



**WERKORGANISATIE DUIVENVOORDE**

[www.werkorganisatieduivenvoorde.nl](http://www.werkorganisatieduivenvoorde.nl)

## **Tussenrapportage 2019**

Uitgave Werkorganisatie Duivenvoorde

2240 AL Wassenaar

Drukwerk: Repro werkorganisatie Duivenvoorde

Inlichting: [info@werkorganisatieduivenvoorde.nl](mailto:info@werkorganisatieduivenvoorde.nl)

## **Inhoudsopgave**

Voorwoord .....	5
Ontwikkelingen binnen de WODV.....	6
Personele ontwikkelingen .....	10
Financiële ontwikkelingen.....	13
Ontwikkeling van de gemeentelijke bijdragen.....	19
Bijlagen .....	21
Bijlage 1: voortgang investeringen 2019.....	22
Bijlage 2: urentoerekening dienstverlening 2019 per 1 augustus 2019 .....	25



## Voorwoord

Voor u ligt de Tussenrapportage 2019 van de Werkorganisatie Duivenvoorde (WODV) over 2019. Conform de financiële verordening 2018 informeren wij u met deze rapportage over de realisatie van de begroting van de werkorganisatie, zodat u beter in staat gesteld wordt om gedurende het jaar de begroting beleidsmatig en financieel bij te sturen.

Via deze Tussenrapportage geven wij u graag in breder perspectief inzicht in de stand van zaken binnen de werkorganisatie per 1 augustus 2019. De tussenrapportage gaat in op organisatorische ontwikkelingen binnen de werkorganisatie, de financiële ontwikkelingen, de ontwikkelingen van de bijdragen van de deelnemende gemeenten, de voortgang van de investeringskredieten en de urenrekening aan de gemeenten.

De toekomst van de WODV is een belangrijk thema voor ons als Dagelijks Bestuur. U leest daarover meer in de paragraaf 'Ontwikkelingen binnen de WODV'. We zien dat de (bestuurlijke) onduidelijkheid omtrent de toekomst van de werkorganisatie de rust en zekerheid binnen de werkorganisatie geen goed doen. Het is daarom belangrijk een besluit te nemen om zo voor de medewerkers duidelijkheid te scheppen in het kader van goed werkgeverschap. Daarnaast zien we dat de krappe arbeidsmarkt voor overheidspersoneel de kwetsbaarheid van de werkorganisatie vergroot. Mede daarom wordt op dit moment gewerkt aan een actieplan om de kwaliteit en continuïteit van de werkorganisatie te borgen. We zien dat er sprake is van een relatief groot aantal vacatures die worden ingevuld door externe inhuur. Dit leidt tot aanzienlijke meerkosten. Deze kunnen we vooralsnog binnen de begroting opvangen door interne maatregelen.

Wij hopen in de jaarrekening 2019 meer duidelijkheid te kunnen geven over de toekomst van de WODV. Als dagelijks bestuur zien wij deze met vertrouwen tegemoet en blijven wij ons met de medewerkers van de werkorganisatie graag inzetten voor de besturen van onze deelnemende gemeenten en inwoners.

Het Dagelijks Bestuur van de Werkorganisatie Duivenvoorde,

voorzitter

concerndirectie

L.A. de Lange

J.J. Westhoek

## Ontwikkelingen binnen de WODV

In dit hoofdstuk worden de belangrijkste ontwikkelingen binnen de WODV toegelicht.

### ***Toekomst van de werkorganisatie***

Voorschoten en Wassenaar beraden zich over hun bestuurlijke toekomst. Uitgangspunt voor beide gemeenten is dat ze zelfstandig willen blijven. Sinds de oprichting van de WODV per 1 januari 2013 heeft de tijd niet stilgestaan. De gemeentelijke opgaven zijn veranderd (denk alleen maar aan alle taken die er in het sociale domein bij zijn gekomen) en ook de bestuurlijke wensen zijn niet meer dezelfde. Zo heeft Voorschoten in het coalitieakkoord uitgesproken de aandacht meer op de Leidse regio te gaan richten en wil Wassenaar de ambtenaren 'dichterbij' hebben. Daarnaast dienen Voorschoten en Wassenaar niet alleen een sluitende begroting te hebben, maar verwacht de Provincie ook een sterke bijdrage aan dorpsoverstijgende thema's als woningbouw en mobiliteit.

Zowel Voorschoten als Wassenaar hebben in dit kader een onderzoek laten uitvoeren naar wat voor organisatie(vorm) er nodig is om de gemeentelijke opgaven en ambities het beste te kunnen realiseren. Voor Voorschoten leiden de uitgangspunten van dit onderzoek tot een voorkeur voor de optie: Voorschoten als strategische regiegemeente, met focus op de Leidse regio, waar opgavegericht gewerkt wordt.

Wassenaar wil als zelfstandige gemeente haar bestuurs- en realisatiekracht duurzaam versterken en kiest ervoor te focussen op een zo excellent mogelijke uitvoering van uitvoerende taken, zowel in het sociale domein als het fysieke domein. Wassenaar overweegt om strategische dossiers en complexe taken nadrukkelijker zelf aan te sturen of in regionaal verband op te pakken.

Beide colleges gaan na het zomerreces met elkaar in gesprek. De voorbereiding daarvan is in handen van de gemeentesecretarissen en de directeur van de WODV. Er is daarmee nog geen duidelijkheid over wat de uitkomsten van de beide onderzoeken gaan betekenen voor de WODV. Het komende halfjaar gaat er een zorgvuldig proces lopen waarin alle direct betrokken samenwerkingspartners worden meegenomen.

Welke (bestuurlijke) keuzes er ook gemaakt worden, het ligt niet in de lijn der verwachtingen dat een eventuele aanpassing van de werkorganisatie op korte termijn gerealiseerd zal zijn. Daarom zal de werkorganisatie zich ook de komende periode blijven inzetten, met respect voor de ideeën en verwachtingen van de eigenaren van de WODV, om bestaande (organisatorische) knelpunten op te lossen, de coalitieprogramma's uit te voeren en een zo robuust mogelijke partner te blijven. Uitgangspunt daarbij is dat de dienstverlening aan beide gemeenten zowel kwalitatief als kwantitatief op peil blijft.

### ***Actieplan personeel***

Op dit moment heeft de WODV een groot aantal vacatures. Per 1 augustus is bijna 10 procent van de formatieplaatsen niet bezet. De werkorganisatie staat daarin niet alleen; de (gemeentelijke) overheid heeft in het algemeen te maken met veel vacatureruimte die vaak ook nog moeilijk te vervullen is.

Dit feit neemt niet weg dat we maatregelen moeten nemen om te voorkomen dat er problemen in de dienstverlening aan de besturen/burgers of de voortgang van de productie ontstaan. Waar de continuïteit dat vereist en/of de risico's groot zijn wordt extern ingehuurd.

Voor structurele invulling gaan wij de volgende acties inzetten:

- De content op de website van de WODV aanpassen, met als doel de WODV als werkgever beter te profileren.
- De wervingskracht van de standaard-vacatureteksten vergroten.
- Voor moeilijk vervulbare vacatures meer inhuren via deta-vast-constructies, zodat medewerkers na een vooraf vastgesteld aantal werkuren kosteloos bij ons in dienst kunnen treden.
- Meer getalenteerde jongeren aantrekken en intern opleiden.
- Voor werving van nieuwe medewerkers meer het netwerk van onze eigen personeelsleden benutten.
- Onderzoeken of er wervingskanalen zijn waar we onvoldoende gebruik van maken.
- Een recruitmentbureau inzetten om sleutelfuncties goed vervuld te krijgen.

Met de bestuurlijke wens om de beschikking te hebben over meer strategische beleids capaciteit en breed inzetbare medewerkers wordt bij dit alles rekening gehouden. Een nadere invulling daarvan is uitgewerkt in een apart voorstel.

### ***Doorontwikkeling managementinformatie***

Door de aanpassing van de topstructuur van de WODV per 1 januari 2018 is de scheiding tussen (ambtelijk) opdrachtgever en opdrachtnemer expliciet vastgelegd. De behoefte aan goede managementinformatie is daarmee verder toegenomen. In 2018 is daarom gestart met het periodiek rapporteren over de stand van zaken binnen de WODV ten aanzien van financiën, HR-cijfers en tijdschrijven. In de vergadering van het DB van 19 juni 2018 is een eerste versie van de managementinformatie besproken.

In de doorontwikkeling van de managementinformatie is in 2019 gestart met het voeren van sturingsgesprekken. Deze gesprekken worden drie keer per jaar gevoerd door de directeur en de concerncontroller met de verschillende afdelingshoofden. Uitgangspunt voor deze gesprekken zijn o.a. de verzuimcijfers, het formatie-bezettingsoverzicht, de stand van zaken met betrekking tot inhuur en de uitputting van de budgetten. Daarnaast komen ook de doelstellingen uit de A3-jaarplannen en de stand van zaken met betrekking tot de realisatie van het coalitieprogramma aan bod. De essentie van deze werkwijze is dat op basis van deze gegevens het juiste gesprek kan worden gevoerd en inzichtelijk gemaakt wordt waar zich knelpunten voordoen en waar bijsturing eventueel noodzakelijk is.

Binnen dezelfde cyclus worden ook gesprekken gevoerd met de twee gemeentesecretarissen waarbij de focus met name ligt op budgetuitputting bij de gemeenten en de stand van zaken met betrekking tot het coalitieprogramma.

Van deze gesprekken worden verslagen gemaakt die weer als input dienen voor het volgende gesprek. Het DB wordt door de directeur geïnformeerd over de belangrijkste uitkomsten en ontwikkelingen uit deze gesprekken. Een volgende stap is om de rapportage aan het DB (mede op basis van de gevoerde gesprekken) verder te ontwikkelen.

### ***BTW/koepelvrijstelling***

Het nieuwsbericht van het Ministerie van Financiën van 6 juni 2018 dat Staatssecretaris Snel van Financiën de inperking van de btw-koepelvrijstelling wil opschorten en dat het kabinet zich in Europees verband wil inzetten deze beperking ongedaan te maken was voor de werkorganisatie de directe aanleiding om - ter behoud van rechten - met terugwerkende kracht terug te komen op de beslissing om per 1 januari 2018 de btw-koepelvrijstelling niet meer toe te passen. Daarop hebben de gemeenten Wassenaar en Voorschoten in september 2018 een btw-creditfactuur ontvangen voor de reeds vanaf 1 januari 2018 in rekening gebrachte btw en is die btw teruggevraagd bij de Belastingdienst. Deze openstaande vordering op de Belastingdienst is opgenomen in de jaarrekening 2018.

De Belastingdienst heeft dit teruggaafverzoek nog in behandeling en het risico is reëel aanwezig dat dit verzoek wordt afgewezen. De Belastingdienst stelt zich namelijk op het standpunt dat die vrijstelling vanaf 1 januari 2018 niet meer van toepassing is. Opvolging van dit standpunt betekent dat de werkorganisatie btw in rekening moet brengen over de volledige kostenafrekeningen met de gemeenten Wassenaar en Voorschoten, met als gevolg dat die gemeenten een jaarlijks nadeel hebben van in totaal ca. € 125.000 (de btw op loonkosten die niet kan worden verhaald). Afwijzing van het verzoek maakt een gerechtelijke procedure mogelijk noodzakelijk. Op dit moment wordt de mogelijkheid onderzocht aan te sluiten bij elders lopende procedures van vergelijkbare koepels.

Bij verlies van de eerdere genoemde gerechtelijke procedure zal de na te heffen btw door de gemeenten overigens alsnog grotendeels kunnen worden verhaald via het Btw-compensatiefonds en in mindere mate op btw-aangiften, met uitzondering dan van de schadepost van ca. € 125.000 per jaar. Dit geldt dan ook voor het bedrag van de thans openstaande vordering, die dan komt te vervallen. Overigens houden beide gemeenten (elk voor hun aandeel) in hun begrotingen al rekening met het mogelijke nadelige financiële effect als gevolg van de inperking van de koepelvrijstelling.

Ook voor 2019 past de werkorganisatie de koepelvrijstelling volledig toe, met uitzondering van die activiteiten die niet onder de reikwijdte van de koepelvrijstelling vallen:

- De dienstverlening op het gebied van P&O en ICT ten behoeve van het personeel dat in loondienst is bij de gemeenten;
- Het voor de gemeenten voeren van de grootboekadministratie met inbegrip van de samenstelling van de jaarrekeningen en begrotingen;



- De inzet van personeel van de werkorganisatie voor de btw-belaste activiteiten van de gemeenten, meer in het bijzonder:
  - (tot 1 januari 2019) de exploitatie van sportaccommodaties;
  - (deels) het grondbedrijf.

Hierover zijn concrete afspraken gemaakt met de Belastingdienst. De verwachting is dat naheffingen zullen volgen waartegen dan de mogelijkheid van bezwaar/beroep en uitstel van betaling openstaat.

## Personele ontwikkelingen

In deze paragraaf lichten we een aantal personele ontwikkelingen toe.

### **Wnra**

In 2019 bereiden we ons voor op de implementatie van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra). Daarin wordt steeds ook opgetrokken met de deelnemers binnen Werken in Haaglanden om kennis te delen en voorbeelden en formats uit te wisselen.

Vanaf 2020 is de rechtspositie van onze ambtenaren op privaatrecht gebaseerd (tweezijdige arbeidsovereenkomst) in plaats van op publiekrecht (eenzijdige aanstelling). Het tweede halfjaar wordt gewerkt om zorg te dragen voor een correcte omzetting van de publiekrechtelijke rechtspositie naar privaatrechtelijke arbeidsvoorwaarden. Ook gaat de aandacht uit naar het meenemen en informeren van management en medewerkers in de vorm van informatie (medewerkers) en opleiding (management) en een verdieping van de al opgedane kennis en vaardigheden (team P&O).

De planning verloopt voorspoedig en verwacht mag worden dat de Wnra binnen zowel WODV als de gemeenten succesvol en tijdig zijn beslag krijgt.

### **RI&E**

De wettelijk voorgeschreven Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) heeft in de periode februari-april 2019 plaatsgevonden op alle afdelingen met als doel de ervaren kwaliteit van arbeid en de specifieke werk gerelateerde risico's in kaart te brengen.

Uitgangspunt was om de medewerkers te betrekken bij de oplossingen en maatregelen. Er zijn twee vragenlijsten uitgezet, betrekking hebbend op 'kwaliteit van arbeid' en psychosociale arbeidsbelasting. Ondersteunend hebben interviews plaatsgevonden met sleutelfiguren in de organisatie.

Onlangs zijn de resultaten bekendgemaakt en in het MT besproken. Op grond van de bevindingen wordt geadviseerd op een aantal thema's aandacht te besteden en/of verdiepend onderzoek te doen. Het gaat dan om de beleving van werkdruk, de onderlinge relaties tussen collega's en de ervaren agressie in externe contacten. Het vervolg hierop wordt door het MT geïnitieerd.

## Formatie en bezetting

In totaal is op peildatum 1 augustus ruim 35 fte niet bezet, dat betreft circa 9,5% van de formatie (landelijk is dat in de sector gemeenten 2%). Ten opzichte van 2018 is de omvang van de onbezette formatie met bijna 9 fte gestegen.

Als organisatie slagen we er dus steeds minder in om medewerkers te werven en te behouden. Dit wordt deels veroorzaakt door de krapte op de arbeidsmarkt, maar zeker ook door de onzekere toekomst van de WODV. Besloten is om op het gebied van arbeidsmarktbenadering onze eigen profilering, benadering en aanbod te gaan optimaliseren. Doordat de krapte ook elders in de regio leidt tot moeilijk vervulbare vacatures wordt binnen Werken in Haaglanden waarschijnlijk (besluitvorming 11 september) een Taskforce ingericht die als doel heeft in 2020 ongeveer 90 moeilijk vervulbare vacatures in te vullen.

De formatie en bezetting zien er per team als volgt uit:

**Tabel 1: formatie- bezettingsoverzicht per 1 augustus 2019**

Afdeling/team	Formatie in fte	Bezetting in fte	Ruimte in fte	Ruimte in %
<b>Financiën, Facilitaire en Juridische zaken en inkoop</b>	<b>46,64</b>	<b>43,26</b>	<b>3,38</b>	<b>7%</b>
FFJ - Management	1,89	1,89	0,0	0%
FFJ - Financiën	21,49	18,21	3,28	15%
FFJ - Facilitaire zaken en inkoop	15,50	15,50	0,0	0%
FFJ - Juridische zaken	7,76	7,66	0,1	1%
<b>Publiekszaken</b>	<b>80,70</b>	<b>67,28</b>	<b>13,42</b>	<b>17%</b>
PU - Management	4,89	4,89	0,0	0%
PU - Gemeentewinkel	20,33	16,58	3,75	18%
PU - Post en archief	10,00	9,26	0,74	7%
PU - Vergunningen	17,83	14,24	3,59	20%
PU - Veiligheid, Toezicht en Handhaving	19,00	14,19	4,81	25%
PU - Basisregistraties	8,65	8,12	0,53	6%
<b>Maatschappelijke ontwikkeling</b>	<b>46,23</b>	<b>44,60</b>	<b>1,63</b>	<b>3%</b>
MO - Management	4,78	4,78	0,0	0%
MO - Beleid WMO	22,50	20,08	2,42	11%
MO - Uitvoering WMO	18,95	19,74	-0,79	-4%
<b>Ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>36,91</b>	<b>30,32</b>	<b>6,59</b>	<b>18%</b>
RO - Management	3,89	3,89	0,0	0%
RO - Ruimtelijke advisering	18,64	15,78	2,86	15%
RO - Borging en realisatie	14,38	10,65	3,73	26%
<b>Omgevingsbeheer</b>	<b>109,01</b>	<b>104,10</b>	<b>4,91</b>	<b>4%</b>
OGB - Management	6,76	6,76	0,0	0%
OGB - Civiel en vastgoed	18,21	16,21	2,0	11%
OGB - Beheer	15,70	15,59	0,11	1%
OGB - Reiniging en inzameling	19,49	18,49	1,0	5%
OGB - Onderhoud openbare ruimte en groen	48,85	47,05	1,8	4%
<b>Personeel, Organisatie en Informatie</b>	<b>42,13</b>	<b>37,94</b>	<b>4,19</b>	<b>10%</b>
POI - Management	3,00	3,11	-0,11	-4%
POI - Personeel en Organisatie	11,99	10,30	1,69	14%
POI - Communicatie en bestuursondersteuning	15,24	13,63	1,61	10%
POI - Informatie en Automatisering	11,90	10,90	1,0	8%
<b>Staf, Strategie en Control</b>	<b>11,25</b>	<b>9,80</b>	<b>1,45</b>	<b>13%</b>
<b>Werkorganisatie Duivenvoorde</b>	<b>372,87</b>	<b>337,30</b>	<b>35,57</b>	<b>9,5%</b>

Er wordt ingehuurd om onderbezetting als gevolg van niet ingevulde vacatures op te kunnen vangen. Daarnaast is het ook noodzakelijk om extern personeel in te huren bij langdurige afwezigheid als gevolg van bijvoorbeeld ziekte. Het percentage inhuurkosten ten opzichte van de totale kosten voor salarissen en inhuur zal in 2019 naar verwachting uitkomen op 10,87%; een relatief beperkte stijging ten opzichte van 2018 (9%). Het totaal externe inhuur is daarmee nog steeds ruim onder de landelijke cijfers die, afhankelijk van gehanteerde definities, rond de 20 á 24% bewegen.

### **Ziekteverzuim**

Het verzuimpercentage is met 7,5% ruim boven het sectorgemiddelde van 5,8% terwijl dat sectorgemiddelde weer ruim boven het landelijk gemiddelde ligt van 4,3%. Ook is het hoger dan de landelijk bepaalde verzuimnorm<sup>1</sup> gemeenten van 5,2%. De omvang van het verzuim op zich baart zorgen, maar vooral ook de stijging ten opzichte van vorig jaar (7,5% tegen 4,9%).

Het nulverzuim (het percentage medewerkers dat zich de afgelopen 12 maanden niet ziek heeft gemeld) ligt met 38% iets onder het landelijk gemiddelde van 41.

De verzuimfrequentie van 1,18 is iets boven het gemiddelde van 1,11 binnen de sector maar is niet zorgwekkend. Het aandeel van langdurig zieken binnen de verzuimcijfers is significant hoger dan gemiddeld.

Het langdurig verzuim binnen een organisatie is over het algemeen het lastigst te beïnvloeden. Dat geldt ook voor het langdurig verzuim binnen de WODV. We proberen medewerkers snel en planmatig te laten re-integreren, maar in verreweg de meeste gevallen was/is dat niet mogelijk omdat het verzuim wordt veroorzaakt door (ernstige) fysieke aandoeningen en niet werkgerelateerd is. Dit betekent dat onze sturingsmogelijkheden op dit verzuim beperkt zijn.

**Tabel 2: Ziekteverzuim (1 januari 2019 – 1 augustus 2019)**

Afdeling/team	Verzuim%	1 t/m 7 dagen	8 t/m 42 dagen	43 dagen en meer	Frequentie	Nulverzuim
Financiën, Facilitaire en Juridische zaken en inkoop	7,4%	0,5%	1,0%	5,9%	0,93	54%
Publiekszaken	11,5%	0,9%	0,4%	10,2%	1,11	33%
Maatschappelijke ontwikkeling	11,6%	0,5%	0,8%	10,3%	0,88	40%
Ruimtelijke ontwikkeling	2,4%	0,7%	1,2%	0,6%	1,46	44%
Omgevingsbeheer	6,6%	0,9%	1,7%	4,0%	1,36	28%
Personeel, Organisatie en Informatie	4,8%	0,9%	0,9%	3,0%	1,45	33%
Staf, Strategie en Control	0,3%	0,3%	0,0%	0,0%	0,45	68%
<b>Werkorganisatie Duivenvoorde</b>	<b>7,5%</b>	<b>0,8%</b>	<b>1,04%</b>	<b>5,7%</b>	<b>1,18</b>	<b>38%</b>
<b>Als % van het totale verzuim</b>		<b>11%</b>	<b>13%</b>	<b>76%</b>		
<b>Sectorgemiddelde % van het totale verzuim</b>		<b>16%</b>	<b>17%</b>	<b>66%</b>		

<sup>1</sup> De norm is de waarde van het eerste kwartiel; 25% van de gemeenten heeft een lager verzuimpercentage dan 5,2%

## Financiële ontwikkelingen

In deze paragraaf lichten we de financiële ontwikkelingen kort toe. We hebben deze ontwikkelingen ingedeeld in vier categorieën, te weten:

- I. Autonome ontwikkelingen.
- II. Nieuwe of gewijzigde taken. Veelal gaat het hier om wijzigingen die al bekend zijn bij de deelnemers, hetzij op basis van de begroting 2020-2023 van de WODV, danwel op basis van een verzoek of besluitvorming aan gemeentezijde.
- III. Ontwikkelingen zonder effect op de deelnemersbijdrage. Het gaat hierbij veelal om incidentele ontwikkelingen waarover al besluitvorming is geweest in de gemeenten en waar bij de gemeenten budget voor is geraamd. De daadwerkelijke lasten over 2019 worden bij de gemeenten in rekening gebracht.
- IV. Overige ontwikkelingen budgetten WODV

Voor zover er sprake is van financiële ontwikkelingen met een structureel effect worden deze voor 2019 verwerkt in de begroting 2019-2022 en voor 2020 en verder in de begroting 2020-2023. Deze wijzigingen leiden dus tot twee begrotingswijzigingen, één voor 2019 en één voor 2020 en verder. In de tabellen wordt dit als een doorlopende reeks weergegeven (2019-2023).

### I. Autonome ontwikkelingen

#### 1. *Salarissen: effect pensioenpremie en formatie (2019)*

Met ingang van 2019 is de pensioenpremie gestegen van 22,9% naar 24,9%. Deze lastenstijging is niet verwerkt in de primitieve begroting 2019 die in maart 2018 is opgesteld en is vastgesteld in het AB van 10 juli 2018. Daarnaast leidt ook de wijziging van de topstructuur tot hogere salarislasten voor 2019 door de toegevoegde functie van directeur. De gemeentesecretarissen zijn met ingang van 2019 niet meer in de begroting van de werkorganisatie geraamd, maar in de begroting van de gemeente. Op basis van de actuele formatie stijgen de totale salarislasten hierdoor met € 332.950 (€ 190.000 pensioenpremie en € 142.950 formatie). Voor 2020 en verder zijn deze effecten al verwerkt in de begroting 2020 van de werkorganisatie.

#### 2. *Salarissen: effect CAO (2019 e.v.)*

Op 28 juni 2019 hebben de vakbonden en de VNG een principeakkoord over de nieuwe cao voor gemeentepersoneel bereikt. Dit akkoord is in september door het bestuur van de VNG en door de besturen van de vakbonden bekrachtigd. De cao heeft een looptijd van 24 maanden en loopt van 1 januari 2019 tot 1 januari 2021. De belangrijkste financiële effecten uit het akkoord zijn:

- eenmalige uitkering van € 750,- voor medewerkers die op 28 juni 2019 in dienst zijn
  - stijging salarissen per 1 oktober 2019 met 3,25%
  - stijging salarissen per 1 januari 2020, 1 juli 2020 en 1 oktober 2020 met 1% (3% over 2020)
- Op basis van de actuele formatiestaat bedraagt het financiële effect voor 2019 in totaal € 587.000. Voor 2020 bedraagt het effect € 1.325.530. Het structurele effect voor 2021 en verder bedraagt € 1.693.530.

### **3. Kapitaallasten**

Jaarlijks vinden er ontwikkelingen plaats in de kapitaallasten. Dit komt deels door het doorschuiven van investeringen in de jaarrekening of door onder- en/of overschrijdingen op investeringskredieten. Het betreft hier investeringen op ICT-gebied. Daarnaast is in 2018 de financiële verordening geactualiseerd. Daarbij is de grens van de verkrijgingsprijs waarbij activa worden geactiveerd verhoogd van € 10.000 naar € 20.000. Dit betekent dat voor 2019 een aantal kleine investeringen volledig ten laste zullen komen van de exploitatie in 2019 en niet meer via jaarlijkse kapitaallasten drukken op de komende jaren. Het totale effect voor 2019 bedraagt naar verwachting € 111.000 nadelig. Voor 2020 zijn de effecten van het verhogen van de activatiegrens al verwerkt in de begroting 2020 van de WODV.

Bij de jaarrekening 2019 wordt het exacte bedrag van de kapitaallasten berekend en meegenomen in het jaarrekeningresultaat.

In bijlage 1 wordt nader ingegaan op de stand van zaken met betrekking tot de actuele investeringen.

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van bovenstaande ontwikkelingen weergegeven.

**Tabel 3: Begrotingsontwikkelingen (algemeen)**

<b>Begrotingsontwikkelingen (algemeen)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
1. Pensioenpremie en formatie	332.950	0	0	0	0
2. CAO	587.000	1.325.530	1.693.530	1.693.530	1.693.530
3. Kapitaallasten	0	0	0	0	0
	<b>919.950</b>	<b>1.325.530</b>	<b>1.693.530</b>	<b>1.693.530</b>	<b>1.693.530</b>

## II. Nieuwe of gewijzigde taken

### 4. Invulling inzet extra BOA-capaciteit Wassenaar

In de begroting 2019 heeft de gemeente Wassenaar voor 2019 budget beschikbaar gesteld voor de extra inzet van BOA-capaciteit en bijhorende ondersteuning (€ 70.000 in 2019 en € 140.000 vanaf 2020). Dit verzoek is binnen de WODV opgepakt waarbij per 1 mei de extra inzet is gerealiseerd. Voor 2020 en verder is de extra capaciteit reeds verwerkt in de begroting 2020 van de WODV. Omdat de inzet niet voor een volledig jaar is gerealiseerd wordt de bijdrage voor Wassenaar naar rato voor 2019 verhoogd, met € 46.500.

### 5. Aframen vacatureruimte onderhoudsmedewerker groen Voorschoten

Binnen de afdeling OGB is sprake van twee teams Onderhoud Openbare Ruimte en Groen. Eén team specifiek voor Voorschoten en één team specifiek voor Wassenaar. Binnen het team voor de gemeente Voorschoten is vacatureruimte beschikbaar voor een onderhoudsmedewerker groen. Verzocht is om deze vacatureruimte af te ramen en de bijdrage daarmee te verlagen, zodat deze ruimte binnen de begroting van Voorschoten ingezet kan worden voor onderhoud van het openbaar groen door derden. Door de vacatureruimte af te ramen kan de bijdrage voor Voorschoten structureel met € 46.500 worden verlaagd.

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van bovenstaande ontwikkelingen weergegeven.

**Tabel 4 : Begrotingsontwikkelingen (gemeente-specifiek)**

Begrotingsontwikkelingen (gemeente-specifiek)	2019	2020	2021	2022	2023
4. BOA-capaciteit (Wassenaar)	46.500	0	0	0	0
5. Aframen vacatureruimte onderhoudsmedewerker groen (Voorschoten)	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500
	<b>0</b>	<b>-46.500</b>	<b>-46.500</b>	<b>-46.500</b>	<b>-46.500</b>

## III. Ontwikkelingen zonder effect op de deelnemersbijdrage

### 6. Capaciteit implementatie Omgevingswet

Sinds 2017 wordt vanuit de WODV gewerkt aan de implementatie van de omgevingswet voor de gemeenten Voorschoten en Wassenaar. In 2019 is het Programmaplan invoering Omgevingswet 2019-2020 opgesteld dat door beide colleges is vastgesteld. Om kennis en vaardigheden binnen de organisatie te borgen en de gemeenten van 2021 goed van dienst te kunnen zijn is het belangrijk om zoveel mogelijk de eigen medewerkers voor dit traject in te zetten. Dit betekent dat naast specialistische inhuur naar verwachting ook externe inhuur noodzakelijk is om de reguliere werkzaamheden uit te blijven voeren. Bij het Programmaplan is een raming gemaakt van de benodigde capaciteit voor 2019. De werkelijke gemaakte kosten over 2019 worden doorbelast aan

de gemeenten. Op basis van de huidige prognoses bedragen de totale kosten die vanuit de WODV over 2019 worden doorbelast € 262.000. Deze kosten worden 50/50 verdeeld over beide gemeenten. Daarbij wordt opgemerkt dat nog geen rekening is gehouden met een herijking van het Programmaplan invoering omgevingswet 2019-2020 die op dit moment wordt uitgevoerd.

### **7. Capaciteit actieplan jeugdhulp**

In de Voorjaarsnota's van de gemeente Voorschoten en Wassenaar zijn maatregelen opgenomen om meer grip te krijgen op de kosten voor jeugdhulp. Voor 2019 is per gemeente een bedrag van € 117.000 beschikbaar gesteld voor extra capaciteit. Dit betreft naast extra beleidsmatige capaciteit ook capaciteit voor het indiceren van het toenemende aantal jeugdigen en capaciteit ter versteviging van de toegang tot geïndiceerde voorzieningen. Mede gelet op de krappe markt voor het hiervoor gekwalificeerde personeel zal de benodigde capaciteit voor 2019 waarschijnlijk worden ingehuurd. Over 2019 worden de werkelijke gemaakte extra kosten doorbelast aan de gemeenten. In de Kadernota's van beide gemeenten wordt ook voor 2020, 2021 en 2022 voorgesteld extra capaciteit beschikbaar te stellen. In afwachting van definitieve besluitvorming in de begroting 2020 zal bekeken worden of de capaciteit ook kan worden ingevuld met tijdelijke arbeidscontracten. Na besluitvorming over de begroting 2020 van beide gemeenten zal indien noodzakelijk ook de begroting van de WODV hierop worden aangepast.

### **8. Klimaatprogramma, energiebezuiniging en coördinatie energietransitie**

In de begroting van Voorschoten en Wassenaar zijn diverse budgetten beschikbaar met betrekking tot onder andere het klimaatprogramma, energiebezuiniging en coördinatie energietransitie. De hiervoor ingezette externe capaciteit wordt inmiddels rechtstreeks in rekening gebracht bij de beide gemeenten, zodat binnen de eigen P&C-cycli gerapporteerd kan worden over de stand van zaken. De in 2019 nog binnen de WODV geboekte kosten zijn doorbelast aan de gemeenten. Voor Voorschoten gaat het om € 12.580 en voor Wassenaar € 24.749.

### **9. Capaciteit Wob-verzoeken**

In de voorjaarsnota van beide gemeenten is voor 2019 incidenteel budget beschikbaar gesteld voor inhuur vanwege een aantal grote Wob-verzoeken (Rijnlandroute, Strand en ANWB terrein). Deze Wob-verzoeken kenmerken zich door de massaliteit aan documenten die worden opgevraagd door journalisten voor onderzoek. De trend is dat er steeds meer en ingewikkelder verzoeken binnenkomen. Het zijn zogenaamde 'sleepnet' verzoeken, waarbij alles wordt opgevraagd wat met een bepaald onderwerp te maken heeft, in de hoop dat er bijzondere documenten bij zitten. Voor Voorschoten is € 20.000 beschikbaar gesteld en voor Wassenaar € 25.000. Over 2019 worden de werkelijke gemaakte extra kosten doorbelast aan de gemeenten.

In onderstaande tabel zijn bovenstaande ontwikkelingen weergegeven, waarbij de daadwerkelijk kosten over 2019 vanuit de WODV worden doorbelast naar de gemeenten. In de begroting 2019 van de WODV worden met de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 zowel de lasten als baten geraamd. Per saldo hebben deze bijstellingen geen effect op de deelnemersbijdrage.



**Tabel 5 : Inzet specifieke projecten**

<b>Inzet specifieke projecten</b>	<b>2019</b>
6. Capaciteit implementatie Omgevingswet	262.000
7. Capaciteit actieplan jeugdhulp	234.000
8. Klimaatprogramma, energiebezuiniging en coördinatie energietransitie	37.329
9. Capaciteit Wob-verzoeken	45.000
	<b>578.329</b>

#### **IV. Overige ontwikkelingen budgetten WODV**

##### **10. Salarissen, inhuur, detachingsvergoedingen etc.**

Als gevolg van vacatures ontstaat onderuitputting op de post salarissen ter hoogte van circa € 2.785.000 (prognose 2019 per medio augustus 2019). Deze ruimte en de te verwachten inkomsten uit onder andere detachingsvergoedingen en vergoedingen voor tijdelijk arbeidsongeschikt personeel ter hoogte van circa € 307.000, zijn naar verwachting echter volledig benodigd ter dekking van de kosten van ingehuurd personeel en lasten voor voormalig personeel. In de begroting 2019 van de WODV worden met de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 zowel de lasten als baten geraamd.

Per saldo hebben deze bijstellingen geen effect op de deelnemersbijdrage.

## Samenvatting ontwikkelingen in financieel meerjarenperspectief

De in deze paragraaf onder I en II benoemde ontwikkelingen leiden tot het volgende meerjarenperspectief:

**Tabel 6 : financieel meerjarenperspectief**

<b>Ontwikkeling begroting</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Primaire begroting 2019/2020	31.963.688	32.201.116	32.172.116	32.124.004	32.352.633
Mutaties 1e BW 2019	-100.000	-	-	-	-
Actuele stand begroting 2019/2020	31.863.688	32.201.116	32.172.116	32.124.004	32.352.633
Ontwikkelingen algemeen	919.950	1.325.530	1.693.530	1.693.530	1.693.530
Ontwikkelingen gemeente-specifiek	-	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500
<b>Begroting 2019/2020 na Tussenrapportage 2019</b>	<b>32.783.638</b>	<b>33.480.146</b>	<b>33.819.146</b>	<b>33.771.034</b>	<b>33.999.663</b>

## Ontwikkeling van de gemeentelijke bijdragen

De bijdrage van de gemeenten wordt bepaald op grond van de bijdrageverordening WODV 2018. De financiële ontwikkelingen zoals die in de vorige paragraaf zijn toegelicht, hebben de volgende consequenties voor de gemeentelijke bijdragen.

**Tabel 7 : Gemeentelijk bijdrage Voorschoten**

Bijdrage Voorschoten	2019	2020	2021	2022	2023
Primaire begroting 2019/2020	15.065.807	15.196.284	15.234.005	15.262.169	15.369.353
Mutaties 1e BW 2019	-	-	-	-	-
Actuele stand begroting 2019/2020	15.065.807	15.196.284	15.234.005	15.262.169	15.369.353
Ontwikkelingen algemeen	435.979	627.305	801.460	801.460	801.460
Ontwikkelingen gemeente-specifiek	- 46.500	- 46.500	- 46.500	- 46.500	- 46.500
<b>Begroting 2019/2020 na Tussenrapportage 2019</b>	<b>15.455.286</b>	<b>15.777.089</b>	<b>15.988.965</b>	<b>16.017.129</b>	<b>16.124.313</b>

**Tabel 8 : Gemeentelijk bijdrage Wassenaar**

Bijdrage Wassenaar	2019	2020	2021	2022	2023
Primaire begroting 2019/2023	16.897.882	17.004.832	16.938.111	16.861.835	16.983.280
Mutaties 1e BW 2019	-100.000				
Actuele stand begroting 2019/2020	16.797.882	17.004.832	16.938.111	16.861.835	16.983.280
Ontwikkelingen algemeen	483.971	698.225	892.070	892.070	892.070
Ontwikkelingen gemeente-specifiek	46.500	-	-	-	-
<b>Begroting 2019/2020 na Tussenrapportage 2019</b>	<b>17.328.353</b>	<b>17.703.057</b>	<b>17.830.181</b>	<b>17.753.905</b>	<b>17.875.350</b>

De financiële ontwikkelingen leiden tot een aanpassing van de begroting van de WODV. Deze aanpassingen worden voor 2019 verwerkt in de 2<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2019 en voor 2020 en verder worden deze verwerkt in de 1<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2020. De gemeentelijke bijdrage wijzigt hierdoor. De gemeenten worden op grond van de GR in de gelegenheid gesteld hun zienswijze te geven op de begrotingswijzigingen.

## Bijlagen

## Bijlage 1: voortgang investeringen 2019

Medio augustus zijn de volgende investeringskredieten nog 'in uitvoering'. De kolom 'begroot' bevat het oorspronkelijke krediet en de kolom 'realisatie' bevat de cumulatieve uitgaven t/m medio augustus 2019.

**Tabel 9 : Investeringskredieten in uitvoering**

	Doorgeschoven Jaarrekening 2018	Krediet	Realisatie	Restant krediet
I7301029	ICT 2015: Invoering BIG	10.000	6.410	3.590
I7301030	ICT 2016: JOIN DMS en zaakstelsysteem 2e fase	65.000	48.812	16.188
I7301038	ICT 2017: Doorontwikkeling. iBurgerzaken	50.000	40.340	9.660
I7301041	ICT 2018: Nieuw telefoonconcept	5.000	293	4.707
I7301042	ICT 2018: Innovatieve. moderne dienstverlening	110.000	29.286	80.714
I7301043	ICT 2018: De basis op orde	10.000	0	10.000
	<b>Totaal doorgeschoven investeringen</b>	<b>250.000</b>	<b>125.141</b>	<b>124.859</b>
	Investerings 2019	Krediet	Realisatie	Restant krediet
	<b>Innovatieve moderne dienstverlening</b>			
I7301045	ICT19: IMD: Doorontwikkeling Websites	15.000	15.000	0
I7301046	ICT19: IMD: Doorontwikkeling zaakgericht werken	10.000	6.090	3.910
I7301047	ICT19: IMD: Financieel systeem / e factureren	100.000	8.680	91.320
I7301048	ICT19: IMD: Koppeling met zakenmagazijn	20.000		20.000
I7301049	ICT19: IMD: Publicatie gegevens op digitale kaart	10.000		10.000
I7301050	ICT19: IMD: E-depot archief	10.000		10.000
		<b>165.000</b>	<b>29.770</b>	<b>135.230</b>
	<b>Digitale transformatie</b>			
I7301051	ICT19: DIG TR: Burgerparticipatie	5.000		5.000
I7301052	ICT19: DIG TR: Webcare / nieuwe media	5.000		5.000
I7301053	ICT19: DIG TR: Big data projecten	25.000		25.000
I7301054	ICT19: DIG TR: Smart City projecten	20.000		20.000
		<b>55.000</b>	<b>0</b>	<b>55.000</b>
	<b>Het nieuwe werken</b>			
I7301055	ICT19: HNW: Doorontwikkeling social internet	5.000		5.000
I7301056	ICT19: HNW: Beschik- bereikbaarheid tool	5.000		5.000
		<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>
	<b>Basis op orde</b>			
I7301057	ICT19: BOO: Implementatie Gen. Dig. Infrastr (GDI)	15.000	2.737	12.263
I7301058	ICT19: BOO: Digitale handtekening organisatie breed	5.000	1.499	3.501
I7301059	ICT19: BOO: Corporate app store	15.000		15.000
I7301060	ICT19: BOO: Modernisering GBA (BRP)	10.000		10.000
I7301061	ICT19: BOO: Outsourcing applicaties	50.000		50.000
		<b>95.000</b>	<b>4.236</b>	<b>90.764</b>
	<b>Werkplekken en infrastructuur</b>			
I7301062	ICT19: WPLI: Outsourcing ICT infrastructuur	10.000		10.000
I7301063	ICT19: WPLI: Datacenter infrastructuur	100.000	7.991	92.009
I7301064	ICT19: WPLI: Beveiligingsmiddelen	10.000		10.000
I7301065	ICT19: WPLI: Nieuw telefoonconcept	5.000	-906	5.906
I7301066	ICT19: WPLI: Nieuw werkplekconcept	20.000	-5.038	25.038
I7301067	ICT19: WPLI: Digitaal werken	20.000		20.000
I7301068	ICT19: WPLI: Vervanging WiFi componenten	10.000		10.000
I7301069	ICT19: WPLI: Scanner post en archief	10.000	16.057	-6.057
		<b>185.000</b>	<b>18.104</b>	<b>166.896</b>
	<b>Totaal investeringen 2019</b>	<b>510.000</b>	<b>52.110</b>	<b>457.890</b>

Hoewel we de kredieten bij de jaarrekening 2019 pas echt beoordelen is het goed om medio 2019 de voortgang op de nemen in de Tussenrapportage 2019. Daarom volgt hieronder per investering een korte stand van zaken en prognose voor de 2<sup>e</sup> helft van 2019.

### **Informatiebeleidsplan**

In 2017 is het Informatiebeleidsplan 2017-2020 (IBP) door het DB vastgesteld. De uitvoering van het IBP is vervat in een overzicht van acties en projecten met bijbehorende investeringen en exploitatielasten. Vanuit de jaarrekening 2018 zijn de nog niet afgeronde investeringen doorgeschoven naar 2019. De voortgang wordt onderstaand weergegeven. In de begroting 2019 zijn nieuwe investeringen opgenomen voor de 5 beleidsterreinen die in het IBP zijn opgenomen. De eerste helft van 2019 is benut voor voorbereidingen op investeringen. Realisatie zal plaatsvinden in de tweede helft van het jaar. Daarnaast is de onzekere situatie m.b.t. de toekomst van de WODV reden om iets terughoudender te zijn met het uitvoeren van nieuwe ICT investeringen.

### **Doorgeschoven investeringen 2015-2018**

#### Invoering BIG

Vanaf 1 januari 2020 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. De BIO vervangt de bestaande baselines informatieveiligheid voor Gemeenten (BIG), Rijk, Waterschappen en Provincies. Hiermee ontstaat één gezamenlijk normenkader voor informatiebeveiliging binnen de gehele overheid, gebaseerd op de internationaal erkende en actuele ISO-normatiek.

#### JOIN DMS en zaakstelsel 2e fase

In de tweede fase van het vernieuwen van het zaakgericht werken zijn diverse koppelingen tussen JOIN en andere dienstverleningstoepassingen opgenomen. Belangrijk is de koppeling met iBabs voor de digitalisering van het bestuurlijk besluitvormingsproces. Begin augustus 2019 is deze koppeling in productie gegaan.

#### Doorontwikkeling iBurgerzaken

iBurgerzaken is de vervanger van het reeds jaren gebruikte systeem voor burgerzaken. De nieuwe applicatie wordt gefaseerd ingevoerd en was oorspronkelijk bedoeld als systeem voor de landelijke BasisRegistratie Personen (BRP). In 2017 is de ontwikkeling van de BRP gestopt. De eerste fase iBurgerzaken betrof de onderdelen geboorte, huwelijk en overlijden uit de burgerlijke stand. In 2019 is de tweede fase iBurgerzaken afgerond. Dit betreft de onderdelen verhuizing, vestiging, reisdocumenten en rijbewijzen. Daarnaast is er nieuwe programmatuur voor de verkiezingen ingevoerd (iVerkiezingen).

#### Innovatieve moderne dienstverlening

Het restant van dit investeringsbedrag is bestemd voor de ICT componenten van de nieuwe Omgevingswet.

## **Investerings 2019**

### Innovatieve moderne dienstverlening

Dit onderdeel van het Informatiebeleidsplan omvat de vervanging en doorontwikkeling van een aantal ICT systemen voor de dienstverlening. Denk hierbij aan de doorontwikkeling van de gemeentelijke websites en de publicatie van administratieve geografische gegevens op de digitale kaart van de gemeenten. Tevens zijn er enkele investeringen voorzien in het zaakgericht werken en het digitaal archiveren.

### Digitale transformatie

In het IBP is veel aandacht voor nieuwe ontwikkelingen als Big Data en Smart City. Op een slimme manier wordt gebruik gemaakt van de aanwezige data om zo de dienstverlening van de gemeenten verder te verbeteren. Ook ICT aspecten bij burgerparticipatie en nieuwe media vallen onder dit hoofdstuk. Op dit moment oriënteren wij ons hoe deze nieuwe ontwikkelingen toepasbaar kunnen zijn voor Voorschoten en Wassenaar.

### Het nieuwe werken

Als goede werkgever wil de WODV het flexibel werken faciliteren. Hiertoe zijn ICT tools als een social intranet en een beschikbaarheid en bereikbaarheid systeem onontbeerlijk.

### De basis op orde

Voor een snellere dienstverlening zal organisatie breed de elektronische handtekening worden ingevoerd. Applicaties worden steeds vaker in de cloud aangeboden. De nieuwe versie van de servicedesk applicatie TopDesk is hier een voorbeeld van.

### Werkplekken en infrastructuur

In 2013 is in het kader van "ICT op orde" de ICT infrastructuur Europees aanbesteed. In 2019 moet de infrastructuur van het datacenter vervangen worden.

In 2018 is het nieuwe telefoon en werkplekconcept uitgerold. Na een Europese aanbesteding is alle werkplek hardware vervangen. Voor de oude hardware is in 2019 een inruilprijs ontvangen. De WODV heeft zich in 2019 aangesloten bij een aantal door de VNG geregisseerde aanbestedingen op het gebied van data- en telecommunicatie. Daarvoor zijn enkele eenmalige investeringen opgenomen. In de exploitatie zullen deze aanbestedingen voordelen gaan opleveren.



## Bijlage 2: urenrekening dienstverlening 2019 per 1 augustus 2019

In onderstaand overzicht is de werkelijke urenverdeling voor programma Dienstverlening per gemeente weergegeven per 1 augustus 2019.

**Tabel 10 : urenverdeling**

Taakveld	Totaal	Voorschoten		Wassenaar	
0.1 Bestuur	3.023	1.664	2,2%	1.359	1,5%
0.2 Burgerzaken	10.235	4.388	5,7%	5.847	6,6%
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	4.825	1.976	2,6%	2.849	3,2%
0.4 Ondersteuning organisatie	12.857	4.418	5,7%	8.438	9,5%
0.5 Treasury	13	1	0,0%	12	0,0%
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	48	19	0,0%	30	0,0%
1.2 Openbare orde en Veiligheid	5.902	1.505	1,9%	4.397	5,0%
2.1 Verkeer en vervoer	22.497	10.046	13,0%	12.451	14,0%
2.2 Parkeren	436	312	0,4%	124	0,1%
2.3 Recreatieve havens	2	1	0,0%	1	0,0%
2.4 Economische havens en waterwegen	16	2	0,0%	14	0,0%
2.5 Openbaar vervoer	44	8	0,0%	36	0,0%
3.1 Economische ontwikkeling	1.920	1.274	1,6%	646	0,7%
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	170	13	0,0%	157	0,2%
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	112	52	0,1%	60	0,1%
3.4 Economische promotie	408	243	0,3%	166	0,2%
4.1 Openbaar basisonderwijs	230	112	0,1%	118	0,1%
4.2 Onderwijshuisvesting	181	8	0,0%	173	0,2%
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.806	845	1,1%	961	1,1%
5.1 Sportbeleid en activering	358	186	0,2%	171	0,2%
5.2 Sportaccommodaties	74	55	0,1%	19	0,0%
5.3 Cultuur	178	100	0,1%	77	0,1%
5.4 Musea	45	37	0,0%	8	0,0%
5.5 Cultureel erfgoed	2.352	1.204	1,6%	1.148	1,3%
5.6 Media	83	21	0,0%	61	0,1%
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	28.713	10.275	13,3%	18.438	20,8%
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.897	1.403	1,8%	1.494	1,7%
6.2 Wijkteams	2.676	1.536	2,0%	1.141	1,3%
6.3 Inkomensregelingen	51	30	0,0%	21	0,0%
6.4 Begeleide participatie	47	19	0,0%	29	0,0%
6.5 Arbeidsparticipatie	91	19	0,0%	72	0,1%
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	5.424	2.651	3,4%	2.774	3,1%
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.869	1.862	2,4%	2.007	2,3%
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.300	2.461	3,2%	2.839	3,2%
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	632	445	0,6%	188	0,2%
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	342	180	0,2%	161	0,2%
7.1 Volksgezondheid	791	345	0,4%	446	0,5%
7.2 Riolering	6.023	3.686	4,8%	2.337	2,6%
7.3 Afval	13.898	10.329	13,4%	3.569	4,0%
7.4 Milieubeheer	3.171	1.776	2,3%	1.395	1,6%
7.5 Begraafplaatsen	4.226	3.498	4,5%	728	0,8%
8.1 Ruimtelijke Ordening	6.464	3.171	4,1%	3.293	3,7%
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	645	461	0,6%	184	0,2%
8.3 Wonen en bouwen	12.770	4.585	5,9%	8.185	9,2%
<b>Totaal</b>	<b>165.845</b>	<b>77.222</b>	<b>100,0%</b>	<b>88.623</b>	<b>100,0%</b>
<b>Percentage van totaal</b>		<b>46,56%</b>		<b>53,44%</b>	

Het saldo van het programma Bedrijfsvoering wordt verdeeld over gemeenten op basis van het aantal inwoners. Het programma Dienstverlening wordt verdeeld op basis van het aantal beschikbare uren per gemeente op begrotingsbasis. Het aantal beschikbare uren voor beide gemeenten is voldoende om de wettelijke taken uit te voeren.

Het is van belang om gedurende het jaar te monitoren of de werkelijke urenverdeling in lijn ligt met de afgesproken verdeling, zodat beide gemeenten krijgen waar zij recht op hebben. In de reguliere gesprekken met de gemeentesecretarissen (*zie ook onderdeel doorontwikkeling managementinformatie*) waarin onder andere de voortgang van de gemaakte afspraken wordt besproken is ook de door de werkorganisatie geleverde capaciteit onderdeel van gesprek. De werkelijke urenverdeling tot 1 augustus ligt in lijn met de urenverdeling conform de actuele begroting 2019.