

WERKORGANISATIE DUIVENVOORDE

www.werkorganisatieduivenvoorde.nl

**begroting 2018 en
meerjarenramingen 2019-2021**

Uitgave Werkorganisatie Duivenvoorde

2240 AL Wassenaar

Drukwerk: Repro werkorganisatie Duivenvoorde

Inlichting: info@werkorganisatieduivenvoorde.nl

Inhoudsopgave

1	Voorstel	4
2	Inleiding	5
3	Kaders 2018 (uitgangspunten begroting 2018).....	9
4	Programmaplan.....	14
5	Programma 1 bedrijfsvoering.....	14
6	Programma 2 dienstverlening	19
7	Algemene dekkingsmiddelen	24
8	Recapitulatie begroting 2018 en meerjarenramingen 2019 -2021.....	25
	Paragrafen	27
9	Paragraaf lokale heffingen.....	27
10	Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	27
11	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	29
12	Paragraaf financiering	29
13	Paragraaf bedrijfsvoering	33
14	Paragraaf verbonden partijen	35
15	Paragraaf grondbeleid.....	35
16	Bijlagen	36
17	Investerings 2018 - 2021.....	36
18	Overzicht baten en lasten per taakveld + beleidsindicator.....	38

1 Voorstel

Aan het Algemeen Bestuur

Voorstel

1. De programmabegroting 2018 en meerjarenramingen 2019-2021 vast te stellen;
2. Akkoord te gaan met de in deze begroting geïntegreerde kaders voor de programmabegroting 2018;
3. Akkoord te gaan met de investeringen 2018 zoals weergegeven in de bijlage "investeringen 2018 – 2021";
4. De bijdrage van de deelnemers voor 2018 als volgt vast te stellen:

Gemeente Voorschoten:	€ 13.929.689
Gemeente Wassenaar:	€ 15.429.650

2 Inleiding

Voor u liggen de programmabegroting 2018 en de meerjarenramingen 2019-2021 van de werkorganisatie Duivenvoorde. De gemeenschappelijke regeling werkorganisatie Duivenvoorde (hierna: werkorganisatie) vormt de gezamenlijke ambtelijke organisatie die voor de deelnemende bestuursorganen beleid en uitvoeringsbeleid voorbereidt en uitvoert, waaronder mede begrepen het uitoefenen van de daartoe benodigde bevoegdheden in mandaat. Anders gezegd: de gemeenschappelijke regeling houdt de werkorganisatie in stand die de taken uitvoert die aan de besturen van de deelnemers zijn opgedragen.

Bijdrageverordening als basis

Bij de start van de werkorganisatie is met de deelnemers de afspraak gemaakt dat met ingang van het begrotingsjaar 2015 een nieuwe bijdragesystematiek wordt gehanteerd, die recht doet aan het eigen beleid dat de gemeenten voeren.

Deze systematiek is vastgelegd in de bijdrageverordening die gelijktijdig met de begroting 2016 door de gemeenteraden en het Algemeen Bestuur van de werkorganisatie is vastgesteld. De begroting 2018 is gebaseerd op deze bijdrageverordening.

Relatie met de gemeentebegrotingen

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen dient het Algemeen Bestuur van de werkorganisatie de begroting vóór 1 augustus vast te stellen en in het kader van het financieel toezicht toe te zenden aan de Provincie. Bij de gemeenten wordt het begrotingsproces afgerond vóór 15 november. De begroting van de werkorganisatie is opgesteld op basis van het vigerende beleid van de beide gemeenten en de door de WODV opgenomen mutaties op de begroting 2018 (hoofdstuk "kaders 2018"). Uiteraard ligt het primaat van het beleid bij de gemeenteraden, zoals opgenomen in de gemeentebegrotingen. Dat maakt het wellicht noodzakelijk om na vaststelling van de gemeentebegrotingen de begroting van de werkorganisatie aan te passen. Dit zal dan in het voorjaar van 2018 zijn beslag krijgen. Wij merken volledigheidshalve op dat het merendeel van de aan de gemeenten gevraagde bijdragen opgenomen is in de gemeentebegrotingen (zie tabel 3).

Zienswijze en vaststelling

Zienswijzeprocedure en vaststelling

De ontwerpbegroting voor de gemeenschappelijke regeling wordt vastgesteld door het Dagelijks Bestuur. Het Dagelijks Bestuur zendt de ontwerpbegroting acht weken voordat deze aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden aan de raden. De raden kunnen bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het Dagelijks Bestuur voegt de zienswijze bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden. Het Dagelijks Bestuur legt gelijktijdig de ontwerpbegroting voor een ieder ter inzage en stelt deze, tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar.

De begroting is vastgesteld wanneer in het Algemeen Bestuur een driekwart meerderheid is bereikt. Vervolgens zendt het bestuur de begroting ter kennisname aan de gemeenteraden.

Koers van de organisatie (wat willen we bereiken?)

Werkorganisatie Duivenvoorde staat voor de professionele uitvoering van gemeentelijke taken en levert daarbij meerwaarde voor de lokale samenleving van Voorschoten en Wassenaar.

In het komende jaar werken we verder aan een flexibele organisatie met breed inzetbare medewerkers. We versterken eigenaarschap en verantwoordelijkheid bij onze medewerkers en benutten de kracht van de samenleving. De Werkorganisatie streeft naar een zo groot mogelijke flexibiliteit. Dit is een vereiste is om te kunnen blijven voldoen aan dienstverleningsvraagstukken vanuit de deelnemende gemeenten. Inhuur vindt plaats vanuit het formatiebudget. Middels tussentijdse rapportages wordt het bestuur op de hoogte gebracht van de stand van zaken van de uitvoering. 2018 staat in het teken van de verankering van de geschetste werkwijze.

*Dit willen we bereiken door de volgende maatregelen te nemen **(wat gaan we daarvoor doen?)**:*

- Vacatures (bestaande en toekomstige) niet direct openstellen bij het ontstaan van de vacature, maar een integrale afweging maken of de prioriteit en urgentie ook op die functies en/of taken ligt of dat de behoefte elders in de organisatie groter is. Ook wordt bekeken in hoeverre taken structureel zijn of incidenteel. In het laatste geval kan het beter zijn medewerkers niet in dienst te nemen, maar in te huren.
- Onderzoeken of er medewerkers zijn die anders ingezet kunnen worden, bijvoorbeeld op taken die urgenter zijn in het licht van de bestuurlijke prioriteiten.
- Opgelegde taakstellingen door de deelnemende gemeenten zo snel mogelijk effectueren en de dienstverlening aan de gemeente(n) daarop aanpassen.

Daarbij blijven de eerder door ons vastgestelde uitgangspunten uit het concernplan van kracht:

- Een platte organisatie met een span of control van ongeveer 25 medewerkers per eenheid;
- Ook afdelingshoofden sturen direct een team aan;
- Verantwoordelijkheid leggen we zo laag mogelijk in de organisatie.

Lopende het jaar 2017 zal een analyse op de WODV plaatsvinden waarbij ook gekeken wordt of bovenstaande uitgangspunten nog een herijking behoeven.

Met deze maatregelen willen we het volgende resultaat bereiken:

- Een organisatie die kan inspelen op de veranderende behoefte in de maatschappij, en daarmee samenhangend de behoefte die de beide colleges en gemeenteraden hebben.
- Een efficiënte organisatie die:
 - optimaal gebruik maakt van de aan haar beschikbaar gestelde middelen;
 - en duidelijk aangeeft welke mogelijkheden zij heeft en wat zij kan bieden tegen welke kosten.
- Een organisatie die een aantrekkelijke werkgever is en ervoor zorgt dat:
 - alle medewerkers een belangrijke bijdrage leveren;
 - de werkdruk goed is verdeeld;
 - er ook binnen de organisatie goede ontwikkelmogelijkheden en carrièrekansen zijn.

Financiële begroting 2018 (wat mag het kosten)

De begroting van de werkorganisatie sluit op een totaal aan baten en lasten van € 29.359.339. Dit resulteert in bijdragen van € 13.929.689 voor de gemeente Voorschoten en € 15.429.650 voor de gemeente Wassenaar. Het grootste deel van de begroting van de werkorganisatie bestaat uit personele lasten. De personele lasten hebben zich de afgelopen jaren als volgt ontwikkeld (kosten en fte o.b.v. formatie) waarbij de totalen op gebied van formatie en salariskosten van de gemeenten Voorschoten en Wassenaar in het jaar 2012 bij elkaar zijn opgeteld:

Tabel 1 Ontwikkelingen personeelslasten en fte's

Jaar	Kosten	fte
2012	25.388.232	410,81
2013	23.501.841	372,27
2014	23.110.117	368,20
2015	23.982.684	367,50
2016	24.394.172	373,20
2017	26.865.741	379,46
2018	25.691.817	367,59

In de tabel is een opvallend verschil in kosten te zien tussen de jaren 2018 en 2017. Een groot deel van de oorzaak ligt in de ontwikkelingen op personeelsgebied;

In de begroting 2017 was nog rekening gehouden met de eenmalige kosten voor het individueel keuzebudget (IKB). Zoals in de jaarrekening 2016 weergegeven zijn de eenmalige kosten voor het IKB ten laste gebracht van 2016. Hierdoor vallen deze in 2017 geraamde kosten vrij ten gunste van de deelnemende gemeenten. Opvallend is daarnaast de terugval in fte tussen 2017 en 2018. De terugval in fte en daarmee ook in kosten heeft geresulteerd in het invullen van een aantal aanwezige taakstellingen. Het financiële voordeel als gevolg van het verlagen van de formatie valt daardoor weg tegen de invullingen van genoemde taakstellingen. Een structureel bedrag van € 372.000 aan taakstellingen is ingevuld.

Bestuur

Het bestuur van de werkorganisatie bestaat uit het Algemeen Bestuur (AB), het Dagelijks Bestuur (DB) en de voorzitter.

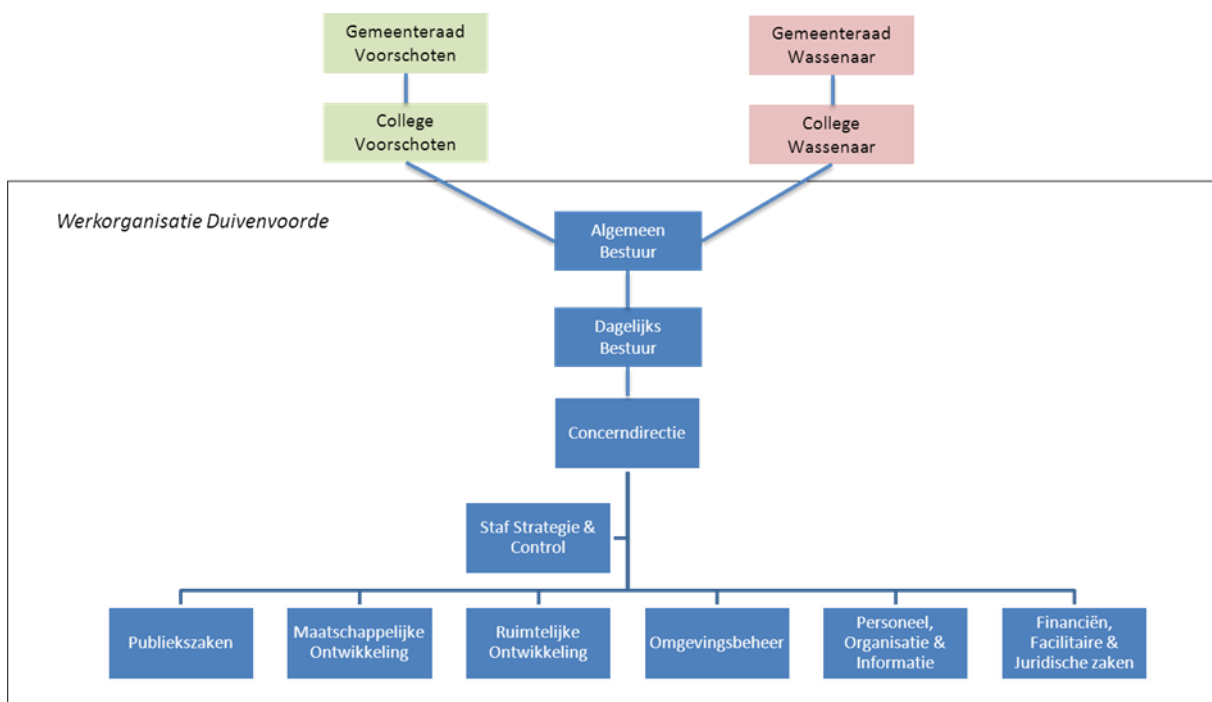
Het AB van de werkorganisatie bestaat uit de voltallige colleges van de gemeenten Voorschoten en Wassenaar. De voorzitter van de werkorganisatie is afwisselend een van beide burgemeesters, tevens voorzitter van het AB.

Het AB vergadert jaarlijks ten minste tweemaal en voorts zo vaak als het daartoe beslist. Daarnaast vergadert het AB indien de voorzitter of het DB het nodig acht of indien ten minste een vijfde van het aantal zitting hebbende leden van het AB schriftelijk, met opgave van redenen, daarom verzoekt.

Het DB van de werkorganisatie bestaat uit vier leden:

- de voorzitter;
- de burgemeester, niet zijnde de voorzitter;
- twee andere leden van het AB, waarbij geldt dat deze leden niet afkomstig mogen zijn van dezelfde gemeente.

Figuur 1 Organogram werkorganisatie



De werkorganisatie Duivenvoorde wordt geleid door de concerndirectie. De concerndirectie bestaat uit de gemeentesecretarissen van de gemeenten Voorschoten en Wassenaar. De concerndirectie heeft de dagelijkse leiding en vormt de verbinding tussen de colleges van burgemeester en wethouders en de werkorganisatie. Zij zijn verantwoordelijk voor het goed functioneren van de werkorganisatie en zijn aanwezig bij de vergaderingen van de colleges. De concerndirectie vormt met de afdelingshoofden het managementteam. De concerndirectie treedt op als WOR-bestuurder en voert als zodanig het overleg met de personeelsvertegenwoordiging.

3 Kaders 2018 (uitgangspunten begroting 2018)

Conform de Wet op de gemeenschappelijke regelingen dient het Dagelijks Bestuur vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waar de begroting betrekking op heeft, de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de raden van de deelnemers in de GR te zenden. Middels dit hoofdstuk brengen wij u op de hoogte van deze kaders. De kaders voor 2018 zijn hiermee geïntegreerd in de begroting 2018. De kaders die u geschetst worden dienen als input voor uw gemeentelijke planning & control producten.

In dit hoofdstuk wordt getracht zo reëel mogelijk te anticiperen op de ontwikkelingen die van toepassing zijn op het begrotingsjaar 2018.

Opzet programmabegroting 2018

De begroting 2018 zal evenals de begroting 2017 opgedeeld worden in 2 programma's en de van toepassing zijnde verplichte paragrafen;

1. Programma Bedrijfsvoering
2. Programma Dienstverlening

Conform de vastgestelde bijdrageverordening wordt de bijdrage voor het jaar 2018 bepaald door de begrote lasten in het programma bedrijfsvoering te verdelen op basis van de inwonersaantallen op 1 januari 2017. De verdeling van het programma dienstverlening wordt gebaseerd op het principe van kostenveroorzaker = kostendrager. In de begroting zal het aantal uur aangegeven worden waarop de deelnemende gemeenten aanspraak maken voor 2018. De bestaande situatie vormt hiervoor de basis, hierin zijn ook de individuele beleidsaccenten zoals bepaald door de individuele gemeente verwerkt.

3. Verplichte paragrafen
 - Lokale heffingen (niet van toepassing)
 - Weerstandsvermogen
 - Onderhoud kapitaalgoederen (niet van toepassing)
 - Financiering
 - Bedrijfsvoering
 - Verbonden partijen (niet van toepassing)
 - Grondbeleid (niet van toepassing)

Vernieuwing BBV

Het Wijzigingsbesluit vernieuwing BBV met de wijzigingen voortvloeiende uit het traject Vernieuwing BBV is op 17 maart 2016 geplaatst in het Staatsblad. De wijzigingen uit dit besluit waren voor gemeenten al van toepassing op de voorbereidingen van het begrotingsjaar 2017. Voor gemeenschappelijke regelingen geldt de invoering hiervan vanaf 2018. De van toepassing zijnde wijzigingen zijn verwerkt in deze begroting.

Mutaties m.b.t. de begroting 2018

1. Salarissen

De formatie van de WODV is ten opzichte van de begroting 2017 gedaald. In 2017 is het besluit genomen de vaste formatie te verlagen en het hiermee vrijgespeelde budget flexibel in te zetten en om een aantal aanwezige taakstellingen te effectueren. De aanwezige taakstellingen op de grondexploitatie en op communicatie (in totaal € 372.000) zijn hiermee ingevuld. Door de taakstellingen in te vullen vallen de voordelen van het schrappen van de formatie weg. Formatief is er wel een daling van ruim 10 fte zichtbaar. In 2018 is rekening gehouden met het structurele

effect van de stijging van de pensioenpremie per 1-1-2017. De salarislasten stijgen als gevolg hiervan met € 265.000.

De WODV heeft vanaf 2017 een functionaris voor de gegevensbescherming (FG) aangewezen. Het betreft hier een (minimale) uitbreiding van de dienstverlening aan de beide gemeenten. In de formatie is rekening gehouden met deze uitbreiding. Deze uitbreiding kost op jaarbasis € 18.000. Daarnaast loopt de bestaande cao loopt af 1 mei 2017. De onderhandelingen over de volgende cao lopen inmiddels. Een verwachting over de uitkomst en consequenties hiervan is op dit moment nog niet te geven. De eventuele financiële consequentie als gevolg van een nieuw cao-akkoord zal zodra deze bekend is aan u worden voorgelegd.

2. Informatiebeleidsplan (IBP)

Conform het advies van de Rekenkamer is een informatiebeleidsplan opgesteld. Het IBP beschrijft het informatiebeleid van de gemeenten Voorschoten en Wassenaar en de Werkorganisatie Duivenvoorde voor de periode 2017-2020. Een modern informatiebeleid en een adequate ICT-architectuur zijn in de digitale wereld bepalende factoren voor de kwaliteit en veiligheid van de dienstverlening aan inwoners, ondernemers en bedrijven. Daarnaast is ICT de motor van efficiënte werkprocessen. Het IBP is voorzien van een Projecten- en activiteitenoverzicht 2017-2020. De projecten en activiteiten zijn onderverdeeld in wettelijke taken, dienstverleningsambities en het actueel houden van de ICT voorzieningen en -architectuur.

In 2018 zal de uitvoering van het IBP zich beperken tot de wettelijke taken plus de noodzakelijk kosten om de centrale huisvesting te kunnen realiseren. Dit heeft de consequentie dat de verbetering van de efficiëntie en effectiviteit van werkprocessen en dienstverlening, noodzakelijke investeringen uitgesteld worden en de veiligheid van de door de WODV gebruikte informatiesystemen niet optimaal gegarandeerd is. Voor informatiebeleid en de bijbehorende ICT-voorzieningen geldt dat stilstand onherroepelijk leidt tot achteruitgang en hogere exploitatielasten vanwege duurder onderhoud van verouderende hard- en software. De uitgestelde investeringen dienen in latere jaren alsnog uitgevoerd te worden.

De financiële consequenties van het IBP vallen uiteen in exploitatielasten en investeringslasten. De consequenties die ontstaan als gevolg van de in het IBP opgenomen investeringen zijn meegenomen bij het onderdeel kapitaallasten. In de paragraaf bedrijfsvoering treft u een nadere uiteenzetting van het IBP.

3. Uitbesteding repro

Steeds meer interne processen worden gedigitaliseerd en gemeentelijke producten, zoals vergunningen en uittreksels, worden digitaal verstrekt. Ook ontwikkelingen zoals flexwerken dragen bij aan deze digitalisering. Deze ontwikkelingen hebben geleid tot minder vraag naar reprodiensten. Omdat medio 2017 de contracten van de belangrijkste repro machines aflopen, is het besluit genomen de repro uit te besteden. De daadwerkelijke uitbesteding zal plaatsvinden in het 2^e half jaar van 2017. Er is in de begroting 2018 rekening gehouden met een structureel voordeel van € 74.000.

4. Inflatiepercentage 2018 (materiële budgetten)

Het Centraal Planbureau houdt in de middellange termijnverkenning 2018-2021 rekening met een algemeen inflatiepercentage van 1,6%. In afwijking hiervan worden de budgetten voor leveringen derden in de begroting 2018 niet verhoogd. Gelet op de financiële omstandigheden is de algemene opdracht aan de organisatie om binnen de huidige budgetten de lopende taken uit te voeren en alle mogelijkheden te benutten van scherper aanbesteden en het zoeken naar goedkopere oplossingen.

5. 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. In de begroting wordt tevens autorisatie gevraagd voor de investeringen in 2018. In aanvulling op de meerjarige investeringen uit de begroting 2017 zijn in de investeringsbijlage nu ook de investeringen uit het IBP opgenomen. In de bijlage bij deze begroting treft u het investeringsoverzicht 2018-2021 aan.

6. Meer met mensen, minder met papier (Wassenaar)

De gemeente Wassenaar heeft aangegeven dat de gemeente de processen kan vereenvoudigen waardoor capaciteit efficiënter ingezet kan worden. In de gemeentelijke begroting is dit verwoord als "meer met mensen, minder met papier". De realisatie hiervan levert een structurele verlaging van de bijdrage van de gemeente Wassenaar op aan de WODV van € 360.000 met ingang van 2021. De bijdrage wordt conform de afbouwregeling in de bijdrageverordening verlaagd met € 90.000 in 2018, € 180.000 in 2019, € 270.000 in 2020 en € 360.000 vanaf 2021. In overleg met het college zal in 2017 gekeken worden hoe dit geëffectueerd kan worden.

Tabel 2 Financiële ontwikkelingen en uitgangspunten begroting 2018

Omschrijving	2018	2019	2020	2021
1. Salarissen	283.000	283.000	283.000	283.000
2. Informatie Beleidsplan	220.750	234.000	241.250	241.250
3. Uitbesteden Repro	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000
4. Inflatiepercentage	0	0	0	0
5. Kapitaallasten	-44.467	-15.417	18.219	28.137
6. Meer met mensen, minder met papier (taakstelling)	-90.000	-180.000	-270.000	-360.000
Totaal	295.283	247.583	198.469	118.387

In de gemeentelijke besluitvorming van Voorschoten en Wassenaar zijn wijzigingen van de begrotingen opgenomen die gevolgen hebben voor het meerjarenbeeld van de Werkorganisatie Duivenvoorde. Deze gevolgen zijn verwerkt in de begroting van de Werkorganisatie.

Hieronder zijn deze wijzigingen weergegeven, deze wijzigingen zijn van belang om het vertrekpunt van de begroting 2018 te bepalen.

Tabel 3 Vertrekpunt begroting 2018 (meerjarenbeeld 2017 na wijzigingen)

Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Primaire begroting 2017-2020 WODV bijdrage Voorschoten	13.741.795	13.739.706	13.639.372	13.639.372
Primaire begroting 2017-2020 WODV bijdrage Wassenaar	15.117.761	15.125.784	15.022.652	15.022.652
<i>Wijzigingen MJB 2017 Voorschoten</i>				
Versterking ICT/afname taken bedrijfsafval	3.000	3.000	3.000	3.000
<i>Wijzigingen MJB 2017 Wassenaar</i>				
Versterking ICT/afname taken bodemloket	11.500	11.500	11.500	11.500
Bijdragen na wijzigingen Voorschoten *	13.744.795	13.742.706	13.642.372	13.642.372
Bijdragen na wijzigingen Wassenaar*	15.129.261	15.137.284	15.034.152	15.034.152
<i>Wijzigingen MJB 2017 WODV</i>				
Klimaatprogramma Wassenaar (i.o.v. Wassenaar)**	190.000			
Totaal na wijzigingen	29.064.056	28.879.990	28.676.524	28.676.524

* In de programmabegrotingen 2017 van de beide gemeenten (paragraaf bedrijfsvoering) staan de bijdragen aan de WODV per gemeente uitgesplitst, met deze bedragen is in de gemeentelijke begrotingen vanaf 2017 al rekening gehouden.

**Op verzoek van de gemeente Wassenaar voert de WODV het klimaatprogramma uit. In de gemeentelijke begroting zijn middelen opgenomen ter dekking hiervan.

In tabel 3 is het vertrekpunt bepaald. De ontwikkelingen zoals gesteld in het hoofdstuk Kaders 2018 hebben structurele financiële consequenties voor de begroting 2018. Hieronder in tabel 4 treft u de financiële uitwerking hiervan.

Tabel 4 begroting 2018 na wijzigingen

Recapitulatie	2018	2019	2020	2021
Vertrekpunt begroting 2018 (tabel 3)	29.064.056	28.879.990	28.676.524	28.676.524
Wijzigingen (kaders 2018) (tabel 2)	295.283	247.583	198.469	118.387
Totaal begroting 2018	29.359.339	29.121.573	28.874.993	28.794.911

Ontwikkeling van de gemeentelijke bijdragen

In tabel 2 is per ontwikkeling aangegeven welke mutaties er zijn op de begroting 2018 die doorwerken in de gemeentelijke bijdragen. Hieronder treft u de uitwerking hiervan aan.

Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Bijdrage Wassenaar MJB 2017	15.319.261	15.137.284	15.034.152	15.034.152
Salarisontwikkeling aandeel Wassenaar	148.487	148.487	148.487	148.487
IBP aandeel Wassenaar	112.019	118.742	122.421	122.421
Uitbesteding repro aandeel Wassenaar	-37.551	-37.551	-37.551	-37.551
Ontwikkeling kapitaallasten aandeel Wassenaar	-22.566	-7.823	9.245	14.278
Meer met mensen, minder met papier	-90.000	-180.000	-270.000	-360.000
Totaal ontwikkelingen Wassenaar	110.389	41.855	-27.397	-112.365
Bijdrage gemeente Wassenaar na wijzigingen	15.429.650	15.179.139	15.006.755	14.921.787

Bijdrage Voorschoten MJB 2017	13.744.795	13.742.706	13.642.372	13.642.372
Salarisontwikkeling aandeel Voorschoten	134.513	134.513	134.513	134.513
IBP aandeel Voorschoten	108.731	115.258	118.829	118.829
Uitbesteding repro aandeel Voorschoten	-36.449	-36.449	-36.449	-36.449
Ontwikkeling kapitaallasten aandeel Voorschoten	-21.901	-7.594	8.974	13.859
Totaal ontwikkelingen Voorschoten	184.894	205.728	225.866	230.752
Bijdrage gemeente Voorschoten na wijzigingen	13.929.689	13.948.434	13.868.283	13.873.124

Taakstellingen

Na invulling van de taakstellingen verband houdend met de afname van de dienstverlening t.b.v. de grondexploitaties en communicatie zijn er nog een aantal taakstellingen aanwezig in de bestaande begroting. In onderstaande tabel treft u de momenteel nog aanwezige taakstellingen en de stand van zaken aan.

Tabel 5 taakstellingen

Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Kostendekkende leges Wassenaar	-181.000	-181.000	-181.000	-181.000
Afname (tijdelijke) specifieke diensten	-255.000	-255.000	-255.000	-255.000
Totaal	-436.000	-436.000	-436.000	-436.000

Kostendekkende leges Wassenaar

De gemeente Wassenaar heeft in 2015 aangegeven de leges omgevingsvergunningen (Wabo) kostendekkend te willen maken. Onderdeel hiervan is een structurele verlaging van de uitvoeringskosten van € 181.000 vanaf 2018. Voor de effectuering hiervan wordt binnenkort een voorstel voorgelegd aan het bestuur. (In de gemeentelijke bijdrage van Wassenaar was al rekening gehouden met deze verlaging).

Afname (tijdelijke) specifieke diensten

Vanaf 2016 neemt in verband met het investeringsplafond van Voorschoten de gemeente Voorschoten structureel voor € 255.000 minder aan dienstverlening af. Gezien de extra werkzaamheden die Wassenaar had in 2016 en 2017, heeft de gemeente Wassenaar besloten extra inzet van personeel af te nemen, in omvang gelijk aan de reductie van de gemeente Voorschoten. Hiervoor leverde Wassenaar in 2016 en 2017 een extra bijdrage van € 255.000. Vanaf 2018 worden deze diensten door Wassenaar echter niet meer afgenomen. De bijdrage van Wassenaar neemt derhalve vanaf 2018 structureel af met € 255.000. Voorstellen om dit te effectueren zijn in voorbereiding. (In de gemeentelijke bijdrage van Wassenaar was al rekening gehouden met deze verlaging).

4 Programmaplan

Voor de opzet van de programmabegroting is gekozen voor een programmaplan met twee programma's (bedrijfsvoering en dienstverlening) en het onderdeel algemene dekkingsmiddelen. In het programma bedrijfsvoering komt vooral de samenwerking tot uitdrukking. Het programma dienstverlening biedt de mogelijkheid om beide gemeenten volgens hun eigen beleidsprioriteiten te bedienen.

5 Programma 1 bedrijfsvoering

Programma bedrijfsvoering

In het programma bedrijfsvoering zijn de activiteiten opgenomen die bij uitstek de samenwerking van de beide deelnemers tot uitdrukking brengen. De uitvoering van één personeelsbeleid en beheer, het in stand houden van één informatie en automatiseringsinfrastructuur, het voeren van weliswaar drie administraties maar door één organisatieonderdeel, het bieden van juridische en inkoopondersteuning vanuit één punt en een gezamenlijke facilitaire ondersteuning. Het gaat hier om de afdeling Personeel, organisatie en informatie (POI) en de afdeling Financiën, facilitaire en juridische zaken en inkoop (FFJ). In het programma bedrijfsvoering zijn ook de taakgebieden archief, receptie en callcenter ondergebracht. Deze taakgebieden zijn algemeen ondersteunend aan de werkorganisatie en zorgen voor een snelle en correcte toegang tot de organisatie via de verschillende kanalen. Gezamenlijk bieden deze afdelingen de noodzakelijke ondersteuning, die de overige afdelingen in staat stellen hun taken naar behoren uit te voeren.

Personeel, organisatie en informatie

De afdeling Personeel, organisatie en informatie (POI) bestaat uit de teams/vakgebieden P&O, ICT en Communicatie en bestuursondersteuning. De afdeling levert een bijdrage aan het primaire proces door advisering en ondersteuning. Daarbij wordt actief gezocht naar zoveel mogelijk afstemming en integraliteit in de advisering; bij iedere vraag wordt beoordeeld van welk vakgebied een inbreng wordt verwacht.

POI streeft naar een professionele en servicegerichte dienstverlening. De professionaliteit uit zich in vakbekwaamheid, taakvolwassenheid en een effectieve en efficiënte manier van (samen)werken. De servicegerichtheid komt onder meer terug in een positief-kritische houding en het samen met de 'klant' zoeken naar de beste oplossing.

P&O

Het team P&O adviseert en ondersteunt de directie en afdelingshoofden op het gebied van personeels- en organisatievraagstukken, levert managementinformatie, adviseert bij het toepassen van de arbeidsvoorwaarden en de lokale personeelsinstrumenten. Daarnaast verzorgt het team P&O het formatiebeheer, de personeels- en salarisadministratie, en regelt het de administratieve ondersteuning en afwikkeling van rechtspositiebesluiten. Ten slotte houdt het team zich bezig met functiebeschrijvingen en functiewaardering, arbeidsrechtelijk advies, verzuimpreventie, personeelsontwikkeling en mobiliteit.

Belangrijke onderwerpen waar (ook) in 2018 aan gewerkt wordt, zijn een slanke organisatie met flexibel inzetbare medewerkers, verjonging van het personeelsbestand, verbeteren van de managementinformatie, strategische personeelsplanning, tijd- en plaatsonafhankelijk werken, en het doelgroepenbeleid in het kader van de Participatiewet. Verwacht wordt dat in de nieuwe gemeentelijke cao een aantal veranderingen worden opgenomen, die ertoe leiden dat sommige processen en procedures moeten worden aangepast.

Studio Duivenvoorde is het opleidingsinstrument van de WODV. Voor en door medewerkers, inhoudelijk opgehangen aan de thema's uit het concernplan. Iedere twee maanden is er een nieuw programma. Daarin zijn standaard zes opleidingen/workshops opgenomen, plus een activiteit in de excursiesfeer. Van die workshops zijn er drie á vier bedoeld voor het uitbreiden van (vak)kennis en vaardigheden. Twee tot drie workshops zijn gericht op zaken als verbinding, loopbaanontwikkeling en gezondheid.

Doordat de workshops en trainingen altijd in groepsverband plaatsvinden en waar mogelijk door eigen medewerkers worden verzorgd, gaan we zeer doelmatig om met de beschikbare middelen.

ICT

Het ICT-team zorgt voor de samenhang tussen informatiemanagement, gegevensbeleid, applicaties, systemen en netwerken met informatievoorziening als verbindend element. ICT ontwikkelt en implementeert informatiebeleid en stelt de technische kaders op voor het inpassen van hard- en software in de architectuur. Doelmatigheid en gebruikersvriendelijkheid zijn daarbij sleutelbegrippen.

Het technisch applicatiebeheer bestaat uit het onderhouden en in stand houden van de hardware infrastructuur, het netwerkbeheer van applicaties en de tweedelijns helpdesk. Verder is het team verantwoordelijk voor de beveiliging van informatie en ICT-voorzieningen, uitwijk, back-up/recovery en toegang. Belangrijke onderwerpen waar (ook) in 2018 aan gewerkt wordt, zijn papierloos werken, digitale dienstverlening, zoals iBurgerzaken, de implementatie van de BIG (Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten) en vervanging c.q. modernisering van de telefonie. Daarnaast zullen projecten en (vervangings)investeringen worden opgestart die ervoor moeten zorgen dat de WODV en de gemeenten op ICT-gebied actueel blijven.

Financiën, Facilitair, Juridische Zaken en Inkoop

De vakgebieden Financiën, Facilitaire Zaken, Juridische Zaken en Inkoop zijn ondergebracht in de afdeling Financiën, Facilitair en Juridisch (FFJ). Dit betekent dat FFJ bestuur, management en medewerkers adviseert en ondersteunt op deze terreinen.

De afdeling Financiën, facilitaire en juridische zaken en inkoop (FFJ) ontwikkelt en implementeert heldere organisatiebrede afspraken en adviseert op financieel en juridisch terrein. Zij adviseert bovendien over de juiste toepassing van externe en interne regelgeving zoals het treasury statuut, de financiële verordening, de budgethoudersregeling en de nota activabeleid. Daarnaast is de afdeling verantwoordelijk voor het vastleggen van de administratieve organisatie, de facilitaire ondersteuning, het inkoopbeleid en de beheersing en het transparant maken van de financiële werkprocessen met als doel die werkprocessen continu te optimaliseren.

Financiën

FFJ verzorgt de organisatie, coördinatie en uitvoering van planning- en control-cycli voor drie organisaties: Voorschoten, Wassenaar en de gemeenschappelijke regeling. Dit betekent twee perspectief- en kadernota's, drie begrotingsprocessen, drie voor- en najaarsnota's en drie jaarrekeningen. Verder adviseert de afdeling over financiële aspecten van alle voorstellen aan beide gemeentebesturen en het bestuur van de werkorganisatie. 'De basis op orde' is het uitgangspunt bij het verwerken van alle financiële mutaties, betalingen en ontvangsten. Naast het applicatiebeheer van de geautomatiseerde financiële systemen ontwerpt en verstrekt de afdeling financiële informatie. Vanuit de financiële controletaak wordt getoetst of afspraken en regels helder zijn én worden nageleefd. Daarover wordt gerapporteerd en waar nodig geëscaleerd. Verder voeren de medewerkers het feitelijk beheer van de geldmiddelen van de drie organisaties en bereiden zij de belastingverordeningen voor ter besluitvorming. De regietaak voor de gemeentelijke belasting omvat onder andere de contacten met de uitvoeringsorganisatie die zich bezighoudt met heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.

Facilitaire zaken

De afdeling verzorgt de facilitaire ondersteuning voor de bestuurlijke en ambtelijke organisatie. In de praktijk betekent dit dat de medewerkers van de facilitaire dienst er zorg voor dragen dat alle vergaderingen, bijeenkomsten, huwelijken en ontvangsten ongestoord kunnen plaatsvinden en dat alle noodzakelijke faciliteiten beschikbaar zijn. Verder begeleiden zij het schoonmaken van de gebouwen, bezorgen zij de post en andere documenten en bemensen zij de bedrijfsrestaurants.

Juridische zaken

De afdeling FJJ verzorgt de juridische ondersteuning van de organisatie en is de vraagbaak voor de vakafdelingen op juridisch gebied. Zij voert het secretariaat van de bezwarencommissie en treedt op als mediator bij geschillen waar dit instrument toepasbaar is. De afdeling is verantwoordelijk voor het opstellen en uitvoeren van een verzekeringsbeleid, en begeleidt grondtransacties en vastgoedzaken voor beide gemeenten. Aansprakelijkstellingen worden getoetst en afgehandeld in overleg met de betrokken afdeling of doorgezet naar de verzekering. Op aangeven van de vakafdeling worden aansprakelijkstellingen opgelegd. Verder behoort tot de taken van de afdeling het opstellen en beheren van de mandaten, contracten en overeenkomsten, het behandelen van WOB-verzoeken en het voeren en begeleiden van rechtsgedingen. FFJ is verder verantwoordelijk voor het actueel houden en implementeren van het inkoopbeleid. Daartoe behoort het adviseren

over en toezien op een juiste toepassing van de inkoop-regels en de coördinatie in regionale aanbestedingstrajecten.

Archief, receptie en callcenter

In het programma bedrijfsvoering zijn tenslotte ook de taakgebieden archief, receptie en callcenter ondergebracht. Deze taakgebieden zijn ondersteunend aan de gemeenten en de werkorganisatie en zorgen voor een snelle en correcte toegang tot de organisaties via de verschillende kanalen. Verder ligt hier de zorg voor het verwerken en documenteren van alle documenten van beide gemeenten en de werkorganisatie. In toenemende mate geschiedt dit in gedigitaliseerde vorm en zaakgerichte processen. De gemeenten beschikken over een oud-archief met historische waarde. Het beheer van deze archieven, onder verantwoordelijkheid van de gemeentearchivaris, vormt een onderdeel van het taakgebied. De eindverantwoordelijkheid voor de taakgebieden ligt bij het hoofd van de afdeling Publiekszaken.

Meerjarenramingen programma bedrijfsvoering

Tabel 6 (meer)jarenramingen voor het programma bedrijfsvoering

bedragen x € 1.000

Programma bedrijfsvoering	rekening 2016	Begroting 2017 incl. wijzigingen	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Baten	576	0	0	0		
Lasten	-9.715	-9.102	-9.205	-9.264	-9.101	-9.111
Saldo van baten en lasten	-9.140	-9.102	-9.205	-9.264	-9.101	-9.111
Beoogde mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
Geraamde resultaat	-9.140	-9.102	-9.205	-9.264	-9.101	-9.111

Toelichting op de ramingen

In het programma bedrijfsvoering zijn de personele en materiële kosten opgenomen van de bedrijfsvoering. In 2016 werden op dit programma incidentele baten ontvangen, bijvoorbeeld vanwege het uitlenen van personeel aan derden en vergoedingen van het UWV. Vanwege het incidentele karakter komen deze baten in de begroting niet terug.

De lasten in het programma bedrijfsvoering stijgen met ruim € 100.000 door het informatiebeleidsplan. De kapitaallasten en de uitbesteding van de repro leveren respectievelijk € 44.000 en € 74.000 voordeel op. De lasten in 2018 liggen hierdoor ongeveer € 100.000 hoger dan in 2017.

Aangezien de werkorganisatie niet beschikt over reserves zijn de mutaties in de reserves nihil.

6 Programma 2 dienstverlening

In dit programma zijn de baten en lasten onder gebracht van de afdelingen die belast zijn met de uitvoering van de taken van beide gemeenten. Het betreft de afdelingen Publiekszaken, Maatschappelijke Ontwikkeling, Ruimtelijke Ontwikkeling, Omgevingsbeheer en de Staf Strategie en Control. Deze afdelingen zorgen voor de uitvoering van de taken, die zijn benoemd in de begrotingen van beide deelnemers. Dat gaat om de uitvoering van de collegeprogramma's van beide gemeenten en de reguliere (wettelijke) taken.

Communicatie

Communicatie en bestuursondersteuning

Vanuit het team Communicatie en bestuursondersteuning verzorgt POI de publieksvoorlichting, projectcommunicatie en concerncommunicatie. Het team is verantwoordelijk voor de advisering en operationele ondersteuning van bestuurders, vakafdelingen en managers bij communicatievraagstukken en houdt zich bezig met het ontwikkelen en inzetten van communicatiemiddelen. Verder houdt het team zich bezig met het organiseren van bijeenkomsten voor de besturen en andere vormen van representatie. Het team verzorgt tevens de secretariaten en de ondersteuning van de beide besturen.

Een belangrijke onderwerp waar (ook) in 2018 aan gewerkt wordt, is de bestuurlijke en ambtelijke versterking van het bewustzijn en de vaardigheden met betrekking tot communicatie (project Factor C).

Publiekzaken

De afdeling Publiekzaken geeft invulling aan de visie op dienstverlening, die streeft naar vijfsterren-dienstverlening door duidelijk, tijdig, klantgericht en toegankelijk te zijn. Er wordt gewerkt aan het opstellen van een nieuw implementatieplan dienstverlening 2017 – 2018. De invulling hiervan is afhankelijk van de keuze omtrent de centrale huisvesting van het ambtelijk apparaat. Specifiek wordt hierbij gekeken naar de invulling van het Klant Contact Centrum (KCC) in beide gemeenten. Zodra dit besluit genomen is zal een nieuw implementatieplan worden aangeboden aan beide colleges.

Het KCC is het portaal waar burgers, bedrijven en instellingen terecht kunnen voor alle producten en diensten van de overheid en daarmee samenhangende producten en diensten van ketenpartners. Vragen komen digitaal, via de telefoon, aan de balie of schriftelijk binnen. De dienstverlening is zo ingericht dat vrijwel alle klantvragen worden afgehandeld door het KCC. Naast het verstrekken van producten aan de balie wordt in toenemende mate de dienstverlening digitaal aangeboden. Sinds eind vorig jaar is 98% van de gemeentelijke producten en diensten digitaal aan te vragen. Dit jaar is het de bedoeling de aanvraag omgevingsvergunning volledig digitaal af te doen.

Maatschappelijke ontwikkeling

De afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling richt zich op het sociale domein en alle vraagstukken die daarmee gepaard gaan. De kerntaak van de afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling is het ontwikkelen en regisseren van het beleid op het gebied van maatschappelijke ontwikkeling, De rol van de afdeling is soms als de verbindingsschakel en soms als regisseur.

Daarnaast heeft de afdeling een taak bij het vaststellen van de ondersteuningsbehoefte van burgers en het bieden van ondersteuning en hulpmiddelen aan kwetsbare inwoners in Voorschoten en Wassenaar.

We werken vanuit de overtuiging dat inwoners zelf verantwoordelijkheid nemen vanuit hun eigen kracht om van Voorschoten en Wassenaar een plek te maken waar het goed leven is voor iedereen.

In het sociale domein zijn verschillende thema's te onderscheiden, zoals onderwijs, jeugd, sport, welzijn, WMO, vluchtelingen, wijken, participatie, gezondheid, mantelzorg, vrijwilligers, kinderopvang, peuterspeelzalen, subsidies, kunst & cultuur.

Het sociale domein staat de in het teken van innovatie en doorontwikkeling van de taken op het gebied van WMO, jeugd en participatie. Ook in 2018 zal de afdeling naast bijvoorbeeld het inkopen van de juiste zorg en ondersteuning veel inzet leveren op de versterking van de eigen kracht van onze inwoners en het daadwerkelijk integraal werken binnen het sociaal domein om de eigen kracht van onze inwoners te versterken.

Daarnaast geeft de afdeling ook uitvoering aan ambities die in de verschillende andere beleidsplannen zijn vastgelegd bijvoorbeeld op het gebied van sport, onderwijs of cultuur.

Om goede invulling te kunnen geven aan het versterken van de eigen kracht van onze inwoners, het werken in twee regio's, het werken voor twee besturen, de flinke inhoudelijke opgave op de diverse thema's en de innovatieopgave voor het sociaal domein zijn stevige medewerkers nodig. De afdeling werkt daarnaast dicht bij het bestuur. Meedenken met het bestuur en professioneel adviseren over kansen en mogelijkheden zijn daarvoor noodzakelijk. De ontwikkeling van de medewerkers van de afdeling is voortdurend op deze brede opdracht gericht. Om de kracht van de afdeling verder te versterken wordt de interne organisatie van de afdeling aangepast in 2018. De

twee uitvoerende teams worden samengevoegd tot 1 team en de twee beleidsteams worden ook samengevoegd. In 2018 zal er ook ingezet worden op het invullen van de verwachte nieuwe coalitieakkoorden van de beide gemeenten.

Ruimtelijke ontwikkeling

De afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling (RO) richt zich op de zichtbare, tastbare wereld om ons heen. In de afdeling zijn de volgende taakvelden ondergebracht: stedenbouw, economie, verkeer, ruimtelijke ordening, milieu, grondzaken, en cultureel erfgoed, waaronder ook archeologie en cultuurlandschap.

Veranderingen in zaken als de directe leefomgeving of het economisch beleid hebben gevolgen voor de inwoners en/of ondernemers en leiden daardoor vaak tot stevige discussies. Daarom vraagt het contact met bestuurders, bewoners en ondernemers een grote mate van inlevingsvermogen, flexibiliteit en (politieke) sensitiviteit van de medewerkers. Meedenken met het bestuur en oog hebben voor kansen en risico's. De belangrijkste taak ligt in een zorgvuldige belangenafweging van de verschillende aspecten en belangen. Niet alleen belanghebbenden die zelf het woord kunnen voeren, maar ook de aspecten die geen directe steun hebben.

In de voorbereiding en uitvoering van beleid spelen communicatie en burgerparticipatie een belangrijke rol.

Er is de afgelopen periode dan ook veel tijd en energie besteed aan de dialoog met de burgers en ondernemers. Burgers hebben dan ook met elkaar van gedachten kunnen wisselen over de toekomst van hun dorp op het gebied van wonen, verkeer, economie en toerisme. Waar mogelijk is ingezet op het overdragen van bepaalde taken aan of uitvoering gegeven door de gemeenschap. Ook voor planontwikkeling wordt burgerparticipatie verder ontwikkeld. Voorbeeld hiervan is de pilot die hier voor loopt. De resultaten van een eerder vastgesteld koersdocument zijn uitgewerkt tot ontwerp structuurvisies 2025 van Voorschoten en Wassenaar. De onderliggende visies zijn nagenoeg vastgesteld. Hiermee is het planologisch kader bijna op orde.

De invoering van de Omgevingswet wordt ambtelijk voorbereid om naar verwachting in 2019 in werking te treden. De nieuwe ontwikkelingen en wetgeving moeten samengevoegd worden met de bestaande wetten op het gebied van de fysieke leefomgeving. Om de aanvraag en toetsing van de vergunningen eenvoudiger te maken moeten de gemeenten hun beleid bepalen over de invulling en toepassing van de Omgevingswet. Hierbij moet gezocht worden naar de bestuurlijke wensen over deregulering en aansluiting bij de praktijk van de 3D's.

Omgevingsbeheer

De afdeling Omgevingsbeheer (OGB) is verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte van de gemeenten Voorschoten en Wassenaar. Onder beheer van kapitaalgoederen wordt het reguliere en periodieke onderhoud en vervanging verstaan binnen de kapitaalgoederen openbaar groen, wegen, riolering, openbare verlichting, verkeerslichtinstallaties en- borden, watergangen en civiele kunstwerken. Daarnaast is het technisch beheer van het gemeentelijk vastgoed van beide gemeenten bij de afdeling OGB belegd en draagt de afdeling zorg voor de afvalinzameling in Voorschoten en het schoonhouden van de buitenruimte in beide gemeenten.

In beide gemeenten geschiedt het bovenvermelde onderhoud en beheer van de openbare ruimte op basis van de in 2016 door de raden vastgestelde beheerplannen 2016-2020 en de daarop gebaseerde jaarplannen voor de uitvoering. Wat betreft het technische beheer van het vastgoed wordt dit eveneens uitgevoerd op basis van beheerplannen en wordt in beide gemeenten gestreefd naar optimalisering van het gebruik van vastgoed. Dat betekent dat vastgoed dat niet direct benodigd is, wordt afgestoten en dat het uitgangspunt is een optimalisering van gebruik.

Naast het beheer en onderhoud van de openbare ruimte is de afdeling OGB ook belast met de ingenieurstakingen van civiele projecten in de openbare ruimte. Binnen het verantwoordelijke team behoort onder andere het civieltechnische projectleiderschap t.b.v. grootonderhouds- en vervangingsprojecten, alsmede de werkvoorbereiding van de betreffende projecten.

Staf, strategie en control

De concerndirectie geeft leiding aan de werkorganisatie en vormt de dagelijkse schakel tussen de colleges van beide gemeenten. Het onderdeel Staf, strategie en control (SSC) ondersteunt de concerndirectie en colleges bij de sturing op de realisatie van de bestuurlijke agenda. Daarbij ligt de focus op de effectiviteit en efficiëntie van de door de directie ingezette koers. SSC houdt zich met name bezig met strategisch adviseren, monitoren, analyseren en evalueren op gebieden van de regionale samenwerking (MRDH en HR, Leidse Regio), juridische control en concerncontrol. SSC heeft de komende anderhalf jaar de scope liggen op het ondersteunen van de organisatie bij het professionaliseren. Hoe kunnen ze een bijdrage leveren aan bestuur en organisatie die zorgdragen voor een meer integrale manier van werken, waarbij de juiste vakdisciplines betrokken zijn, de colleges kunnen vertrouwen op de kwaliteit van het ambtelijk vakmanschap en de bestuurder zijn/haar politieke rol en verantwoordelijkheid kan oppakken. Dit is zichtbaar door:

- een optimale balans tussen interne en externe gerichtheid;
- het op constructieve wijze onderhouden van contacten binnen en buiten de organisatie;
- strategische advisering op het gebied van organisatieontwikkeling, (regionale) samenwerking, grote projecten, control en communicatie.

SSC heeft meerdere uitdagingen. Zo moet zij op zoek gaan naar de juiste verhouding tussen taken die betrekking hebben op de lange termijn en de uiteenlopende ad hoc-taken. Hier zullen we als SSC rekening mee houden bij het plannen; de juiste balans moet worden gevonden, langere termijn verdient aandacht maar raakt vaak in de verdrukking door ad-hoc vragen. Hierover zal goede afstemming moeten plaatsvinden om teleurstellingen te voorkomen.

Meerjarenramingen programma dienstverlening

Tabel 7 (meer)jarenramingen voor het programma dienstverlening

bedragen x € 1.000

Programma dienstverlening	rekening 2016	Begroting 2017 incl. wijzigingen	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Baten	499	0	0	0	0	0
Lasten	-21.127	-21.205	-20.154	-19.864	-19.774	-19.684
Saldo van baten en lasten	-20.628	-21.205	-20.154	-19.864	-19.774	-19.684
Beoogde mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
Geraamde resultaat	-20.628	-21.205	-20.154	-19.864	-19.774	-19.684

Toelichting op de ramingen

In het programma dienstverlening zijn de personele kosten opgenomen van de dienstverleningsafdelingen.

In 2016 werden op dit programma nog incidentele baten ontvangen, bijvoorbeeld vanwege het uitlenen van personeel aan derden en vergoedingen van het UWV. Vanwege het incidentele karakter komen deze baten in de begroting niet terug.

De lasten in 2018 zijn ongeveer € 1.000.000 lager dan in 2017. Dit heeft meerdere oorzaken. Enerzijds wordt dit veroorzaakt door de stijging van de personeelslasten het kader van de cao-ontwikkelingen en de aanstelling van een gegevensbeschermer. Hierdoor stijgen de personeelslasten met € 283.000. In de meerjarenbegroting 2017 was in 2018 al rekening gehouden met het incidentele karakter van het individueel keuzebudget. Laatste ontwikkeling hierin is dat in 2016 een voorziening is getroffen ter dekking van het individueel keuzebudget (IKB). In 2017 valt het budget wat bestemd was voor het IKB vrij ten gunste van de deelnemers. Dit is in bovenstaande tabel nog niet zichtbaar, de hierbij behorende wijziging moet voor zienswijze aangeboden worden aan de deelnemers voordat deze wijziging verwerkt kan worden. De rest van de daling van de lasten wordt veroorzaakt door de aanwezige taakstellingen zoals weergegeven in tabel 5.

Aangezien de werkorganisatie niet beschikt over reserves zijn de mutaties in de reserves nihil.

7 Algemene dekkingsmiddelen

De bijdrage van de gemeenten wordt bepaald op grond van de bijdrageverordening Werkorganisatie Duivenvoorde.

Tabel 8 Verdeling kosten programma bedrijfsvoering 2018

Programma bedrijfsvoering	Inwoneraantal 1-1-2017	Bijdrage
Voorschoten	25.301	4.534.198
Wassenaar	26.066	4.671.294
Saldo programma bedrijfsvoering	51.367	9.205.491

Tabel 9 Verdeling kosten programma dienstverlening 2018

Dienstverlening	Saldo	Uren Voorschoten	Bijdrage Voorschoten	Uren Wassenaar	Bijdrage Wassenaar
Publiekszaken	4.251.515	32.722	2.048.203	35.200	2.203.311
Maatschappelijke ontwikkeling	3.489.023	24.221	1.637.396	27.390	1.851.627
Ruimtelijke ontwikkeling	3.094.490	18.806	1.352.397	24.225	1.742.094
Omgevingsbeheer	6.473.543	66.699	3.229.484	67.000	3.244.058
Communicatie	1.090.025	8.805	495.082	10.581	594.942
Staf, strategie en control	1.755.252	10.475	632.928	18.617	1.122.324

Tabel 10 Overzicht gemeentelijke bijdragen 2018

Gemeentelijke bijdrage	Programma bedrijfsvoering	Programma dienstverlening	Totaal
Voorschoten	4.534.198	9.395.491	13.929.689
Wassenaar	4.671.294	10.758.357	15.429.651
Totaal	9.205.491	20.153.847	29.359.340

Tabel 11 (meer)jarenramingen algemene dekkingsmiddelen

bedragen x € 1.000

Algemene dekkingsmiddelen	rekening 2016	Begroting 2017 incl. wijzigingen	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Baten	29.768	30.307	29.359	29.128	28.875	28.795
Lasten	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	29.768	30.307	29.359	29.128	28.875	28.795
Beoogde mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
Geraamde resultaat	29.768	30.307	29.359	29.128	28.875	28.795

Toelichting op de ramingen

De bijdragen van de gemeenten worden geraamd bij het onderdeel algemene dekkingsmiddelen en volgen uit de verdeling die in tabel 9 is opgenomen.

8 Recapitulatie begroting 2018 en meerjarenramingen 2019 - 2021

Tabel 12 Recapitulatie begroting 2018 en meerjarenramingen 2019-2021

bedragen x € 1.000

	rekening 2016	Begroting 2017 incl. wijzigingen	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
<i>Baten</i>						
Programma bedrijfsvoering	576	0	0	0	0	0
Programma dienstverlening	499	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	29.587	30.307	29.359	29.128	28.875	28.795
Overhead*	n.v.t.	n.v.t.	0	0	0	0
Heffing vennootschapsbelasting*	n.v.t.	n.v.t.	0	0	0	0
bedrag onvoorzien*	n.v.t.	n.v.t.	0	0	0	0
Totaal	30.662	30.307	29.359	29.128	28.875	28.795
<i>Lasten</i>						
Programma bedrijfsvoering	-9.715	-9.102	0	0	0	0
Programma dienstverlening	-21.127	-21.205	-17.431	-17.141	-17.051	-16.961
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Overhead*	n.v.t.	n.v.t.	-11.928	-11.987	-11.824	-11.834
Heffing vennootschapsbelasting*	n.v.t.	n.v.t.	0	0	0	0
bedrag onvoorzien*	n.v.t.	n.v.t.	0	0	0	0
Totaal	-30.843	-30.307	-29.359	-29.128	-28.875	-28.795
Beoogde mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
Geraamde resultaat	-181	0	0	0	0	0

* Conform BBV artikel 17 dienen de baten en lasten vanaf 2018 uitgesplitst te worden in regulier, overhead, kosten vennootschapsbelasting en bedrag voor onvoorzien. In 2016 en 2017 was dit nog geen verplichting voor de gemeenschappelijke regeling.

Incidentele baten en lasten

Conform artikel 28 lid c van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten dient in de begroting een overzicht opgenomen te worden van de incidentele baten en lasten. Hierbij is de definitie van het begrip incidenteel belangrijk. In de in januari 2013 gepubliceerde Notitie incidentele en structurele baten en lasten van de commissie BBV wordt getracht het onderscheid tussen incidentele en structurele baten en lasten te verduidelijken. In 2015 heeft de provincie als verdere verduidelijking de "Themacirculaire Incidentele baten en lasten 2015" uitgebracht. Bij het opstellen van onderstaand overzicht is rekening gehouden met hetgeen in deze notities is vermeld.

Klimaatprogramma Wassenaar

In 2016 heeft de gemeenteraad van Wassenaar het college opdracht gegeven tot uitvoering van het Klimaatprogramma 2016-2019. De gemeenteraad van Wassenaar heeft besloten over de projecten die in dit kader tot en met 2018 worden uitgevoerd. De WODV voert namens de gemeente deze projecten uit. In 2017 en 2018 is door de gemeente Wassenaar incidenteel € 190.000 beschikbaar gesteld hiervoor.

Tabel 13 Incidentele baten en lasten

<i>Klimaatprogramma Wassenaar</i>	Bedrag
Lasten	-190.000
Baten (bijdrage deelnemende gemeente)	190.000
Saldo incidentele baten en lasten	0

Paragrafen

9 Paragraaf lokale heffingen

De gemeenschappelijke regeling legt geen lokale heffingen op.

10 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Conform de financiële verordening worden in deze paragraaf risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering vermeldt.

Het weerstandsvermogen is de mate waarin deze gemeenschappelijke regeling in staat is om mogelijke tegenvallers op te vangen zonder dat dit onmiddellijke invloed heeft op het beleid. Het gaat hierbij om de verhouding tussen weerstandscapaciteit en de aanwezige risico's. De weerstandscapaciteit is de beschikbare financiële ruimte die zonder ingrijpende beleidswijziging beschikbaar is.

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) heeft besloten om een regeling van financiële kengetallen toe te voegen aan de begroting en het jaarverslag. Dit om de leden van provinciale staten en de gemeenteraad gemakkelijker inzicht te geven in de financiële positie van hun provincie of gemeente.

Dit betekent dat conform het gewijzigde BBV de volgende onderdelen aan de paragraaf weerstandsvermogen en risico's een kengetal dient te worden toegevoegd voor de:

- 1a netto schuldquote;
- 1b netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
- 2 solvabiliteitsratio;
- 3 grondexploitatie;
- 4 structurele exploitatieruimte;
- 5 belastingcapaciteit

Daarnaast moet een beoordeling worden opgenomen van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie. Bovenstaande zal worden verwerkt in deze paragraaf met uitzondering van de punten grondexploitatie en belastingcapaciteit, aangezien die onderwerpen voor de werkorganisatie niet aan de orde zijn.

Tabel 14 Kengetallen programmabegroting 2018

	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	begroting 2018
Netto schuldquote	3,8 %	4,7 %	5,7 %
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	3,8 %	4,7 %	5,7 %
Solvabiliteitsratio	0 %	0 %	0 %
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	1,52 %	0 %	0 %
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

De netto schuldquote & de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de werkorganisatie ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een percentage tussen de 0% en 100% is voldoende. Een quote boven de 130% is een indicatie voor een te hoge schuld. De Werkorganisatie heeft een netto schuldquote van 6,2%. Dit geeft aan dat de Werkorganisatie in staat is om met haar eigen middelen aan de verplichtingen te kunnen voldoen. Er is geen sprake van doorlenen, hierdoor is de voor leningen gecorrigeerde netto schuldquote gelijk aan de niet gecorrigeerde netto schuldquote.

Solvabiliteitsrisico

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de activiteiten van de gemeente uit eigen middelen worden gefinancierd en daarmee in welke mate men in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Normaal bevindt het solvabiliteitsratio van een gemeente zich tussen de 30% en 80%. De Werkorganisatie heeft een ratio van 0% wat zou aangeven dat het bezit van de Werkorganisatie zwaar belast is met schuld. Kijkende naar de wijze waarop de Werkorganisatie is gefinancierd, is een lage solvabiliteitsratio een logische consequentie.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is een maatstaf voor het verschil tussen structurele baten en lasten met in achtname van beperkingen en verruiming van de exploitatie door dotatie en onttrekking aan reserves. De maatstaf geeft aan welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen. Er is geen VNG norm voor het niveau van dit kengetal. De werkorganisatie beschikt daarnaast niet over vermogen. Alle overschotten worden jaarlijks met de deelnemende gemeenten afgerekend.

Grondexploitatie

Dit kengetal is voor de werkorganisatie niet van toepassing.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal is voor de werkorganisatie niet van toepassing.

Risico's

De risico's van de werkorganisatie liggen in hoofdzaak bij de rechtspositionele verplichtingen ten opzichte van het zittende personeel. Met de overgang van het personeel van de deelnemers naar de werkorganisaties zijn deze verplichtingen ook overgegaan.

Taken en mobiliteit

De mogelijkheid bestaat dat door nieuwe bezuinigingen en verschuivingen in de gemeentelijke taken medewerkers naar andere functies binnen of buiten de organisatie moeten worden (be)geleid. Dit brengt tijd en kosten met zich mee. Afhankelijk van de arbeidsmarkt wordt mogelijk de mobiliteit beperkt. De plaatsing van medewerkers in een werkring buiten de organisatie wordt hierdoor moeilijker maakt.

Door maatschappelijke ontwikkelingen en wetgeving verandert daarnaast de inhoud van het takenpakket van de gemeente in de loop der jaren. Daarvoor moeten de kennis en vaardigheden van de medewerkers mee veranderen. Door opleidings- en trainingsprogramma's en het bevorderen van interne en externe mobiliteit wordt dit veranderingsproces ondersteund. Waar dit flankerend beleid onvoldoende effect heeft, kunnen fricties ontstaan in de kwalitatieve en kwantitatieve bezetting van de organisatie.

Flexibele organisatie

De WODV moet kunnen beschikken over een bepaalde mate van flexibiliteit in haar organisatie om te kunnen schakelen bij incidentele vraagstukken vanuit de deelnemende gemeenten. Maatschappelijke ontwikkelingen, verandering van wetgeving maar ook bestuurlijke ontwikkelingen (bijvoorbeeld het preventieve toezicht van de gemeente Voorschoten) vragen soms om bijstelling van prioriteiten en het verleggen van de focus. Hierbij moet opgemerkt worden dat de effectuering van de taakstellingen en de nog aanwezige taakstellingen ook drukken op de bestaande flexibiliteit. Het spanningsveld wat hierdoor ontstaat levert een risico op voor de slagvaardigheid en de continuïteit van processen binnen de organisatie. De werkorganisatie beschikt immers niet over egalisatiemogelijkheden in de vorm van een reserve om eventuele risico's zelf op te kunnen vangen.

cao ontwikkelingen

Voor zowel de lasten als de baten (gemeentelijke bijdrage) 2017/2018 is geen rekening gehouden met een correctie voor loon- en prijsbijstellingen. De inflatie is momenteel weliswaar laag, maar de CAO gemeenten loopt op 30 april 2017 af. De verwachting is reëel dat de WODV in 2017 te maken krijgt met stijging van de lasten als gevolg van de CAO. Eventuele stijging als gevolg van de cao wordt middels een begrotingswijziging voorgelegd aan de deelnemers voor zienswijze. Bij de onderhandelingen om te komen tot een cao worden de loonkosten structureel verwerkt in de budgetten in het gemeentefonds. De jaarlijkse ontwikkeling van het gemeentefonds wordt bepaald door de normeringssystematiek. De normeringssystematiek koppelt het gemeentefonds aan de netto gecorrigeerde uitgaven (NRGU). Dit is de 'trap-op-trap-af' methodiek. De jaarlijkse toe- en afname in het gemeentefonds die uit deze koppeling voortkomt, is het accres. Het uitgangspunt vanuit de WODV is dat die middelen als dekking dienen voor de stijgingen van de salarislasten als gevolg van een cao-akkoord.

Weerstandvermogen

De werkorganisatie beschikt niet over een weerstandvermogen. In de uitgangspunten is er van uit gegaan dat eventuele tekorten (en overschotten) op basis van de jaarrekening met de deelnemers worden verrekend. Omdat de deelnemende gemeenten garant staan voor de verplichtingen van de werkorganisatie zijn de bovengenoemde risico's niet verder gekwantificeerd.

11 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

De GR beheert geen kapitaalgoederen zoals gebouwen, wegen en dergelijke. Deze zijn in eigendom van en in beheer bij de deelnemende gemeenten.

12 Paragraaf financiering

Algemeen

De financiële verordening is 8 januari 2013 door het algemeen bestuur vastgesteld. Onder deze verordening stelt het dagelijks bestuur in het treasury statuut regels op voor de uitvoering van de financieringsfunctie. Gelet op de aanpassingen in de relevante hogere wetgeving (o.a. wet Hof en het schatkistbankieren) dient het statuut daarmee in 2017 nog in overeenstemming te worden gebracht.

Beleidskader

De financiering van de werkorganisatie wordt gekenmerkt door een bevoorschotting door de deelnemende gemeenten tot het totaal aan de begrote salarislasten en de daaraan gerelateerde kosten (opleidingen e.d.), de overige materiële uitgaven in het kader van de bedrijfsvoering en de exploitatielasten van de ICT-investeringen van de werkorganisatie. Omdat de werkorganisatie de vervangingsinvesteringen voorfinanciert en de deelnemende gemeenten daar alleen de jaarlijkse exploitatielasten (kapitaallasten) van bevoorschotten, wordt het liquiditeitssaldo sterk beïnvloed

door dit verschil. De mate van voorfinanciering neemt in de tijd af door de in de bevoorschotting opgenomen kapitaallasten. Daarnaast wordt het liquiditeitssaldo natuurlijk beïnvloed door de omvang van de transitorische posten uit de balans.

Het jaarlijkse liquiditeitssaldo blijft voorzienbaar licht positief en daarmee ruim onder de kasgeldlimiet en de maximale rekening-courantfaciliteit bij huisbankier BNG. Bij de huidige lage geldmarkt-tarieven is korte financiering door middel van het maximaal inzetten van de rekening-courantfaciliteit de meest voordelige financieringsoptie. In voorkomende gevallen kan kortlopend kasgeld worden aangetrokken als dit een gunstiger tarief met zich meebrengt dan voor het rekeningcourant.

Ontwikkeling liquiditeit

2018 begint naar verwachting met een financieringsoverschot van € 0,4 mln. In de loop van 2018 zal dit afnemen met het verschil tussen door de werkorganisatie voor te financieren vervangingsinvesteringen en de vergoeding voor de kapitaallasten in de gemeentelijke bijdragen. Per saldo wordt aan het eind van 2018 een liquiditeitssaldo van € 225.000 voorzien. Deze verwachting wordt in grote mate bepaald door de mate waarin de organisatie de voorgenomen vervangingsinvesteringen in 2017 en 2018 zal realiseren en de mate waarin de overlopende, transitorische posten zich ontwikkelen.

De liquiditeitsprognose geeft het volgende beeld:

Tabel 15 liquiditeitsprognose

bedragen x € 1.000

	Rek.2016	Begr.2017	Begr.2018	Begr.2019
Saldo liquiditeit 31 december	1.276	438	225	529

De saldi bestaan uit de voorgenomen investeringen en de verschillen die volgen uit de bevoorschotting op basis van de begroting en de werkelijke kasstromen waarin gecorrigeerd wordt voor de afschrijvingen van de investeringen die immers geen kasstroom tot gevolg hebben.

Het herstel van de schuldencrisis zet in met een voor Nederland verwachte groei van de economie van 2,2% voor 2017 . De maatregelen die de Europese Centrale Bank en de Europese regeringen hebben getroffen lijken vooralsnog een beperkt effect op de markten te hebben. Naar verwachting zal de economie in 2017 en 2018 aantrekken met een tot 1,8% oplopende inflatie tot gevolg. Hierdoor zal de rente van langlopende geldleningen geleidelijk stijgen maar nog steeds op een relatief gezien laag niveau blijven.

Uitgaande van de rentevisie van BNG verwachten wij een gemiddelde korte (3 maands)rente van ca. - 0,3 % in 2017 en 2018. Het tarief voor het beroep op de rekening-courantfaciliteit bij BNG bedraagt daarmee ca. 0,0%

Voor de berekening van de kapitaallasten van investeringen wordt een lange termijn rente van 0,0 % gehanteerd (Zie berekening omslagrente 2018).

Op basis van bovenstaande ontwikkelingen en verwachtingen wordt in 2018 per saldo onder de rekening-courantfaciliteit van BNG een financieringslast van € 1.500 verwacht.

Prognosebalans

Tabel 16 geprognosticeerde balans 2018-2021

bedragen x € 1.000

Boekwaarde per 31 dec	2017	2018	2019	2020	2021
ACTIVA					
Materiële vaste activa	1.415	1.665	1.324	1.058	762
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0
Voorraden	0	0	0	0	0
Uitzettingen < 1 jaar	438	225	529	795	1.091
Liquide middelen	0	0	0	0	0
Overlopende activa *	305	305	305	305	305
Totaal activa	2.158	2.195	2.158	2.158	2.158
PASSIVA					
Eigen Vermogen	0	0	0	0	0
Vreemd Vermogen	0	0	0	0	0
Vaste geldleningen	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden < 1 jaar *	2.057	2.094	2.057	2.057	2.057
Overlopende passiva *	101	101	101	101	101
Totaal passiva	2.158	2.195	2.158	2.158	2.158

Risicobeheer

Toezietsnormen

De kasgeldlimiet stelt een bovengrens aan de netto-vlootende schuld en beperkt daarmee het renterisico op de korte schuld. De limiet wordt bepaald voor korte financiering met een rente-typische looptijd van maximaal 1 jaar en bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal.

Met een begrotingstotaal van € 29,4 miljoen bedraagt de kasgeldlimiet voor 2018 € 2.496.000.

Tabel 17 prognose kasgeldlimiet 2018

bedragen x € 1.000

	1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
Gemiddeld liquiditeitsaldo (bruto)	438	385	331	278
Kasgeldlimiet	2.496	2.496	2.496	2.496
Ruimte onder de kasgeldlimiet	2.934	2.881	2.827	2.774

Structurele overschrijding van de kasgeldlimiet wordt in 2018 niet waarschijnlijk geacht maar incidenteel kan dit wel plaatsvinden omdat de ruimte onder de kasgeldlimiet beperkt is.

Ervan uitgaande dat in beginsel eerst in de tijdelijke liquiditeitsbehoefte zal worden voorzien met goedkoper kort geld en dat daarvan slechts wordt afgeweken om overschrijding van de kasgeldlimiet te vermijden, laat de eerder geschetste ontwikkeling van de gemeentelijke liquiditeitspositie zich vertalen in het navolgende meerjarenbeeld voor de renterisiconorm:

Tabel 18 Renterisico vaste schuld

bedragen x € 1.000

		2017	2018	2019	2020
1	Renteherzieningen	0	0	0	0
2	Aflossingen	0	0	0	0
3	Renterisico (1 + 2)	0	0	0	0
4	Renterisiconorm	6.014	5.872	5.826	5.775
5a	Ruimte onder renterisiconorm	6.014	5.872	5.826	5.775
5b	Overschrijding renterisiconorm				
4a	Begrotingstotaal	30.307	29.359	29.128	28.875
4b	percentage regeling	20%	20%	20%	20%
4	Renterisiconorm	6.014	5.872	5.825	5.775

Wet Houdbare overheidsfinanciën

Het ingroeimodel voor de macronorm is verruimd en gedurende deze kabinetsperiode zullen de sancties bij overschrijding van de norm niet worden geëffectueerd. Wat de referentiewaarde voor de werkorganisatie bedraagt is niet duidelijk; afgeleid van de referentiewaarden van de deelnemende gemeenten en hun vastgestelde norm kan de referentiewaarde voor de werkorganisatie benaderd worden op € 1,4 mln. In hoeverre hieraan wordt voldaan wordt hierna duidelijk onder het kopje EMU-saldo.

EMU - saldo

Decentrale overheden zijn verplicht het EMU - saldo in de begroting op te nemen. Hieronder is het voorgeschreven model opgenomen.

Tabel 19 berekening EMU-saldo

bedrag x € 1.000

			2017	2018	2019	2020	2021
+	1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0	0	0
+	2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	358	511	556	386	396
	3	Bruto dotaties aan de voorzieningen ten laste van de exploitatie					
-	4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	470	665	215	120	100
Berekend EMU-saldo			-112	-154	341	266	296

De uitkomst van het model voor de begroting 2018 heeft een verruimend effect op de geldhoeveelheid van € 154.000. Van overschrijding van de referentiewaarde/ maximale geldschepping van bij benadering € 1,4 mln. is geen sprake. Ook als de sancties op overschrijdingen uit hoofde van de Wet Hof al van kracht zouden zijn, betekent deze uitkomst dat de werkorganisatie geen maatregelen in de vorm van het temporiseren van investeringen zou hoeven nemen.

Berekening omslagrente 2018

a.	Externe rentelasten over de (korte) financiering	€	1.500	
b.	Externe rentebaten	€	<u>0</u>	-
	Totaal door te rekenen externe rente	€	1.500	
c1.	Rente toe te rekenen aan grondexploitaties	€	0	-
c2.	Rente projectfinanciering toe te rekenen aan taakveld	€	0	-
c3.	Rentebaten van doorverstrekte leningen indien daar projectfinanciering voor is aangetrokken	€	<u>0</u>	+
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€	1.500	*
d1.	Rente over eigen vermogen	€	0	+
d2.	Rente over voorzieningen	€	<u>0</u>	+
	Aan taakvelden toe te rekenen rente	€	0	-
e.	Werkelijke aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	€	<u>0</u>	-
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury	€	0	-

Op basis van een boekwaarde van € 1,2 mln. bedraagt de omslagrente 0,13%. Deze wordt afgerond tot 0,0%.

13 Paragraaf bedrijfsvoering

Het concernplan schetst de richting waarin de WODV zich wil ontwikkelen. Het gaat daarbij niet alleen om waar de werkorganisatie voor staat, maar ook hoe de werkorganisatie functioneert. We hebben de ambitie een organisatie te zijn die zichzelf voortdurend wil verbeteren. Die steeds nadenkt over wat beter kan en hoe medewerkers hun kwaliteiten kunnen inzetten. Hiervoor hebben we een open cultuur nodig en willen we leren en verbeteren nog meer bevorderen.

Onderlinge en interne communicatie, het werkplezier, de samenwerking tussen de afdelingen en de resultaatgerichtheid kunnen nog steeds verbeterd worden. Daarnaast wordt op verschillende afdelingen een hoge werkdruk gesignaleerd. Ook regeldruk en de werking van systemen worden aangegeven als verbeterpunt.

Processen en systemen moeten onze primaire producten ondersteunen en geen drempel opwerpen in ons werk. Dit bevordert de intrinsieke motivatie van medewerkers: we willen zo veel als mogelijk bezig zijn met tastbare producten en diensten waar we enthousiast van worden. We willen de beide colleges voorzien van zo goed mogelijke adviezen en uitvoering van bestuurlijke wensen. We willen inwoners tegemoet treden met duidelijke informatie op een vriendelijke en professionele manier.

Tegelijk willen we ook rust in de organisatie, ruimte om onze processen op orde te krijgen en medewerkers ontwikkelmogelijkheden te bieden. Dat is een spanningsveld en daarom moeten we onze ambities daar aan relateren. Hoe die ambitie eruit ziet is verschillend voor de afdelingen en teams, maar als organisatie moeten en willen we ons op de volgende zaken focussen:

- Toekomstbestendig, flexibel en professioneel
- Ons blijven afvragen waarom we dingen doen en welke meerwaarde we daarmee creëren
- Flexibel organiseren rondom opgaven
- Vaste taken zo goed en professioneel mogelijk uitvoeren
- Intrinsieke motivatie van medewerkers aanspreken: bestaande bevlogenheid en passie vasthouden

- Nieuwe werkvormen toejuichen (en invoeren), ook als deze op kleine schaal ontstaan
- Het opdrachtgever-/opdrachtnemerschap verder uitwerken om beide besturen goed te kunnen bedienen
- Leren en verbeteren centraal stellen in de organisatie
- Standaardisatie van processen waar mogelijk: het wegnemen van onnodige verspillingen van tijd, energie en motivatie

Informatiebeleidsplan 2017-2020

Het laatste informatiebeleidsplan van Voorschoten en Wassenaar stamt uit 2010 en was bedoeld voor de samenvoeging van de bedrijfsvoering van beide gemeenten. Het plan had een looptijd tot de start van de WODV in 2013 en is gebruikt als onderlegger voor de harmonisatie van de ICT van Voorschoten en Wassenaar.

Vanaf 2013 is gewerkt met een jaarlijks ICT projectenoverzicht met daaraan gekoppeld de benodigde financiën. In de begroting- en rekeningcyclus van de WODV is jaarlijks verslag gedaan van de voortgang van deze projecten. Het nieuwe Informatiebeleidsplan 2017-2020 (IBP) komt voort uit de behoefte van zowel I&A als de vak afdelingen om een doorkijk te hebben naar toekomstige ICT ontwikkelingen en de relatie met de dagelijkse werkzaamheden (dienstverlening, bedrijfsvoering). Tevens wordt met dit beleidsplan uitvoering gegeven aan een van de aanbevelingen uit het Rekenkameronderzoek naar de Digitale dienstverlening van Voorschoten en Wassenaar.

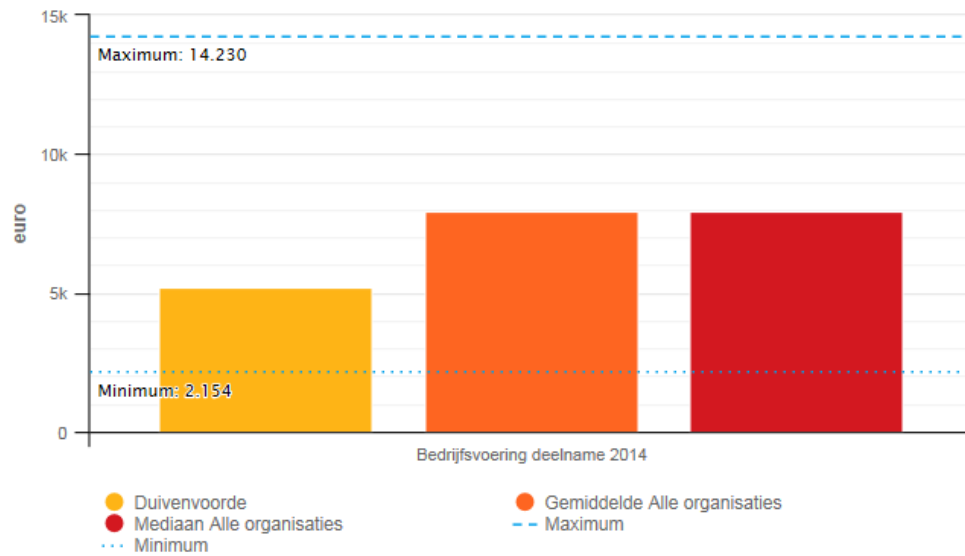
Het IBP beschrijft het informatiebeleid van de gemeenten Voorschoten en Wassenaar en de Werkorganisatie Duivenvoorde voor de periode 2017-2020. Een modern informatiebeleid en een adequate ICT-architectuur zijn in de digitale wereld bepalende factoren voor de kwaliteit en veiligheid van de dienstverlening aan inwoners, ondernemers en bedrijven. ICT is de motor voor de uitvoering van efficiënte en effectieve werkprocessen. Bovendien is actuele ICT een randvoorwaarde voor een succesvolle uitvoering van de bezuinigingsprogramma's van beide gemeenteraden. Het IBP is voorzien van een Projecten- en activiteitenoverzicht 2017-2020. De projecten en activiteiten zijn onderverdeeld in wettelijke taken, dienstverleningsambities en het actueel houden van de ICT voorzieningen en -architectuur. In 2018 zal de uitvoering van het IBP zich beperken tot de wettelijke taken plus de noodzakelijk kosten om de centrale huisvesting te kunnen realiseren. Dit heeft de consequentie dat de verbetering van de efficiëntie en effectiviteit van werkprocessen en dienstverlening, noodzakelijke investeringen uitgesteld worden en de veiligheid van de door de WODV gebruikte informatiesystemen niet optimaal gegarandeerd is. Voor informatiebeleid en de bijbehorende ICT-voorzieningen geldt dat stilstand onherroepelijk leidt tot achteruitgang en hogere exploitatielasten vanwege duurder onderhoud van verouderende hard- en software. De uitgestelde investeringen dienen in latere jaren alsnog uitgevoerd te worden.

In het benchmark onderzoek "Vensters voor bedrijfsvoering" is naar voren gekomen dat de ICT formatie en de ICT kosten per FTE binnen de Werkorganisatie Duivenvoorde relatief laag zijn ten opzichte van de referentie gemeenten. Gemiddeld bestaat 6 % van de formatie uit ICT personeel. Bij de WODV is dat 3 %. Dit is een bevestiging van een eerder gehouden benchmark onderzoek door Berenschot waarbij de ICT formatie 3,6 FTE lager is dan bij referentie gemeenten. De ICT kosten per FTE zijn bij de WODV 5.196 euro. Bij referentie gemeenten is dat gemiddeld € 7.944 (peil 2014). De WODV is daarmee relatief goedkoop op het gebied van ICT. Dat moeten we ook vooral zo houden. Maar te grote besparingen brengen grote risico's met zich mee voor de informatieveiligheid, bedrijfsvoering en voorbereidingen op toekomstige ontwikkelingen. De kosten daarvan zijn in veel gevallen hoger dan de besparingen die het schrappen in de begroting oplevert.

ICT kosten per FTE

Definitie:

ICT kosten per fte



De financiële consequenties van het IBP vallen uiteen in exploitatielasten en investeringslasten. De consequenties die ontstaan als gevolg van de in het IBP opgenomen investeringen zijn meegenomen bij het onderdeel kapitaallasten.

Het IBP is op 14 februari 2017 vastgesteld door het dagelijks bestuur. Periodiek wordt het IBP en het overzicht van acties en projecten aan de actualiteit aangepast. Een eerste herijking zal plaatsvinden in 2018 ten behoeve van de begroting 2019.

14 Paragraaf verbonden partijen

De Werkorganisatie is geen deelnemer in gemeenschappelijke regelingen en heeft geen deelnemingen.

15 Paragraaf grondbeleid

De Werkorganisatie heeft geen gronden in eigendom en voert derhalve geen grondbeleid. Grondexploitaties worden door de gemeenten zelf uitgevoerd.

16 Bijlagen

17 Investerings 2018 - 2021

Tabel 20 Investerings 2018-2021

Investering	2018	2019	2020	2021
Digitaal werken	40.000	20.000	20.000	20.000
Financieel systeem		100.000		
Nieuw werkplekconcept (IBP v.a. 2019)	500.000	20.000	20.000	20.000
Nieuw telefoonconcept	5.000	5.000	5.000	5.000
Vervanging WiFi componenten			20.000	
Innovatieve moderne dienstverlening (IBP)	110.000	30.000	30.000	30.000
De basis op orde (IBP)	10.000	40.000	25.000	25.000
Totaal	665.000	215.000	120.000	100.000

De investeringen 2018-2020 komen deels voort uit het Informatiebeleidsplan (IBP) 2017-2020.

Digitaal werken

In de organisatie van de WODV wordt steeds meer tijd- en plaats onafhankelijk gewerkt. Om dit goed te kunnen faciliteren, hebben de daarvoor in aanmerking komende medewerkers de beschikking over mobiele apparatuur. Jaarlijks wordt er een aantal apparaten vervangen. In 2018 krijgen de raadsleden de beschikking over nieuwe apparatuur.

Financieel systeem

Het huidige financieel systeem is sinds 2010 operationeel. Na 10 jaar is upgrading naar een aan de eisen van de tijd voldoende systeem opportuun.

Nieuw werkplek- en telefoonconcept

Het huidige telefoon- en werkplekconcept is aan vervanging toe. Het telefonieplatform is in 2006 door Voorschoten geïmplementeerd en in 2011 aangepast zodat Wassenaar aangesloten kon worden. Het werkplekconcept en de achterliggende datacenter infrastructuur is in 2013 geïmplementeerd. Onderhouds- en licentiecontracten voor hard- en software lopen af en worden naarmate de hardware verouderd kostbaarder. De concepten voldoen qua functionaliteitseisen, die we als organisatie en als individuele medewerkers stellen niet (voldoende) meer.

Vervanging WiFi componenten

Voor de betrouwbaarheid en de informatieveiligheid van de verbindingen is het noodzakelijk om de WiFi-componenten tijdig te vervangen. Voor deze hardware geldt een afschrijftermijn van 4 jaar.

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, de ICT aspecten van de nieuwe Omgevingswet en de publicatie van administratieve geografische gegevens op de kaart van de gemeenten.

De basis op orde

Voor het digitaal werken met mobiele apparatuur is het nodig dat er een zgn. corporate app store wordt ingevoerd. Dit is een omgeving waarbinnen mobiele gebruikers zakelijke applicaties veilig kunnen downloaden. Voor een snellere dienstverlening zal organisatie breed de elektronische handtekening worden ingevoerd. Applicaties worden steeds vaker in de cloud aangeboden. Ook voor de WODV kan dit voordelen bieden.

Outsourcing ICT Infrastructuur

In 2013 is in het kader van "ICT op orde" de ICT infrastructuur Europees aanbesteed. Voor de vervanging van deze infrastructuur kan outsourcing overwogen worden. Dit vergt een eenmalige investering die geringer is dan aanschaf van nieuwe infrastructuur hard- en software. De kosten voor de outsourcing komen ten laste van de exploitatie.

18 Overzicht baten en lasten per taakveld + beleidsindicator

Tabel 21 Uitsplitsing naar taakvelden

Programma	Taakveld	Totaal 2018
Bedrijfsvoering	0.4 Overhead	-9.205.491
Totaal Bedrijfsvoering		-9.205.491
Dienstverlening	0.1 - Bestuur	-124.329
	0.2 - Burgerzaken	-1.068.592
	0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	-292.050
	0.4 Overhead	-2.723.152
	0.8 - Overige baten en lasten	-2.074.664
	1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	-170.951
	1.2 - Openbare orde en veiligheid	-865.165
	2.1 - Verkeer en vervoer	-1.598.815
	2.2 - Parkeren	-60.566
	2.3 - Recreatieve havens	-6.720
	2.5 - Openbaar vervoer	-22.891
	3.1 - Economische ontwikkeling	-244.074
	3.3 - Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-78.071
	3.4 - Economische promotie	-28.958
	4.1 - Openbaar basisonderwijs	-15.590
	4.2 - Onderwijshuisvesting	-46.767
	4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-243.055
	5.1 - Sportbeleid en activering	-100.289
	5.2 - Sportaccommodaties	-49.928
	5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-163.893
	5.4 - Musea	-29.203
	5.5 - Cultureel erfgoed	-211.135
	5.6 - Media	-33.940
	5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.219.112
	6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	-430.577
	6.2 - Wijkteams	-165.660
	6.3 - Inkomensregelingen	-51.345
	6.4 - Begeleide participatie	-543.274
	6.5 - Arbeidsparticipatie	-27.177
	6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-589.583
	6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	-58.615
	6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	-377.102
	6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	-37.972
	6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	-68.437
	7.1 - Volksgezondheid	-55.043
	7.2 - Riolering	-537.068
	7.3 - Afval	-847.267
	7.4 - Milieubeheer	-438.514
	7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	-296.976
	8.1 - Ruimtelijke ordening	-1.212.873
	8.3 - Wonen en bouwen	-1.944.454
Totaal Dienstverlening		-20.153.847

Bijdragen gemeenten	0.8 - Overige baten en lasten	29.359.339
Totaal Bijdragen gemeenten		29.359.339
<hr/>		
Eindtotaal		0

beleidsindicatoren

De opname van de beleidsindicatoren is via het BBV verplicht gesteld. Dit geldt daarmee ook voor gemeenschappelijke regelingen. Beleidsindicatoren die buiten de taakvelden van de GR vallen, zijn weggelaten.

Tabel 22 beleidsindicator

Beleidsindicator	streefwaarde	2017	2018	2019	2020	2021
Kosten externe inhuur als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	nvt	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Overhead als % van totale kosten	nvt	nvt	40,63%	41,15%	40,95%	41,10%

De gemeenschappelijke regeling werkorganisatie Duivenvoorde vormt de gezamenlijke ambtelijke organisatie die voor de deelnemende bestuursorganen beleid en uitvoeringsbeleid voorbereidt en uitvoert. Het primaat voor het beleid ligt bij de deelnemende gemeenten. Om die reden zijn slechts een beperkt aantal indicatoren van toepassing op de gemeenschappelijke regeling.