

Realisatie 2019 RBL BNO

| Kostensoorten | Begroting 2019 | Werkelijk 2019 | Verschil |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Salariskosten | | | |
| Salarissen | 1.233.522 | 1.151.723 | 81.799 |
| Salarissen convenant VSV | 240.000 | 322.516 | -82.516 |
| Totaal salariskosten | 1.473.522 | 1.474.239 | -717 |
| Werkplekken | | | |
| Werkplekken Maasland | 100.455 | 102.339 | -1.884 |
| Werkplekken Uden/Veghel | 48.000 | 58.653 | -10.653 |
| Werkplekken Land van Cuijk | 30.000 | 31.568 | -1.568 |
| Totaal Werkplekken | 178.455 | 192.560 | -14.105 |
| Backoffice | | | |
| Risico-opslag | 15.000 | 0 | 15.000 |
| Opleidingskosten | 29.500 | 36.914 | -7.414 |
| Afdelingsbudget overige kosten | 7.373 | 1.967 | 5.406 |
| Software en ict-ontwikkeling | 70.000 | 65.609 | 4.391 |
| Kantoorbenodigdheden | 6.000 | 0 | 6.000 |
| Telefoonkosten | 8.700 | 1.669 | 7.031 |
| Lidmaatschappen | 3.000 | 0 | 3.000 |
| Materialen en diensten | 5.000 | 9.134 | -4.134 |
| PR activiteiten | 5.000 | 5.020 | -20 |
| Testen ten behoeve van jongeren | 10.000 | 6.550 | 3.450 |
| Restitutie reserve RBL BNO gemeenten | 0 | 155.620 | -155.620 |
| Totaal Backoffice | 159.573 | 282.483 | -122.910 |
| TOTAALLASTEN RBL BNO | 1.811.550 | 1.949.282 | -137.732 |
| Baten | | | |
| Rijksbijdrage RMC regio | 415.600 | 415.600 | 0 |
| Exploitatie bijdrage gemeenten | 829.408 | 829.408 | 0 |
| Rijksbijdrage Kwalificatiebudget | 326.542 | 339.080 | 12.538 |
| Bijdragen convenant VSV | 240.000 | 322.516 | 82.516 |
| Bijdragen van derden | 0 | 1.439 | 1.439 |
| Totaal baten RBL/BNO | 1.811.550 | 1.908.043 | 96.493 |
| Resultaat RBL/BNO | 0 | -41.239 | -41.239 |
| Res. RBL BNO 31-12-2018 | | 391.619 | |
| Resultaat 2019 | | -41.239 | |
| Reserve RBL BNO 31-12-2019 | | 350.380 | |
| Gereserveerd voor 2020 aanpak JW | | 91.676 | |
| Feitelijke reserve RBL BNO 31-12-2019 | | 258.704 | |

Toelichting bij realisatie 2019

Resultaat

Het RBL BNO heeft een negatief resultaat op de realisatie van 2019. Dit wordt veroorzaakt door een restitutie van € 155.620. Zonder deze restitutie zou het een positief resultaat zijn geweest van € 114.381. De reserve neemt af met € 41.239 maar blijft boven de afgesproken ondergrens van 10% van de begroting.

Mogelijk ontvangt het RBL BNO in 2021 een lagere bijdrage vanuit het Nieuwe Programma Voortijdig Schoolverlaten en Kwetsbare Jongeren (convenant 2021-2024). In de kadernota 2021 is afgesproken de gevolgen hiervan op te vangen door het overschot op de reserve 2019 (nog) niet uit te keren zodat er extra middelen zijn om zich aan te passen aan de nieuwe situatie. Indien na vaststelling van het nieuwe convenant 2021-2024 blijkt dat taken en middelen niet wijzigen wordt een eventuele extra reserve boven de 10% alsnog uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten.

Salarissen

De salariskosten zijn lager dan geraamd. Bij het ramen van de salariskosten telt de volledige bezetting mee met een maximale functieschaal. Als een medewerker met pensioen gaat of vertrekt beginnen de nieuwe medewerkers vaak in een lagere schaal dan de voorganger waardoor de salariskosten tijdelijk lager zijn dan geraamd. Ter illustratie: in 2019 is de teamleider gewijzigd, de vacature van beleidsmedewerker stond 3 maanden vacant en werd daarna met minder uren ingevuld. De begroting van 2020 was de eerste mogelijkheid om rekening te houden met de lagere salariskosten. Daarom is de gemeentelijke bijdrage voor 2020 niet geïndexeerd waardoor dit verschil kleiner wordt. In 2021 wordt nu voorgesteld wel weer te indexeren om te voorkomen dat er tekorten ontstaan.

Salarissen convenant-VSV

De salariskosten convenant-VSV nemen we apart op om inzichtelijk te maken welke middelen in 2021 nog onduidelijk zijn. Op deze post lijkt meer uitgegeven dan begroot maar er is op deze post ook meer ontvangen waardoor het eindbedrag per saldo €0 is. Om dit duidelijk inzichtelijk te maken zijn de bedragen geel gemarkeerd.

Werkplekken

Voor de locatie Uden/Veghel was er een werkplek te weinig begroot. In de realisatie leidt dit tot een tekort van € 10.000 op deze post. Daarnaast is er nog een lichte overschrijding door indexatie van deze kosten.

Opleidingskosten

Deze kosten vallen hoger uit dan begroot. Dit heeft te maken met de opleidingen van twee nieuwe leerplichtambtenaren en het scholen van alle leerplichtambtenaren in de Methodische Aanpak Schoolverzuim.

Lidmaatschappen

Het RBL BNO betaalt jaarlijks een bedrag van ongeveer €3000,00 voor lidmaatschap van de landelijke vereniging voor leerplicht (Ingrado). Deze contributie is in 2019 niet geïncasseerd. De verwachting is dat dit in 2020 wordt rechtgetrokken.

Restitutie

Het RBL BNO had op 31-12-2018 een overschot op de reserve van € 155.650. Dit overschot aan gemeentelijke bijdrage over het jaar 2018 is aan de deelnemende gemeenten in 2019 terugbetaald.

Baten

De rijksbijdrage van het kwalificatiebudget is € 12.538 hoger dan begroot. Deze bijdrage fluctueert door schommelingen in het aantal leerlingen. Daarnaast is de bijdrage van het convenant VSV € 82.516 hoger dan begroot zoals eerder aangegeven bij de post salarissen convenant VSV. Deze inkomsten worden uitgegeven aan salarissen van medewerkers die uitvoering geven aan de doelen die in het convenant zijn gesteld.

Reserve 31-12-2019

De reserve op 31-12-2019 bedraagt € 350.380. Daarvan is € 91.676 voor het voortzetten van de aanpak jeugdwerkloosheid in 2020. Dit is namelijk opgenomen in de bijdrage convenant VSV. Deze middelen (€ 91.676) komen nu in de reserve maar worden dus in 2020 nog ingezet. Daarmee is het een incidenteel overschot.

Bij de realisatie 2018 was dit ook zo. Abusievelijk heeft het RBL BNO toen gerekend met € 60.000 die in 2019 nog ingezet moesten worden voor de aanpak jeugdwerkloosheid terwijl het toen ook € 91.676 had moeten zijn. Dit betekent dat over het jaar 2018 € 31.676 teveel is terug betaald aan de deelnemende gemeenten.