlijk verloop (inclusief niet meer invullen van vacatures) alsmede mobiliteit op de ingebrachte formatie van de zes gemeenten. Bij elkaar kan sprake zijn van een afname van de loonkosten met ruimt € 580.000. Dit betreft ca. 18 formatieplaatsen.

Risicoparagraaf

De vorming van een nieuwe werkorganisatie gaat altijd gepaard met zaken die niet voorzien zijn of waarvoor een raming is opgenomen op basis van de op dit moment bekende feiten en omstandigheden. Naast een gangbare post onvoorzien is hiervoor in 2015 een bedrag van € 150.000 opgenomen voor integratie en & doorontwikkeling. Een aantal zaken die nog niet geheel uitgekristalliseerd zijn en waarvoor wellicht de ramingen uit deze begroting niet in zijn geheel voorzien benoemen wij in deze paragraaf.

ICT kosten

Voor de ICT kosten is zo goed mogelijk ingeschat wat de kosten zullen bedragen om een goed lopende hoofdapplicatie per 1-1-2015 te kunnen realiseren. De daarvoor ondersteunende systemen worden door de ICT Berm geleverd en beheerd. Op dit moment lijkt in alle kosten te zijn voorzien. Naast de hoofdapplicatie zal er ook gebruik gemaakt kunnen gaan worden van ondersteunende software (P&O, financiën, klantvolgsysteem e.d.). Uitgangspunt is dat de ondersteunde software door Etten-Leur/Roosendaal, in het kader van het uitwerken van de ondersteunende diensten, geleverd gaat worden. Voor inrichting zijn in de begroting wel kosten geraamd. Momenteel is niet voorzien in kostentoekening in het kader van een digitaliseringproces.

Ondersteunende diensten

Conform het besluit in het POHO van 30 juni 2014 worden de ondersteunende diensten geleverd door Roosendaal en Etten-Leur, onder de voorwaarde dat alle deelnemers naar evenredigheid bijdragen aan de hiervoor benodigde formatie dan wel voorzien wordt in een hier aan tegemoet komende vorm van compensatie. De financiële gevolgen voor de ondersteunende diensten zijn volledig opgenomen in de begroting. In het overleg van gemeentesecretarissen en/of directeuren bedrijfsvoering wordt in de komende periode de inhoudelijke en financiële uitwerking van de te organiseren ondersteunende diensten in gezamenlijkheid worden vormgegeven.

Formatie

De formatie van beide werkorganisaties wordt op basis van de huidige werkwijze geleverd. Naar de toekomst toe zal gewerkt gaan worden met een formatie-calculatiemodel. Hiermee kan op een relatief objectieve wijze de formatie worden berekend. Het is derhalve aan te raden om na afronding van het inpassingspassing van de medewerkers enige mate van flexibiliteit in te bouwen in de formatie.

Verdeelsleutel

In de businesscase is genoemd dat deze verdeelsleutel na twee jaar wordt geëvalueerd. De eerste vier jaar wordt het resultaat exclusief loonkosten verdeeld. Na vier jaar worden alle kosten, dus ook de loonkosten, verdeeld. Dit kan per individuele gemeenten tot andere resultaten leiden.

Om voortijdig inzicht te verkrijgen in de benodigde formatie na vier jaar gaan we werken met een formatie-calculatiemodel op basis waarvan de formatie afgestemd kan worden op het aanbod van klanten.