

MEMO

Aan: AB BVO DRAN (concept)
Onderwerp: MJPB - Begroting BVO lasten 2022
Datum: 17 februari 2022
Afzender: Vervoersorganisatie (Coen Wenting)

Aanleiding

Als onderdeel van de MJPB wordt ook de begroting van de vervoersorganisatie goedgekeurd. In de ontwerpbegroting is de jaarschijf 2022 geactualiseerd op basis van de (structurele) ervaringscijfers uit 2020 en 2021 en (incidentele) verwachtingen voor de jaren vanaf 2022. De gewijzigde begroting is vervolgens weer basis voor de jaren 2023 en verder. In deze memo wordt toelichting gegeven op de wijzigingen.

	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Verschil 2022
Jaarschijf			
Personeelskosten	712.500	692.500	-20.000
Ondersteunende taken	40.000	42.500	2.500
Huisvesting	30.000	25.000	-5.000
Accountant en fiscaal advies	25.000	22.500	-2.500
Platform opdrachtgevers doelgroepenvervoer	0	20.000	20.000
Kantoorkosten, ICT	150.000	112.500	-37.500
Consumenten, klachten	77.500	82.500	5.000
Onvoorzien	27.755	25.459	-2.296
Taakstelling	-21.255	-20.459	796
TOTAAL STRUCTUREEL	1.041.500	1.002.500	-39.000
Personeelskosten	0	50.500	50.500
Systeemontwikkeling	50.000	45.000	-5.000
Beeldmateriaal Avan	0	7.500	7.500
TOTAAL INCIDENTEEL	50.000	103.000	53.000
TOTAAL BVO	1.091.500	1.105.500	14.000

Actualisatie indexatie

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 2022 is bepaald op +3,4%. Vanuit de Cao SGO 2021-2022 blijkt dat de salarissen in 2022 +3,9% stijgen ten opzichte van 2021. De jaarlijkse indexatie van de BVO lasten is door al deze factoren in de MJPB en gewijzigde begroting op +3,9% bepaald. De meerjarige indexatie was in de vorige MJPB +2,5%. De actualisatie van de indexatie heeft daarom een verhogend effect op de begroting (ca. € 15.000 in 2022).

Actualisatie personeelskosten (structureel)

Binnen de formatie van de vervoersorganisatie is in de primitieve begroting 0,4 fte beschikbaar voor een (beleids)adviseur. Op basis van voortschrijdend inzicht werd in 2021 de formatie (beleids)adviseur terug gebracht naar 0,4 fte. Inmiddels is geconcludeerd dat het beoogde takenpakket van de functie deels ondergebracht kan worden bij andere medewerkers binnen de vervoersorganisatie en deels door inhuur derden als een casus daarom vraagt. Het netto effect van deze actualisatie is circa € -30.000.

Actualisatie platform opdrachtgevers doelgroepenvervoer

Binnen de gewijzigde begroting is rekening gehouden met structurele kosten die volgen uit de deelname van de BVO DRAN aan het "Platform opdrachtgevers doelgroepenvervoer" (POD). Over deelname wordt door het AB besloten in de vergadering van 23 februari 2022. Op basis van de concept begroting van de POD zou de bijdrage vanuit de BVO DRAN in 2022 € 20.000 bedragen en oplopen naar € 25.000 in 2025.

Actualisatie kantoorkosten en ICT

Vanaf het moment dat de nieuwe contracten met de vervoerders en callcenter zijn ingegaan (eind 2020) heeft herstructurering van o.a. telefonie en website plaatsgevonden. In 2021 is beter inzichtelijk geworden wat de financiële consequenties zijn van de nieuwe inrichting. De hieruit volgende structurele kostenbesparing is circa € -32.500.

Actualisatie personeelskosten (incidenteel)

De omvang van de functie data-analist is mede afhankelijk van de beoogde systeemontwikkeling. Dit laatste is vanwege Corona verder getemporeerd dan eerder voorzien. Dat betekent dat de beoogde afbouw van de functie data-analist (-0,5 fte) wordt uitgesteld. Het opschorten van deze afbouw is opgenomen als incidentele formatie (€ 50.500). De verlaging van de budgetten systeemontwikkeling dekken deze extra incidentele kosten volledig af.

Actualisatie systeemontwikkeling

Zoals aangegeven is deze ontwikkeling getemporeerd. In de primitieve begroting is voor systeemontwikkeling structureel € 40.000 beschikbaar. Daarnaast is voor de investering incidenteel nog eens € 125.000 beschikbaar, verdeeld over de jaren 2022-2024. In 2021 is bepaald hoe inrichting van de systeemontwikkeling gaat plaatsvinden. Op basis van deze informatie is de begroting geactualiseerd. De structurele en incidentele lasten zijn beide naar beneden bijgesteld. Structureel effect is circa € -10.000 per jaar. De gewijzigde incidentele begroting voor de jaren 2022-2024 is nu in totaal € 82.500.

Algemeen

In 2020 en 2021 vallen de werkelijke bestedingen van de vervoersorganisatie flink lager uit dan de begroting. Naast enkele incidentele effecten gerelateerd aan de coronacrisis, zijn er ook structurele effecten zichtbaar geworden. Dit heeft ervoor gezorgd dat de structurele begroting van de vervoersorganisatie in 2022 substantieel naar beneden is bijgesteld (-7%).

Door het opvoeren van de nieuwe begrotingspost POD (effect € -20.000) en de hogere indexatie (effect circa € -12.500) lijkt de getoonde besparing (€ -39.000) lager uit te vallen dan deze 7%. Wanneer beide effecten worden weggelaten wordt de benoemde 7% besparing, per saldo € -71.500, ten opzichte van de primitieve structurele begroting van € 1.041.500 zichtbaar.