

# Memo



Aan: Burgemeester en wethouders van de gemeente Dinkelland  
Van: John Boes  
Opgesteld door:  
Datum: 24 maart 2021  
Betreft: Toelichting financiële paragraaf / Begroting project Transformatie uitvoering Pw

---

Voor het vervolg van het project Transformatie uitvoering Pw is een opdracht opgesteld met een urenbegroting voor de uitvoering daarvan. Een deelproject van dit project is de bestuursopdracht "Uitvoeren samenwerking Participatiewet Dinkelland, Oldenzaal en Tubbergen" met een eigen urenbegroting voor de uitvoering van de bestuursopdracht. De urenbegroting van de bestuursopdracht vormt een integraal onderdeel van de urenbegroting van het project Transformatie uitvoering Pw.

Met name de uitvoering van de bestuursopdracht heeft een hoge impact op de urenbegroting van het project Transformatie uitvoering Pw. Deze bestuursopdracht is de verdere uitwerking van het besluit van het college om de uitvoering van de Pw dichtbij de inwoners en onder directe regie van de gemeente uit te voeren. Dit betekent dat de gemeente zelf weer uitvoering gaat geven aan de zgn. frontoffice-activiteiten en dat voor de backoffice-activiteiten samenwerking gezocht wordt met één of meerdere andere gemeenten. Voor dit laatste is samen met de gemeente Dinkelland een onderzoek uitgevoerd met de gemeente Almelo en de gemeente Oldenzaal. Op basis van de uitkomsten van dit onderzoek heeft het college besloten te gaan samenwerken met de gemeente Oldenzaal. De gevolgen van dit en eerdere besluiten is dat:

1. de frontoffice-activiteiten Pw ontvlochten moeten worden uit de organisatie van de gemeente Almelo en ingevlochten moeten worden in Noaberkracht-organisatie
2. de backoffice-activiteiten Pw, incl. administratie, overgedragen moeten worden aan de gemeente Oldenzaal en ingevlochten moeten worden in de organisatie van de gemeente Oldenzaal.

# Memo



Hierbij wordt aangetekend dat ook in het geval gekozen was voor de gemeente Almelo als toekomstige samenwerkingspartner bij de uitvoering van de backoffice-activiteiten het hiervoor genoemde punt 1 ook uitgevoerd had moeten worden en deels punt 2 ook. In dat laatste geval had de gemeente Almelo de backoffice-activiteiten moeten herinrichten en daarvoor dus ook kosten moeten maken. Uiteraard was er in dat geval geen migratie nodig geweest van de administratie. Zonder twijfel zou de gemeente Almelo in dat geval zijn kosten voor de herinrichting van de backoffice doorberekenen naar de gemeente Tubbergen.

## Afspraak verdeling kosten

Voor de uitvoering van de bestuursopdracht is met de gemeente Oldenzaal afgesproken dat in principe de drie gemeenten elk hun eigen deel van de kosten van de uitvoering van de bestuursopdracht voor hun rekening nemen. Verder is afgesproken dat de kosten die de gemeente Oldenzaal moet maken om de backoffice in te richten en de overige projectkosten tussen de drie gemeenten verdeeld worden op basis van het inwonertal in 2020. Uit de begroting van de bestuursopdracht blijkt dat de gemeente Oldenzaal in totaal 980 uur begroot voor de inrichting van de gezamenlijke backoffice (400 uur voor projectleiding en 580 uur voor operationele inzet. Zie hiervoor de urenbegroting van de werkgroep Backoffice op pagina 5 van de bestuursopdracht). Daarbij is afgesproken dat de gemeenten een tarief hanteren van € 110 per uur voor projectleiding en € 70 per uur voor de overige uren. Hierdoor worden de kosten voor de inrichting van de backoffice voor Oldenzaal begroot op totaal € 84.600.

In 2020 hadden de drie gemeenten de volgende inwoneraantallen:

- Dinkelland 26.470
- Oldenzaal 31.832
- Tubbergen 21.279

Hierdoor is de kostenverdelesleutel 40% Oldenzaal en 60% Dinkelland/Tubbergen.

Op basis van deze afspraak komen nog de volgende kosten voor rekening van Dinkelland en Tubbergen:

- Kosten inrichting backoffice Oldenzaal: € 84.600 x 60% = € 50.800
- Overige projectkosten: € 60.000 x 60% = € 36.000

## De financiën

Op basis van het vorenstaande ontstaat financieel vertaald het volgende beeld:

# Memo



Competentie	Aantal uren	Tarief in € <sup>1</sup>	Kosten in €
• HRM-deskundigheid	250	70,00	17.500
• Juridische deskundigheid	140	90,00	12.600
• Communicatieadvies	80	70,00	5.600
• Financiële deskundigheid	100	70,00	7.000
• Informatieadvies <ul style="list-style-type: none"><li>○ Veiligheid/privacy</li><li>○ applicatiebeheer</li></ul>	200	90,00	18.000
• Beleidsadvies	250	90,00	22.500
• Kennis en expertise uitvoering	300	70,00	21.000
• Projectondersteuning	220	50,00	11.100
• Procescoördinator	50	70,00	3.500
• Projectleiding	900	110,00	99.000
<b>Subtotaal</b>			<b>217.800</b>
Vergoeding aan Oldenzaal voor kosten inrichten backoffice			50.800
Overige projectkosten			36.000
<b>Totaal</b>			<b>304.600</b>

Voor de dekking hiervan het volgende:

1. De uren voor HRM-deskundigheid, financiële deskundigheid en de kennis en expertise uitvoering worden beschikbaar gesteld door Noaberkracht. Hiermee komt een bedrag van € 45.500 ten laste van de begroting van Noaberkracht.
2. In het Uitvoeringsplan Sociaal Domein zijn geen middelen meer beschikbaar voor de uitvoering van dit project.
3. Er is onderzocht of er keuzes gemaakt kunnen worden in de activiteiten en projecten die uitgevoerd worden of nog uitgevoerd moeten worden. Door een herprioritering daarin kan ruimte gecreëerd worden voor dit project. Er is ambtelijk geconcludeerd dat alle lopende activiteiten en projecten noodzakelijk zijn en dus geen ruimte opleveren voor de financiering van dit project.

---

<sup>1</sup> De gehanteerde tarieven zijn de afgesproken tarieven bij ambitiefinanciering

# Memo



Dit wetende ontstaat het volgende beeld:

Competentie	Aantal uren	Tarief in €	Kosten in €
• HRM-deskundigheid	250	70,00	0
• Juridische deskundigheid	140	90,00	12.600
• Communicatieadvies	80	70,00	5.600
• Financiële deskundigheid	100	70,00	0
• Informatieadvies <ul style="list-style-type: none"><li>○ Veiligheid/privacy</li><li>○ applicatiebeheer</li></ul>	200	90,00	18.000
• Beleidsadvies	250	90,00	22.500
• Kennis en expertise uitvoering	300	70,00	0
• Projectondersteuning	220	50,00	11.100
• Procescoördinator	50	70,00	3.500
• Projectleiding	900	110,00	99.000
<b>Subtotaal</b>			<b>172.300</b>
Vergoeding aan Oldenzaal voor kosten inrichten backoffice			50.800
Overige projectkosten			36.000
<b>Totaal</b>			<b>259.100</b>

In dit overzicht is de ureninzet HRM, financiën en kennis en expertise uitvoering financieel op nul gesteld omdat deze gedekt worden vanuit de begroting Noaberkracht. De overige uren moeten gedekt worden uit de ambitiefinanciering en daarbij komen nog de kosten die voortvloeien uit de afspraken die met Oldenzaal zijn gemaakt.

De totale financieringsvraag is hiermee € 259.100. Op basis van de urenbegroting in de bestuursopdracht is hiervan een bedrag van € 195.650 toe te rekenen aan de bestuursopdracht en de resterende € 63.450 aan de verdere implementatie van de Wsw.

Het bedrag van € 195.650 is vervolgens voor een bedrag van € 51.650 toe te rekenen aan uren voor benodigde competenties, een bedrag van € 57.200 aan projectleiding en een bedrag van € 86.800 aan vergoeding kosten Oldenzaal en overige projectkosten (deze overige projectkosten zijn feitelijk ook toe te rekenen aan de inrichting van de backoffice). Deze bedragen zijn vervolgens op de volgende wijze toe te rekenen aan de inrichting van de frontoffice of de inrichting van de backoffice:

- **Uren competenties**

In de bestuursopdracht zijn 1.120 uur bestemd voor inzet competenties. Hiervan is 880 uur toe te rekenen aan de inrichting frontoffice en 240 uur aan de inrichting backoffice. Hierdoor is de kostenverdeling € 40.550 frontoffice ( $880/1.120 \times € 51.650$ ) en € 11.100 backoffice ( $240/1.120 \times € 51.650$ ).

# Memo



- **Uren projectleiding**  
Het volledige bedrag projectleiding van € 57.200 is toe te rekenen aan de frontoffice (voor de backoffice is door Oldenzaal een projectleider aangesteld en aan deze betalen we mee op grond van de afspraak die is gemaakt)
- **Overige kosten**  
Zoals hiervoor al geschreven is het resterende bedrag van € 86.800 toe te rekenen aan de backoffice.

Op basis van het vorenstaande is aldus € 97.750 toe te rekenen aan de inrichting frontoffice, een bedrag van € 97.900 aan de inrichting backoffice en een bedrag van € 63.450 aan de verdere implementatie van de Wsw. Opgeteld is dit het bedrag van € 259.100.

Hanteren we vervolgens de kostenverdeelsleutel Noaberkracht dan is de verdeling als volgt:

- **Dinkelland**  
Inrichting frontoffice € 55.700 (57% x € 97.750)  
Inrichting backoffice € 55.800 (57% x € 97.900)  
Implementatie Wsw € 36.100 (57% x € 63450)  
**Totaal € 147.600**
- **Tubbergen**  
Inrichting frontoffice € 42.100 (43% x € 97.750)  
Inrichting backoffice € 42.100 (43% x € 97.900)  
Implementatie Wsw € 27.300 (43% x € 63450)  
**Totaal € 111.500**

Hiermee is aldus € 147.600 toe te rekenen aan de gemeente Dinkelland en € 111.500 aan de gemeente Tubbergen.