

**College van Gedeputeerde Staten
statenbrief**

Aan Provinciale Staten
Statencommissie Bestuur, Europa en Middelen

DATUM 17 maart 2015
ONS NUMMER 814C6C45
NUMMER PS 2015BEM29
BIJLAGE

REFERENTIE J. Hakkert
DOORKIESNUMMER 2611
E-MAILADRES Janneke.Hakkert@provincie-utrecht.nl

Onderwerp Statenbrief: afwikkeling reorganisatie

Voorgestelde behandeling: ter informatie

Geachte dames en heren,

Inleiding

Aanleiding

In het coalitieakkoord is opgenomen de formatie terug te brengen tot 675 fte, met een taakstellende bezuiniging gedurende de coalitieperiode van € 12,2 mln.. Hieraan is afgelopen jaren gewerkt door het uitvoeren van een reorganisatie. Graag informeren wij u over de resultaten.

De afwikkeling van de reorganisatie vraagt, mede in samenhang met de resultaten van de cao-onderhandelingen besluitvorming van de staten ten aanzien van de personele kosten. Deze nemen wij op in de Kadernota en Jaarrekening. Via deze Statenbrief informeren wij u hierover vast.

Essentie / samenvatting:

1. Ontwikkeling formatie

Bij start van de krimpogave bedroeg de formatie feitelijk 850 fte. Doel was deze terug te brengen naar 675 fte, deze reductiedoelstelling is gerealiseerd, ook wanneer rekening wordt gehouden met transities als de RUD, BRU, DLG en Jeugdzorg. Per saldo bedraagt de formatie nu afgerond 650 fte. Zonder de transities zou de formatie als gevolg van de reorganisatie 670 fte hebben bedragen. Onderstaand overzicht laat zien hoe de uitstroom tijdens de reorganisatie vorm heeft gekregen. Daaruit blijkt dat dit resultaat is bereikt zonder reorganisatieontslag.

Uitstroom	
Totaal	240
Tijdelijke aanstellingen, waarvan	70
Einde contract	43
Langdurig ziek	1
Eigen verzoek	26
Vaste aanstellingen, waarvan	170
Startersfaciliteit ZZP	10
Reorganisatie ontslag	1
Ontslag op andere gronden	2
Disfunctioneringsontslag	3
Ontslag na proeftijd	1
FPU	37
Langdurig ziek	4
Pensioen	10
Overlijden	4
Eigen verzoek	98

Mobiliteitsmaatregelen/-bewegingen	
Totaal	375
NAR voor herplaatsers/Mobiliteitsmaatwerk	33
Begeleidingstrajecten (BMC)	8
Opleiding t.b.v. externe mob.	15
Interne mobiliteit	319

Uit het bovenstaande overzicht valt af te leiden dat er veel interne mobiliteitsbewegingen hebben plaatsgevonden. Het betreft medewerkers die mede als gevolg van de krimp een andere functie hebben gevonden. De uitstroom is grotendeels het gevolg van vertrek op eigen verzoek, vanwege het vinden van een andere baan.

2. Financiële gevolgen reorganisatie (krimppoging uit coalitieakkoord)

Om goed inzicht te krijgen in de financiële gevolgen van de krimp wordt een vergelijk gemaakt tussen de kosten bij ongewijzigde formatie (de feitelijke 850 fte bij start van de krimppoging) en de feitelijke personeelskosten. Hieruit blijkt dat als gevolg van de ingezette krimp alleen al in deze coalitieperiode (incl. 2011 waarin de eerste gevolgen van de ingezette krimp al merkbaar zijn geweest) de personeelskosten met € 35 mln. zijn afgenomen en dat voor 2015 de personeelskosten ruim € 12 mln. lager zullen zijn.

Loonsom x € 1.000

	2011	2012	2013	2014	2015	Totale besparing loonsom
Loonsom zonder krimp (850 fte)	57.177	59.777	61.977	62.844	64.298	
Feitelijke loonsom inclusief krimp	55.320	55.943	54.444	53.280	52.060	
Besparing op loonsom	-1.857	-3.834	-7.533	-9.564	-12.238	-35.025

Vaak gaat een (krimp)reorganisatie gepaard met toename van inhuur. Daarvan is hier geen sprake geweest, er is juist sprake van een vermindering van inhuur (zie schema).

Jaar	Bedrag externe inhuur in € mln.
2010	17,0
2011	13,8
2012	12,8
2013	10,3
2014	10,8

Hier staan tegenover de incidentele reorganisatiekosten. Hiervoor was aanvankelijk een bedrag van € 13 mln. aan frictiekosten gereserveerd. Wij hebben besloten dit bedrag te verhogen met € 6 mln. Dit omdat het aantal medewerkers waarvoor was voorzien dat er geen passende functie binnen de organisatie zou zijn hoger is uitgevallen (70 i.p.v. 40). De conclusie dat een hoger aantal onvermijdelijk is, is getrokken na maanden van intensief overleg met medewerkers, managers en medezeggenschap, waarbij alle mogelijkheden zijn bekeken. De extra € 6 mln. zullen wij financieren uit het geheel van de personele middelen.

De feitelijke besparing door de reorganisatie bedraagt € 16,025 mln. (€ 35,025 mln. lager loonkosten minus € 19 mln. frictiekosten). De totale besparingen vallen hiermee € 3,836 mln. hoger uit dan de € 12,189 waarvan is uitgegaan in het coalitieakkoord.

In 2015 voorziet de begroting in € 53,8 mln. voor personeelskosten. Dit is niet toereikend voor 675 fte. Voor 7,8 fte (€ 690.000) is sprake van dekking uit structurele materiële middelen (grondwaterheffing en samenwerkingsverbanden). Er resteert daarmee een tekort voor loonkosten voor afgerond 26 fte, zijnde € 2,4 mln.. Dit is een structureel tekort. Het vindt zijn oorzaak in het gegeven dat van de toenmalige 850 fte ongeveer 110 fte 'anders' gefinancierd werden, bijvoorbeeld vanuit projectopbrengsten. In onderstaand schema is e.e.a. samengevat.

Fte's naar financieringswijze (afgeronde aantallen)

Financieringswijze	2011	2015
Salarisbudget alg. middelen	732	642
Projecten e.d.	110	26
Structurele materiële middelen (GW-heffing e.d.)	8	8
Totaal (afgerond)	850	675

Door tijdschrijven werd duidelijk op welke projecten de kosten moesten drukken, dit genereerde een opbrengst ten gunste van het budget voor de loonkosten. Door het –om andere redenen gewenste- afschaffen van het tijdschrijven vindt deze toerekening en interne verrekening niet meer plaats en ontstaat een tekort bij het budget voor de loonkosten.

In 2014 is de dekking voor dit tekort eenmalig gevonden in de reserves Agenda Vitaal Platteland, Grote Wegenwerken en het Programmabureau Hart van de Heuvelrug. Dit had toen geen gevolgen voor de uitvoering omdat het tijdschrijven ook voor een belangrijk deel op deze posten zouden zijn geboekt. Voor 2015 en verder is echter een structurele oplossing gewenst. Gezien de herkomst van het tekort wordt voorgesteld dit via een omslag naar rato op de begrotingsprogramma's te doen. Dit is een logische verdeling. Immers hoe groter het programma, des te hoger de projectkosten en projectinzet. In het 1e kwartaal 2015 zal een inventarisatie gemaakt worden van alle budgetten van de begrotingsprogramma's waarop personele lasten kunnen drukken. Hierbij zal dan via de begrotingsprogramma's een procentuele norm toegepast worden ter structurele dekking van deze lasten.

3. Tekort op kostenplaatsen

Uit analyse van de afdelingen blijkt dat er een te kort is van € 1,3 mln. op de kostenplaatsen. De oorzaken die hieraan ten grondslag liggen zijn van dien aard dat enige afbouw op termijn mogelijk is, maar het grootste deel van deze kosten zal blijven bestaan.

Concreet gaat het om de volgende oorzaken:

1. *Overgang naar FUWA PROV functies en verplichtingen vanuit sociaal plan (inschaling > 100%, ca. € 0,765 mln.):* dit is een sterfhuisconstructie met een de langere termijn. Als een betreffende medewerker de dienst verlaat of een andere functie aanvaardt, kan er op worden gestuurd dat de nieuwe medewerker geen inschaling > 100% krijgt.
2. *Uitvoering van cao afspraken, zoals ambtsjubileumgratificatie (ca. € 0,2 mln.):* dit is structureel en onvermijdbaar.
3. *Toelagen (ca. € 0,05 mln.):* een deel hiervan kan worden afgebouwd, daar waar het gaat om een tijdelijke toelage. Waar het structurele toelagen betreft geldt een sterfhuisconstructie.
4. *Incidentele beloningen (gratificaties, ca. € 0,285 mln.):* dit kan worden afgebouwd of volledig worden gestopt. Vanuit een verstandig personeelsbeleid vinden wij dit echter niet gewenst. Gedifferentieerd belonen draagt immers bij aan het stimuleren, vasthouden en aantrekken van excellente medewerkers.

Gelet op de oorzaken van het tekort en de tijd die het vergt om af te bouwen is het gewenst hiervoor vooralsnog een structurele dekking te zoeken voor het totale bedrag. Wij zullen jaarlijks bij de Jaarrekening bekijken welke bijstelling mogelijk is. Voor een deel van de kosten geldt dat ze structureel zullen blijven.

In de Voorjaarsnota 2015 zullen wij PS voorstellen het meer structurele tekort van € 1,3 mln. op kostenplaatsen te dekken uit de Stelpost Loon- en Prijsontwikkeling. Daarin is nog voldoende ruimte (zie ook onder 4). Verder hebben wij de organisatie de opdracht gegeven een plan van aanpak op te stellen om de kosten waar mogelijk terug te dringen.

4. Kosten CAO

De stelpost Loon- en Prijsontwikkeling is primair bedoeld om de onvermijdbare verplichtingen vanuit cao-onderhandelingen te kunnen opvangen. In de stelpost resteert voor 2014 een bedrag van € 1,943 mln. Het bedrag kan

goed benut worden voor de dekking van een gedeelte van de loonkosten in 2015. Door de cao-uitwerking is in 2015 sprake van een stijging van € 2,258 mln. en vanaf 2016 van structureel van € 2,553 mln. hogere loonkosten. Het ligt in de rede de dekking hiervan te halen uit de stelpost Loon- en Prijsontwikkeling. Daarom zullen wij PS bij de VJN 2015 voorstellen eenmalig een bedrag van € 2,25 mln. voor 2015 en vanaf 2016 structureel een bedrag van € 2,553 mln. ten laste te brengen van de Stelpost Loon- en Prijsontwikkeling. Verder zullen wij PS bij de Jaarrekening 2014 voorstellen vanuit de Stelpost Loon- en Prijsontwikkeling 2014 een bedrag van € 1,811 mln. te reserveren voor de dekking van de incidentele cao-verplichtingen 2015, zijnde het opgebouwde vakantiegeld over 2014 welke in 2015 wordt uitgekeerd

De huidige cao loopt tot 2016. Voor de daarop volgende jaren zijn de financiële gevolgen van cao-verplichtingen daarom niet bekend. Voor die jaren lijken echter voldoende middelen te resteren in deze stelpost.

De gevolgen voor de hierboven gedane voorstellen voor de stelpost zijn samengevat in het volgende schema.

Stelpost Loon- en Prijsontwikkeling (bedragen x € 1.000, -)					
	2014	2015	2016	2017	2018
Begroting 2015		3.929	6.129	8.029	9.929
NJR 2014	1.943				
cao 3% structurele stijging incl. werkgeverslasten		-2.258	-2.553	-2.553	-2.553
cao incidenteel 2015		-1.811			
Reservering voor cao 2015	-1.811	1.811			
Structureel tekort personeelslasten		-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
Restant stelpost	0.132	0.371	2.276	4.176	6.076

Meetbaar / beoogd beleidseffect

Informeren over de formatieve en financiële gevolgen van de gerealiseerde krimpogave uit het coalitieakkoord en over voorstellen inzake dekking van personele kosten die in de Kadernota en Jaarrekening 2014 ter besluitvorming worden voorgelegd.

Financiële consequenties

Geen.

Vervolprocedure/voortgang

Bij de Kadernota 2015 en Jaarrekening 2014 zullen wij de hiervoor genoemde voorstellen aan u ter besluitvorming voorleggen.

Concreet voorliggende vraag aan statencommissie / Provinciale Staten

Kennis te nemen van deze brief.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

De voorzitter,
De secretaris,