

Jaarrekening 2015

Kostensoorten	Begroting 2015	Werkelijk 2015	Vershil
Salarissen			
Frontoffice	739.604	789.643	-50.039
Backoffice	240.000	202.163	37.837
Flexibele schil	90.000	116.326	-26.326
Risico-opslag	21.392	21.392	0
Totaal Salarissen	1.090.996	1.129.524	-38.528
Werkplekken			
Werkpl Maasl/backoffice	100.455	100.242	213
Werkpl Uden/Veghel	48.000	48.000	0
Werkplekken L v Cuijk	41.000	30.000	11.000
Totaal Werkplekken	189.455	178.242	11.213
Opleidingskosten	24.428	23.092	1.336
Afdelingsbudget ov kst	5.348	6.059	-711
Software en ict-ontwikkeling	63.302	68.976	-5.674
Kantoorbenodigdheden	10.000	9.701	299
Telefoonkosten	7.700	7.131	569
Lidmaatschappen	5.000	4.756	244
Materialen en diensten	5.000	5.883	-883
PR activiteiten	5.000	4827	173
Testen tbv jongeren	0	9.615	-9.615
Totaal Backoffice	125.778	140.040	-14.262
Totaallasten RBL/BNO	1.406.229	1.447.806	-41.577
Rijksbijdrage RMC regio	377.006	375.000	-2.006
Expl.bijdrage gemeenten	643.005	643.006	1
Kwalificatiebudget	296.218	293.619	-2.599
Bijdrage vanuit de VSV-convenantsmiddelen	90.000	90.625	625
Onttrekking reserve extra inzet RMC		50.000	50.000
Totaal baten RBL/BNO	1.406.229	1.452.250	46.021
Resultaat RBL/BNO	0	4.444	4.444
Reserve RBL BNO 31-12-2014		175.641	
Onttrekking reserve ten bate van 1 fte inzet RMC		-50.000	
Resultaat RBL BNO		+4.444	
Reserve RBL BNO 31-12-2015		130.085	

Toelichting bij jaarrekening 2015

Het RBL BNO heeft het jaar 2015 afgesloten met een positief resultaat van €4.444. Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan de reserve.

In 2012 is geconstateerd dat we structureel te weinig inzet hadden bij de RMC-trajectbegeleiding. Destijds is besloten om 1 fte RMC-trajectbegeleiding te financieren uit de reserves. In eerdere kalenderjaren is deze fte RMC-trajectbegeleiding altijd volledig uit de reserve gehaald. De toevoeging van deze fte startte met ingang van schooljaar 2012-2013. Dit kalenderjaar was het laatste jaar dat de extra fte is gefinancierd uit de reserves. Vanaf 2016 is de fte structureel opgenomen in de begroting.

Door de onttrekking van 1 fte RMC trajectbegeleiding (€50.000,-) en de toevoeging van het positieve resultaat (€4.444) is de reserve gedaald naar € 130.085.

Hierna treft u een overzicht van de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting.

Lasten

Salariskosten

Het totaal van de salariskosten is €38.528 hoger dan begroot. Dit is te verklaren doordat de extra inzet voor RMC hieraan toegevoegd zou moeten worden. Als dit bedrag van €50.000 (die als bate is opgevoerd) hiermee wordt verrekend zou er een overschot van € 11.472 overblijven.

Flexibele schil en risico-opslag

Op de post flexibele schil worden de kosten van tijdelijke contracten geboekt. De salariskosten in verband met tijdelijke gelden vanuit de VSV-convenanten worden hierop geboekt. Maar deze post is dit jaar hoger uitgevallen dan begroot. Dit komt doordat we in 2015 helaas te maken hadden met langdurige ziekte. De kosten van deze vervanging waren in totaal € 47.718. Hierdoor is de post risico-opslag, bedoeld om langdurige ziektevervanging te financieren, volledig ingezet. De extra salariskosten ter vervanging van ziekte, die dus hoger waren dan de begrootte € 21.392, zijn geboekt op de post flexibele schil. Hierdoor valt de post flexibele schil in totaal dus €26.326 hoger uit dan begroot.

Werkplekken

Bij de start van het boekjaar was al duidelijk dat het bedrag dat voor werkplekken begroot werd voor de werkplekken in Cuijk €11.000 te hoog was.

Software en ict-ontwikkeling

Op deze post worden de kosten voor ons softwaresysteem geboekt. Enerzijds zijn dit de vaste kosten voor het gebruik van ons Jeugd Volg Systeem (JVS), waarin wij al onze werkzaamheden administratief vastleggen. Anderzijds zijn dit de kosten voor het onderhoud en verbetering aan het systeem. Dit bedrag is in de begroting 2015 achteraf gezien te zeer verlaagd. In 2014 stond hier namelijk nog een bedrag van €83.000 voor begroot. In 2015 bleek de kostenpost ruim €68.000 te zijn. Dus hoger dan de in 2015 begrootte €63.000. Daarom is voor de begroting van 2016 dit bedrag verhoogd tot €70.000,-

Testen tbv jongeren

Vorig kalenderjaar werden deze kosten geboekt bij materialen en diensten. Hierdoor had deze post in 2014 een tekort van €8435. Om inzichtelijker te maken waar welke kosten zitten is besloten om deze post afzonderlijk op te nemen. Vanaf 2014 gebruiken we een instrument, genaamd Educatiemeter, waarbij de jongere zelfstandig een test kan invullen. De resultaten worden dan als uitgangspunt gebruikt door de RMC-trajectbegeleider voor het eerste gesprek met de jongere. De ervaringen hiermee zijn positief. Er zal dus in de begrotingen van de komende jaren een aparte post hiervoor worden opgenomen.

Baten

Rijksbijdrage RMC-regio en kwalificatiebudget

Bij de baten valt op dat de rijksbijdrage RMC-regio en de rijksbijdrage voor het kwalificatiebudget iets lager is dan begroot. Dit heeft te maken met de langzaam dalende inwoneraantallen in onze regio. Het RMC budget wordt berekend op basis van het aantal inwoners tussen de 18 en 23 jaar. De bijdrage voor het kwalificatiebudget wordt berekend op basis van het aantal 12 tot 23 jarigen in onze regio. De komende jaren zullen naar verwachting deze budgetten langzaam kleiner worden.

Bijdrage vanuit VSV-convenantsmiddelen

Dit zijn de middelen die we vanuit de convenantsmiddelen voor aanpak voortijdig schoolverlaten krijgen voor de aanpak van verzuim 18+ op de ROC-instellingen waar veel jongeren uit onze regio onderwijs volgen. Daarnaast is een deel van de middelen bedoeld om outreachend jongeren op te sporen die niet reageren op onze oproepen voor een gesprek.