

2e Bestuursrapportage 2018

Versie: 3.0.0.0.0.0

Hoofdstuk 4

4 Paragrafen

4.1 Plankosten

Plankosten - krediet

De huidige opzet van plankosten heeft tot doel plankosten zowel in de fase voor kaderbesluit als na kaderbesluit inzichtelijk te maken, teneinde de beheersbaarheid te waarborgen. Om dit blijvend te monitoren zijn er overzichten voor lijn- en projectmanagers om de uren en de euro's in te zien. Daarnaast zijn voor de plankostenteams personeelstarieven berekend en volgen we de naleving van deze systematiek. Plankosten worden zo goed en sober mogelijk geraamd, bij de kosten wordt sluitende dekking aangegeven, er zijn heldere afspraken gemaakt tussen teams voor de inzet van capaciteit. Bij overschrijdingen van geraamde plankosten wordt een besluit tot aanvullende dekking gevraagd en de stand van het krediet plankosten in definitiefase wordt gevolgd. Ook in 2018 blijven activiteiten als monitoren, evalueren en bijsturen structureel aandacht verdienen.

In onderstaande tabel treft u de stand aan van het krediet plankosten in definitiefase. Dit krediet is ingesteld vanuit het oogpunt van transparantie, monitoring en bewaking en wordt gevoed door onttrekkingen aan de reserve bedrijfsvoering plankosten. Elke projectopdracht waarbij voor plankosten in definitiefase een beroep wordt gedaan op het krediet, wordt aan het College ter vaststelling aangeboden. Deze werkwijze is voor het bestuur een goede grondslag voor enerzijds een betere beheersing van plankosten en anderzijds voor prioritering van de projectenportefeuille. Ofwel: het bestuur geeft keer op keer bewust fiat aan het investeren van voorbereidingstijd in projecten en weet precies hoeveel geld hiermee gemoeid is. Op het moment dat er een kaderbesluit wordt genomen, worden de plankosten meegenomen in de totale lasten van het project en vloeien de reeds gemaakte plankosten in één keer terug in de reserve. In het geval van een project dat afgeschreven wordt en niet uit een reserve wordt gedekt is die eenmalige terug storting conform BBV niet mogelijk. Dit betekent dat deze plankosten niet kunnen terugvloeien.

Totaal beschikbaar tot en met 2017	7.343.421
Reeds afgesloten projecten in voorgaande jaren inclusief 2017	-2.948.769
Beschikbaar gesteld via werkbegroting 2018 uit de reserve plankosten	598.000
Beschikbaar gesteld via 2e rapp. 2018 (168K fietsbewegwijz. / 150K IJshal	318.000
Totaal beschikbaar	5.310.652

Projectomschrijving	Leids project of project Derden	B&W besluit	Uren tot kaderbesluit totaal	Begrote kosten tot kaderbesluit
Lopende projecten				
Leiden BioSciencePark - Uitbreiding de Stal	Leids project	BW13.0236 / 14.1124	1.250	125.000
Leiden BioSciencePark - Nationaal Centrum Biodiversiteit NCB	Derden	BW13.0236/ 14.1124	2.699	269.900
Uitbreiding Geestesfaculteit, incl bijraming uren Humanitas campus	Derden	BW13.0236 / 16.0054	2.634	270.000
Revitalisering/herontwikkeling winkelcentrum Stevensbloem	Derden	BW13.0841/ 15.0989	995	99.500
HOV, centrumroute	Leids project	BW14.0846	1.280	128.000
HOV, corridor Leiden - Leiderdorp	Leids project	BW14.0846	420	42.000
HOV, corridor Leiden - Katwijk - Noordwijk	Leids project	BW14.0846/ 16.0340	2.310	231.000
St. Boerhaave	Derden	BW14.0979	1.400	140.000

Projectomschrijving	Leids project of project Derden	B&W besluit	Uren tot kaderbesluit totaal	Begrote kosten tot kaderbesluit
Bewegwijzering	Leids project	BW15.0136		38.811
Campus Kiljanpad	Leids project	BW15.0294	668	66.800
Agaatlaan	Derden	BW15.0319	520	52.000
Inpasbaarheid en bereikbaarheid busterminal Terweepark	Leids project	BW15.0373	1.950	195.000
Groen Zeeheldenbuurt (afgerond)	Leids project	BW15.0609	920	92.000
Morspark-morslint	Leids project	BW15.0611	900	90.000
Blok Dolfijn-'t schippertje Zeeheldenbuurt	Leids project	BW16.0399	1.000	100.000
Herontwikkeling kaasmarkt	Leids project/ Derden	BW16.0400	1.660	166.000
Topsportal Boshuizerlaan, incl. bijraming	Leiden	BW16.0426	2.876	294.800
Bewegwijzering	Leids project	BW16.0605	2.300	235.750
Gebiedsontwikk. RWS, Hoge Morsweg	Leids project	BW16.0606	976	100.000
IJshal	Derden	BW16.0659	1.100	112.750
BplusC	Leids project	BW16.1077	1.835	188.088
Turkoois	Derden	BW17.0147	712	72.980
Kopermolen	Derden	BW17.0186	976	100.000
Haagse Schouw	Derden	BW17.0543	1.240	127.100
Hoge Rijndijk 5	Derden	BW18.0070	1.300	133.250
Haarlemmerstraatgarage	Leids project	BW18.0083	1.326	135.915
Aanvullende aanvraag uren Kopermolen	Leids project	BW18.0305	2.351	241.000
Aanvullende aanvraag uren Kaasmarkt	Leids project	BW18.0404	937	96.000
Paardenwei	Leids project/ derden		521	53.427
Noorderkwartier Oost	Leids project		1.581	162.053
Trien Semlerstraat	Leids project		1.650	169.125
Aanvullende uren Blok Dolfijn-'t schippertje	Leids project		1.174	117.705
Herontwikk Energiepark e.o.	Leids project		1.760	180.000
Totale onttrekking			45.221	4.625.953
Resterend bedrag voor 2018				684.699

Plankosten reserve

Bij de instelling van de reserve bedrijfsvoering plankosten, waaruit het krediet plankosten definitiefase is gedekt, is vastgelegd dat deze primair bedoeld is voor dekking van de plankosten van projecten in definitiefase en secundair voor het oplossen van knelpunten met betrekking tot deze systematiek. De raad heeft in 2018 inmiddels twee besluiten genomen waardoor de reserve bedrijfsvoering plankosten is gevoerd met een dotatie, dit betreft het uitvoeringsbesluit inzake de uitvoering vervangen auto- en fietsbewegwijzering en het kaderbesluit ijshal. Deze bedragen dienen weer beschikbaar gesteld te worden zodat nieuwe projecten in definitiefase van start kunnen gaan.

4.2 Personele lasten en externe inhuur

Inleiding

Deze prognose is gebaseerd op een dwarsdoorsnede van afdelingsbudgetten met alle uitgaven en inkomsten op het gebied van salarislasten en externe inhuur van de gemeentelijke afdelingen en instellingen.

Deze is exclusief gegevens van DZB, de gegevens van DZB zijn in zijn geheel opgenomen onder programma 10 'Werk en Inkomen'.

	Totaal budget	Prognoseuitgaven/ inkomsten	Vrije ruimte	Percentage inhuur
salarislasten en interne inhuur	83.964.133	83.716.322	247.811	
interne inhuur	1.086.378	3.147.451	-2.061.074	
externe inhuur	8.397.867	18.519.991	-10.122.124	
inkomsten ter dekking salarislasten en inhuur	-11.658.276	-23.218.701	11.560.425	
GEMEENTEBREED TOTAAL	81.790.102	82.165.064	-374.962	19,8%

Toelichting

Algemeen

Volgens de prognose wordt een negatief resultaat verwacht op de salarislasten en inhuur van de gemeentelijke afdelingen en instellingen van totaal € 374.962. Het negatieve resultaat is 0,4% van het totale beschikbare budget voor salarislasten en inhuur. Het negatieve resultaat wordt vooral veroorzaakt door knelpunten bij het Projectbureau. Door aanpassing van de regels met betrekking tot de overhead bij externe inhuur en door verminderde productiviteit bij de vaste medewerkers als gevolg van zwangerschap en ziekte is het moeilijk om de begrote inkomsten te realiseren. Op dit moment wordt het nadeel nog niet meegenomen in het saldo van de Tweede Bestuursrapportage. De komende periode zal een nadere analyse plaatsvinden. Eventueel zal op basis van de uitkomsten van deze analyse bij de Decemberwijziging 2018 alsnog een (gecorrigeerde) afwijking worden gemeld. Uiteraard zal in de laatste maanden van dit jaar een grote inspanning worden geleverd om het negatieve resultaat terug te dringen.

Ontwikkeling salarislasten

De uitgaven voor salarislasten zijn € 247.811 lager dan het begrote bedrag. Dit resultaat is 0,3% van het beschikbare salarislasterbudget. De bezetting binnen de gemeente is van 100,3% per 1 januari naar 99,0% per 1 augustus gegaan.

Ontwikkeling interne inhuur

De interne inhuur betreft alle inhuur van medewerkers van andere teams en van medewerkers van de vier gemeenten en het Servicepunt. Dat gebeurt in de vorm van flexatures en andere tijdelijke inhuur. Daarnaast ook inhuur van andere overheidsinstellingen. Op de uitgavenkant is het resultaat negatief maar deze inhuur wordt gedekt door budgetruimte bij de formatie en inkomsten door doorbelasting aan speciale taken en projecten.

Ontwikkeling externe inhuur

Het percentage externe inhuur ten opzichte van het beschikbare budget salarislasten en inhuur komt uit op 19,8%. Het percentage wordt vooral sterk verhoogd door inhuur voor de vele projecten die door het Projectbureau worden uitgevoerd. Niet alleen vanwege de benodigde kwantiteit aan projectmedewerkers, maar ook vanwege de benodigde specifieke expertise is het vaak noodzakelijk externe krachten in te huren. Zonder de cijfers van het Projectbureau komt het percentage externe inhuur uit op 13,9 %. Over het jaar 2017 jaar was dit nog 15,1% (de personeelsmonitor over 2017 van de VNG laat een landelijk gemiddelde van 17% zien).

Voor de vele - vaak eenmalige - activiteiten en projecten in de stad huren we meer in dan begroot. Daar staat tegenover dat deze kosten voor het grootste deel gedekt worden binnen het resultaat.