

Frictiekosten

Het frictiekostenbudget is door de gemeenteraad taakstellend vastgesteld.

Onderstaand volgt een inschatting van de mogelijke kosten die daaruit gedekt moeten worden.

De gevolgen van de uitwerking van het sociaal plan, zoals bijvoorbeeld de her-inschaling van medewerkers, maar ook de bepaling van de pensioenpremies en de mogelijke kosten van leegstand en langdurige ziekte of WW-verplichtingen zijn nu niet in te schatten. Een volgend peilmoment om vast te stellen of het budget toereikend is, is de afloop van het Sociaal plan op 1 juli 2015.

Ook de gevolgen van het inbrengen van activa en het bepalen van de startliquiditeit, kortom het opstellen van de startbalans zijn nu niet precies te voorspellen. Hierover zal naar verwachting in april helderheid ontstaan.

Voor de transitie naar het cultuurbedrijf zijn op dit moment binnen het beschikbare frictiekostenbudget de volgende reserveringen voorzien:

1. € 0 - € 100.000: regelingen voor medewerkers met vaste arbeidsovereenkomsten voor wie geen plaats is in het cultuurbedrijf;
2. € 40.000: doorloop tijdelijke contracten in 2015;
3. € 0 - € 75.000 (extra) herinschaling medewerkers (reeds voorzien is € 75.000 structureel)
4. € 0 - € 70.000: kosten van leegstand resp. langdurige ziekte wegens per 2014 of eerder opgetreden gevallen;
5. € 50.000 - € 90.000: externe adviezen;
6. € 9.000 - € 20.000: éénmalige introductie- dan wel transitiekosten voor telecommunicatie, ICT e.d.
7. € 24.000: opleiding en training (éénmalig toe te voegen aan het nog over te dragen structurele budget);
8. € 10.000: werving Raad van Toezicht;
9. € 30.000: onderzoek huisvesting;
10. € 20.000: afkoop pensioenrechten ABP;
11. Onvoorzien;
12. € 297.000 - € 0: eenmalige vermogensimpuls. Het is aan te bevelen een eventueel niet besteed deel van het frictiekostenbudget beschikbaar te stellen aan het cultuurbedrijf als eenmalige bijdrage voor de noodzakelijke opbouw van een weerstandsvermogen. De werkbegroting en meerjarenbegroting voorzien daar niet in.

Het budget is als volgt minimaal en maximaal ingeschat zodat een en ander tijdens het project kan worden gemonitord door de opdrachtgever van het transitieproces (de nummers in de kolom toelichting, gearceerd, verwijzen naar bovenstaande nummers):

Specificatie frictiekosten verzelfstandiging
(referentie antwoord VVD)

Kostencalculatie (p 20)

1. Risicodekking algemeen	379.500	1.
Selectie Raad van Toezicht	6.000	
2. Transitie & huisvesting	95.000	2.
3. Pensioenafkoop	19.500	3.
totaal	500.000	

Specificatie:

			Minimaal	Maximaal	Toelichting bovenstaand:
1. Risicodekking algemeen:	<u>toelichting</u>				
a. netto-netto garantie	gegarandeerd netto salaris bij nieuwe werkgever	180.000	40.000	215.000	1 tm 3
	naloopkosten 2014 leegstand/ziekte		-	70.000	4
b. opleidingen, trainingen	i.c. Cultureel ondernemen, marketing	29.500	24.000	24.000	7
c. dislocatiekosten	2 locaties: extra beheer, schoonmaak, gemiste horecaink.	125.000			Opgenomen in meerjarenbegroting
d. raad van toezicht	leden werven, aanstelling voorzitter 2014,	10.000	10.000	10.000	8 Eerder al genoemd € 6.000
e. onvoorzien		35.000	9.000	12.000	11
	subtotaal	379.500			
2. Transitie & huisvesting:	<u>toelichting</u>				
a. onderzoek huisvesting	renovatie of nieuwbouw, locatiebezoek, stads gesprekken,	30.000	30.000	30.000	9
b. ondersteuning en adviezen	p&o, assessment management, kwartiermaker, onderhandelaar,	56.000	50.000	90.000	5
			9.000	20.000	6
c. onvoorzien		9.000	9.000	9.000	11
	subtotaal	95.000			
3. Pensioenafkoop:	<u>toelichting</u>				
	overgang pensioenfondsen	17.500	20.000	20.000	10
	onvoorzien	2.000	2.000	-	11
	subtotaal	19.500			
4. Eenmalige vermogensimpuls			297.000	-	
			500.000	500.000	