



De toekomst creëer je samen

Individueel Keuzebudget Checklist voor implementatie

december 2015

Toelichting

In deze checklist staan per maand suggesties voor communicatie en uitvoering. Waar relevant is extra informatie vermeld of verwezen naar beschikbare hulpmiddelen op de website www.fcb.nl/welzijn/cao. Bespreek de activiteiten in de organisatie, verdeel de taken, noteer wie wat oppakt en vink af wat afgerond is. Zo verloopt de implementatie stap voor stap.

DECEMBER 2015	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Is de salarisverwerker geïnformeerd over het IKB? Controleer contractuele afspraken en maak zo nodig aanvullende afspraken over extra werkzaamheden, kosten en planning.		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Cao-webpagina voor salarisverwerkers • Overzicht betrokken Salaris & HR dienstverleners • Brief voor salarisverwerkers • Aandachtspunten voor salaris- en financiële administratie
Communicatieplan maken: hoe informeer je de organisatie?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Samenvatting IKB • Basispresentatie - werkgevers • Achtergrondinformatie • Verhalen uit de praktijk
Informeer over veranderingen in de cao: <ul style="list-style-type: none"> • P&O en salarisadministratie • OR/PVT • Leidinggevenden • Werknemers 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • IKB-dossier voor de Directie • IKB-dossier voor P&O • IKB-dossier voor de Salarisadministratie • IKB-dossier voor OR of PVT • IKB-dossier voor Leidinggevenden • IKB-dossier voor Werknemers
Is de salarisverwerking en administratie gereed voor opbouw van het IKB per 1/1/16?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Aandachtspunten voor salaris- en financiële administratie

JANUARI 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Informeer werknemers over: <ul style="list-style-type: none"> • Opbouw IKB • Wijzigingen in loonstrook • Verlofopbouw en -opname 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Brochure • Basispresentatie • IKB-dossier voor werknemers <p>Wijziging loonstrook: de aparte reserveringen voor vakantietoelage, eindejaarsuitkering vervallen en zijn opgenomen in een nieuwe reservering IKB. Bruto salaris is € 10,- minder, omdat de tegemoetkoming Ziektekosten is opgenomen in het IKB.</p>
Informeer leidinggevenden over: <ul style="list-style-type: none"> • Jaargesprek • Keuzeprocés • Verlofregistratie 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Vorbereiding jaargesprek • IKB-dossier voor leidinggevenden • Factsheet Kiezen en keuzes verwerken • Veelgestelde vragen
Overleg met OR/PVT over implementatie en keuzemomenten.		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Brief voor OR en PVT • IKB-dossier voor OR en PVT

JANUARI 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Is de salarisadministratie aangepast voor: <ul style="list-style-type: none"> Vakantietoelage 2015 Verlofregistratie 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> Aandachtspunten voor salaris- en financiële administratie Vakantiegeld mei t/m dec 2015; apart uit te betalen in mei 2016. Bovenwettelijk verlof is opgenomen in IKB (geen aparte verlofregistratie en administratie).
Staat de IKB-reservering correct op de loonstrook en is deze correct verwerkt in de salarisadministratie?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> Aandachtspunten voor salaris- en financiële administratie
Is de impact van het IKB verwerkt in de liquiditeitsbegroting?		<input type="checkbox"/>	In 2016 wordt 19 maanden vakantietoelage uitbetaald: 7 maanden 2015 en 12 maanden 2016.
Voor organisaties met afspraken over collectieve inzet: is bovenwettelijk verlof uit IKB gehaald?		<input type="checkbox"/>	Bij Peuterspeelzalen zijn bijvoorbeeld afspraken gemaakt om bovenwettelijk verlof collectief op te nemen.

FEBRUARI 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Informeel werknemers en leidinggevenden over het keuzeproces.		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> IKB-dossier voor werknemers Stappenplan maken en verwerken keuzes Format keuzeformulier
Ben je voorbereid op vragen over wijzigingen in loonstrook, verlofkaart etc?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> Veelgestelde vragen
Is het keuzeproces ingericht in de salarissystemen en is er een keuzeformulier beschikbaar (bijv. in de medewerkersportal)?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> Stappenplan maken en verwerken keuzes Format keuzeformulier
Zijn de jaar- en/of keuzegesprekken ingepland?		<input type="checkbox"/>	Het is niet verplicht, maar wel zinvol om de besteding van het IKB samen met de afspraken over het Loopbaanbudget te bespreken in het Jaargesprek.

MAART 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Informeel werknemers over: <ul style="list-style-type: none"> het keuzeproces, de soort keuzes en de default rekenvoorbeelden t.a.v. keuzes 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> Brochure Basispowerpoint presentatie – werknemers IKB-dossier voor werknemers Rekenvoorbeelden Format begeleiden keuzeproces Format keuzeformulier Bij geen keuze ontvangt de werknemer in de zomer van 2017 geen geld voor bijvoorbeeld vakantie. Het volledige IKB wordt dan in december uitbetaald (default). Benadruk het belang van kiezen en bewust nadenken over inzetbaarheid nu en in de toekomst. Dat is de essentie van het cao-gedachtegoed.
Informeel leidinggevenden en/of P&O over: <ul style="list-style-type: none"> het ophalen en vastleggen van keuzes rekenvoorbeelden t.a.v. bezetting en aankoop verlof. 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> Basispowerpoint presentatie - werkgevers Rekenvoorbeelden IKB-dossier voor P&O IKB-dossier voor Leidinggevenden IKB-dossier voor Salarisadministratie

MAART 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Zijn er jaar- en/of keuzegesprekken gehouden?		<input type="checkbox"/>	Het is niet verplicht, maar wel zinvol om de besteding van het IKB samen met de afspraken over het Loopbaanbudget te bespreken in het Jaargesprek. Met name als het gaat om verlof sparen en de impact daarvan op de organisatie.
Ben je voorbereid op vragen over het keuzeproces en de -mogelijkheden?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Veelgestelde vragen • IKB-dossier algemeen

APRIL 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Herinner werknemers aan: <ul style="list-style-type: none"> • laatste uitbetaling vakantietoeslag in mei (7 maanden van 2015) • deadline van 1 mei 2016 voor het maken van keuzes 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Factsheet Kiezen en keuzes verwerken • Basispowerpoint presentatie – werknemers • IKB-dossier voor werknemers • Rekenvoorbeelden • Format begeleiden keuzeproces • Format keuzeformulier <p>Vakantiegeld wordt vanaf 1 januari 2016 opgenomen in het IKB en niet meer standaard in mei uitbetaald. Maakt een werknemer geen keuze over aanwending van zijn IKB, dan geldt 'default' uitbetaling van het hele IKB aan het eind van het jaar.</p>
Herinner leidinggevende aan: <ul style="list-style-type: none"> • het ophalen en vastleggen van keuzes • consequenties van gemaakte keuzes voor bezetting, roosters e.d. 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • IKB-dossier voor Leidinggevend
Herinner OR/PVT over het belang van keuzes maken.		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • IKB-dossier voor OR en PVT
Zijn de afspraken vastgelegd voor werknemers die verlof naar een volgend jaar willen meenemen?		<input type="checkbox"/>	
Zijn de salaris-, verlof en financiële administratiesystemen ingericht op verwerking van keuzes?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • IKB-dossier voor Salarisadministratie
Zijn P&O en administratie gereed voor verwerking keuzes en uitvoering/bespreking van lastige keuzes?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Verhalen uit de praktijk <p>Denk bijvoorbeeld aan bezettingsvragen, maar ook aan individuele ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid op de langere termijn. Het budget is van de werknemer zelf, maar verlof moet bijvoorbeeld wel organisatorisch mogelijk zijn. Aangekocht bovenwettelijk verlof kan niet teruggezet worden naar geld.</p>
Zijn knelpunten besproken met OR/PVT? Is er bijgestuurd?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • IKB-dossier voor OR of PVT
Is er een rapportage of overzicht beschikbaar van de gemaakte keuzes?		<input type="checkbox"/>	

MEI 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Check: <ul style="list-style-type: none"> Is de vakantietoeslag over 2015 correct uitbetaald? (7 maanden)? Zijn de keuzes van de werknemers verwerkt in de salarisrun van mei, verlofadministratie en financiële administratie? Zijn de keuzes van de werknemers zichtbaar op de salarisstroken? 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> CAO-tekst Individueel Keuzebudget Aandachtspunten voor salaris- en financiële administratie
Zijn eventuele foutief verwerkte keuzes gecorrigeerd?		<input type="checkbox"/>	
Zijn de vragen beantwoord van werknemers over gemaakte keuzes, 7 mnd vakantietoeslag, gewijzigde loonstrook e.d.?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> Basispresentatie – werknemers Veelgestelde vragen
Zijn de vragen beantwoord van leidinggevenden over consequenties van gemaakte keuzes voor bezetting, roosters e.d.?		<input type="checkbox"/>	
Is er een rapportage/overzicht beschikbaar met financiële impact van de gemaakte keuzes (liquiditeit)?		<input type="checkbox"/>	

JUNI 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Start informatievoorziening t.b.v. keuzeprocés en verwerking eind van het jaar. Zijn er medewerkers uit dienst gegaan of tijdelijke contracten afgelopen?		<input type="checkbox"/>	In december 2016 is het eerstvolgende keuzemoment, waarin de keuzes voor 2017 worden gemaakt, mits anders afgesproken met OR of PVT.
Zijn eventueel foutief verwerkte keuzes hersteld?		<input type="checkbox"/>	
Zijn er nieuwe werknemers toegevoegd en/of zijn bijzondere situaties bij werknemers behandeld?		<input type="checkbox"/>	Nieuwe medewerkers maken hun keuze bij indiensttreding voor het deel tot aan het volgende keuzemoment. In bijzondere individuele situaties kunnen keuzes tussentijds gewijzigd worden.
Evalueer de 1e rondes keuzes met: <ul style="list-style-type: none"> P&O en salarisadministratie Leidinggevenden en directie OR/PVT 		<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> Verhalen uit de praktijk

JULI t/m NOVEMBER 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Zijn er medewerkers uit dienst gegaan of tijdelijke contracten afgelopen?		<input type="checkbox"/>	Bij uitdiensttreding of tijdelijke contracten wordt het IKB afgerekend bij einde dienstverband.
Zijn voorbeelden van keuzes en eerste ervaringen vastgelegd en gedeeld?		<input type="checkbox"/>	Deel je ervaringen via caowelzijn@fcb.nl en/of via de MOgroep of CNV Zorg en Welzijn (voor leden).
Zijn de afspraken voor verbeterpunten vastgelegd met P&O, administratie, leidinggevenden, OR/PVT, werknemers?		<input type="checkbox"/>	
Intensiveer de informatievoorziening over het keuzeproces voor de verwerking eind van het jaar.		<input type="checkbox"/>	In december 2016 is het eerstvolgende keuzemoment, waarin de keuzes voor (de eerste helft van) 2017 worden gemaakt.

DECEMBER 2016	WIE	<input checked="" type="checkbox"/>	Hulpmiddelen / extra info
Informeer werknemers over het belang van keuzes maken en herinner hen eraan dat er geen eindejaarsuitkering komt.		<input type="checkbox"/>	De voormalige eindejaarsuitkering is opgenomen in het IKB.
Zijn alle keuzes gemaakt en vastgelegd?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • Format Keuzeformulier
Is het resterende IKB uitbetaald?		<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> • CAO-tekst Individueel Keuzebudget <p>Het IKB moet binnen een fiscaal (kalender)jaar worden besteed (uitbetaald of opgenomen). Uitzondering hierop vormt het bovenwettelijk verlof dat over de jaargrens heen kan worden gespaard.</p>
Is er een overzicht beschikbaar van totaal gekocht verlof?		<input type="checkbox"/>	

De toekomst creëer je samen