

MEMO

Aan: AB BVO DRAN

Onderwerp: Ontwerp MJPB - BVO lasten begroting 2023-2024

Datum: 13 maart 2023

Afzender: Vervoersorganisatie, Coen Wenting

Aanleiding:

Als onderdeel van de MJPB wordt ook de begroting van de vervoersorganisatie goedgekeurd. In de ontwerpbegroting is de jaarschijf 2023 geactualiseerd op basis van de (structurele) ervaringscijfers uit 2022 en (incidentele) verwachtingen voor de jaren vanaf 2023. De gewijzigde begroting is vervolgens weer basis voor de jaren 2024 en verder. In deze memo wordt toelichting gegeven op de wijzigingen.

Resultaat 2022:

De werkelijke bestedingen vielen in 2022 lager uit dan begroot. De onderschrijding op de begroting BVO lasten bedraagt in totaal € 275k (circa -25%). Met name de onderschrijdingen op personeelskosten (€ -155k) en kantoorkosten (€ -85k) verklaren het positieve resultaat in 2022.

Invulling van de vacature communicatie adviseur (0,5 fte) heeft in 2022 niet plaatsgevonden. Daarnaast vindt invulling van de formatie contractmanager (totaal 2,0 fte) op dit moment deeltijds plaats. De lagere kantoorkosten blijken structureel van aard en hebben ervoor gezorgd dat de begroting vanaf 2023 voor deze kostenpost flink naar beneden is bijgesteld.

Begroting 2023-2024:

In de gewijzigde begroting 2023 is voorgesteld om de formatie communicatie adviseur terug te brengen naar 0,25 fte (was 0,5 fte) en de formatie data-analist te verruimen naar 1,0 fte (was 0,5 fte). Beide actualisaties ontstaan door voortschrijdend inzicht, waarbij ten aanzien van de data-analist is gebleken dat uit het gebruik van de systeemgerichte controles een toenemende vraag naar analyses ontstaat.

Binnen de post personeelskosten is in de jaren 2023 en 2024 rekening gehouden met aanbestedingskosten voor met name juridische ondersteuning. De verlaging van de begrotingsposten kantoorkosten en consumenten, klachten hebben een structureel karakter. Analyse van deze kosten in 2022 hebben hiertoe geleid.

De BVO lasten worden jaarlijks geïndexeerd met de CPI index. Door het aanzienlijke deel aan personeelskosten binnen de begroting BVO lasten kan de Cao loonindexatie voor een aanpassing van de indexatie van de BVO lasten zorgen. De CPI index voor 2023 is bepaald op +9,9% (Bron: CBS november 2022). Verwachte Cao loonindexatie heeft niet gezorgd voor aanpassing van het CBS percentage. In de vorige MJPB werd rekening gehouden met een indexatie van +3,9%. Het negatieve effect van hogere indexatie wordt nagenoeg teniet gedaan door de structurele verlaging van meerdere begrotingsposten BVO lasten.

	Primitieve begroting 2023	Gewijzigde begroting 2023	Vershil 2023	MJPB 2023-2026 2024	MJPB 2024-2027 2024	Vershil 2024
Jaarschijf						
NEA indexatie	+3,9%	+9,9%		+3,9%	+3,1%	
Personeelskosten	707.500	765.000	57.500	732.500	787.500	55.000
Ondersteunende taken	45.000	60.000	15.000	45.000	62.500	17.500
Huisvesting	27.500	27.500	0	27.500	27.500	0
Accountant en fiscaal advies	22.500	22.500	0	22.500	22.500	0
Platform opdrachtgevers doelgroepenvervoer	20.000	12.500	-7.500	25.000	15.000	-10.000
Kantoorkosten, ICT	112.500	82.500	-30.000	112.500	85.000	-27.500
Consumenten, klachten	85.000	72.500	-12.500	85.000	75.000	-10.000
Onvoorzien	26.392	21.933	-4.459	24.742	22.938	-1.804
Taakstelling	-31.392	-31.933	-541	-32.242	-32.938	-696
TOTAAL STRUCTUREEL	1.015.000	1.032.500	17.500	1.042.500	1.065.000	22.500
Systeemontwikkeling	25.000	25.000	0	12.500	12.500	0
TOTAAL INCIDENTEEL	25.000	25.000	0	12.500	12.500	0
TOTAAL BVO	1.040.000	1.057.500	17.500	1.055.000	1.077.500	22.500

Besluit:

- Akkoord te gaan met de voorgestelde actualisaties van de begroting BVO lasten