

**Onderwerp****Benutting budget reorganisatie bedrijfsvoering****Kern mededeling:**

Bij de behandeling van de Zomernota in de vergadering van de commissie Bestuur van 12 oktober, werden vragen gesteld over de omvang van de onderuitputting op het budget voor de reorganisatie van de bedrijfsvoering. Deze mededeling is bedoeld om toe te lichten hoe het budget is samengesteld en wat de reden van de onderuitputting was.

Aanleiding en berekening budget

De reorganisatie van de bedrijfsvoering was een onderdeel van de operatie 'Nieuw Perspectief'. Nieuw Perspectief was het bezuinigingsprogramma waarmee het vorige college in 2013 de voorziene extra afname van onze inkomsten t/m 2017 wilde opvangen zonder in te boeten op onze betekenis voor dit gebied. Met een structurele bezuiniging van € 2,5 mln. had de bedrijfsvoering een belangrijk aandeel in deze operatie. Anders dan bij de andere bezuinigingen moest deze besparing vooral worden gerealiseerd door een formatiereductie. De begrote kosten voor de uitvoering van deze bezuiniging hadden dan ook nagenoeg volledig te maken met de financiële gevolgen van reorganisatieontslag (WW-rechten en pensioenkosten).

Vanuit strikt risicomanagement zijn deze kosten zijn berekend op basis van een 'worst-case scenario':

- Gedwongen ontslag van 36 medewerkers¹ met een gemiddelde leeftijd van 50 jaar en de hieruit voortvloeiende WW- en pensioenlasten.
- geen mogelijkheid van natuurlijk verloop.
- een door een externe adviseur opgestelde scenarioplanning voor het tempo waarin deze medewerkers een nieuwe betrekking zouden kunnen vinden.
- externe inhuur ten behoeve van het reorganisatieproces zelf en als tijdelijke overbrugging naar de nieuwe situatie

Provinciale Staten stelden een bedrag van in totaal € 10,8 mln. beschikbaar om de kosten van deze reorganisatie te kunnen dekken. Deze middelen zijn opgenomen in de reserve personele frictiekosten.

Oorzaken onderbesteding

Dat van dit bedrag in de Zomernota 2015 € 7,7 mln. kan worden afgeraamd², is zeker een gevolg van de strakke sturing op een sobere inzet van deze middelen. Dat bleek zeer succesvol: de doelen zijn sneller dan gerealiseerd dan de opdracht was, tegen aanzienlijk lagere kosten. De belangrijkste meevallers ten opzichte van het worst-case scenario zijn:

¹ NB: dit aantal was geen doel op zichzelf; gestuurd is op het te besparen bedrag van € 1,8 mln structureel. Omdat dat door een formatiereductie moest worden gerealiseerd, is dat vertaald in aantal fte's. Uitgegaan is daarbij van salarisschaal 10. Om die € 1,8 mln te besparen, zou met 26 fte's in schaal 10 moeten worden ingekrompen. Daarnaast is ervan uitgegaan dat de vereiste kwaliteitsslag van de resterende formatie voor 10 medewerkers niet haalbaar zal zijn. Ook de kosten van het gedwongen afscheid nemen van deze medewerkers zijn meegenomen in de berekening van het budget.

² Samen met de vrijval van € 0,5 mln van het resterende budget van het Transitieprogramma, komt de totale voorgestelde aframing daarmee op € 8,2 mln.

Registratienummer

1808331

Datum

21 oktober 2015

Auteur

drs. R.A.F. Hezemans

Afdeling/Bureau

BDO

Openbaarheid

Passief openbaar

Portefeuillehouder

Verbeek, L.

Ter kennisname aan PS en
burgerleden

Mededeling

Bladnummer

2

Registratienummer

1809265

- Minder gedwongen ontslagen doordat:
 - het natuurlijk verloop veel groter bleek dan voorzien en interne herplaatsing vaker dan verwacht mogelijk was (door extra opleidingen, maar ook door (tijdelijke) versoering van de competentie-eisen),
 - met 4 medewerkers afspraken konden worden gemaakt voor reorganisatieontslag op eigen verzoek.

Hierdoor kon het aantal gedwongen ontslagen uiteindelijk beperkt blijven tot 3 (managers);

- Tot op heden heeft zeker één medewerker eerder een nieuwe baan gevonden dan op basis van de scenarioplanning geraamd was.
- Lagere proceskosten: Er is zeer spaarzaam gebruik gemaakt van externe inhuur; de reorganisatie kon grotendeels door eigen managers en medewerkers worden uitgevoerd.

Nu de formatiereductie is gerealiseerd, kunnen de daarvoor beschikbare middelen die niet meer strikt nodig zijn voor het doel waarvoor ze zijn toegewezen (reorganisatieontslag), weer terugvloeien naar de Algemene middelen. Dat houdt de besteding van middelen transparant en eerlijk. Uw staten kunnen daarmee een nieuwe afweging maken over de inzet daarvan.

Daarbij moet wel de kanttekening worden gemaakt dat de inkrimping van de formatie wel is uitgevoerd onder de aanname dat een verbetering van de ICT-systemen een efficiëntere uitvoering van de werkzaamheden mogelijk zou maken. De Meerjarenplan Bedrijfsvoering beoogt daarin te voorzien.

Reguliere frictiekosten

In de commissie Bestuur werd een inconsistentie verondersteld tussen het aframen van de middelen voor de reorganisatie en een vermeende verhoging van de reguliere storting in de frictiereserve met € 200.000.

Daarover het volgende:

- Voor de reguliere frictiekosten wordt jaarlijks een bedrag van € 900.000 aan de frictiereserve toegevoegd. Deze toevoeging is reeds sinds 2010 op dit niveau en wordt ook voor de komende jaren toereikend geacht. De gesuggereerde verhoging van de storting met € 200.000 kunnen we daarom niet plaatsen³.
- Voor bijzondere omstandigheden, zoals een omvangrijke reorganisatie, kunnen daaraan tijdelijk extra middelen worden toegevoegd. Vanuit een zorgvuldige en transparante administratie is het echter wel zuiver om na afloop de niet voor dit specifieke doel bestede middelen te laten vrijvallen.

³ Wellicht heeft het verschil tussen de storting en de voor 2016 begrote onttrekking uit de frictiereserve van € 641.000 tot dit misverstand geleid. Deze staat echter los van de storting en betreft bovendien slechts de thans lopende verplichtingen of reserveringen op basis van reeds genomen besluiten. Alles wat gedurende het komende jaar ten laste van de frictiereserve wordt gebracht, komt daarbovenop.