

Datum : 22 augustus 2016
Inlichtingen bij : Karin Wisotzky/Jacqueline Kooman
Doorkiesnummer : (070) 888 12 32
Bijlagen : 2

Onderwerp : IPO-begroting 2017

Voorstel

De begroting 2017 van het IPO vaststellen en deze ter kennisneming doorgeleiden aan de Algemene Vergadering op 4 oktober 2016;

Toelichting

Bijgaand treft u aan de conceptbegroting 2017 (**bijlage 1**) en hieronder de toelichting op de begroting 2017 van het IPO.

Ten gevolge van wijzigingen in 2017 zijn de volgende begrotingsposten aangepast:

- a. De loonkosten zijn verhoogd met 2,5 % conform de te verwachten loon- en pensioenontwikkeling;
- b. de huurkosten zijn conform de huurovereenkomst verhoogd met 1,1% conform het CPI van het CPB voor 2017; de overige huisvestingskosten zijn verhoogd met 1,25%;
- c. de indirecte kosten zijn verhoogd met 1,25%;
- d. teneinde administratieve handelingen tussen IPO en BIJ12 te verminderen zijn een aantal onderlinge verrekeningen in deze begroting verwerkt onder gelijktijdige verwerking in de begroting van BIJ12;
- e. voor de doorontwikkeling van het IPO zijn een aantal budgetten opgenomen te weten:

extern advies drie inhoudelijke sporen	300.000
0,5 fte HR medewerker	34.000
1 fte eventmanager	86.000

De ambtelijke adviescommissie Middelen brengt via een schriftelijke ronde op 1 september advies uit over de begroting. Zo nodig zult u over de uitkomsten mondeling worden geïnformeerd.

Toelichting op de begroting 2017

1. Algemeen beeld

In de begroting 2017 zijn de volgende wijzigingen doorgevoerd:

- a. Verhoging van de loonkosten met 2,5%;
- b. Huurkosten verhoogd met 1,1%;
- c. Verhoging van de indirecte kosten met 1,25%.

2. Uitgangspunten

Formatie en personeelskosten

Voor de berekening van de salarissen en sociale lasten is het formatieplan de basis (zie **bijlage**).

Bij het vaststellen van de hoogte van het budget is uitgegaan van de feitelijke inschaling van het personeel waarbij als salarispeil 1 april 2016 is genomen vermeerderd met de te verwachten loonontwikkeling.

Huisvestingskosten

Bij de raming van de kosten voor de huisvesting in Den Haag is uitgegaan van het consumentenprijsindexcijfer van het CPB voor 2017. Bij Europa zijn de kosten van de IPO-werkkamer in het "Huis van de Nederlandse Provincies" in Brussel gebaseerd op een evenredige bijdrage van het IPO-secretariaat aan de totale huurkosten.

Indirecte kosten

De indirecte kosten zijn verhoogd met het maximaal toegestane stijgingspercentage van 1,25%, zoals eerder door de algemene vergadering is goedgekeurd.

IPO-verdeelsleutel

De provinciale bijdragen voor het IPO-secretariaat worden vastgesteld op grond van de zogenoemde IPO-verdeelsleutel. De in 2017 gehanteerde IPO-verdeelsleutel is gebaseerd op de meicirculaire Provinciefonds van 31 mei 2016 (2016-0000307156) waarbij de opbrengst opcenten Motorrijtuigenbelasting naar genormeed tarief is opgeteld.

Waarderingsgrondslagen

De duurzame bedrijfsmiddelen zijn gewaardeerd op basis van de historische kostprijs, verminderd met de lineaire afschrijving gedurende de geschatte gebruiksduur van het bedrijfsmiddel. De gebruiksduur van de nieuwe huisvesting is gerelateerd aan het huurcontract, dat een looptijd kent van tien jaar. Voor het meubilair is eveneens een gebruiksduur van tien jaar in acht genomen, voor de telefooncentrale zeven jaar en voor automatiseringsapparatuur drie jaar. De aanschaf van software vindt plaats ten laste van de exploitatierekening.

Treasury

De provincies financieren jaarlijks op grond van de vastgestelde begroting het IPO-secretariaat. Op basis van de jaarrekening vindt jaarlijks met de provincies definitieve afrekening plaats, waarbij als gedragsregel wordt gehanteerd dat niet bestede middelen naar de provincies terugvloeien. Indien de bevoorschotting van de provincies en de liquiditeiten het toelaten worden in voorkomende situaties gelden bij de ABN AMRO op een depositorekening gezet. De looptijd is drie, hooguit zes maanden. In geval van krappe liquiditeit heeft de BNG een garantie van € 450.000 (afgerond) afgegeven. Hiervan is tot op heden geen gebruik gemaakt. Het IPO is niet bevoegd tot het aangaan, garanderen en verstrekken van geldleningen.

Het bestuur heeft op 19 juni 2014 éénmalig toestemming verleend tot het aangaan van een (bank) krediet ten behoeve van de verbouwings- en inrichtingskosten van de nieuwe huisvesting van het IPO van maximaal € 1.200.000. De provincies Noord-Brabant en Overijssel hebben zich voor dit krediet garant gesteld. In het bestuur van het IPO is vastgelegd dat de provincies gezamenlijk verantwoordelijk zijn als dit krediet eerder gelicht moet worden.

Risico's

Met name het werken met projectmedewerkers, die een tijdelijke arbeidsovereenkomst hebben, brengt met zich mee dat bij de beëindiging van de arbeidsovereenkomst WW-rechten ontstaan die door het IPO als eigen risicodragers volledig worden gedragen. De risico's worden beperkt door waar mogelijk te werken met uitzendconstructies, detacheringsovereenkomsten en het begeleiden van medewerkers in het zoeken naar een volgende baan.

Omdat het IPO niet bevoegd is tot het aangaan van geldleningen is het renterisico voor het IPO afwezig.

Verrekening BIJ12

Om de onderlinge verrekeningen tussen het IPO en BIJ12 te verminderen is met ingang van de begroting 2017:

- medewerker personeelszaken
het budget salarissen en sociale lasten ondersteuning en bedrijfsvoering IPO is verlaagd met € 31.000 onder een gelijktijdige verhoging van het budget salarissen en sociale lasten bedrijfsvoering BIJ12 met hetzelfde bedrag;
- gebruik vergadercentrum BIJ12
Het budget vergaderkosten IPO is verlaagd met € 30.000 en het budget Vitaal Platteland met € 15.000 onder gelijktijdige verhoging van het budget vergaderkosten BIJ12 met totaal € 45.000.

Doorontwikkeling IPO

In het plan van aanpak "doorontwikkeling IPO" is uitvoerig beschreven welke organisatorische activiteiten bij het IPO nodig zijn om naar een 'first in class' organisatie door te ontwikkelen.

Hier horen ook enkele, soms tijdelijke interventies bij, die extra kosten met zich meebrengen. Op dit moment is het nog niet mogelijk om heel precies aan te geven of de hiervoor geraamde bedragen te krap of juist te ruim zijn ingeschat.

Zoals in het plan staat, zal het IPO langs drie inhoudelijke sporen aan het werk gaan met verbeteringen en innovaties. Wij voorzien dat wij, in elk van de sporen en werk en ontwikkelbudget van € 100.000 euro nodig zullen hebben.

In het spoor imago, zal een extern onderzoek gedaan worden naar de opvattingen over het IPO en zal een verbeterplan worden gemaakt samen met een extern bureau.

In het spoor programmatisch werken, wordt geëxperimenteerd met een integrale inhoudelijke aanpak binnen drie voorbeeldprojecten én reflectie op de bestaande werkwijzen. Binnen het spoor organisatie worden diverse projecten naast elkaar uitgerold. Het gaat o.a. om de volgende projecten:

- verbetering P&C cyclus
- inrichten EHRM systeem (samen met PZH)
- inrichten facturatiesysteem
- opzet bestuursbureau
- formuleren HR beleid
- organisatie mobiliteit van medewerkers.

Omdat deze sporen op dit moment niet anders dan zeer grofmazig te begroten zijn, is de werkelijke behoefte onduidelijk. De bedragen zijn gebaseerd op ervaringscijfers. Tevens is in bijgaande oplegnotitie een verzwaarde procedure voorgesteld om tot besteding te komen. De bestuurlijke grip op het proces moet voldoende geborgd kunnen worden. Daar naast is er een relatie gelegd met de KPS om te voorkomen dat provinciale organisaties geen zicht meer op dit proces hebben. Daarmee denken we zowel de flexibiliteit en snelheid in het proces te houden als de mogelijkheid tot grip en controle vanuit bestuur.

Het IPO gaat haar activiteiten op het gebied van arbeidsmobiliteit verhogen, en enkele boven genoemde projecten uitvoeren en heeft daarvoor, zeker voor de komende 1,5 jaar een extra halve formatieplaats nodig. Dat vereist een budget van €34.233 (0,5 FTE HR medewerker schaal 9).

In toenemende mate wordt gebruik gemaakt van de organisatie om externe activiteiten te organiseren. Het IPO heeft geen capaciteit en kennis in huis om deze opgave adequaat in te vullen en maakt vaak gebruik van externe expertise.

In het licht van de imagoverbetering van het IPO is het daarom noodzakelijk om een medewerker in dienst te nemen die deze activiteiten concipieert en uitvoert. Wij stellen voor om iemand in dienst te nemen met vooralsnog maximaal drie keer een jaarcontract en daarna te bezien of e.e.a. in deze vorm nodig is. (Budget € 86.000 schaal 10/11).

Bijlagen

1. Begroting 2017;
2. conceptbesluit tot vaststelling van de IPO-begroting 2017.