

2e Bestuursrapportage 2018

Versie: 3.0.0.0.0.0

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.

4.3 Bedrijfsvoeringsreserve concern

In de tabel ziet u de ontwikkeling van de reserve bedrijfsvoering concern. De reserve bedrijfsvoering concern heeft als primaire functie het opvangen van jaarlijkse fluctuaties in de bedrijfsvoering en heeft om die reden een egaliserend karakter. Secundair kan deze reserve worden aangewend ter oplossing van knelpunten in de bedrijfsvoering. De voeding van deze reserve vindt o.a. plaats bij de bestemming van het rekeningresultaat.

Bedrijfsvoeringsreserve concern	2018	2019	2020	2021
Stand reserve per 1-1-2018	2.886.683	1.506.623	1.506.623	808.363
Kapitaallasten bedrijfsmiddelen		-127	516	444
Tweede Bestuursrapportage 2016				
Proef met tablets	-110.480			
Organisatieontwikkeling (kaderbrief 2017-2020)	1.000.000	1.000.000		
Eerste Bestuursrapportage 2017				
Ontwikkelpool (personeel en overige kosten)	-1.000.000	-1.000.000	-698.260	
Formatie team Kwaliteit / VRIS	-383.227			
Servicepunt71 (informatiebeveiliging)	-275.353			
Fiscaal in control (extra capaciteit)	-109.000			
Digitalisering (o.a. vernieuwing werkplek)	-257.000			
Tweede Bestuursrapportage 2017				
Urban Data Center Leiden	-75.000			
Vervanging meubilair	-20.000			
Eerste Bestuursrapportage 2018				
Verbetertrajecten LEV	-150.000			
Tweede Bestuursrapportage 2018				
Advisering organisatie infra en gebiedsontwikkeling	-48.600			
Vervanging teammanager documenten	-53.906			
Verbetering werkwijze participatie	-35.000	-40.000		
Extra kosten project huisvesting / Leidse Werken)	-134.000	-225.000	-210.000	
Stand na Tweede Bestuursrapportage 2018	1.235.117	969.990	62.246	62.690

In deze bestuursrapportage zijn een viertal mutaties opgenomen:

- een bedrag van € 48.600 zetten we in voor externe begeleiding om de interne aansturing van een aantal samenhangende ruimtelijke projecten te verbeteren.
- voor de tijdelijke vervanging van de teammanager Documenten reserveren we een bedrag van € 53.906.
- naar aanleiding van o.a. de adviezen van de rekenkamercommissie om de participatie en inspraak te kunnen verbeteren stellen we een bedrag van in totaal € 75.000 beschikbaar. Daarmee zetten we een traject op om in de organisatie te verhelderen hoe je participatie toepast en hoe initiatieven van burgers beter op hun plek komen.