

Begroting regionaal samenwerkingsverband sociale diensten regio Alkmaar – backofficevariant

Op verzoek van Friedel Nijman is een eerste analyse en opzet gemaakt van de begroting samenwerking sociale diensten regio Alkmaar waarbij geen frontoffice taken zijn opgenomen doch uitsluitend de backofficetaken:

- Terugvordering en verhaal
- Sociale recherche
- Administratieve pluskrachten
- Beheersmedewerker zorgklanten
- Werkgevers servicepunt
- BBZ
- Kwaliteitsmedewerkers
- Personeel ondersteunende diensten

Aantal medewerkers

De frontoffice activiteiten van alle gemeenten is geëlimineerd. Normformatie is afgenomen van 157 fte (9,4 mln.) naar 72,8 fte (€ 4,2 mln.). Afname van 55%

De overheadkosten (automatisering, huisvesting, organisatie en overig) zijn aangepast aan afname formatie. Daar waar deze niet gekoppeld zijn aan formatie, werkplekken, m2 zijn deze niet gewijzigd (bijvoorbeeld afschrijvingen, specifieke kostenposten). Dit geeft het volgende beeld:

	2014	2015	2016	2017	2018
Loonkosten					
Primair proces	3.127.000	3.239.000	3.351.000	3.464.000	3.576.000
Overhead	1.665.000	1.402.000	1.138.000	875.000	612.000
Totaal Loonkosten	4.792.000	4.641.000	4.489.000	4.339.000	4.188.000
Overheadkosten					
Automatisering	767.000	549.000	549.000	549.000	549.000
Huisvesting	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Organisatie	137.000	137.000	137.000	137.000	137.000
Overig	323.000	285.000	248.000	210.000	210.000
Onvoorzien	70.000	46.000	33.000	22.000	22.000
Totaal Overheadkosten	1.617.000	1.337.000	1.287.000	1.238.000	1.238.000
Totale uitvoeringskosten	6.409.000	5.978.000	5.776.000	5.577.000	5.426.000

De afbouw in 4 jaar van werkelijke loonkosten naar normformatie van nu 72,8 fte is als volgt:

	2014		2015		2016		2017		2018	
	Formatie	€	Formatie	€	Formatie	€	Formatie	€	Formatie	€
Primair proces										
Subtotaal front-office	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
Subtotaal back-office	12,58	772.986	20,39	1.135.127	28,19	1.497.269	36,00	1.859.410	43,80	2.221.551
Subtotaal Leerwerkbedrijf	2,41	141.790	4,12	251.470	5,83	361.149	7,54	470.829	9,25	580.509
Subtotaal back-office	34,08	2.211.948	28,56	1.852.484	23,04	1.493.020	17,52	1.133.556	12,00	774.092
Totale formatie primair proces	49,07	3.126.724	53,06	3.239.081	57,06	3.351.438	61,05	3.463.795	65,05	3.576.152
Overhead										
Subtotaal management	10,08	814.847	8,56	691.366	7,04	567.886	5,52	444.405	4,00	320.924
Subtotaal bedrijfssteuning	13,10	850.175	10,76	710.353	8,42	570.531	6,09	430.709	3,75	290.887
Totale overhead formatie	23,18	1.665.022	19,32	1.401.719	15,46	1.138.417	11,61	875.114	7,75	611.811
Totale formatie RSD	72,24	4.791.745	72,38	4.640.800	72,52	4.489.854	72,66	4.338.909	72,80	4.187.964

Let op de opbouwopgave in de formatie primair proces (toename naar 65 fte) en de afbouwopgave in de overhead (afname naar 7,75 fte).

De huidige kosten voor uitvoering sociale dienst van resterende gemeenten ten opzichte van de SRA in de jaren 2014 tot en met 2018 is als volgt:

		2014						
		Alkmaar	Bergen	Castricum	Heerhugowaard	Heiloo	Langedijk	Totaal
1. Personeel primair proces		1.623.354	150.834	327.957	696.800	309.398	420.767	3.529.110
2. Personeel ondersteunende diensten / overhead: directe		842.334	32.637	93.043	418.800	57.820	245.319	1.689.953
3. Overhead: indirecte personele kosten bij de gemeente		809.968	165.925	159.741	624.271	-	-	1.759.906
4. Overhead: directe materiele kosten		197.134	142.385	-	88.705	44.000	146.491	618.715
5. Overhead: indirecte materiele kosten		1.787.401	91.912	137.133	500.603	321.538	93.648	2.932.235
Totaal		5.260.191	583.692	717.874	2.329.180	732.756	906.225	10.529.918

NB: de kosten genoemde onder categorie 3 tm 5 betreft de kosten zoals aangeleverd door de deelnemende gemeenten voor uitvoering *gehele* sociale dienst. Indien frontoffice bij gemeenten blijft zouden deze kosten lager kunnen zijn. Dit heeft effect op omvang frictie en uiteindelijke netto effect/voordeel. Daarom heb ik deze kosten gehalveerd (cf afname formatie). Dit geeft het volgende beeld:

		2014						
		Alkmaar	Bergen	Castricum	Heerhugowaard	Heiloo	Langedijk	Totaal
1. Personeel primair proces		1.623.354	150.834	327.957	696.800	309.398	420.767	3.529.110
2. Personeel ondersteunende diensten / overhead: directe pe		842.334	32.637	93.043	418.800	57.820	245.319	1.689.953
3. Overhead: indirecte personele kosten bij de gemeente		405.000	80.000	80.000	310.000	-	-	875.000
4. Overhead: directe materiele kosten		100.000	70.000	-	44.000	22.000	75.000	311.000
5. Overhead: indirecte materiele kosten		900.000	45.000	70.000	250.000	160.000	45.000	1.470.000
Totaal		3.870.688	378.470	571.000	1.719.600	549.218	786.086	7.875.062

De uitvoeringskosten per gemeenten (verdeeld obv klantaantallen) is als volgt waarbij de kolom '2014 Huidig' de huidige (gecorrigeerde) uitvoeringskosten weergeeft.

Uitvoeringskosten per gemeente	2014 Huidig	2014 SRA	2015 SRA	2016 SRA	2017 SRA	2018 SRA
Alkmaar	3.870.688	3.465.452	3.235.094	3.125.030	3.020.776	2.938.987
Bergen	378.470	407.781	381.279	369.984	356.857	347.195
Castricum	571.000	483.296	449.319	432.696	416.117	404.851
Heerhugowaard	1.719.600	1.223.343	1.141.386	1.102.575	1.065.810	1.036.952
Heiloo	549.218	369.612	341.272	328.791	315.309	306.772
Langedijk	786.086	459.516	429.651	416.924	402.131	391.243
Totaal	7.875.062	6.409.000	5.978.000	5.776.000	5.577.000	5.426.000

Het efficiencyvoordeel (voordeel ZONDER rekening te houden met frictie) bedraagt hierbij per gemeente

Aandeel per gemeente	Efficiencyvoordeel				
	Voordeel 2014	Voordeel 2015	Voordeel 2016	Voordeel 2017	Voordeel 2018
Alkmaar	405.236	635.594	745.658	849.912	931.701
Bergen	-29.311	-2.809	8.486	21.613	31.275
Castricum	87.704	121.681	138.304	154.883	166.149
Heerhugowaard	496.257	578.214	617.026	653.790	682.648
Heiloo	179.606	207.946	220.427	233.909	242.446
Langedijk	326.570	356.435	369.162	383.955	394.843
Totaal	1.466.062	1.897.062	2.099.062	2.298.062	2.449.062

De afbouw frictie is als volgt:

Aandeel per	Afbouw frictie kosten (in 4 jaar)				
	2014	2015	2016	2017	2018
Alkmaar	-	2.095.877	1.397.252	698.626	-
Bergen	-	300.166	200.111	100.055	-
Castricum	-	222.656	148.437	74.219	-
Heerhugowaard	-	910.185	606.790	303.395	-
Heiloo	-	274.154	182.769	91.385	-
Langedijk	-	180.104	120.070	60.035	-
Totaal	-	3.983.142	2.655.428	1.327.714	-

Het netto effect is derhalve:

Aandeel per gemeente	Netto-effect per gemeente				
	2014	2015	2016	2017	2018
Alkmaar	-	1.460.283	651.594	-151.287	-931.701
Bergen	-	302.975	191.625	78.442	-31.275
Castricum	-	100.974	10.134	-80.664	-166.149
Heerhugowaard	-	331.970	-10.236	-350.396	-682.648
Heiloo	-	66.208	-37.658	-142.524	-242.446
Langedijk	-	-176.331	-249.093	-323.920	-394.843
Totaal	-	2.086.079	556.366	-970.348	-2.449.062

Het netto effect in de variant met alle gemeenten was als volgt (zie blz 15 rapportage)

Aandeel per gemeente	Netto-effect per gemeente				
	2014	2015	2016	2017	2018
Alkmaar	-	330.803	-470.598	-1.260.892	-2.026.682
Bergen	-	179.216	70.586	-42.010	-150.000
Castricum	-	142.613	51.303	-40.222	-123.692
Heerhugowaard	-	7.525	-332.087	-667.785	-994.877
Heiloo	-	21.208	-82.855	-189.290	-287.685
Langedijk	-	-134.325	-204.023	-278.189	-347.165
Totaal		547.040	-967.674	-2.478.388	-3.930.102

Frontoffice variant leidt tot netto nadeel van 2 mln. in 2015, ook 2016 is nog nadelig, pas in 2017 is sprake van netto voordeel terwijl het uiteindelijke voordeel van 2,5 mln. lager is dan de 3,9 mln. van de SRA als geheel.