

Bijlage 1. Apparaatskosten

Voorjaarsnota 2013



Toezegging benchmark apparaatskosten

In de memorie van antwoord bij de begroting 2013 (3299952) is op blz. 6 de volgende tekstpassage opgenomen.

“Toerekening apparaatskosten

In de Commissie MF is een vraag gesteld over de (onderbouwing van de) verhouding tussen de toegerekende apparaatskosten en de totale kosten per programma. De apparaatskosten van de provinciale organisatie bedragen in 2013 circa € 126 mln. Deze kosten zijn opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering en bestaan voor ruim € 22 mln uit overige bedrijfsvoeringskosten (productgroep 90.01) en voor bijna € 104 mln uit personeelskosten. Het totaal van de apparaatskosten (€ 126 mln) wordt via de kostenverdeelstaat toegerekend aan de 7 begrotingsprogramma's. Dit gebeurt op basis van de directe personeelsinzet voor de programma's. Er bestaat in die zin dus geen directe relatie tussen de totale financiële omvang van een programma en de aan dat programma toegerekende apparaatskosten. Dit is ook te verklaren vanuit het feit dat de ene taak arbeidsintensiever is dan de andere (denk bijvoorbeeld aan handhaving of vergunningverlening versus subsidieverlening).

Afgezien van bovenstaande zal per beleidsterrein nog een benchmark worden uitgevoerd met andere provincies. De uitkomsten zullen we begin 2013 met u delen.”

Benchmark apparaatskosten

Om invulling te geven aan de benchmark apparaatskosten zijn op basis van de begrotingen 2013 van alle provincies de apparaatslasten in relatie tot de exploitatieomvang op een rij gezet. Dit geeft het volgende beeld:

bedragen x € 1 mln			App.kosten i.r.t.
Provincie	Apparaatskosten	Lasten totaal	lastenomvang
Limburg	47	612	7,65%
Zeeland	46	403	11,43%
Noord-Brabant	126	1.020	12,36%
Drenthe	40	308	13,13%
Gelderland	121	880	13,73%
Overijssel	94	673	14,00%
Friesland	64	444	14,50%
Zuid-Holland	149	928	16,11%
Noord-Holland	123	647	19,01%
Utrecht	98	517	19,05%
Flevoland	43	200	21,64%
Groningen	75	315	23,78%
Totaal	1.006	6.947	14,48%

Noord-Brabant komt in vergelijking tot de andere provincies, wanneer de apparaatskosten worden afgezet tegen het totaal van de lasten op een gunstige 3^e plaats (op 2 na de laagste apparaatskosten).

Ook als de apparaatslasten worden afgezet tegen het aantal inwoners, scoort Brabant substantieel beter (lagere kosten) dan het gemiddelde van de overige provincies samen.

	Apparaatskosten in € per 10.000 inwoners	
	Noord-Brabant	Overige provincies samen
Totaal	511.712	632.022

Benchmark apparaatskosten per beleidsterrein

De verdeling van budgetten en capaciteit over de verschillende begrotingsprogramma's is sterk afhankelijk van:

1. De feitelijke parameters, zoals omvang, inwonertal, aantal BRZO-bedrijven¹ en aantal hectare natuur, etc.
2. De gemaakte inhoudelijke beleidskeuzes, zoals het willen realiseren van de gehele EHS of een deel daarvan, een smal of breed economisch programma etc.

Dit maakt een vergelijking van personele inzet voor bepaalde beleidsterreinen tussen programma's op basis van een doorlichting van provinciale begrotingen feitelijk onmogelijk. Een benchmark van de middelen (budget en capaciteit) die provincies gemiddeld inzetten op een bepaald beleidsterrein, vraagt derhalve om een zeer gerichte, gestructureerde uitvraag bij alle provincies. Daarvan is (vooralsnog) afgezien, omdat dat niet alleen veel capaciteitsinzet van onze eigen provincie vraagt maar ook van die van 11 andere provincies. Waarschijnlijk is hiervoor ook de inzet van een gespecialiseerd extern bureau noodzakelijk.

Voordat daartoe echter besloten wordt, dient eerst de vraag beantwoord te worden wat de meerwaarde van een dergelijke benchmark is. Voor de provinciale organisatie als totaal is immers duidelijk, op basis van de wel beschikbare benchmarkgegevens, dat de inzet op een relatief efficiënte wijze gebeurt.

Een benchmark naar beleidsterreinen heeft geen betekenis voor te maken keuzes in de autonome prioriteitstelling van de provincie Noord-Brabant op de diverse beleidsterreinen en de middelen die zij hiervoor wil inzetten. Provinciale Staten maken hierin immers hun eigen keuzes. Om die reden zien wij in het uitvoeren van een specifiekere benchmark geen meerwaarde.

Dat de doelstellingen vervolgens op een efficiënte en effectieve wijze worden gerealiseerd, is de verantwoordelijkheid van GS en de ambtelijke organisatie. Dit kan met eigen personeel, door externe capaciteit en deskundigheid in te huren en/of door derden opdracht te geven bepaalde taken uit te voeren. Uiteraard dient deze uitvoering plaats te vinden binnen het totaal van door PS voor het beleidsterrein beschikbaar gestelde middelen. Dit impliceert sturing door PS op het totaal van de apparaatslasten en minder op sturing op specifieke sturing op formatie-/capaciteitsinzet per productgroep/beleidsterrein.

¹ Bedrijven die werken met grote hoeveelheden gevaarlijke stoffen en/of deze in opslag hebben vallen onder de werking van het Besluit risico's zware ongevallen 1999 (BRZO).