

Aanname vooraf bij het prognosticeren van de bezuinigingen:

Jongerenwerk in eigen dienst

€ 65.091	1	1 fte schaal 8
€ 160.123,86	2,46	2,46 fte
€ 15.127,06		Opleidingskosten (3,7%), ziekteverzuim (2%), laptop en mobiel per jaar
€ 175.250,92		totale kosten in dienst nemen

Subsidie LEVgroep

Kosten subsidie LEV groep jongerenwerk € 254.338 (aanvraag 2020)

Saldo

Saldo daarvan is de verwachte besparing van € 79.000

Wanneer de jongerenwerkers bijvoorbeeld in schaal 9 worden ingeschaald op basis van ervaring, rol of expertise, dan wordt er dus minder formatie geworven. Het bedrag van € 175.250,92 is het maximum voor het college voor het vormgeven van de formatie jongerenwerk.

Toelichting op de overhead

Wanneer het gaat om de overheadkosten en toerekening van deze kosten dan is de systematiek van de gemeente wellicht verschillend ten opzichte van de LEV groep. In de gemeente worden de kosten als volgt opgenomen in de begroting:

- Salarislasten worden toegerekend aan de verschillende programma's. Dit betreft dan enkel de salarislasten van medewerkers die direct aan een product werken.
- Overhead wordt toegerekend aan de centrale post overhead. Dit is voorgeschreven vanuit de BBV. Deze overhead betreft ook salarislasten van management, ondersteuning, huisvesting, enzovoort.

In de begroting is een overheadpercentage genoemd van 64%. Dit wordt enkel gebruikt voor tariefberekening van de gesloten financieringen en leges.

Wel of niet in eigen dienst

De kosten voor de overhead van de gemeente blijven gelijk nu de jongerenwerkers in dienst zijn/komen van de gemeente. De integrale kostprijs van de LEVgroep hoeven we niet meer te betalen en daardoor ontstaat de besparing. Er is dus geen sprake van een (te) hoog overheadpercentage bij de LEVgroep. De besparing zit erin dat de gemeente deze overhead gewoonweg niet meer hoeft te betalen met de jongerenwerkers in eigen dienst. Laten we de jongerenwerkers in dienst bij de LEVgroep, dan blijft de overhead van de gemeente gelijk en wordt de besparing van € 79.000 niet gerealiseerd. Die 79.000 moet dan weer aan de LEVgroep worden betaald.