

Jaarrekening 2021 en begroting 2023 RBL/BNO

Kostensoorten	Begroting 2021	Jaarek 2021	Verschil	Begroting 2022	Begroting 2023
Salarissen	€ 1.538.509	€ 1.679.091	€ -140.582	€ 1.659.760	€ 1.669.170
Totaal Salarissen	€ 1.538.509	€ 1.679.091	€ -140.582	€ 1.659.760	€ 1.669.170
Werkpl MaasI/backoffice	€ 103.469	€ 102.169	€ 1.300	€ 103.469	€ 103.469
Werkpl Uden/Veghel	€ 58.710	€ 62.187	€ -3.477	€ 58.710	€ 62.827
Werkplekken L v Cuijk	€ 30.900	€ 5.566	€ 25.334	€ 30.900	€ 30.900
Totaal Werkplekken	€ 193.079	€ 169.922	€ 23.157	€ 193.079	€ 197.196
Risico-opslag	€ 15.450	€ -	€ 15.450	€ 15.450	€ 15.836
Opleidingskosten	€ 30.385	€ 10.618	€ 19.767	€ 30.385	€ 31.145
Afdelingsbudget ov. kst.	€ 7.622	€ 4.653	€ 2.969	€ 7.622	€ 7.813
Hard- software ict. ontw.	€ 72.100	€ 76.223	€ -4.123	€ 72.100	€ 73.903
Kantoorbenodigdheden	€ 5.150	€ 1.076	€ 4.074	€ -	€ -
Telefoonkosten	€ 6.901	€ -	€ 6.901		€ -
Lidmaatschappen	€ 3.090	€ 3.325	€ -235	€ -	€ -
Materialen en diensten	€ 4.756	€ 18.132	€ -13.376	€ 27.360	€ 28.044
PR activiteiten	€ 4.120	€ -	€ 4.120	€ -	€ -
Maatwerktrajecten	€ 10.300	€ 15.470	€ -5.170	€ 10.300	€ 10.558
Totaal Backoffice	€ 159.874	€ 129.497	€ 30.377	€ 163.217	€ 167.297
Totale lasten RBL/BNO	€ 1.891.462	€ 1.978.511	€ -87.049	€ 2.016.056	€ 2.033.664
Rijksbijdrage RMC regio	€ -764.406	€ -812.251	€ 47.845	€ -806.000	€ -812.251
Expl.bijdrage gemeenten	€ -854.290	€ -854.291	€ 1	€ -927.290	€ -948.647
Aanvullend VSV	€ -272.766	€ -356.385	€ 83.619	€ -282.766	€ -272.766
Bijdragen van derden					
Totale baten RBL/BNO	€ -1.891.462	€ -2.022.927	€ 131.465	€ -2.016.056	€ -2.033.664
Resultaat RBL/BNO	€ -	€ -44.416	€ 44.416		
Restitutie gedeelte reserve deelnemende		€ 109.943	€ -109.943		
Resultaat RBL/BNO (incl restitutie)	€ -	€ 65.527	€ -65.527		
Res. RBL 31-12-2019		€ 350.380			
Res. RBL 31-12-2020		€ 390.765			
Res. RBL 31-12-2021		€ 325.238			

Toelichting bij jaarrekening 2021 en begroting 2023 RBL BNO

Voor u ligt de jaarrekening 2021 en begroting 2023 van het RBL BNO. De begroting is in lijn met de kadernota 2023 waarop wij van alle 6 deelnemende gemeenten een positieve zienswijze ontvingen. Door inzet van de bovengenoemde middelen gaan we de taken, die wij in het beleidskader 2021-2024 en de kadernota 2023 beschreven hebben, uitvoeren.

Hieronder treft u omtrent een aantal onderdelen een nadere toelichting:

Salarissen

In de realisatie 2021 is er een overschrijding van de salariskosten die voor een groot deel te verklaren is door inhuur in verband met ziekte. Tegelijk heeft het RBL BNO in 2021 meer inkomsten ontvangen dan begroot. Hierdoor zijn de additionele kosten gedekt. In de begroting 2023 is een minimale kostenstijging van de salariskosten begroot. Hierdoor is er voldoende financiële ruimte om loonstijgingen te dekken.

Telefoonkosten

Deze kosten worden niet meer apart opgenomen vanaf de 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. In de begroting van 2023 wordt nu een meer realistisch bedrag begroot van € 28.044. Daarbij opgemerkt dat de begroting vanaf 2022 meer op hoofdlijnen is opgesteld waardoor de posten: Lidmaatschappen, Kantoorbenodigdheden en PR-activiteiten nu toegevoegd zijn aan de post 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 is er voor 2022 besloten niet te indexeren. In de begroting 2023 is nu gerekend met een indexering van 2.5% gebaseerd op de september publicatie van het Centraal Plan Bureau (CPB)

op basis van de prijs overheidsconsumptie beloning werknemers (%). We gebruiken de prijs overheidsconsumptie beloning werknemers (%), omdat het RBL vooral loongerelateerd is. Eind maart wordt het nieuwe percentage door het CPB gepubliceerd. Het voorstel is om het percentage van maart aan te houden in de begroting 2023.

Resultaat

Het RBL BNO heeft een positief resultaat van € 44.416 op de realisatie van 2021. In 2021 is restitutie over 2020 uitgekeerd, waardoor het resultaat negatief uitkomt op € 65.527. De reserve is door dit negatieve resultaat afgenomen tot een bedrag van € 325.238. 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 2022	€	2.016.056
Reserve aan te houden 10%	€	201.606
Reserve per 31-12-2021 (minus reservering bedrag aanpak jeugdwerkloosheid)	€	233.562
Uit te keren (verschil)	€	31.956

Verdeling exploitatie bijdrage 2021:				
Bernheze	€	72.027	8%	€ 2.694
Boekel	€	24.718	3%	€ 925
Land van Cuijk	€	212.397	25%	€ 7.945
Maashorst	€	136.316	16%	€ 5.099
Meierijstad	€	191.877	22%	€ 7.178
Oss	€	216.956	25%	€ 8.116
Totaal	€	854.291	100%	€ 31.956