

Bestuursdienst



Directie MID/P&O/Verhagen

Toelichting op de ontwikkelingen in de formatie,

Onderwerp loonkosten en inhuur personeel van derden

Bezoekadres
Waagstraat 1

Postadres
Postbus 20001
9700 PB Groningen

De leden van de raad van de gemeente Groningen
te
GRONINGEN

GRIFFIE	
reg.nr.	SR08.1750133
ingek.	- 5 NOV 2008
class.	- 2.07.51
te beh. door:	SR
kople gez. aan:	

Wij zijn met het openbaar vervoer bereikbaar, buslijnen 1, 2, 3, 5, 6, 11, 13, 16

Informatie over vertrektijden krijgt u via 0900-92 92

In uw antwoord graag datum en kenmerk vermelden.

Telefoon 050 367 77 09

Bijlage(n) 1

Ons kenmerk BD 08.1748315

Datum - 5 NOV 2008 Uw brief van

Uw kenmerk

E-mailadres
bestuursdienst@bsd.
groningen.nl

Website
www.groningen.nl

Geachte mevrouw/heer,

Ook vanwege door u gestelde vragen hechten wij eraan u voorafgaand aan de behandeling van de begroting 2009 toelichting te verstrekken over de ontwikkelingen in de afgelopen jaren van de formatie, de loonkosten en de inhuur van personeel van derden.

In de bijlage treft u de analyse aan van deze ontwikkelingen.

Vanaf de primitieve begroting 2003 tot en met de primitieve begroting 2009 is de formatie met 120 fte gekrompen. Dit is het saldo van bezuinigingen, overige krimp en toename van de formatie. De toename is het gevolg van nieuwe activiteiten en inzet van personeel. Ondanks de uitbreiding van taken zoals bij inburgering en schuldhulpverlening, hebben we nog steeds 120 fte's minder formatie. We zijn dus effectiever en efficiënter gaan werken.

De loonkosten zijn ondanks de formatieve daling met effectief 120 fte's gestegen. De stijging komt voort uit de toename van de formatie, maar wordt bovenal veroorzaakt door de stijgingen in de CAO's voor de jaren 2008 en 2009 met bijna 17 miljoen euro. Als we niet zouden hebben bezuinigd op de formatie, zou er minder geld zijn geweest voor nieuwe activiteiten en zouden de loonkosten ruim 21,2 miljoen euro nog hoger zijn geweest dan de primitieve begroting 2009.

Wij hebben u bij de behandeling van de rekening 2007 per brief geïnformeerd over de achtergronden van het ontstaan van vacatureruimte en over de invulling daarvan met onder andere personeel van derden. Wij gaan in de bijlage een stapje verder en lichten toe hoe de kosten van personeel van derden zijn opgebouwd en in de dekking is voorzien.

De ervaring leert dat de overschrijding van de begrote kosten voor personeel van derden eindejaars, in de afgelopen jaren ca. 9 tot 10 miljoen euro bedraagt.



Volgvet 1 van 2
Onderwerp Toelichting op de ontwikkelingen in de formatie,
loonkosten en inhuur personeel van derden



Dit heeft te maken met het niet kunnen ramen van de detacheringen (mobiliteit), ziekte en dus salarisverhaal, interne projecten en bv. nieuwe taken met budget waarbij nieuwe formatie overbrugd moet worden met personeel van derden, tot vaste invulling. Wij zijn het standpunt toegedaan dat inhuur van personeel van derden soms onvermijdelijk is en soms noodzakelijk voor een efficiënte en effectieve bedrijfsvoering.

Wij hopen uw raad hiermede voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,



Bijlage bij brief aan de Raad 03-11-2008: Toelichting op formatieontwikkeling, op de ontwikkeling van de loonkosten en toelichting op de vacatureruimte en personeel van derden.

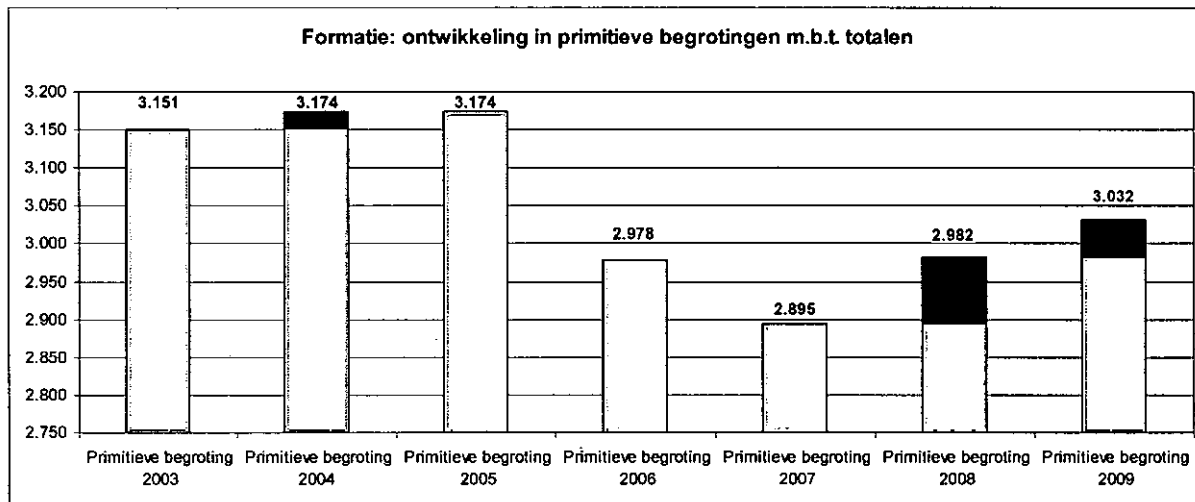
In deze toelichting gaan we uitsluitend uit van ambtelijk personeel in dienst, exclusief bestuur, onderwijspersoneel en SW personeel.

1. Algemene formatieve ontwikkeling 2004-2009 conform de primitieve begrotingen.

De bezuinigingen 2004-2006/7 zijn voor het eerst verwerkt in de primitieve begroting 2004. In de begrotingen 2006 en 2007 is het grootste deel van de bezuinigingen verwerkt. Deze jaren kennen dan ook de grootste formatieve daling.

Vanaf de primitieve begroting 2003 (3.151 fte) tot en met de primitieve begroting 2009 (3.032 fte) is de formatie met 120 fte gekrompen (figuur 1). Dit is het saldo van 371 fte bezuinigingen, overige krimp (142 fte) en uitbreiding (393 fte). De overheveling van formatie van de ene dienst naar de andere is dan reeds aan beide kanten (krimp 86 fte en toename 86 fte) in mindering gebracht omdat deze tegen elkaar wegvallen. In figuur 1 is de toename (saldo bezuinigingen-overige krimp-groei) in de jaartotalen verwerkt en in de staafdiagram weergegeven in donker paars.

Figuur 1. Formatie: ontwikkeling fte's in primitieve begrotingen: totalen, inclusief toename gespecificeerd



Zoals vermeld, is het eindsaldo van bezuinigingen, andere krimp en groei over al deze jaren een uiteindelijke krimp van 120 fte's, gemeten vanaf de aanvang van de bezuinigingen 2004-2006/7. De in figuur 1. opgenomen effectieve toename (saldo groei minus alle krimp) doet zich voor in 3 begrotingsjaren: in de primitieve begroting van 2004 een toename met 21 fte, in 2008 met 87 fte en in 2009 met 50 fte. De toename bedraagt over deze jaren totaal 158 fte. Dit is het saldo van 293 fte toename in deze 3 jaren (na aftrek van de overige krimp in deze jaren), verminderd met de bezuinigingen van - 135 fte in de 3 jaren (zie Tabel 2). Dit terwijl over alle begrotingsjaren 2003 t/m 2009 de toename 251 fte bedraagt (saldo van 393 fte groei minus 142 overige krimp), te verminderen met - 371 fte bezuinigingen over de gehele periode.

De toename in 2004, 2008 en 2009 is ontstaan door:

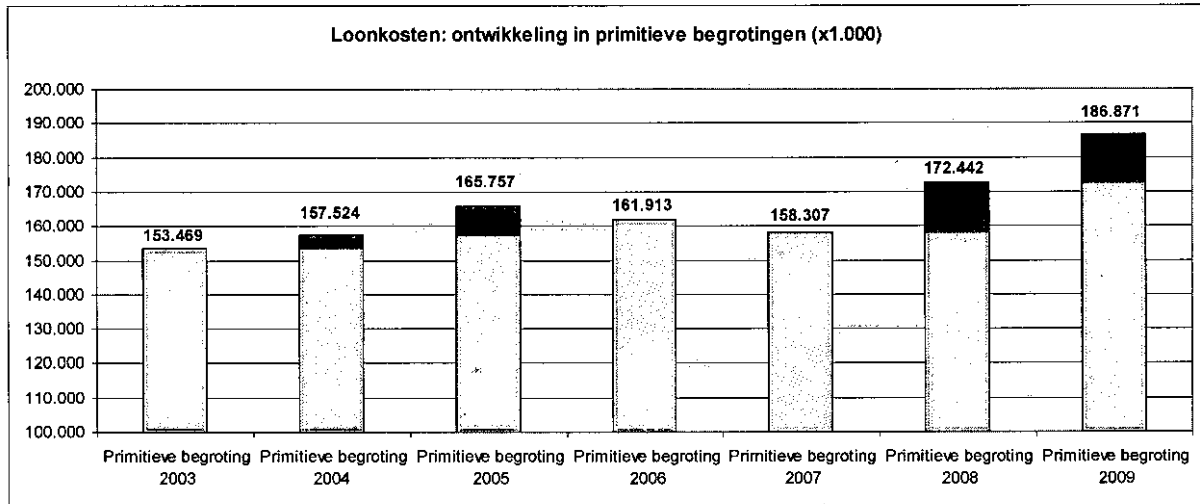
- samenwerkingsverbanden en opdrachtverstrekking door derden zoals: overname taken Ten Boer (32 fte), afvalverwerking gemeente Haren en Loppersum (11 fte) en uitbreiding H&OG taken (ca. 11 fte);
- college- en raadsbesluiten zoals: omzetting ID-banen in reguliere banen (19 fte), uitbreiding Inburgering en schuldhulpverlening (12 fte), projecten VMBO/Vensterscholen (3 fte) versterking Wijkbeheer (8 fte), Verkeer en Vervoer (6 fte), Akkoord van Groningen (2 fte), Duurzaamheidsprogramma (4 fte), lokale activiteiten Zorg&Jeugd (10 fte);

- college- en raadsbesluiten die de bedrijfsvoering aangaan zoals: versterking inkoopfunctie (5 fte), Programma B+O en S&S (tijdelijk 6 fte), uitbreiding CIO (tijdelijk 10 fte), uitbreiding college en ondersteuning (4 fte), effecten van het ATB op de formatie van de brandweer (8 fte), E-bureau/I-architect (2 fte), uitbreidingen op grond van ontwikkeling aantal bijstandscilienten (11 fte) en programma Openbare Orde en Veiligheid (3,4 fte).

2. Toelichting op de loonkosten ontwikkeling

De loonkosten vanaf de primitieve begroting 2003 (153.469 miljoen) tot en met de primitieve begroting 2009 (186.871 miljoen) zijn met 33,4 miljoen gestegen.

Figuur 2. Loonkosten: ontwikkeling in primitieve begrotingen: totalen, inclusief stijging gespecificeerd



De formatiekrimp levert over de jaren 2005 t/m 2007 een besparing op van ruim 20,8 miljoen euro maar wordt ten dele teniet gedaan door een stijging van CAO's en sociale lasten. Met name de begrotingen 2008 en 2009 (Tabel 2.) laten een sterke toename van de loonkosten zien (ca. 14 miljoen en 14,6 miljoen) ten opzichte van 2007. Deze stijging van totaal 28,6 miljoen komt voort uit het feit dat in deze jaren de bezuinigingen grotendeels zijn gerealiseerd maar er een effectieve stijging van de formatie te zien is met 87 fte (+ 5,0 miljoen) in 2008 en 50 fte (+ 3,0 miljoen) in 2009. Naast deze formatiegroei, tikken ook de stijgingen in de CAO's stevig aan (Tabel 1.).

In 2007 stegen de CAO en sociale lasten met 2,93%, redelijk in lijn met de jaren daarvoor. Echter in 2008 stegen deze kosten met 4,38% (ca. 7 miljoen) en in 2009 zelfs met 5,81% (10 miljoen), inclusief incidentele compensaties.

Tabel 1. Overzicht toename loonkosten primitieve begrotingen 2008 en 2009 ten opzichte van de primitieve begroting 2007

	Gemiddelde loonsom	Kosten in miljoenen
groei formatie 2008= 87 fte	57.800	5.02
groei formatie 2009= 50 fte	61.600	3.08
CAO/soc.lasten 2008=4,38% , incl.incidentele compensatie 0,68%	158.307	6.93
CAO/soc.lasten 2009=5,81% , incl.incidentele compensatie 0,68%	172.442	10.02
Zorgverzekering, levensloop 2008 en 2009		1.6
Effecten Fuwa 2008 en 2009 en incidentele effecten ATB		1.2
Diversen: overwerk, onregelmatigheid en verkoop verlof primitief geraamd		0.7
Totale toename		28,6 miljoen

Tabel 2: Formatiekrimp- en toename én de loonkosten in de primitieve begrotingen 2006 t/m 2009

	FTE's	Loonkosten	Bezuiniging in fte's	Saldo overige krimp/ toename in fte's	Saldo bezuiniging en overige krimp/toename
2003 t/m 2005			-125	+146	21
begroting 2006	2.978	161.913	-146	-50	-196
begroting 2007	2.895	158.307	-90	+8	-82
begroting 2008	2.982	172.442	-8	+95	87
begroting 2009	3.032	186.871	-2	+52	50
Saldo			-371	+251	-120

3. Toelichting op de vacatureruimte en op personeel van derden

Vacatureruimte is de ruimte die ontstaat door het verschil tussen de gemiddelde bezetting en de absolute, toegestane formatie. In Tabel 3. zijn de gerealiseerde cijfers, doorgetrokken naar eind 2008, bij Turap II 2008 opgenomen. Het saldo van Turap II 2008 ten opzichte van de primitieve begroting 2009 (72 fte) is het resultaat van de vergelijking tussen de bezetting in 2008 en de primitieve begroting 2009. Deze vergelijking brengt de vacatureruimte in beeld die per september 2008 dus 72 fte groot is. In de begroting 2009 zijn de krimp en groei dan al verwerkt.

Tabel 3. Vacatureruimte, ontstaan door verschil primitief begrote formatie 2009 en bezetting 2008

	Fte's	Loonkosten	Bezuiniging	Overige krimp	Uitbreiding	saldo
begroting 2009	3.032	186.871	-2	-50	102	50
Turap II 2008	2.960	172.237				
Vacatureruimte	-72	- 14.634				

De loonkosten zijn bij Turap II ruim 14,6 miljoen lager dan begroot voor 2009. Deze bestaat uit 4,4 miljoen vacatureruimte (72) fte's, 10 miljoen euro CAO en Sociale lasten (+5,81%) voor 2009 en nog niet geheel actueel begrote kosten van zorgverzekering en levensloop 0,25 miljoen.

De kosten van personeel van derden zullen eind 2008 ca. 22 miljoen bedragen. Deze kosten worden stelselmatig gedekt door een 5-tal vaste geldstromen (Tabel 3.).

Tabel 3. Oorzaak en bekostiging personeel van derden bij Turap II 2008 t.o.v. primitieve begroting 2009

Dekkingsgrond	€ in miljoenen
72 fte's vacatures	4,4
Detachering van eigen personeel	5,6
Begrotingsposten in exploitatie	2,5
Projectgelden, intern en extern	6,5
Uitkeringen van UWV wegens langdurig ziek ambtelijk – en onderwijspersoneel	2,9
Totaal	21,9

De kosten van personeel van derden zijn in de begroting 2009 slechts ten dele geraamd, ruim 9,7 miljoen euro. De ervaring leert echter dat in de afgelopen 3 tot 4 jaar de kosten uitkomen op ca. 20 - 22 miljoen. Van deze 22 miljoen bestaan de kosten voor 3/4 uit uitzendkrachten tot schaal 12 (16,5 miljoen) en voor 1/4 uit interim managers en adviseurs (5,8 miljoen).

Om verwarring over vergelijkingen tussen de bezetting met de actuele begroting van het lopend jaar enerzijds en de vergelijking tussen de bezetting van het lopend jaar met de primitieve begroting van het nieuwe jaar anderzijds te voorkomen, is Tabel 4. opgesteld:

Tabel 4. Oorzaak en bekostiging personeel van derden Turap II 2008 t.o.v. actuele begroting 2008

In de Voortgangsrapportage II 2008 is de volgende informatie opgenomen:

Toegestane formatie, personele bezetting en personeelslasten : Personeel in dienst			
	Toegestane formatie in fte's	Gemiddelde totale bezetting in fte's	Totale loonkosten X 1000
Actuele begroting 2008	3037	x	€ 175.207
VGR II-2008	x	2960	€ 172.237

Hieruit blijkt dat er een vacature ruimte is van 77 fte (begroting 2009: 72 fte) en een personele budgetruimte van bijna 3 miljoen euro. Dit terwijl bij de begroting 2009 de loonkosten met 14,4 miljoen euro stijgen; dat is logisch omdat in de actuele begroting niet de loonstijging wegens CAO en sociale lasten (+5,81%) voor 2009 is meegerekend (10 miljoen), ook niet de kosten van de zorgverzekering en levensloop (0,8 miljoen) noch de kosten van FUWA, ATB en overige kleinere posten (0,9 miljoen) zijn meegenomen. Het verschil bedraagt 3 miljoen vacature ruimte. Schematisch:

Tabel 5: Verklaring verschil loonkosten actueel begroot 2008 versus primitief 2009

loonkosten actueel begroot 2008 versus primitief 2009	€ in miljoenen
Ruimte actuele begroting 2008 en bezetting 2008 Turap II	3,0
Loonstijging wegens CAO en Sociale lasten (+5,81%) 2009	10,0
Kosten van de zorgverzekering en levensloop 2009	0,8
Kosten van FUWA, ATB en overige kleinere posten	0,6
<i>Totaal</i>	<i>14,4</i>

Het verschil van 3 miljoen budgettaire ruimte is als volgt opgebouwd (Tabel 6) :

Tabel 6: opbouw voordelig verschil bezetting – actuele formatie 2008

Vershil bezetting – actuele formatie Turap II 2008	€ in miljoenen
77 fte's vacatures, prijspeil 2008	- 4,4
0,57% lagere loonkosten dan primitief begroot i.v.m. vervallen WGApemie	-0,1
Uitbetaalde compensatie zorgverzekering en overige vergoedingen /nabetalingen	1,5
<i>Totaal</i>	<i>3,0</i>