

Memo

Bijlage 2: Motivering van de financiële haalbaarheid voor de personeelsformatie - Gemeenteraad oktober 2014

In het meerjarenplan van de Stad Gent vinden we onderstaande gegevens terug omtrent personeelsbudget. Het nodige budget voor de personeelsformatie kan hieruit afgeleid worden, met name de lijnen 'Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - ...' met uitzondering van deze voor het onderwijzend personeel ten laste van het bestuur en het onderwijzend personeel ten laste van ander overheden.

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	280.912.987	286.267.348	290.365.948	292.014.496	295.651.133	296.630.419
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	1.463.128	1.488.852	1.532.018	1.568.808	1.611.557	1.647.923
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	168.976.648	170.389.594	171.103.810	169.668.259	168.046.565	164.922.548
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel	82.793.724	84.943.207	87.390.266	89.488.885	91.927.387	94.001.816
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	1.067.991	1.035.633	1.048.664	1.076.285	1.063.164	1.090.466
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.211.177	2.250.053	2.315.288	2.370.888	2.435.493	2.490.452
Pensioenen - politiek personeel	0	0	0	0	0	0
Pensioenen - vastbenoemd personeel	16.158.872	17.721.608	18.401.901	19.129.141	21.713.840	23.481.536
Pensioenen - niet-vastbenoemd personeel	0	0	0	0	0	0
Overige personeelsuitgaven	8.241.448	8.438.401	8.574.002	8.712.231	8.853.128	8.995.678

Figuur 1: uit 'Meerjarenplan Stad Gent - Boek 4: Onderdeel van de tabel 'Financieel meerjarenplan Stad Gent: rubricering voor de niet-verzelfstandigde stadsdiensten (excl. IVA's en Prezone Centrum)'

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.841.083	5.943.523	6.113.712	6.259.193	6.427.848	6.571.769
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	0	0	0	0	0	0
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	3.718.243	3.783.616	3.893.313	3.986.808	4.095.446	4.187.864
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel	1.967.962	2.002.562	2.060.621	2.110.106	2.167.605	2.216.519
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
Pensioenen - politiek personeel	0	0	0	0	0	0
Pensioenen - vastbenoemd personeel	0	0	0	0	0	0
Pensioenen - niet-vastbenoemd personeel	0	0	0	0	0	0
Overige personeelsuitgaven	154.878	157.346	159.777	162.279	164.797	167.387

Figuur 2: uit 'Financieel meerjarenplan Stad Gent: rubricering voor het IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent'

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.472.514	2.456.042	2.475.531	2.471.163	2.473.626	2.466.535
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	0	0	0	0	0	0
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	1.640.430	1.609.446	1.605.371	1.580.721	1.559.796	1.532.603
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel	757.798	771.122	793.478	812.533	834.674	853.509
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
Pensioenen - politiek personeel	0	0	0	0	0	0
Pensioenen - vastbenoemd personeel	0	0	0	0	0	0
Pensioenen - niet-vastbenoemd personeel	0	0	0	0	0	0
Overige personeelsuitgaven	74.286	75.475	76.682	77.909	79.156	80.422

Figuur 3: uit 'Financieel meerjarenplan Stad Gent: rubricering voor het IVA Historische huizen'

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	90.348.323	91.777.713	94.442.191	96.603.589	99.103.409	101.362.796
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	0	0	0	0	0	0
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	0	99.179	268.165	389.009	454.849	465.113
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel	1.776.373	1.807.604	1.860.012	1.904.679	1.956.580	2.000.732
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	10.467.960	10.394.853	10.542.984	10.581.004	10.689.821	10.958.983
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	77.401.623	78.762.472	81.046.008	82.992.275	85.253.751	87.177.585
Pensioenen - politiek personeel	0	0	0	0	0	0
Pensioenen - vastbenoemd personeel	0	0	0	0	0	0
Pensioenen - niet-vastbenoemd personeel	0	0	0	0	0	0
Overige personeelsuitgaven	702.367	713.605	725.022	736.623	748.409	760.383

Figuur 4: uit 'Financieel meerjarenplan Stad Gent: rubricering voor het IVA Stedelijk Onderwijs Gent'

In datzelfde meerjarenplan is onder de 'Toelichting bij de belangrijkste rubrieken uit de meerjarenplanning' volgende toelichting terug te vinden omtrent de nood aan **besparing** op personeelsbudget.

4. Personeelsbesparing

Slechts een deel van de loonkost die vrijkomt ten gevolge van de uitstroom, zal opnieuw besteed worden voor aanwervingen. Hierdoor zullen pensioneringen niet altijd vervangen worden.

Daarom zijn volgende dalingen opgenomen in de meerjarenplanning (respectievelijk voorzien op correcte activiteiten en op een activiteit 'niet verdeelde kredieten'):

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal opgenomen besparing op activiteiten	-391.700,00	-2.042.711,70	-3.405.091,50	-5.110.825,03	-6.901.061,53	-8.418.674,90
Pot voor aanwervingen ten belope van 25% van de loonmassa van de vervangers in 2014	568.370,00	832.385,00	832.385,00	832.385,00	832.385,00	832.385,00
Opgenomen personeelsbesparing via niet-vervanging op een activiteit 'niet verdeelde activiteiten' - dit zal bij budgetwijziging 2014 moeten toegewezen worden aan correcte activiteiten	-839.871,00	-1.159.759,30	-2.868.630,50	-5.121.293,97	-7.738.323,47	-11.529.011,10
Totaal opgenomen personeelsbesparing in het meerjarenplan	-663.201,00	-2.370.086,00	-5.441.337,00	-9.399.734,00	-13.807.000,00	-19.115.301,00

Figuur 5: toelichting bij de personeelsbesparing, uit het meerjarenplan, Boek 4, pg. 15

Als we deze cijfers vertalen naar de vte die vervat zitten in deze personeelsformatie komen we tot onderstaand te besparen bedrag.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
In het personeelsplan moet rekening gehouden worden met volgende te realiseren besparing:						
totaal opgenomen personeelsbesparing in het meerjarenplan (Boek 4)	-663.201,00	-2.370.086,00	-5.441.337,00	-9.399.734,00	-13.807.000,00	-19.115.301,00
Afspraken met IVA Onderwijs en CLB	391.700,00	706.873,00	897.605,00	1.131.886,00	1.384.686,00	1.384.686,00
Besparing Brandweer	332.748,02	947.806,10	947.806,10	947.806,10	947.806,10	947.806,10
te besparen, exclusief Onderwijs en Brandweer	61.247,02	-715.406,90	-3.595.925,90	-7.320.041,90	-11.474.507,90	-16.782.808,90

Figuur 6: destilleren van het te besparen bedrag op de vte die vervat zitten in de voorliggende personeelsformatie

Voorliggende personeelsformatie bevat het resultaat van de eerste fase van besparingsoefening. Voor deze besparingsoefening is vertrokken van het aantal vte dat als basis is gebruikt voor het meerjarenplan. Dit aantal is door de besparingsvoorstellen **gereduceerd met € 765.555,12** voor 2015, wat correspondeert met een **afnemen van ruim 15 vte**. Hiermee wordt dus voldaan aan het in Figuur 6 opgenomen te besparen bedrag voor **2015**.

In het najaar volgt een tweede fase van besparingsoefening die de besparingsdoelstelling tot en met 2019 verder zal concretiseren. De resultaten van de tweede fase zullen nadien verwerkt worden in een aangepaste personeelsformatie.