Realisatie 2020 en begroting 2022 RBLBNO					
Kostensoorten	**Begroting 2020**	**Werkelijk 2020**	**Verschil**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**
Salarissen	1.468.878	1.509.144	-40.266	1.538.509	1.659.760
Totaal Salarissen	**1.468.878**	**1.509.144**	**-40.266**	**1.538.509**	**1.659.760**
Werkplekken					
Werkpl Maasl/backoffice	100.455	102.443	-1.988	103.469	103.469
Werkpl Uden/Veghel	57.000	59.815	-2.815	58.710	58.710
Werkplekken L v Cuijk	30.000	30.000	0	30.900	30.900
Totaal Werkplekken	**187.455**	**192.258**	**-4.803**	**193.079**	**193.079**
Risico-opslag	15.000		15.000	15.450	15.450
Opleidingskosten	29.500	18.479	11.021	30.385	30.385
Afdelingsbudget ov. kst.	7.400	2.315	5.085	7.622	7.622
Hard- software ict. ontw.	70.000	68.777	1.223	72.100	72.100
Kantoorbenodigdheden	5.000	1.929	3.071	5.150	
Telefoonkosten	6.700		6.700	6.901	
Lidmaatschappen	3.000	3.259	-259	3.090	
Materialen en diensten	4.617	20.076	-15.459	4.756	27.360
PR activiteiten	4.000		4.000	4.120	
Maatwerktrajecten	10.000	3.800	6.200	10.300	10.300
Totaal Backoffice	**155.217**	**118.635**	**36.582**	**159.874**	**163.217**
Totaallasten RBL/BNO	**1.811.550**	**1.820.037**	**-8.487**	**1.891.462**	**2.016.056**
Rijksbijdrage RMC regio	-742.142	-786.048	43.906	-764.406	-806.000
Expl. bijdrage deelnemende gemeenten	-829.408	-829.408	0	-854.290	-927.290
Aanvullend VSV	-240.000	-322.516	82.516	-272.766	-282.766
Totaalbaten RBL/BNO	**-1.811.550**	**-1.937.972**	**126.422**	**-1.891.462**	**-2.016.056**
Resultaat RBL/BNO	**0**	**-117.935**	**117.935**		
Restitutie		**77.550**	**-77.550**		
Resultaat RBL/BNO (incl restitutie)	**0**	**-40.385**	**40.385**	**0**	**0**
Res. RBL 31-12-2019		**350.380**			
Res. RBL 31-12-2020		**390.765**			

Toelichting bij jaarrekening 2020 en begroting 2022 RBL BNO

Voor u ligt de jaarrekening 2020 en begroting 2022 van het RBL BNO. De begroting is in lijn met het beleidskader 2021-2024 waarop wij van alle 11 deelnemende gemeenten een positieve zienswijze ontvingen. Door inzet van de bovengenoemde middelen gaan we de taken, die wij in het beleidskader 2021-2024 beschreven hebben, uitvoeren.

In de presentatie van de jaarrekening en de begroting hebben wij op basis van uw opmerkingen bij de behandeling in 2020 de volgende aanpassingen gedaan:

- jaarrekening en begroting worden in 1 overzicht getoond;
- reserve en restitutie vanuit de reserve worden duidelijker getoond;
- de begroting meer op hoofdlijnen opgesteld;
- extra bijdragen aan salariskosten worden nu getoond aan de batenkant.

Hieronder treft u omtrent een aantal onderdelen een nadere toelichting:

Salarissen

Extra bijdragen aan salariskosten door Oss en vanuit de regionale jongerenaanpak zijn in de begroting van 2022 verplaatst van de post exploitatiebijdrage en aanvullend VSV naar de salariskosten voor een totaal van € 83.000. Daarnaast is er een minimale kostenstijging van de salariskosten begroot.

De regionale jongerenaanpak 2021-2024 en de bijdrage aan het RBL BNO is inmiddels vastgesteld. Daarom wordt de jongerenaanpak nu niet meer apart opgenomen in de begroting. Zoals eerder verwacht zijn opnieuw een aantal taken uit de regionale jongerenaanpak bij het RBL BNO belegd zoals:

- het oppakken van verzuim 18+ meldingen van jongeren uit onze regio die op het MBO zitten;
- het outreachend benaderen van voortijdig schoolverlaters;
- het monitoren van jongeren tot 23 jaar voor wie scholing geen optie meer is, zoals jongeren uit voortgezet speciaal onderwijs (VSO), Praktijkonderwijs (PRO) en entreeopleiding.

Telefoonkosten

Deze kosten worden niet meer apart opgenomen in begroting van 2022. Sinds de medewerkers van het RBL BNO allemaal in dienst zijn van de gemeente Oss worden deze kosten meegenomen in de dienstverleningsovereenkomst voor gebruik van werkplekken en facilitaire zaken.

Materialen en diensten

Deze post is hoger dan begroot. Deels komt dit door een onderschatting van de kosten die het RBL BNO maakt bij de vrijstellingsverzoeken waarbij een GGD arts advies uitbrengt. Daarnaast zijn er nagekomen kosten van de GGD over 2019 verwerkt in 2020. In de begroting van 2022 wordt nu een meer realistisch bedrag begroot van € 15.000.

Voor 2022 is de begroting meer op hoofdlijnen opgesteld hierdoor zijn de posten: Lidmaatschappen, Kantoorbenodigdheden en PR-activiteiten zijn nu samengevoegd onder de Materialen en diensten.

Baten

De structurele baten van het RBL BNO bestaan uit 3 onderdelen:

- de Rijksbijdrage RMC-regio. Dit bedrag is vastgesteld op basis van inwoneraantal en wordt ontvangen via de contactgemeente ’s Hertogenbosch;
- de bijdrage in het kader van de Jongerenaanpak 2021-2024. Dit bedrag wordt vastgesteld in de stuurgroep Jongerenaanpak;
- de exploitatiebijdrage van de deelnemende gemeenten inclusief een extra bijdrage voor de kosten van 1 fte door de gemeente Oss die sinds 2009 wordt bijgedragen.

De exploitatiebijdrage van de deelnemende gemeenten kan worden gezien als een sluitpost aan de baten kant. Gezien de positieve ontwikkeling van de rijksbijdrage en de bijdrage uit de jongerenaanpak stellen wij voor in 2022 de exploitatiebijdrage niet te indexeren waardoor scherper wordt begroot.

Resultaat

Het RBL BNO heeft een positief resultaat van € 117.935 op de realisatie van 2020. In 2020 is restitutie over 2019 uitgekeerd, waardoor het netto resultaat uitkomt op € 40.385 . De reserve neemt door dit positieve resultaat toe tot een bedrag van € 390.765. Een deel van deze reserve ad € 91.676 is bestemd voor de aanpak jeugdwerkloosheid. Zoals afgesproken in het beleidskader houdt het RBL BNO een reserve van 10% aan en wordt het meerdere gerestitueerd. In onderstaande tabel vindt u de verdeling van de restitutie per gemeente.

Berekening restitutie:	
Begroting 2021	€ 1.891.462
Reserve aan te houden 10%	€ 189.146
Reserve per 31-12-2020(minus reservering bedrag aanpak jeugdwerkloosheid)	€ 299.089
Uit te keren (verschil)	€ 109.943

Verdeling exploitatie bijdrage 2020

Bernheze	69.929	8,43%	€ 9.269
Boekel	23.998	2,89%	€ 3.181
Boxmeer	66.618	8,03%	€ 8.831
Cuijk	57.591	6,94%	€ 7.634
Grave	29.589	3,57%	€ 3.922
Landerd	35.814	4,32%	€ 4.747
Meierijstad	186.288	22,46%	€ 24.694
Mill en Sint Hubert	25.278	3,05%	€ 3.351
Oss	210.637	25,40%	€ 27.921
Sint Anthonis	27.134	3,27%	€ 3.597
Uden	96.532	11,64%	€ 12.796
	829.408		**€ 109.943**