

Loonkostenanalyse 2015

Totaal overzicht

Eenheid	Begroot	Werkelijk	Resultaat
Afdelingen	€ 7.404.323	€ 7.678.194	-€ 273.871
College	€ 431.982	€ 403.073	€ 28.909
Raad	€ 225.323	€ 202.432	€ 22.891
Griffie	€ 106.248	€ 110.206	-€ 3.958
Totaal	€ 8.167.876	€ 8.393.905	-€ 226.029
Inhuur totaal	€ 1.672.608	€ 2.134.312	-€ 461.704
Saldo centrale pot	-€ 605.148	€ 0	-€ 605.148
	€ 1.067.460	€ 2.134.312	-€ 1.066.852
Totaal generaal	€ 9.235.336	€ 10.528.217	-€ 1.292.881

Afdelingen

Het negatieve resultaat wijkt 3,70% af van de begroting. Het verschil is vnl. ontstaan door personeelsmutaties in het kader van de lopende reorganisatie. Functies zijn ingevuld door nieuwe medewerkers, terwijl de loonkosten van een aantal niet geplaatste medewerkers nog ten laste van de gemeente komen.

College

Het overschot wordt benut om invulling te geven aan het collegebesluit met betrekking tot de gevolgen van de invoering van de werkkostenregeling.

Raad

Het overschot wordt benut om invulling te geven aan het collegebesluit met betrekking tot de gevolgen van de invoering van de werkkostenregeling.

Griffie

Het tekort is het gevolg van extra gewerkte uren in 2014 en 2015 die in 2015 zijn uitbetaald.

Inhuur

Financieel

Het inhuuroverzicht laat een negatief resultaat zien van ruim € 1.066.000.

2015 kenmerkt zich als een bijzonder jaar/overgangsjaar. Het tekort wordt veroorzaakt door:

- Team voor Elkaar € 396.800
- Bestuursopdracht € 202.200
- Ziektevervanging/vacature € 538.000

(NB het saldo wil niet zeggen dat dit volledig verrekend wordt met het jaarresultaat van de begroting. Daar waar van toepassing vindt verrekening plaats met beschikbare middelen binnen een project. (bijv. Projecten 3D's, Grex Elzenbos, project Dijkverlegging, etc.)

Achtergrond van de inhuuraanvragen

De benodigde inhuur kan als volgt worden ingedeeld, exclusief Team voor Elkaar en Bestuursopdracht

Inzet wegens ziektevervanging personeel 18%

Tijdelijke invulling vacatures 30%

Inzet ten behoeve van bijzondere projecten 52% (o.a. project Invoering 3D's, grex Elzenbos, Dijkverlegging, Kwaliteitsimpuls veeromgeving Brummen-Bronckhorst, project Sociale Kracht).

Verhouding inhuur vs eigen personeel

Naast het saldo is het meest in het oog springend de verhouding tussen de kosten eigen personeel en de kosten van inhuur. In 2015 is het percentage gestegen ten opzichte van 2014. Extra stijging o.a. veroorzaakt door Team voor Elkaar en kosten vanuit de Bestuursopdracht.

Verhouding eigen personeel en inhuur		
Jaar	Eigen pers	Inhuur
2009	78,0%	22,0%
2010	84,0%	16,0%
2011	87,8%	12,2%
2012	89,0%	11,0%
2013	84,3%	15,7%
2014	88,1%	11,9%
2015	78,2%	21,8%
2015*	83,3%	16,7%

(* excl Team voor Elkaar en Bestuursopdracht)

Loonkostenanalyse 2015

Kanttekeningen

Het verlofstuwmeer is in 2015 met ruim 800 uur afgenomen. Omgerekend komt dat neer op een afname van de verlofberg met 0,6 fte in 2015. Anders gezegd: in 2015 is door het meer opnemen van verlof 0,6 formatieplaats minder capaciteit ingezet. Desondanks is er in incidentele gevallen sprake van een zodanige verlofberg dat er naar gestreefd wordt via eenmalige uitbetaling in combinatie met striktere monitoring te komen tot een acceptabel niveau van nog op te nemen verlof. Met de uitbetaling is in deze analyse rekening gehouden.

Afdeling Beleid en Bedrijfsvoering, februari 2016.