

Uw brief

-

Datum

14 april 2023

Ons kenmerk**Onderwerp**

- Concept Jaarrekening 2022
- Brief concept Eerste
begrotingswijziging 2023
- Concept begroting 2024

Informatie

info@RBLWest-Brabant.nl
Telefoon: 076-5298110

Bijlagen

- Concept Jaarrekening 2022
- Brief concept Eerste
begrotingswijziging 2023
- Concept begroting 2024
- Infographic conceptbegroting 2024

Aan: De colleges en de raden van de gemeenten die deelnemen in de gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten,

Geachte mevrouw, mijnheer,

Uw gemeente neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten, beter bekend onder de naam RBL West Brabant. Hierbij ontvangt u de concept jaarrekening 2022, brief concept Eerste begrotingswijziging 2023 en de conceptbegroting 2024 van RBL West-Brabant.

Overeenkomstig het bepaalde in artikel 10 van de Gemeenschappelijke Regeling en de wettelijke bepalingen verzoeken wij u de concept Jaarrekening 2022, de brief concept Eerste begrotingswijziging 2023 en de concept begroting 2024 voor te leggen aan uw gemeenteraad en ons binnen 10 weken, doch uiterlijk 1 juli 2023, schriftelijk te berichten hoe deze begroting door uw Raad is beoordeeld.

Het Gemeenschappelijk Orgaan is voornemens om in de vergadering van 12 juli 2023 de begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 definitief vast te stellen.

Deze documenten laten zien dat we ons in een fase van doorontwikkeling van de GR RBL West-Brabant bevinden. In de ruim 10 jaar van deze gemeenschappelijke regeling zijn er grote transities geweest zoals bijvoorbeeld de verandering van leerplicht naar leerrecht, de invoering van het Passend Onderwijs en de decentralisaties Jeugd en Maatschappelijke Ontwikkeling. Enkele van de veranderingen die het werk van de gemeenschappelijke regeling hebben veranderd. In 2022 is het traject gestart om te herijken hoe we samen de gemeenschappelijke regeling naar de toekomst vorm willen geven en welke ambities we daar samen bij willen hanteren.

Dat leidt ertoe dat er voor 2023 een conceptbegrotingswijziging is opgesteld waarvan niet alle effecten door zijn vertaald naar de conceptbegroting voor 2024. Het RBL West-Brabant wil geen voorschot nemen in de keuzes die de opdracht gevende gemeenten dit jaar nog gaan maken in het proces van doorontwikkeling.

Daarnaast is er in het jaar 2022 geïnvesteerd om de dienstverlening van het RBL West Brabant op peil te brengen en te houden. Door verzuim is er een substantiële investering geweest om ervoor te zorgen dat in deze kwetsbare tijd na Covid-19 we samen met jeugdigen en ouders kunnen werken aan een stabiele schoolsituatie. Tevens is er verschillende regelgeving welke geïmplementeerd diende te worden bijvoorbeeld de Wet politie gegevens (Wpg) en de borging van de processen rondom de Algemene Verordening Gegevensverwerking (AVG).

Met de voorliggende documenten wordt duidelijkheid gegeven over de actuele ontwikkelingen die het RBL West-Brabant raken, wat ervoor nodig is om de dienstverlening voor de jeugdigen, ouders en scholen op peil te houden en geven we ruimte om daar naar de toekomst toe samen de koers in te bepalen.

Er op vertrouwend u in voldoende mate te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,



Cas Christiani,

Ketenmanager Jeugd

**GEERTRUIDENBERG/STEENBERGEN/BAARLE-NASSAU/ROOSENDAAL/RUCPHEN/ALTENA/DRIMMELEN/MOERDIJK/
ALPHEN-CHAAM/ZUNDERT/OOSTERHOUT/BERGEN OP ZOOM/ETTEN-LEUR/WOENSDRECHT/BREDA/HALDERBERGE**

RBL WEST-BRABANT REGIONAAL BUREAU LEREN

Bezoekadres:
Claudius Prinsenlaan 10
4811 DJ Breda

Postadres:
Postbus 90156
Tel. (076)5298110
info@rblwest-brabant.nl
www.rblwest-brabant.nl

Uw brief

-

Datum

30 maart 2023

Ons kenmerk

Onderwerp

1^e Begrotingswijziging van de
reeds vastgestelde begroting 2023

Informatie

info@RBLWest-Brabant.nl
Telefoon: 076-5298110

Bijlagen

-

Aan: De colleges en de raden van de gemeenten die deelnemen in de Gemeenschappelijke Regeling
Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten.

Geachte mevrouw, mijnheer,

Uw gemeente neemt deel aan de Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten, beter bekend onder de naam Regionaal Bureau Leren (RBL) West-Brabant. Bijgevoegd vindt u de eerste begrotingswijziging op de Begroting 2023 van het RBL West-Brabant. Overeenkomstig het bepaalde in artikel 10 van de Gemeenschappelijke Regeling en de wettelijke bepalingen verzoeken wij u de begrotingswijziging voor te leggen aan uw gemeenteraad en ons binnen 10 weken, doch uiterlijk 1 juli 2023, schriftelijk te berichten hoe deze begroting door uw Raad is beoordeeld. Het Gemeenschappelijk Orgaan is voornemens om in de vergadering van 12 juli 2023 de begrotingswijziging definitief vast te stellen.

Begrotingswijziging

Het RBL West Brabant heeft te maken met hogere kosten dan in de vastgestelde Begroting 2023 voorzien. Gedeeltelijk gaat het om een doorwerking van de meerkosten in 2023 die in de Jaarrekening 2022 zijn gerapporteerd. Het betreft onder andere hogere personeelskosten dan begroot voor de vervanging van langdurig uitgevallen medewerkers. Deze kosten zijn noodzakelijk voor de borging van de minimale dienstverlening van RBL. Aangezien het gaat om kosten die gemaakt worden voor de Gemeenschappelijke Regeling en deze noodzakelijk zijn voor de borging van de continuïteit en kwaliteit van het RBL, worden deze ook in 2023 op basis van de afgesproken verdeelsleutels evenredig verdeeld onder de deelnemende gemeenten. Dit betreft de posten 3, 4, 7 en 9 in onderstaande tabel.

Voor een ander deel betreft het de financiële doorwerking van besluiten van het RBL bestuur in de bestuursvergadering van 23 januari 2023. Het betreft de kosten voor een aanschaf en implementatie van een extra module voor JVS (post 6a en 6b) en de verlenging van de opdracht van de Projectaanjager Leerplicht (post 8).

Voor post 1 en post 5 geldt dat hier nog formele besluitvorming in het bestuur voor nodig is. Onder de tabel wordt toegelicht waarom deze meerkosten gemaakt worden in 2023. Voor deze punten geldt dat de besluiten hieromtrent met het accorderen van deze begrotingswijziging worden geformaliseerd.

Onder de tabel worden de verschillende posten in meer detail toegelicht.

Financiële impact wijziging cao

De exacte impact van de nieuwe gemeente cao (die met terugwerkende kracht per 1 januari 2023 ingaat) op de begroting 2023 en 2024 wordt komende maand bekend bij de Gemeente Breda als faciliterend gemeente voor het RBL. Afhankelijk van de uitkomsten hiervan zal een 2^e begrotingswijziging 2023 en een 1^e begrotingswijziging 2024 worden voorgesteld.

Overzicht begrotingswijzigingen 2023 alle niveau's		
1. Inhuur WPG, schatting € 90*28uur*6 maanden	€ 65.520	Incidenteel*
2a. Ontvangst beschikking VSV: € 335.385 ipv € 246.299	€ -89.086	Incidenteel*
2b. Kosten nav beschikking VSV	€ 89.086	Incidenteel*
3. Verhoging schaal administratie van 6 naar 7	€ 16.441	Structureel**
4. Beheer JVS	€ 39.384	Structureel**
5. Extra 0,445 fte kwaliteitsmedewerker	€ 37.468	Incidenteel*
6a. Extra module JVS (archiveringsmodule), structureel	€ 3.636	Structureel**
6b. Extra module JVS (archiveringsmodule), eenmalig	€ 1.800	Incidenteel*
9. Huisvesting en facilitaire zaken RBL	€ 9.091	Incidenteel*
TOTAAL	€ 173.340	
Overzicht begrotingswijzigingen 2023 niveau 2		
7. Vervanging ziekte(stel)post)	€ 159.541	Incidenteel*
9. Huisvesting en facilitaire zaken RBL	€ 26.048	Incidenteel*
TOTAAL	€ 185.589	
Overzicht begrotingswijzigingen 2023 Niveau 2/2a		
8. Projectaanjager RBL	€ 61.865	Incidenteel*
TOTAAL	€ 61.865	
Overzicht begrotingswijzigingen 2023 Niveau 2a		
9. Huisvesting en facilitaire zaken RBL	€ 2.284	Incidenteel*
TOTAAL	€ 2.284	

*de kolom incidenteel betekent dat deze kosten vooralsnog alleen hun weerslag vinden in 2023. Voor de punten 1, 2a/b en 6b geldt dat deze kosten slechts eenmalig (in 2023) worden gemaakt. Voor de punten 5, 7, 8 en 9 geldt dat op grond van de uitkomst van de doorontwikkeling RBL wordt besloten of deze posten al dan niet structureel worden. Door deze kosten vooralsnog alleen in de 1e begrotingswijziging 2023 op te nemen willen we niet vooruitlopen op besluitvorming op deze punten voor 2024.

**de kolom structureel betekent dat deze kosten ieder jaar terugkomen. Deze kosten zijn noodzakelijk voor de verdere basisuitvoering bij het RBL.

1. Inhuur voor het auditproces Wet Politiegegevens (WPG)

In 2022 heeft het domein Leerplicht een WPG-audit doorlopen. Dit is uitgevoerd door een extern auditbureau. Uit deze externe audit is voor elke gemeente een auditrapport met verbeterpunten voortgekomen t.a.v. de WPG. In 2023 zal er een heraudit plaatsvinden. Voordat de heraudit plaatsvindt dient het RBL een aantal centrale verbeterpunten op te pakken en door te voeren die gelden voor alle 16 gemeenten die deelnemen aan de GR. Dit betekent een taakverzwaring voor het RBL en het RBL bestuur heeft ingestemd met de tijdelijke inhuur van extra personeel voor deze taak. Deze kosten bedragen €65.520 voor de inhuur van 6 maanden.

2. VSV-project: Vangnetcoördinator Pro-vso.

Naast de reeds bestaande vangnet coördinator is er subsidie aangevraagd voor het aanstellen voor een vangnet coördinator Pro-vso. Deze aanvraag is toegekend. Dit betekent dat de eerder afgegeven beschikking is verhoogd met € 89.086.

3. Administratie in functieschaal 7 i.p.v. 6

In 2022 heeft een functieherwaardering plaats gevonden voor de administratieve krachten van RBL. Op basis van deze herwaardering zijn de administratieve medewerkers van RBL 1 salarisschaal omhoog gegaan, van schaal 6 naar schaal 7. De extra kosten hiervan zijn op dit moment nog niet in de RBL begroting opgenomen. De meerkosten zijn € 16.441 op jaarbasis.

4. Verplaatsing beheer JVS naar ICO

De Gemeente Breda heeft in overleg met de teammanager RBL en de kwaliteitsmedewerkers besloten om een deel van het beheer van JVS te verplaatsen naar de afdeling ICO van de Gemeente Breda. Achterliggende reden daarvoor is dat het beheer dusdanig complex is geworden, dat hiervoor een professionaliseringsslag nodig is. De meerkosten zijn € 39.384 op jaarbasis.

5. Extra kwaliteitsmedewerker

Vanaf februari 2022 is de formatie voor de kwaliteitsmedewerkers binnen het RBL verhoogd met 0,445 fte. Deze kosten worden op dit moment gedragen door de Gemeente Breda. Deze kwaliteitsmedewerker wordt deels ingezet voor specifiek Breda gerelateerde taken, maar deels ook op taken die ten goede komen van alle 16 gemeenten (0,445 fte voor de regio). Het gaat om € 37.468 voor de regio op jaarbasis.

6. Aanschaf module Archiveringsmodule JVS

Vanuit de Archiefwet, AVG en WPG worden eisen gesteld aan de bewaartermijnen en termijnen van verwijderen en vernietigen van dossiers. Om aan deze eisen te voldoen heeft het bestuur van het RBL op 23 januari 2023 ingestemd met de aanschaf van de extra archiveringsmodule van JVS. Met deze module wordt JVS een ISO-gecertificeerd archiefsysteem waarbij alle wettelijk verplichte bewaar-, verwijderings- en vernietigingstermijnen ingericht en beheerd worden. De kosten van deze module bedraagt voor alle gemeenten tezamen € 1.800,- eenmalig en € 3.636,- jaarlijks (excl. BTW).

7. Kosten vervanging ziekte medewerkers (niveau 2 gemeenten)

In de RBL-begroting wordt geen rekening gehouden met de mogelijkheid dat medewerkers langdurig ziek worden en vervangen worden. In 2022 is dit door RBL wel gedaan voor 3 medewerkers. Dit omdat zonder vervanging de continuïteit in het geding kwam. De vervanging van deze medewerkers loopt ook in 2023 nog door. Het gaat om specifieke situaties in een specifiek jaar. De kosten hiervan zijn € 159.541 voor 2023.

8. Verlenging pilot Projectaanjager RBL (extra projectopdracht namens de gemeenten van Niveau 2 en 2A)

Met de aanstelling van een regionaal projectaanjager zijn we in 2020 bij wijze van pilot gestart met het als RBL borgen van overkoepelend beleid. De 10 gemeenten van Niveau 2 en 2A hebben ingestemd met een verlenging van deze pilot voor de duur van 1 jaar met ingang van 1 maart 2023. Deze gemeenten dragen zelf de kosten daarvan. In de begroting 2023 zijn de kosten voor deze pilot opgenomen tot maart 2023. De kosten van maart tot en met december 2023 echter nog niet. Het gaat om € 61.865 op jaarbasis.

9. Huisvesting en facilitaire zaken RBL

Het RBL is gehuisvest in Breda in een pand dat in eigendom is van de Gemeente Breda. De benodigde ruimte is berekend aan de hand van het aantal medewerkers en werkpleknormen. Facilitaire zaken zoals schoonmaak, postbezorging, ICT, werkplekbeheer, kopieer- en printfaciliteiten en advisering op het gebied van Financiën en HRM worden afgenomen bij de Gemeente Breda op basis van een dienstverleningsovereenkomst. Een dienstverleningsovereenkomst die vanaf 1 januari 2018 met de gemeente herijkt is. In 2021 waren de totale kosten € 155.143 gebaseerd op 27 medewerkers. In 2022 waren de kosten €179.670 op basis van 33 medewerkers. In de oorspronkelijke begroting 2023 was een bedrag opgenomen van € 146.739. De verhoging van de oorspronkelijke begroting 2023 door een 1e begrotingswijziging 2023 van € 37.423 is gebaseerd op de werkelijke kosten 2022 met 2,5% indexatie op basis van de septembercirculaire 2022.

Effect op de begroting

Deze opdrachten waren niet opgenomen in de vastgestelde begroting 2023, wat we met deze brief alsnog formaliseren. Voor de deelnemersbijdrage voor de afzonderlijke gemeenten is deze begrotingswijziging niet zonder gevolgen. In bijgevoegd overzicht is terug te zien welke kostenvermeerdering deze begrotingswijziging betekent voor ieder afzonderlijke gemeente. Erop vertrouwend u hiermee in voldoende mate te hebben geïnformeerd.

Per gemeente komt het neer op volgende extra kosten.

Totaaloverzicht	Deelname RBL	2023
Altena	GR niveau 1	€ 15.394
Alphen-Chaam	GR niveau 1 en 2	€ 9.396
Baarle-Nassau	GR niveau 1 en 2	€ 5.592
Bergen op Zoom	GR niveau 1	€ 15.946
Breda	GR niveau 1 en 2	€ 185.002
Drimmelen	GR niveau 1 en 2	€ 24.485
Etten-Leur	GR niveau 1 en 2a	€ 13.397
Geertruidenberg	GR niveau 1 en 2	€ 20.609
Halderberge	GR niveau 1	€ 7.060
Moerdijk	GR niveau 1 en 2	€ 34.356
Oosterhout	GR niveau 1 en 2	€ 51.161
Roosendaal	GR niveau 1	€ 18.406
Rucphen	GR niveau 1 en 2a	€ 5.920
Steenbergen	GR niveau 1	€ 5.368
Woensdrecht	GR niveau 1	€ 4.913
Zundert	GR niveau 1 en 2a	€ 6.073
TOTAAL		€ 423.078

De totale programma begroting 2023 Gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten is hiermee als volgt:

(Bedragen x € 1)	Begroting 2023	Wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023
LASTEN			
Taakveld 0.4 Overhead			
3.5.1 Ingeleend personeel			
Personeelskosten	396.085	115.774	511.859
3.8 Overige goederen en diensten			
Huisvesting en facilitair	146.739	37.423	184.162
Overige uitgaven	42.034		42.034
Subtotaal	584.858	153.197	738.055
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken			
3.5.1 Ingeleend personeel			
Personeelskosten	1.066.155		1.066.155
Ingeleend personeel VSV	246.299	89.086	335.385
inhuur WPG		65.520	65.520
Vervanging ziekteverzuim		159.541	159.541
3.8 Overige goederen en diensten			
Jeugdvolsysteem	75.000	44.820	119.820
Stelpost vertaling Ingrado-richtlijnen			
Overige kosten van VSV projecten			
Subtotaal	1.387.454	358.967	1.746.422
TOTAAL LASTEN	1.972.312	512.164	2.484.476
BATEN			
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken			
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeente			
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	1.726.013		1.726.013
VSV projecten beleidsuitvoering RBL	246.299	89.086	335.385
Extra bijdrage BGW '23		423.078	423.078
Totaal BATEN	1.972.312	512.164	2.484.476
Resultaat voor bestemming	0	0	0

Met vriendelijke groet,

A.M.A. van Drunen

Voorzitter Bestuur Regionaal Bureau Leren West-Brabant

Ontwerpbegroting 2024
RBL West Brabant
Regionaal Bureau Leren

RBL WEST-BRABANT REGIONAAL BUREAU LEREN



Ontdek de wereld

Ontwerpbegroting 2024
RBL West Brabant
Regionaal Bureau Leren

1 januari 2024 - 31 december 2024

Beoogde vaststelling door het bestuur van RBL West-Brabant na 21 juli 2023

CONCEPT



CONCEPT



RBL WEST-BRABANT
REGIONAAL BUREAU LEREN

> Inhoudsopgave

A. Beleidsbegroting	4
1. Inleiding	4
2. Programmaplan (Kaderbrief)	6
3. Paragrafen	13
4. Samenvatting van de financiële effecten bij de begroting 2024	15
B. Financiële begroting 2024.....	17
5. Begrote balans per 31 december.....	17
6. Programma- en meerjarenbegroting Uitvoering Leerplichtwet.....	18



0204_23_RBL_concept begroting 2024_V1

A. Beleidsbegroting

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting voor 2024 van Regionaal Bureau Leren (RBL) West-Brabant met meerjarige doorkijk. Deze begroting is de financiële vertaling van de beleidskaders die met de zestien gemeenten zijn vastgesteld in de Kaderbrief 2024.

RBL West-Brabant

De Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten is beter bekend onder de naam Regionaal Bureau Leren (RBL) West-Brabant. In onze regio werken we met zestien gemeenten nauw samen aan het voorkomen en terugdringen van verzuim en schooluitval. Met een sterk team van bevoegen medewerkers van heel de RBL-regio maken wij ons hard voor de ontwikkeling van de West-Brabantse jongeren. En zetten wij ons elke dag in om te bereiken dat iedere West-Brabantse jongere op een passende school zit, een start kwalificatie heeft, of begeleid is naar de voor hem hoogst haalbare startpositie in de maatschappij. Wij willen iedere jongere de kans geven om zich optimaal voor te bereiden op zijn of haar toekomst. Daarbij trekken we zoveel mogelijk samen op met de scholen en netwerkpartners in de regio.

Doorontwikkeling van de Gemeenschappelijke Regeling

In de Kaderbrief 2024 is opgenomen dat we op moment van schrijven werken aan de herijking van onze gezamenlijke visie en ambities. Waarom bundelen we onze krachten, wat willen we bereiken voor onze jongeren en hoe kunnen we dit het beste organiseren?

Om dit proces de komende tijd in alle openheid gezamenlijk verder te kunnen verkennen, zijn wij in de kaderbrief terug gegaan naar de basis. We hebben keuzes gemaakt op grond van de wettelijke taken die wij op basis van de huidige afspraken realistisch achten. Deze keuzes worden weerspiegeld in de begroting voor 2024. Een aantal kostenposten die zijn opgenomen in de begrotingswijziging 2023 zijn nog niet in de conceptbegroting 2024 opgenomen om ruimte te geven aan de keuzes die de opdracht gevende gemeenten dit jaar nog gaan maken in het proces van doorontwikkeling.

Hoe we samen verder gaan, hangt immers af van de keuzes die we in 2023 en 2024 met elkaar gaan maken. Eventuele financiële consequenties van de doorontwikkeling zullen we uiteindelijk uitwerken in een aangepaste begroting en via het reguliere proces voor een zienswijze aan u voorleggen.

Projectaanjager Leerplicht

Met de aanstelling van een regionaal projectaanjager zijn we in 2020 gestart met een kwaliteitsslag in het vakgebied Leerplicht en in de aansluiting op het sociaal domein binnen de regio. In 2022 hebben we de voortgang van deze pilot geëvalueerd. Begin 2023 is besloten dat de pilot voor 1 jaar verlengd wordt, tot maart 2024.

Financiën

Bij het opstellen van de begroting 2024 volgen wij in basis de regionale financiële richtlijnen van de deelnemende gemeenten op. De indexering van de gemeentelijke bijdragen is gebaseerd op het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2022 (of een actuelere circulaire). Echter gezien de huidige ontwikkelingen in de arbeidsmarkt kan de faciliterende gemeente genoodzaakt zijn om een indexering toe te passen die afwijkt van de door de deelnemende gemeenten gestelde indexering. In deze begroting 2024 wordt de financiële vertaling gemaakt van het reguliere beleid dat RBL afneemt.

Leeswijzer

Deze begroting start met een toelichting op de Kaderbrief 2024 in de vorm van de beschrijving van beleid en speerpunten voor 2024. Daarna belichten wij onze bedrijfsvoering en delen wij de verplichte paragrafen van de begroting. Tot slot nemen wij u mee in de financiële effecten van deze begroting en geven wij een doorkijk naar de komende jaren, met meerjarenperspectief van de verwachte deelnemersbijdragen.

Het Gemeenschappelijk Orgaan van de gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten.

BESLUIT:

De begroting 2024 voor het Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten vast te stellen.

Dhr. A.M.A. van Drunen, Voorzitter

2. Programmaplan (Kaderbrief)

2.1 Programmaplan (Kaderbrief)

De Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten heeft als doel het behartigen van de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de uitvoering van de Leerplichtwet 1969 en de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie. Het jaar 2024 wordt het dertiende kalenderjaar waarin de 16 West-Brabantse gemeenten met elkaar samenwerken binnen het Regionaal Bureau Leren West-Brabant. De Kaderbrief 2024 is reeds vastgesteld door het bestuur op 23 januari 2023.

2.2 Beleid en speerpunten 2024

In afwachting van wat de doorontwikkeling van de Gemeenschappelijke Regeling ons in 2023 brengt, is ons beleid in 2024 gericht op de wettelijke taken die we op basis van de huidige afspraken realistisch vinden. Dit uit zich in de volgende speerpunten en aandachtsgebieden:

Speerpunt 1. Thuiszitters

Onze kerntaak binnen RBL West-Brabant is het uitvoeren van de Leerplichtwet en de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (RMC) voor voortijdig schoolverlaten. Met een diploma op zak heeft een jongere een betere uitgangspositie in de samenleving dan zonder. Daarom proberen we schooluitval en verzuim zoveel mogelijk te voorkomen.

Aandachtsgebied 1.1 Wettelijke thuiszitters

Soms lopen jongeren vast in het onderwijssysteem en komen zij thuis te zitten. Wij richten ons vooral op de wettelijke thuiszitters: leerlingen die ingeschreven zijn op school, maar langer dan vier weken ongeoorloofd verzuimen. Daar ligt ons wettelijke kerntaak. Na melding door scholen onderzoeken we de reden van thuiszitten en proberen we samen onze ketenpartners deze jongere (weer) ontwikkelingsperspectief te bieden.

We zien dat de focus landelijk steeds meer verschuift van schoolverzuim naar een preventieve aanpak, gericht op het bevorderen van de aanwezigheid. Dit betekent dat ook de niet-wettelijke thuiszitters, de zogenaamde zorgleerlingen, aandacht zouden moeten krijgen. Met de huidige formatie zijn onze mogelijkheden hiertoe echter begrensd

Aandachtsgebied 1.2 MAS-aanpak

Schoolverzuim staat meestal niet op zichzelf, maar hangt vaak samen met achterliggende problematiek. Bij zorgwekkend schoolverzuim moeten leerlingen in de eerste plaats hulp krijgen. Dat is het uitgangspunt van de Methodische Aanpak Schoolverzuim (MAS), een integrale aanpak met duidelijke routes, zodat we bij verzuim doen wat nodig is. De methode beschrijft de stappen die we zetten voordat we handhavend optreden. In deze gezamenlijke aanpak zetten we primair in op het voorkomen van escalatie van verzuim en op vrijwillige jeugdhulp, met als doel om jongeren terug te leiden naar een passend onderwijsprogramma. De focus van de MAS ligt op preventie, het voorkomen van verzuim. Deze focus is vanwege de begrensde mogelijkheden binnen de huidige formatie van het team dat werkt voor de niveau 2 gemeenten, niet vanzelfsprekend.

Uit landelijk onderzoek bleek onlangs dat de MAS bijdraagt aan minder justitieel ingrijpen en meer hulpverlening. Maar er kwam ook naar voren dat nog niet voor iedereen duidelijk is wat de taken en verantwoordelijkheden zijn van de verschillende partners bij het doorlopen van de MAS-routes. Het succes van de MAS valt of staat met het netwerk. Ook voor het RBL valt nog altijd winst te behalen als het gaat om de inbedding van de methodiek in samenwerking met de netwerkpartners.

Speerpunt 2. Sluitend regionaal vangnet voor jongeren van 12 tot 23 jaar

Voor RBL heeft het creëren van een sluitend regionaal vangnet prioriteit in de aanpak van voortijdig schoolverlaten. We willen iedere jongere in een kwetsbare positie tijdig in beeld hebben. RBL, onderwijs, sociaal domein en alle andere partners in de verzuimketen spannen zich in om het recht op onderwijs voor alle jongeren te waarborgen. Daarmee wordt geprobeerd jongeren zoveel mogelijk de kans te bieden om een startkwalificatie te behalen. Als dat niet mogelijk is, kijken we breed naar wat jongeren nodig hebben om een zelfstandige plek in de samenleving te vinden.

We leggen de verbinding tussen onderwijs, zorg en arbeid. Dit is niet zonder reden: de negatieve maatschappelijke gevolgen van schooluitval zijn groot en hebben daarnaast een langdurig impact op de loopbaanontwikkeling van jongeren. Met het regionaal vangnet en de ketenaanpak investeren we in de toekomst. Van jongeren, maar daarmee uiteindelijk ook van de hele regio. De aandachtsgebieden binnen dit speerpunt worden allen gefinancierd vanuit het regionaal programma VSV afkomstig uit Rijksmiddelen die beschikbaar gesteld zijn voor 2021-2024.

Aandachtsgebied 2.1 VSV-vangnetcoördinator

Jongeren die extra ondersteuning nodig hebben, worden vaak door verschillende partijen begeleid: van leerplichtambtenaren tot jeugdhulpverleners. Maar hoe goed je de begeleiding ook organiseert, er zijn altijd jongeren die tussen wal en schip vallen. Daarom hebben we een vangnetcoördinator benoemd. De coördinator heeft zicht op de verschillende mogelijkheden binnen het netwerk, kan verbindingen leggen en brengt professionals in beweging, waardoor het vaak toch lukt om een oplossing te vinden. Als bepaalde hulpvragen vaker voorkomen, kan dat bovendien een indicatie zijn van een soort blinde vlek in het beleid, iets dat nog niet goed geregeld is. Naast de functie als vraagbaak voor professionals fungeert de vangnetcoördinator ook als aanjager om dergelijke knelpunten op te sporen en aan te kaarten.

Aandachtsgebied 2.2 VSV-vangnetcoördinator pro/vso

Jongeren die de overstap maken vanuit het praktijkonderwijs (pro) en het voortgezet speciaal onderwijs (vso) naar het mbo of de arbeidsmarkt, zijn kwetsbaar. Vaak kampen zij met problemen op meerdere leefgebieden, waarvoor ze ondersteund worden door verschillende professionals vanuit onderwijs, zorg en participatie.

Onze reguliere VSV-vangnetcoördinator kreeg steeds meer casuïstiek vanuit pro/vso. Deze casuïstiek vraagt om contacten met andere samenwerkingspartners. Daarom is de VSV-vangnetcoördinator pro/vso in het leven geroepen. Deze vangnetcoördinator richt zich op het verstevigen van het netwerk van alle ketenpartners op het snijvlak van onderwijs, praktijkleren, participatie en zorg. De coördinator is een vraagbaak voor alle samenwerkingspartners, zoekt naar individuele maatwerkoplossingen en adviseert gemeenten en onderwijsinstellingen over beleidsmatige knelpunten en mogelijke oplossingen.

Speerpunt 3. Aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt

Elke jongere verdient een duurzame toekomst met perspectief. Daarom wil de overheid voorkomen dat jongeren zonder startkwalificatie van school gaan. Voortijdig schoolverlaten vergroot de afstand tot de arbeidsmarkt: zonder startkwalificatie hebben jongeren minder kans om duurzaam aan het werk te komen.

Minister Dijkgraaf van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) constateerde in zijn kamerbrief van november 2022 dat er nog veel winst te behalen valt. Met jaarlijks ruim 24 duizend nieuwe voortijdig schoolverlaters (vsv'ers) verlaten te veel jongeren zonder een startkwalificatie hun opleiding. Ook zijn er te veel jongeren met een afstand tot de arbeidsmarkt. Om gelijke kansen te bevorderen, werkt het ministerie van OCW aan een integrale aanpak van school naar werk. De kern van deze aanpak is een pakket aan maatregelen waarmee jongeren die dit nodig hebben, begeleiding krijgen in de overstap van school naar werk. In de voorgestelde aanpak krijgen gemeenten bijvoorbeeld een rol om kwetsbare jongeren naar werk te begeleiden. Ook wil de overheid de RMC-leeftijd verhogen van 23 naar 27 jaar, zodat jongeren zonder startkwalificatie langer in beeld blijven.

De minister verwacht het wetsvoorstel voor de zomer van 2023 gereed te hebben voor internetconsultatie. Dit is nog geen taak die is belegd bij het RBL. We gaan verkennen wat deze ontwikkeling voor het RBL betekent en zijn dus gesprekspartner in de voorbereidingen hierop. Als deze aanvullende taak bij RBL landt, wordt RBL ook overeenkomstig hierop ingericht. De verwachting is dat gemeenten te zijner tijd aanvullende middelen hiervoor krijgen.

Speerpunt 4. Specifieke doelgroepen

Alle jongeren in West-Brabant verdienen een plek om zich optimaal en naar vermogen voor te bereiden op een maatschappelijk onafhankelijke positie. Uit onderzoeken blijkt steeds opnieuw dat een afgeronde opleiding de kans op een zelfredzame positie in de samenleving vergroot. Als een startkwalificatie niet haalbaar is, dan ondersteunen we jongeren richting een passend werk- of zorgtraject. We willen dat ze overeind blijven in plaats van afglijden.

We proberen schoolverzuim en -uitval zoveel mogelijk te voorkomen door aan de voorkant een sluitend vangnet te creëren, maar het lukt niet altijd om alle jongeren binnenboord te houden. Daarom willen we er ook aan de achterkant zijn voor jongeren die extra ondersteuning nodig hebben. Iedereen telt mee. Zo investeren we in de toekomst. Van de jongeren, maar daarmee uiteindelijk ook van de hele regio. Ook de aandachtsgebieden binnen dit speerpunt worden allen gefinancierd vanuit het regionaal programma VSV. Het gaat hier om jongvolwassenen (18-23 jaar) die voordat zij hun startkwalificatie hebben gehaald, zijn uitgevallen op school en nog geen duurzaam passende plek in de maatschappij hebben kunnen vinden.

Aandachtsgebied 4.1 Groepsaanpak OnMyWay

Het project OnMyWay is gericht op jongeren tussen de 18 en 23 jaar zonder startkwalificatie die aan hun persoonlijke ontwikkeling willen werken. Wie ben ik, wat zijn mijn kwaliteiten en waar wil ik naartoe? De jongeren die bij OnMyWay terecht komen, vinden niet zelf hun weg naar de juiste opleiding of de arbeidsmarkt of hebben in het verleden vaak verkeerde keuzes gemaakt, waardoor ze het vertrouwen in hun eigen kunnen of het zicht op de mogelijkheden zijn verloren. De ontbrekende schakel ligt vaak op het vlak van persoonlijke ontwikkeling. Ze lopen steeds in hetzelfde patroon vast, dat ze bij OnMyWay willen doorbreken.

Tijdens een traject van 8 dagen in 4 weken volgen zij een gevarieerd programma waarin zij ontdekken wat hun talenten en belemmeringen zijn en hoe zij het heft in eigen handen kunnen nemen. Het programma vergroot hun denkwereld en helpt de jongeren om een plan van aanpak te maken, bij voorkeur richting het behalen van een startkwalificatie of richting een baan. De groepsaanpak heeft een duidelijke meerwaarde: de jongeren merken dat ze niet de enige zijn die worstelen, ontwikkelen vaak hechte vriendschappen en leren van elkaar.

Het project wordt gefinancierd vanuit het regionaal programma VSV 2021-2024. Ieder jaar nemen ongeveer 60 jongeren vanuit de hele regio deel aan OnMyWay. Zij krijgen het gereedschap dat ze nodig hebben om zelf verder te kunnen. Zo brengen zij hun sterktes en zwaktes in kaart, leren ze budgetteren, maken ze een cv en leren ze zichzelf te presenteren. De positieve waarderingen van oud-deelnemers bewijzen het succes van deze praktische groepsaanpak.

Aandachtsgebied 4.2 NEET-aanpak

NEET staat voor Not in Education, Employment or Training. In dit project benaderen we op een outreachende manier jongeren tussen de 18 en 23 jaar zonder werk, onderwijs of startkwalificatie actief met een brede vraag: hoe gaat het met je en wat kunnen wij voor jou betekenen? We wachten niet tot de jongeren naar ons komen met een hulpvraag, maar wij reiken ze actief de hand om ze op weg te helpen in hun ontwikkeling door bijvoorbeeld thuis op te zoeken.

We merken dat jongeren zich door deze aanpak gehoord en gesteund voelen. Jongeren die al langer van school zijn, weten vaak niet meer waar ze terecht kunnen. Door de warme contacten met onze partners kunnen we jongeren goed doorverwijzen en ervoor zorgen dat een bredere hulpvraag snel en effectief opgepakt wordt. We zien dat we met deze aanpak in korte tijd veel winst kunnen behalen.

De NEET-aanpak heeft een mooie bijvangst: door deze aanpak krijgen wij goed inzicht in hoe het vangnet bij verschillende gemeenten geregeld is. Zo zien we wat goed werkt, maar ook waar verbetering mogelijk is. Die kennis en inzichten zijn zeer waardevol en zullen we ook delen met andere gemeenten, zodat ze van elkaar kunnen leren.

2.3 Beleidsindicatoren 2024

Met prestatie-indicatoren willen we enerzijds doelen stellen en nastreven; anderzijds bieden ze ons ook de gelegenheid om regelmatig te monitoren of we 'op koers' zitten op de verschillende onderdelen. In onderstaande tabel zijn per speerpunt voor 2024 één of meerdere indicatoren benoemd.

Speerpunt	Indicator	Begroet 2024	Werkelijk 2022
Thuiszitters	Relatief schoolverzuim (aantal personen met WP Relatief Verzuim in een schooljaar)	3.100	2917*
	Aantal langdurig relatief verzuimers (aantal jongeren zonder geldige reden >4 wkn school niet bezoeken)	80	72*
	Aantal absoluut verzuimers (aantal personen met WP Absoluut Verzuim in een schooljaar)	400	435*
	Aantal personen met vrijstelling om medische/psychosociale redenen (art. 5 onder a) of vanwege bezwaren tegen richting (art. 5 onder b)	275	329*
Sluitend vangnet jongeren 12 tot 23 jaar	Aantal nieuwe VSV'ers; 18 t/m 22 jarigen die gedurende het schooljaar uitschrijven op school zonder startkwalificatie	1.380	1.379**
	Aantal oud VSV'ers: alle 18 t/m 22 jarigen die vóór het lopende schooljaar in beeld zijn gekomen door uitschrijven op school zonder startkwalificatie	3.000	3.231**
	Aantal vangnetcases PRO-VSO (regio)	90	18****
	Aantal vangnetcases (regulier, regio)	80	64***
Aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt	n.v.t. (eerst verkenning wat deze ontwikkeling voor RBL betekent. Wetsvoorstel komt zomer 2023)	n.v.t.	n.v.t.
Specifieke doelgroepen	Aantal bereikte jongeren via de NEET-aanpak (nieuw)	425	323*****
	Aantal bereikte jongeren met 'OnMyWay'	51	51*****

*data zijn van schooljaar 2021/2022

** op peildatum 5-10-2022

*** kalenderjaar 2022 (jan-sep)

**** kalenderjaar 2022 (okt-dec)

*****kalenderjaar 2022 (jan-dec)

De indicator vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (VSV'ers) is het regionale cijfer voor de RMC regio 34 West-Brabant. In de kolom begroot 2024 zijn de ambities vertaald naar de indicatoren. Het RBL gebruikt deze indicatoren als richtlijnen.

Het opnemen van deze beleidsindicatoren in de begroting is een wettelijke verplichting vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

2.4 Bedrijfsvoering Regionaal Bureau Leren (RBL) West-Brabant

Het RBL

Schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten worden in de praktijk niet afgebakend door gemeentegrenzen. Daarom is intergemeentelijke samenwerking van groot belang om er effectief tegen te kunnen optreden. De speerpunten zijn het verminderen en voorkomen van het schoolverzuim, het handhaven van de leerplicht, het recht op onderwijs en het terugdringen van voortijdig schoolverlaten. Door het werken in flexibele teams van leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders, het harmoniseren van werkwijzen en de samenwerking met netwerkpartners op het terrein van passend onderwijs, jeugdbeleid en participatiewetgeving is het RBL West Brabant (RBL) goed aangehaakt bij ontwikkelingen rond de decentralisaties.

Missie

Iedere West Brabantse jongere zonder startkwalificatie zit op een passende school, is op weg naar een startkwalificatie, of wordt begeleid naar de voor hem of haar hoogst haalbare startpositie in de maatschappij. Dit doen we niet alleen. Daarvoor is samenwerking op bestuurlijk, beleids- en uitvoerend niveau nodig.

De inspanningen van de trajectbegeleiders richten zich zowel op oude (langer dan een jaar geleden gestopt) als op nieuwe voortijdig schoolverlaters. Doel is deze jongeren waar mogelijk terug te leiden naar school. De banden met scholen zijn versterkt door het invoeren van vaste contactpersonen vanuit het RBL en door het creëren van (deeltijd) werkplekken op de scholen.

Visie

We leveren daarvoor individueel maatwerk binnen de kaders van de leerplichtwet en RMC wetgeving en doen daarbij een beroep op de verantwoordelijkheid van jongeren, ouders, scholen en relevante netwerkpartners in het sociaal domein.

Recht op onderwijs, transparantie, gelijke kansen, integriteit, respect voor het individu en samenwerken met anderen zijn daarbij onze kernwaarden.

In de regio werken de leerplichtambtenaren, trajectbegeleiders en administratief medewerkers van het RBL samen aan onze gezamenlijke visie: 'Iedere West-Brabantse jongere zonder startkwalificatie zit op een passende school, is op weg naar een startkwalificatie, of wordt begeleid naar de voor hem hoogst haalbare startpositie in de maatschappij'.

Bedrijfsvoering

De Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten is beter bekend onder de naam Regionaal Bureau Leren (RBL) West-Brabant. Binnen RBL werken zestien gemeenten samen om schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten onder jongeren tegen te gaan. De deelnemende gemeenten nemen een diversiteit aan diensten af.

Dit betekent dat samenwerking plaatsvindt op drie verschillende niveaus:

- Alle zestien deelnemende gemeenten werken samen op niveau 1. Zij voeren een centrale leerplicht- en RMC-administratie. RMC staat voor Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten. Daarnaast is de sturing en coördinatie op de RMC-functie gezamenlijk vormgegeven.
- Wanneer wordt samengewerkt in begeleiding en handhaving op het gebied van leerplicht en kwalificatieplicht, spreken we van niveau 2. Alle jongeren van 5 tot 23 jaar worden begeleid naar de juiste opleiding, zorg of werk. In West-Brabant werken op dit moment zeven gemeenten intensief samen op dit niveau. Dit zijn Breda, Moerdijk, Drimmelen, Alphen-Chaam, Geertruidenberg, Baarle-Nassau en Oosterhout.
- Als er wordt samengewerkt in de begeleiding van jongeren op het mbo en de kwalificatieplicht van jongeren van 16 tot 23 jaar, dan spreken we over niveau 2A. Deze samenwerking is minder intensief, maar wel praktisch; niet iedere jongere volgt namelijk een opleiding in zijn of haar woonplaats. De gemeenten Etten-Leur, Rucphen en Zundert sluiten aan op dit niveau en werken dus samen met de zeven gemeenten van niveau 2.

De volgende leerplicht- en RMC-taken worden buiten de kaders van de Gemeenschappelijke Regeling uitgevoerd:

- De drie gemeenten die deelnemen aan niveau 2A voeren zelf de begeleiding en handhaving van 5- tot 16-jarigen uit.
- De vijf gemeenten in West-Brabant-West (Bergen op Zoom, Halderberge, Roosendaal, Steenbergen en Woensdrecht) werken op het gebied van de begeleiding en handhaving samen in een netwerksamenwerking, met lokale uitvoering van de leerplichttaak en RMC-trajectbegeleiding (5 tot 23 jaar).
- De gemeente Altena voert de handhaving en begeleiding eveneens geheel zelfstandig uit.

Alle gemeenten streven naar zoveel mogelijk uniformiteit en eenheid in uitvoering van begeleiding en handhaving.

Er wordt onderling zoveel mogelijk samengewerkt om deze eenheid te bereiken en behouden.

Met de verschillende niveaus van samenwerking geven we op zich de deelnemende gemeenten de mogelijkheid een keuze te maken, waarbij samenwerking op niveau 1 als basis geldt. Daarnaast streven we er natuurlijk naar om voor de gehele regio de (beleidsmatige) uniformiteit, rechtsgelijkheid en continuïteit te verbeteren zonder het lokale karakter van leerplicht uit het oog te verliezen. We kiezen niet voor niets voor één vast aanspreekpunt per school en lokale of subregionale samenwerking met onderwijs, jeugdhulp en arbeidsmarktpartners.

Doorontwikkeling van de Gemeenschappelijke Regeling

In 2021 hebben we in het kader van het tienjarig bestaan van de gemeenschappelijk regeling evaluatiegesprekken gevoerd. Wat is het doel waar we samen voor staan? En doen we wat er nodig is om dit doel na te streven? We hebben vastgesteld wat we goed doen, maar ook wat er beter kan. De verbeterpunten willen we samen vastpakken. Daarom werken we op dit moment aan de doorontwikkeling van de Gemeenschappelijke Regeling.

In 2022 zijn we met elkaar de dialoog aangegaan. Het uitgangspunt is: de jongeren staan centraal, de structuur volgt. Op het moment van schrijven van deze begroting werken we aan de herijking van onze gezamenlijke visie en ambities. Waarom bundelen we onze krachten, wat willen we bereiken voor onze jongeren en hoe kunnen we dit het beste organiseren? De komende tijd geven we een vervolg aan de gesprekken om uiteindelijk rond de zomer 2023 met een open vizier de nieuwe vertrekpunten van de samenwerking vast te stellen en met elkaar in te kleuren.



Overig bedrijfsvoering

De GR heeft geen eigen personeel in dienst. De inhoudelijke taken voor **Niveau 1** (administratie), **Niveau 2** en **Niveau 2A** (trajectbegeleiding) worden uitgevoerd door medewerkers van RBL West-Brabant. Voor de diverse functies zijn loonkostenvergoedingen afgesproken die bij de Gemeenschappelijke Regeling in rekening worden gebracht door de Gemeente Breda op basis van haar geldende CAO.

RBL West-Brabant is een dienstverleningsovereenkomst aangegaan met de Gemeente Breda. In deze dienstverleningsovereenkomst zijn afspraken gemaakt over onder meer huisvesting, facilitaire zaken, basiswerkplek, financiële administratie, financieel advies, planning en control cyclus, personele zorg en documentbeheer.

Indicatoren bedrijfsvoering

Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Realisatie 2022
1 0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	0,027
2 0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	0,036
3 0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 2,57
4 0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % totale loonsom + kosten inhuur externen	21%
5 0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	38%

Het opnemen van bovenstaande tabel in deze begroting is een wettelijke verplichting vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording. De kosten van bedrijfsvoering staan vastgesteld in de dienstverleningsovereenkomst met de Gemeente Breda.

3. Paragrafen

3.1 Lokale heffingen

Niet van toepassing.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is een maatstaf om te beoordelen of de gemeenschappelijke regeling in staat is om nadelige (financiële) gevolgen van risico's op te vangen zonder dat daarbij de continuïteit in de uitvoering van taken in gevaar komt. Het weerstandsvermogen bestaat uit de verhouding tussen de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen waarover de gemeenschappelijke regeling kan beschikken om niet begrote kosten, als ook alle risico's waarvoor nog geen voorzieningen zijn gevormd, te kunnen dekken.

De deelnemende gemeenten hebben aangegeven dat het niet wenselijk is dat een gemeenschappelijke regeling weerstandsvermogen opbouwt. Bij een gemeenschappelijke regeling staan de deelnemende gemeenten financieel garant. De gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten heeft dan ook geen weerstandsvermogen opgebouwd.

Het volgende risico wordt geïdentificeerd:

- **Uittreding van één van de deelnemende gemeenten**

Indien een gemeente wil uittreden uit de Gemeenschappelijke Regeling zal dit voor de begroting 2024 zijn financiële gevolgen hebben. Op dit moment zijn er geen signalen dat dit aan de orde is. Gelet op de grote verschillen in financiële deelname van de verschillende gemeenten is het kwantificeren van dit risico niet zinvol.

Het RBL heeft een laag risicoprofiel omdat het een uitvoerende (werk)organisatie is en beperkt risicodragend is voor de bedrijfsvoering.

De financiële kerngetallen zoals voorgeschreven in het BBV hebben weinig informatiewaarde voor het RBL. De financiële positie van Het RBL is goed beheersbaar en inzichtelijk. Er is geen eigen vermogen (solvabiliteit van 0%), er zijn geen langlopende schulden (leningen) en de kortlopende schulden worden gefinancierd met de gemeentelijke bijdragen.

De lasten en baten zijn allemaal structureel van aard.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeenschappelijke regeling heeft geen beschikking over kapitaalgoederen.

3.4 Financiering

Van het aantrekken van benodigde, of het beleggen van overtollige geldmiddelen is geen sprake.

De financiering van de taken van de gemeenschappelijke regeling, de jaarlijkse exploitatie, geschiedt door middel van jaarlijkse bijdragen van de deelnemende gemeenten op basis van leerlingenaantallen.

3.5 Bedrijfsvoering

De gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten heeft zelf geen personeel in dienst. De werkzaamheden worden verricht door medewerkers die in dienst zijn bij de Gemeente Breda. De taken met betrekking tot ondersteuning, financieel beheer, huisvesting et cetera worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst uitgevoerd door de Gemeente Breda.

3.6 Verbonden partijen

Voor de zestien deelnemende gemeenten vormt de gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten een verbonden partij. Het RBL is per augustus 2012 gestart. De deelnemende gemeenten leveren een bijdrage in de kosten die het RBL maakt voor de uitvoering van deze werkzaamheden.

3.7 Grondbeleid

Niet van toepassing.

3.8 Wet normering topinkomens

Er zijn geen functionarissen binnen de gemeenschappelijke regeling die in aanmerking komen voor de uitgangspunten van de Wet normering topinkomens. Er zijn geen bezoldigings- en ontslagvergoedingen uitgekeerd, aangezien de GR geen mensen in dienst heeft.

3.9 Incidentele baten en lasten

Het RBL voert projecten uit in het kader van de regionale aanpak voortijdig schoolverlaten (VSV). Voor deze projecten ligt voor 2024 een formele opdrachtverstrekking vanuit de regio en zijn daarom opgenomen in deze begroting. Projecten die in het kader van VSV door het RBL uitgevoerd worden zijn altijd budgettair neutraal (baten en lasten neutraal), dus met een laag risico. Het gaat voor 2024 om een bedrag aan € 250.937 aan lasten en € 250.937 aan baten. Alle andere kosten zijn structureel van aard en worden gedekt uit de bijdrage van de deelnemende gemeente.

4. Samenvatting van de financiële effecten bij de begroting 2024

De baten bestaan uit de jaarlijkse bijdragen van de deelnemende gemeenten en vanuit de VSV gelden. Onderstaande tabel geeft de verdeling over de deelnemende gemeenten weer.

Gemeente	Deelname RBL	Regulier	Projectaanjager t/m feb '24	Totaal
Altena	GR niveau 1	€ 44.155		€ 44.155
Alphen-Chaam	GR niveau 1 en 2	€ 42.383	€ 326	€ 42.709
Baarle-Nassau	GR niveau 1 en 2	€ 25.440	€ 194	€ 25.634
Bergen op Zoom	GR niveau 1	€ 46.003		€ 46.003
Breda	GR niveau 1 en 2	€ 843.009	€ 6.413	€ 849.422
Drimmelen	GR niveau 1 en 2	€ 109.917	€ 849	€ 110.766
Etten-Leur	GR niveau 1 en 2a	€ 85.868	€ 446	€ 86.314
Geertruidenberg	GR niveau 1 en 2	€ 92.867	€ 714	€ 93.581
Halderberge	GR niveau 1	€ 20.481		€ 20.481
Moerdijk	GR niveau 1 en 2	€ 153.537	€ 1.191	€ 154.728
Oosterhout	GR niveau 1 en 2	€ 233.312	€ 1.773	€ 235.085
Roosendaal	GR niveau 1	€ 52.550		€ 52.550
Rucphen	GR niveau 1 en 2a	€ 40.891	€ 225	€ 41.116
Steenbergen	GR niveau 1	€ 15.435		€ 15.435
Woensdrecht	GR niveau 1	€ 14.012		€ 14.012
Zundert	GR niveau 1 en 2a	€ 42.880	€ 242	€ 43.122
TOTAAL		€ 1.862.740	€ 12.373	€ 1.875.113

VSV Projecten		
Inkomsten (in euro's en exclusief BTW)		
1	Programma NEET	€ 99.750
2	On My Way	€ 78.803
3	RBL Vangnet	€ 72.384
4	Vangetcoördinator PrO/VSO	€ 84.448
TOTAAL		€ 335.385

In de volgende tabel specificeren we de verdeling van de begrote lasten over de kostensoorten voor het begrotingsjaar 2024.

Uitgaven (exclusief BTW)		
Uitgaven (in euro's en exclusief BTW)		
1. Personeel		€ 1.526.896
2. Jeugdvolgsysteem		€ 120.971
3. Huisvesting en facilitair		€ 184.162
4. VSV lasten		€ 335.385
5. Overige uitgaven		€ 43.085
TOTAAL		€ 2.210.497

* VSV uitgaven zijn gedekt uit de VSV inkomsten en zijn daardoor budgetneutraal.

Tot slot geeft onderstaande tabel weer wat de samenstelling van begrote baten en lasten 2024 in vergelijking is met de begroting 2023 en de jaarrekening 2022.

Wat gaat het kosten?

Vergelijk voorgaande jaren	Begroting 2024	Begroting 2023	Jaarrekening 2022
Totaal lasten	€ 2.210.497	€ 1.972.312	€ 2.540.289
Totaal baten	€ 2.210.497	€ 1.972.312	€ 2.307.701
Saldo	0	0	-232.588

B. Financiële begroting 2024

5. Begrote balans per 31 december

ACTIVA (bedragen x € 1)	2023	2024	2025	2026
Vaste activa				
1. Materiele vaste activa				
2. Financiële vaste activa				
Totaal vaste activa				
Vlottende activa				
3. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
3.1 Vorderingen op openbare lichamen	723.302	723.302	723.302	723.302
3.2 Overige vorderingen			-	
4. Liquide middelen				
4.1 Bank- en giroaldi				
Totaal vlottende activa	723.302	723.302	723.302	723.302
TOTAAL	723.302	723.302	723.302	723.302

PASSIVA (bedragen x € 1)	2023	2024	2025	2026
Vaste passiva				
1. Eigen vermogen:		-		-
1.1 Algemene reserve			-	
1.2 Bestemmingsreserves			-	
1.3 Resultaat na bestemming			-	
2. Voorzieningen		-		-
2.1 Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's			-	
Totaal vaste passiva		-		-
Vlottende passiva				
3. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
3. Kortlopende schulden				
3.1 Bank- en giroaldi	170.577	170.577	170.577	170.577
3.2 Crediteuren	552.724	552.724	552.724	552.724
Totaal vlottende passiva				
TOTAAL	723.301	723.301	723.301	723.301

6. Programma- en meerjarenbegroting | Uitvoering Leerplichtwet

(Bedragen x € 1)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
LASTEN						
Taakveld 0.4 Overhead						
3.5.1 Ingeleend personeel						
Personeelskosten	€ 464.821	€ 396.085	€ 410.472	€ 426.100	€ 441.500	€ 457.400
3.8 Overige goederen en diensten						
Huisvesting en facilitair	€ 179.670	€ 146.739	€ 184.162	€ 188.800	€ 193.000	€ 197.300
Overige uitgaven	€ 60.153	€ 42.034	€ 43.085	€ 44.200	€ 45.200	€ 46.200
Subtotaal	€ 704.644	€ 584.858	€ 637.719	€ 659.100	€ 679.700	€ 700.900
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken						
3.5.1 Ingeleend personeel						
Personeelskosten	€ 1.050.577	€ 1.066.155	€ 1.116.423	€ 1.158.900	€ 1.200.700	€ 1.244.000
intensivering rmc	€ 207.846					
vervangng ziekteverzuim niveau 2	€ 182.760					
3.5.2 VSV						
Personeels en projectkosten VSV	€ 321.066	€ 246.299	€ 335.385			
3.8 Overige goederen en diensten						
Jeugdvolgsysteem	€ 73.397	€ 75.000	€ 120.971	€ 124.000	€ 126.800	€ 129.600
Stelpost vertaling Ingrado-richtlijnen	0	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 1.835.646	€ 1.387.454	€ 1.572.778	€ 1.282.900	€ 1.327.500	€ 1.373.600
TOTAAL LASTEN	€ 2.540.289	€ 1.972.312	€ 2.210.497	€ 1.942.000	€ 2.007.200	€ 2.074.500
BATEN						
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken						
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeente						
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	€ 1.687.312	€ 1.726.013	€ 1.875.113	€ 1.942.000	€ 2.007.200	€ 2.074.500
VSV projecten beleidsuitvoering RBL	€ 370.012	€ 246.299	€ 335.385			
Intensivering RMC	€ 207.846					
Ontvangst UWV Ziekteverzuim	€ 40.942					
TOTAAL BATEN	€ 2.306.112	€ 1.972.312	€ 2.210.497	€ 1.942.000	€ 2.007.200	€ 2.074.500
Resultaat voor bestemming	€ 234.177	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaatbestemming						
Resultaat voor bestemming	€ 234.177					
Storting in reserves						
Onttrekking aan reserves						
Saldo na begrote storting en onttrekking	€ 234.177					
Te bestemmen resultaat	€ 234.177	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

6.1 Toelichting op Programmabegroting 2024

De begroting is exclusief BTW opgesteld. Door toepassing van de zogenaamde transparantie-methode zijn deze bedragen door de gemeenten volledig te declareren bij het BTW compensatiefonds. De compensabele BTW wordt volledig doorbelast aan de deelnemende gemeenten. Zoals aangegeven in de inleiding is deze tabel de huidige stand van zaken en zijn de keuzeconsequenties van de doorontwikkeling nog niet meegenomen.

Personeel

De uitgaven aan personeel hebben betrekking op het team van het RBL. De omvang daarvan is een directe afgeleide van de 'oude' Ingrado-norm, een formatierichtlijn opgesteld door Ingrado ('branchevereniging' voor leerplicht) voor de leerplichtcapaciteit van gemeenten. Deze norm is gebaseerd op aantal jeugdigen.

De reguliere formatie van het RBL team bestaat uit 19,41 fte in 2024. De reguliere formatie bestaat nu uit:

- 1,00 fte bestemd voor de teamleider
- 0,7 fte bestemd voor pilot projectaanjager
- 0,78 fte voor de kwaliteitsmedewerker
- 3,66 fte voor administratie en applicatiebeheer;
- 13,27 fte als team van leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders van de niveau 2 en niveau 2A gemeenten (Alphen-Chaam, Moerdijk, Drimmelen, Geertruidenberg, Oosterhout, Baarle-Nassau en Breda voor niveau 2, Etten-leur, Zundert, Rucphen voor niveau 2A).

Het RBL zelf heeft geen medewerkers in dienst. De medewerkers worden sedert 1 januari 2018 ingeleend vanuit Gemeente Breda.

Het begrote bedrag aan personele kosten is berekend door het aantal fte per salarisschaal te vermenigvuldigen met de verwachte jaarlijkse loonkosten voor die betreffende functie en schaal (prijspeil loonkosten 2023).

Daarnaast is een indexering van 3,9% toegepast voor 2024 voor loon- en prijscompensatie, dit is gebaseerd op de septembercirculaire 2022. Ook voor het meerjarig perspectief is gebruik gemaakt van de indexreeksen vanuit de septembercirculaire 2022.

De toename van de salariskosten (exclusief projectaanjager en VSV salariskosten) ten opzichte van 2023 komt uit op afgerond € 64.700 (4%). Ook voor het meerjarig perspectief is gebruik gemaakt van de indexreeksen vanuit de septembercirculaire 2022.

Jeugdvolgsysteem (JVS)

JVS is het jeugdvolgsysteem voor de regionale leerlingenadministratie van de 16 West-Brabantse gemeenten. De uitgaven voor JVS bestaan uit twee structurele posten die worden ingekocht bij de leverancier Metaobjects Benelux B.V., te weten de jaarlijkse onderhoudskosten en applicatiebeheer. In 2022 waren de werkelijke onderhoudskosten € 73.397 op een begroot bedrag van € 75.000. De Gemeente Breda heeft in overleg met de teammanager RBL en de kwaliteitsmedewerkers besloten om per augustus 2022 een deel van het beheer van JVS te verplaatsen naar de afdeling ICO van de Gemeente Breda, de meerkosten zijn op jaarbasis € 39.384. Achterliggende reden daarvoor is dat het beheer dusdanig complex is geworden, dat hiervoor een professionaliseringsslag nodig is.

Vanuit de Archiefwet, AVG en WPG worden eisen gesteld aan de bewaartermijnen en termijn en van verwijderen en vernietigen van dossiers. Om aan deze eisen te voldoen heeft het bestuur van het RBL op 23 januari 2023 ingestemd met de aanschaf van de extra archiveringsmodule van JVS. Met deze module wordt JVS een ISO-gecertificeerd archiefsysteem waarbij alle wettelijk verplichte bewaar-, verwijderings- en vernietigingstermijnen ingericht en beheerd worden. De kosten van deze module bedraagt € 3.636,- jaarlijks. Voor 2024 is het oorspronkelijk begrote bedrag en de meer kosten voor beheer(€ 39.384) en extra module(€ 3.636) geïndexeerd met 2,5% op basis van de september circulaire 2022.

Huisvesting en facilitaire zaken RBL

Het RBL is gehuisvest in Breda in een pand dat in eigendom is van de Gemeente Breda. De benodigde ruimte is berekend aan de hand van het aantal medewerkers en werkpleknormen. Facilitaire zaken zoals schoonmaak, postbezorging, ICT, werkplekbeheer, kopieer- en printfaciliteiten en advisering op het gebied van Financiën en HRM worden afgenomen bij de Gemeente Breda op basis van een dienstverleningsovereenkomst. Een dienstverleningsovereenkomst die vanaf 1 januari 2018 met de gemeente herijkt is. In 2021 waren de totale kosten € 155.143 gebaseerd op 27 medewerkers. In 2022 waren de kosten € 179.670 op basis van 33 medewerkers. De begroting van 2024 is gebaseerd op de werkelijke kosten 2022 met 2,5% indexatie op basis van de septembercirculaire 2022.

Overige uitgaven

Onder de post overige uitgaven vallen kosten die bijvoorbeeld gemaakt worden voor communicatiemiddelen, juridisch advies, opleiding, projecten en regiobijeenkomsten met onderwijs en ketenpartners. Voor 2024 zijn de lasten voor deze post met 2,5% geïndexeerd op basis van de septembercirculaire 2022.

Doorwerking 1e begrotingswijziging 2023

Bij het onderdeel JVS worden de onderdelen 'extra module JVS' en 'kosten beheer' benoemd, dit zijn ook onderdelen die zijn meegenomen in de 1e begrotingswijziging begroting 2023. Daarnaast zijn uit de 1e begrotingswijziging 2023 de VSV-gelden (budgetneutraal), inschaling medewerkers administratie (€ 16.441) en projectaanjager (€ 12.373) t/m februari verwerkt. Alle andere voorgestelde onderdelen uit de 1e begrotingswijziging 2023 zitten nog niet in de begroting 2024. De onderdelen uit de 1e begrotingswijziging 2023 die niet meegenomen worden in de begroting 2024 zijn uitvoering WPG-taken, extra kwaliteitsmedewerker en vervanging ziekte. Zoals in de inleiding benoemd bij 'Doorontwikkeling van de Gemeenschappelijke Regeling' is de reden hiervan om ruimte te bieden aan de te maken keuzes in 2023 en verder in het doorontwikkelingstraject.

Financiële impact wijziging cao

De exacte impact van de nieuwe gemeente cao (die met terugwerkende kracht per 1 januari 2023 ingaat) op de begroting 2023 en 2024 wordt komende maand bekend bij de Gemeente Breda als faciliterend gemeente voor het RBL. Afhankelijk van de uitkomsten hiervan zal een 2e begrotingswijziging 2023 en een 1e begrotingswijziging 2024 worden voorgesteld.

Mutatie kosten 2024

Ten opzichte van de begroting 2023 (vóór de eerste begrotingswijziging) is er een kostenstijging van € 149.200. In onderstaande tabel is een samenvatting van de kosten mutaties en de verdelingen van de kosten voor 2024 te vinden. Voor 2023 was in de oorspronkelijke begroting de pilot projectaanjager jan-feb voor € 11.283 begroot, in 2024 is dit € 12.373. De VSV meerkosten zijn niet meegenomen omdat de extra VSV opbrengsten even hoog zijn.

Samenvatting Kosten mutaties 2024 (afgerond)	Bedrag
Pilot Projectaanjager Leerplicht (0,7 Fte) jan-feb	€ 1.100
Indexering personele en materiële kosten (4%)	€ 64.700
Extra huisvestings-/facilitaire kosten	€ 37.500
Extra kosten JVS	€ 46.000
Indexering overige kosten (2,5%)	€ 1.100
Totaal	€ 149.200

Specificatie Projectaanjager Leerplicht		
Niveau 2 en 2.A		Kosten per gemeente in 2024 (januari t/m februari)*
1	Alphen-Chaam	€ 255
2	Baarle-Nassau	€ 149
3	Breda	€ 5.096
4	Drimmelen	€ 673
5	Etten-Leur	€ 1.175
6	Geertruidenberg	€ 563
7	Moerdijk	€ 954
8	Oosterhout	€ 1.407
9	Rucphen	€ 499
10	Zundert	€ 511
Totaal		€ 12.373

Jaarlijkse bijdragen gemeenten

Alle aan de GR deelnemende gemeenten leveren een bijdrage aan de begroting. De hoogte van de bijdrage per gemeente is gebaseerd op de landelijke richtlijnen van Ingrado (branchevereniging voor leerplichtambtenaren en RMC trajectbegeleiders). Deze richtlijn gaat uit van het aantal leerplichtigen en het aantal meldingen. Voor het kwalitatieve deel van de formatiebepaling dient in deze regio een bestuurlijke keus gemaakt te worden over de uit te voeren wettelijke en niet-wettelijke, preventieve taken.

De gemeenten krijgen twee keer per jaar een factuur van het RBL voor hun bijdrage in de kosten. Daarnaast brengt de Gemeente Breda, aangezien zij de personele inzet levert, per kwartaal de salariskosten op basis van het aantal fte bij het RBL in rekening.

De gemeentelijke bijdragen zijn als volgt tot stand gekomen:

Niveau 1: samenwerking op administratief niveau, één centrale administratie.

Zestien gemeenten in de regio West-Brabant participeren in de gemeenschappelijke regeling op niveau 1.

Er is gekeken naar het totaal aantal jongeren in de leeftijd van 5 tot 23 jaar per gemeente, gemeten op 1 januari 2022 (gegevens van CBS Statline). Het percentage van de jongeren in deze leeftijdsklasse per gemeente (in verhouding tot de regio) wordt vermenigvuldigd met de personele en materiele kosten op niveau 1. Personele kosten op niveau 1 zijn: personeel administratie en applicatiebeheer (3,66 fte), kwaliteitsmedewerker (0,78 fte) en teamleider (0,25 fte). Materiële kosten op niveau 1 zijn onder andere de kosten voor de leerlingenadministratie en de dienstverleningsovereenkomst met de directie Servicebedrijf van de Gemeente Breda voor huur ruimte, computer, telefoon, enz.

Niveau 1		Verdeelsleutel Aantal 5 t/m 22 jaar	Percentage	2024
1	Altena	12.408	8,88%	€ 44.155
2	Alphen-Chaam	1.961	1,40%	€ 6.926
3	Baarle-Nassau	1.167	0,84%	€ 4.157
4	Bergen op Zoom	12.853	9,20%	€ 46.003
5	Breda	38.609	27,63%	€ 137.741
6	Drimmelen	5.110	3,66%	€ 17.962
7	Etten-Leur	8.936	6,40%	€ 32.088
8	Geertruidenberg	4.301	3,08%	€ 15.175
9	Halderberge	5.691	4,07%	€ 20.481
10	Moerdijk	7.170	5,13%	€ 25.091
11	Oosterhout	10.677	7,64%	€ 38.121
12	Roosendaal	14.836	10,62%	€ 52.550
13	Rucphen	3.831	2,74%	€ 13.730
14	Steenbergen	4.327	3,10%	€ 15.435
15	Woensdrecht	3.960	2,83%	€ 14.012
16	Zundert	3.882	2,78%	€ 13.634
TOTAAL		139.719	100%	€ 497.259

Niveau 2: de gemeenten Alphen-Chaam, Baarle-Nassau, Breda, Drimmelen, Geertruidenberg, Moerdijk en Oosterhout werken, naast uitvoeringsniveau 1, ook op uitvoeringsniveau 2 samen. Dit is in de gemeenschappelijke regeling vastgelegd. De bijdrage voor niveau 2 wordt bepaald door het percentage jongeren te vermenigvuldigen met de personele en materiele kosten voor niveau 2. Personele kosten zijn de leerplichtambtenaren (8,49 fte), trajectbegeleiders (3,71 fte), projectaanjager(0,65fte) en teamleider (0,69 fte) van de niveau 2 gemeenten. Materiële kosten zijn de kosten voor huur ruimte, computer, telefoon, enz.

Niveau 2		Verdeelsleutel Aantal 5 t/m 22 jaar	Percentage	2024
1	Altena	0	0,00%	€ -
2	Alphen-Chaam	1.941	2,82%	€ 35.783
3	Baarle-Nassau	1.165	1,70%	€ 21.477
4	Bergen op Zoom	0	0,00%	€ -
5	Breda	38.604	56,18%	€ 711.681
6	Drimmelen	5.034	7,33%	€ 92.804
7	Etten-Leur	0	0,00%	€ -
8	Geertruidenberg	4.253	6,19%	€ 78.406
9	Halderberge	0	0,00%	-
10	Moerdijk	7.032	10,23%	€ 129.638
11	Oosterhout	10.684	15,55%	€ 196.964
12	Roosendaal	0	0,00%	€ -
13	Rucphen	0	0,00%	€ -
14	Steenbergen	0	0,00%	€ -
15	Woensdrecht	0	0,00%	€ -
16	Zundert	0	0,00%	€ -
TOTAAL		68.713	100,00%	1.266.753

Niveau 2A: de gemeenten Etten-Leur, Zundert en Rucphen werken, naast uitvoeringsniveau 1, ook op uitvoeringsniveau 2A samen. Dit is in de gemeenschappelijke regeling vastgelegd. De bijdrage voor niveau 2A wordt bepaald door het percentage jongeren in de leeftijdscategorie 18 tot 23 jaar én alle leerlingen van 16-17 jaar op het mbo te vermenigvuldigen met de personele en materiele kosten voor niveau 2. Met betrekking tot de doorberekende kosten voor niveau 2A is uitgegaan van 1,07 fte RMC trajectbegeleiding, projectaanjager(0,05fte) en teamleider (0,06 fte) op jaarbasis.

Niveau 2A		Verdeelsleutel divers	Percentage	2024
1	Altena	0	0,00%	€ -
2	Alphen-Chaam	0	0,00%	€ -
3	Baarle-Nassau	0	0,00%	€ -
4	Bergen op Zoom	0	0,00%	€ -
5	Breda	0	0,00%	€ -
6	Drimmelen	0	0,00%	€ -
7	Etten-Leur	2.683	48,81%	€ 54.226
8	Geertruidenberg	0	0,00%	€ -
9	Halderberge	0	0,00%	€ -
10	Moerdijk	0	0,00%	€ -
11	Oosterhout	0	0,00%	€ -
12	Roosendaal	0	0,00%	€ -
13	Rucphen	1.355	24,65%	€ 27.386
14	Steenbergen	0	0,00%	€ -
15	Woensdrecht	0	0,00%	€ -
16	Zundert	1.459	26,54%	€ 29.488
TOTAAL		5.497	100,00%	€ 111.100

Het totaal aan gemeentelijke bijdragen voor niveau 1, niveau 2 en niveau 2.A wordt hiermee:

Gemeente	Deelname RBL	2024	2023	Mutatie bijdrage	
1	Altena	GR niveau 1	€ 44.155	€ 38.067	€ 6.088
2	Alphen-Chaam	GR niveau 1 en 2	€ 42.709	€ 39.917	€ 2.792
3	Baarle-Nassau	GR niveau 1 en 2	€ 25.634	€ 23.755	€ 1.879
4	Bergen op Zoom	GR niveau 1	€ 46.003	€ 39.432	€ 6.571
5	Breda	GR niveau 1 en 2	€ 849.422	€ 785.905	€ 63.517
6	Drimmelen	GR niveau 1 en 2	€ 110.766	€ 104.017	€ 6.749
7	Etten-Leur	GR niveau 1 en 2A	€ 86.314	€ 78.474	€ 7.840
8	Geertruidenberg	GR niveau 1 en 2	€ 93.581	€ 87.549	€ 6.032
9	Halderberge	GR niveau 1	€ 20.481	€ 17.459	€ 3.021
10	Moerdijk	GR niveau 1 en 2	€ 154.728	€ 145.949	€ 8.780
11	Oosterhout	GR niveau 1 en 2	€ 235.085	€ 217.336	€ 17.750
12	Roosendaal	GR niveau 1	€ 52.550	€ 45.516	€ 7.035
13	Rucphen	GR niveau 1 en 2A	€ 41.116	€ 37.539	€ 3.576
14	Steenbergen	GR niveau 1	€ 15.435	€ 13.275	€ 2.161
15	Woensdrecht	GR niveau 1	€ 14.012	€ 12.149	€ 1.863
16	Zundert	GR niveau 1 en 2A	€ 43.122	€ 39.675	€ 3.446
TOTAAL			€ 1.875.113	€ 1.726.013	€ 149.100

6.2 Meerjarenperspectief deelnemersbijdrage

In onderstaande tabel geven we de verwachte deelnemersbijdrage meerjarig weer. Deze tabel geeft de huidige stand van zaken weer en hierin zijn de keuzeconsequenties van de doorontwikkeling nog niet meegenomen.

Gemeente	Deelname RBL	JC '22	Begroting '23	2024	2025	2026	2027	
1	Altena	GR niveau 1	€ 35.819	€ 38.067	€ 44.155	€ 45.730	€ 47.265	€ 48.850
2	Alphen-Chaam	GR niveau 1 en 2	€ 38.612	€ 39.917	€ 42.709	€ 44.232	€ 45.717	€ 47.250
3	Baarle-Nassau	GR niveau 1 en 2	€ 22.562	€ 23.755	€ 25.634	€ 26.548	€ 27.440	€ 28.360
4	Bergen op Zoom	GR niveau 1	€ 37.423	€ 39.432	€ 46.003	€ 47.644	€ 49.244	€ 50.895
5	Breda	GR niveau 1 en 2	€ 772.000	€ 785.905	€ 849.422	€ 879.722	€ 909.258	€ 939.744
6	Drimmelen	GR niveau 1 en 2	€ 102.022	€ 104.017	€ 110.766	€ 114.717	€ 118.568	€ 122.544
7	Etten-Leur	GR niveau 1 en 2a	€ 76.043	€ 78.474	€ 86.314	€ 89.393	€ 92.394	€ 95.492
8	Geertruidenberg	GR niveau 1 en 2	€ 85.338	€ 87.549	€ 93.581	€ 96.919	€ 100.173	€ 103.532
9	Halderberge	GR niveau 1	€ 16.403	€ 17.459	€ 20.481	€ 21.211	€ 21.923	€ 22.658
10	Moerdijk	GR niveau 1 en 2	€ 144.572	€ 145.949	€ 154.728	€ 160.248	€ 165.628	€ 171.181
11	Oosterhout	GR niveau 1 en 2	€ 213.187	€ 217.336	€ 235.085	€ 243.471	€ 251.645	€ 260.083
12	Roosendaal	GR niveau 1	€ 43.398	€ 45.516	€ 52.550	€ 54.425	€ 56.252	€ 58.138
13	Rucphen	GR niveau 1 en 2a	€ 36.598	€ 37.539	€ 41.116	€ 42.583	€ 44.012	€ 45.488
14	Steenbergen	GR niveau 1	€ 12.746	€ 13.275	€ 15.435	€ 15.986	€ 16.523	€ 17.077
15	Woensdrecht	GR niveau 1	€ 11.617	€ 12.149	€ 14.012	€ 14.512	€ 14.999	€ 15.502
16	Zundert	GR niveau 1 en 2a	€ 38.972	€ 39.675	€ 43.122	€ 44.660	€ 46.159	€ 47.707
TOTAAL			€ 1.687.308	€ 1.726.013	€ 1.875.113	€ 1.942.000	€ 2.007.200	€ 2.074.500

CONCEPT

CONCEPT

Ontwerpbegroting 2024
RBL West Brabant
Regionaal Bureau Leren

RBL WEST-BRABANT
REGIONAAL BUREAU LEREN

Ontwerpbegroting RBL 2024

in één oogopslag



MISSIE

Iedere West-Brabantse jongere zonder startkwalificatie zit op een passende school, is op weg naar een startkwalificatie, of wordt begeleid naar de voor hem of haar hoogst haalbare startpositie in de maatschappij.

VISIE

We leveren individueel maatwerk binnen de kaders van de leerplichtwet en RMC-wetgeving en doen daarbij een beroep op de verantwoordelijkheid van jongeren, ouders, scholen en relevante netwerkpartners in het sociaal domein.

KERNWAARDEN

Recht op onderwijs, transparantie, gelijke kansen, integriteit, respect voor het individu en samenwerken met anderen.



NIVEAU 1

Alle 16 deelnemende gemeenten werken samen op niveau 1. Alle gemeenten hebben gekozen voor het gezamenlijk voeren van één leerplicht en RMC-administratie.



NIVEAU 2

Begeleiding en handhaving op het gebied van leerplicht en kwalificatieplicht spreken we van niveau 2. Alle jongeren van 5 tot 23 jaar worden begeleid naar de juiste opleiding, zorg of werk.



NIVEAU 2A

Enkel begeleiding van jongeren op het MBO en de kwalificatieplicht van jongeren van 16 tot 23 jaar

€ INKOMSTEN 2024

Waar komt het geld vandaan?

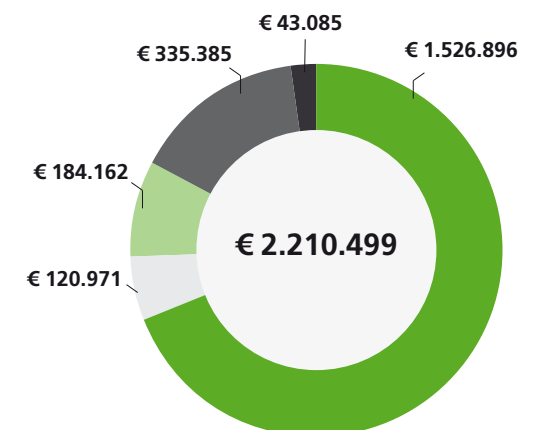
Altena	€ 44.155	Moerdijk	€ 154.728
Alphen-Chaam	€ 42.709	Oosterhout	€ 235.085
Baarle-Nassau	€ 25.634	Roosendaal	€ 52.550
Bergen op Zoom	€ 46.003	Rucphen	€ 41.116
Breda	€ 849.422	Steenbergen	€ 15.435
Drimmelen	€ 110.766	Woensdrecht	€ 14.012
Etten-Leur	€ 86.314	Zundert	€ 43.122
Geertruidenberg	€ 93.581	Totaal	€ 1.875.113
Halderberge	€ 20.481	VSV regionale aanpak	€ 335.385



UITGAVEN (exclusief BTW)

Waar gaat het geld naartoe?

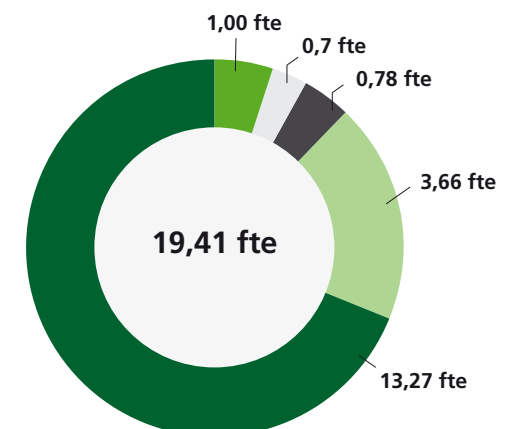
- Personeel
- Jeugdvolgsysteem
- Huisvesting en facilitair
- VSV lasten
- Overige uitgaven



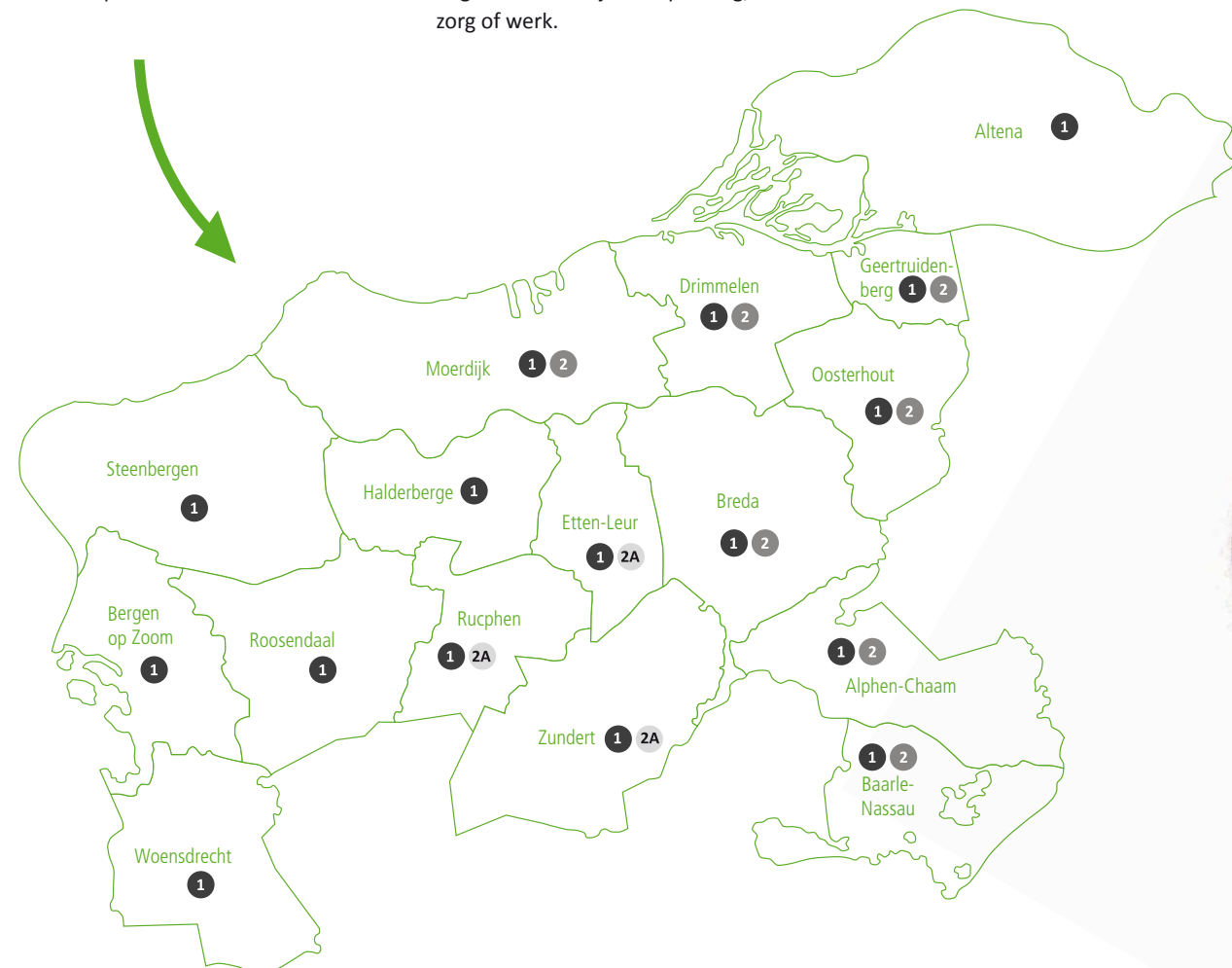
FTE

Reguliere formatie RBL

- Teamleider
- Projectaanjager
- Kwaliteitsmedewerker
- Administratie en applicatiebeheer
- Team van leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders

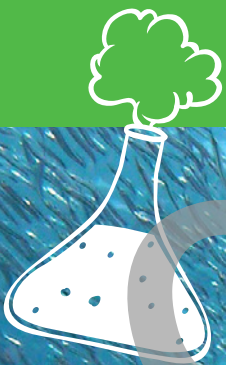


Het RBL zelf heeft geen medewerkers in dienst. De medewerkers worden sedert 1 januari 2018 ingeleend vanuit Gemeente Breda.



Jaarstukken 2022
RBL West Brabant
Regionaal Bureau Leren

RBL WEST-BRABANT REGIONAAL BUREAU LEREN



Ontdek de wereld

Jaarstukken 2022 RBL West Brabant Regionaal Bureau Leren

1 januari 2022 - 31 december 2022

Beoogde vaststelling door het bestuur van RBL West-Brabant op 12 juli 2023.

CONCEPT

CONCEPT



RBL WEST-BRABANT
REGIONAAL BUREAU LEREN

> Inhoudsopgave

1. Inleiding.....	5
2. Programmaverantwoording.....	7
3. Paragrafen.....	11
4. Samenvatting van de financiële effecten bij de jaarstukken 2022.....	13
5. Balans per 31 december 2022.....	13
6. Programmarekening 2022 Uitvoering Leerplichtwet.....	17
7. Verdeling van het negatieve resultaat in de jaarrekening RBL 2022.....	23



0204_23 Concept jaarstukken 2022_V2

1. Inleiding

In de regio West-Brabant werken zestien gemeenten samen aan het voorkomen en terugdringen van verzuim en schooluitval. De Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten is beter bekend onder de naam Regionaal Bureau Leren (RBL) West-Brabant. Samen maken wij ons hard voor de ontwikkeling van de West-Brabantse jongeren. Wij willen iedere jongere de kans geven om zich optimaal voor te bereiden op zijn of haar toekomst in de maatschappij. Daarbij trekken we zoveel mogelijk samen op met de scholen en sociale partners in de regio.

Voor u liggen onze jaarstukken van 2022. Hiermee brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden in het afgelopen jaar inclusief de financiële consequenties daarvan. De activiteiten die wij in 2022 hebben uitgevoerd, staan beschreven in het jaarverslag 2021-2022. U vindt dit jaarverslag als losse bijlage.

Hoewel corona een kleinere rol speelde dit schooljaar, hebben we ook dit jaar weer te maken gehad met een korte periode dat scholen gesloten werden. Daarnaast begonnen we andere effecten te merken van de pandemie. Daarbij valt te denken aan psychische gevolgen bij jeugdigen, leerachterstanden en de gevolgen van de kansenongelijkheid, omdat niet iedere jeugdige bijvoorbeeld voldoende faciliteiten had tijdens de pandemie.

De jaarrekening sluit af met een negatief resultaat van € -234.177. Omdat het RBL geen eigen vermogen heeft wordt dit resultaat conform de gebruikelijke verdeelsystematiek aan de deelnemers doorbelast.

Het Gemeenschappelijk Orgaan van de Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten,

BESLUIT:

De jaarrekening over 2022 voor het Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten vast te stellen. Aldus schriftelijk te besluiten, ten tijde of na de bestuursvergadering van 12 juli 2023.

Dhr. A.M.A. van Drunen, Voorzitter



2. Programmaverantwoording

Het openbaar lichaam heeft tot doel het behartigen van de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de uitvoering van de Leerplichtwet 1969 en de Regionale Meld- en coördinatiefunctie en kent slechts één programma:

2.1 Programma 1: Uitvoering leerplichtwet

Programma 1: Uitvoering leerplichtwet (Bedragen x € 1)

LASTEN	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
Personeel	€ 2.201.865	€ 1.433.587	€ 1.597.747
Kosten overig	€ 338.423	€ 436.126	€ 277.230
Totaal lasten	€ 2.540.289	€ 1.869.713	€ 1.874.978
BATEN	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	€ 1.687.312	€ 1.687.308	€ 1.597.300
Overige inkomsten (diverse)	€ 618.800	182.405	€ 291.980
Totaal baten	€ 2.306.112	€ 1.869.713	€ 1.889.280
RESULTAAT VOOR BESTEMMING	€ -234.177	€ 0	€ 14.302
Mutaties reserves	-	-	-

In dit programma zijn alle activiteiten van de Gemeenschappelijke Regeling ondergebracht.

De lasten hebben betrekking op:

- De inzet van personeel van Gemeente Breda
- Scholing en opleiding
- Het onderhoud van het regionaal leerlingenadministratiesysteem
- De huisvestingskosten
- De communicatiemiddelen en
- Regionale bijeenkomsten en overige.

De baten bestaan geheel uit de bijdragen van de aangesloten gemeenten.

De begroting en jaarstukken zijn exclusief BTW opgesteld. Als gevolg van de toekenning door de Belastingdienst van de transparantieregeling is de werkelijke betaalde BTW voor de deelnemende gemeenten volledig compensabel.



2.2 Toelichting op de taakuitvoering

De schooltijd van de meeste kinderen en jongeren verloopt zonder grote problemen. Maar soms is extra ondersteuning nodig. Om de bijdrage van gemeenten hieraan zo goed mogelijk te organiseren werken zestien West-Brabantse gemeenten vanaf 2012 samen binnen het Regionaal Bureau Leren West-Brabant (RBL West-Brabant).

Samenwerking is noodzakelijk en een gezamenlijke verantwoordelijkheid. Goede samenwerking tussen onderwijs, hulpverlening, partners arbeidstoeleiding, gemeenten en diverse andere partners is van groot belang. Samenwerking enerzijds tussen de leerplichtambtenaren in de gehele regio en anderzijds tussen de diverse partners in de regio is een goede basis voor verdere intensievere samenwerking om te werken aan onze kernwaarden, visie en missie. Onze mensen werken voor de gehele regio West-Brabant en zijn daar ook te vinden; in de verschillende gemeenten en op de verschillende scholen. We zoeken het contact en zijn in gesprek met de jeugd waar het om én over gaat!

Het RBL is een stevige gesprekspartner in de regio en een groot belangenbehartiger van het tegengaan van schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten onder West-Brabantse jongeren van 5 tot 23 jaar.

In het jaar 2022 zien we, na een aantal jaren van daling, weer een stijging in het aantal verzuimmeldingen. Enerzijds vanwege de afname van de directe coronamaatregelen (met name stijging in luxe en relatief verzuim), maar ook de komst van Oekraïense vluchtelingen speelt een rol (met name de stijging in absoluut verzuim). De indirecte gevolgen van de coronapandemie zoals de zwakkere psychische gezondheid van de jongeren, toename van leerachterstanden en kansongelijkheid zijn gedurende het jaar steeds nadrukkelijker aan het licht gekomen. Verder valt op dat de problematiek die bij de jongeren speelt onverminderd groot is. Het vinden van passende oplossingen voor bijvoorbeeld Thuiszitters en Voortijdig schoolverlaters wordt steeds lastiger, kost meer tijd en vraagt meer dan ooit om maatwerk. Ook is in 2022 de aantrekkingskracht van de krappe arbeidsmarkt een aantrekkelijk alternatief voor school gebleken.

In de regio werken de leerplichtambtenaren, trajectbegeleiders en administratief medewerkers van het RBL samen aan onze gezamenlijke missie: 'Iedere West-Brabantse jongere zonder startkwalificatie zit op een passende school, is op weg naar een startkwalificatie, of wordt begeleid naar de voor hem of haar hoogst haalbare startpositie in de maatschappij'.



De diverse inhoudelijke activiteiten die door het RBL zijn uitgevoerd staan beschreven in het Jaarverslag 2021-2022.

2.3 Beleidsindicatoren

Speerpunt	Indicator	Bron indicator	Werkelijk 2020	Begroot 2022	Werkelijk 2022
Speerpunt 1	Relatief schoolverzuim (in aantal per duizend leerlingen van 5 tot 18 jaar)	DUO/ Ingrado	20	19	17* ¹
Thuiszitters	Aantal langdurig relatief verzuimers (> 3 maanden thuiszitter)	JVS/RBL	101	85	72* ²
	Aantal absoluut verzuimers (geen schoolinschrijving)	JVS/RBL	211	180	278* ²
	Absoluut schoolverzuim (aantal per duizend leerlingen 5 tot 18 jaar)	DUO/Ingrado	2,2	1,7	2,9* ¹
	Aantal vrijstellingen om medische of psychosociale redenen (art. 5 onder a)	JVS/RBL	1.237	1.000	1.242 * ⁶
Speerpunt 2	Aantal voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv'ers)	JVS/RBL	1.108	1.000	1.037 * ³
	Aantal jongeren zonder startkwalificatie (al dan niet met een schoolinschrijving en/of werk)	JVS/RBL	21.982	20.000	14.186* ⁷
Sluitend vangnet jongeren 12 tot 23 jaar	Percentage voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv'ers) van aantal deelnemers aan VO en Mbo.	DUO/Ingrado	2,1	2,0	1,98* ¹
	Aantal vangnetcases (regio)	JVS/RBL	83	80	64* ⁴
	Aantal bereikte jongeren met 'On my Way' (3 regio's)	JVS/RBL	28	20	51* ⁵
	Aantal gevoerde exitgesprekken Mbo (nieuwe aanpak)	JVS/RBL	n.n.b.	n.n.b.	Onbekend
Speerpunt 3	Aantal begeleide 'risico-overstappers' van VO naar Mbo	JVS/RBL	55	65	49 * ⁷
Overstappen					
Speerpunt 4	Aantal 'oud vsv'ers'	JVS/RBL	2.407	2.200	3.231* ⁷
	Aantal bereikte jongeren via de NEET-aanpak (nieuw)	JVS/RBL	n.n.b.	n.n.b.	323* ⁵
Oud voortijdig schoolverlaters					

*1 betreft cijfers schooljaar 2020-2021

*2 betreft cijfers schooljaar 2021-2022

*3 betreft voorlopige cijfers 2021

*4 betreft cijfers 2022 jan-sep

*5 betreft cijfers 2022 jan-dec

*6 ondanks dat indicator aangeeft dat het aantallen betreft van vrijstellingen 5 onder a, worden hier de aantallen benoemd van alle typen vrijstellingen

*7 het cijfer bij 'werkelijk 2022' wijkt erg af van het cijfer bij 'begroot 2022'. Onbekend is op welke basis (bron) de begrootte aantallen zijn gestoeld. Op dit moment zijn alleen de werkelijke aantallen bekend.

2.4 Resultaatbestemming

Het resultaat over 2022 bedraagt -€ 234.177 negatief en is ontstaan doordat de personeel-, huisvestings-, facilitaire- en overige kosten hoger zijn uitgevallen voor het RBL. Voorgesteld wordt om dit bedrag door te belasten aan de deelnemende gemeenten conform de procentuele inleg van de deelnemende gemeenten in 2022. In hoofdstuk 7 is de verdeling van het resultaat per deelnemende gemeente weergegeven.

3. Paragrafen

3.1 Lokale heffingen

Niet van toepassing.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is een maatstaf om te beoordelen of de gemeenschappelijke regeling in staat is om nadelige (financiële) gevolgen van risico's op te vangen zonder dat daarbij de continuïteit in de uitvoering van taken in gevaar komt. Het weerstandsvermogen bestaat uit de verhouding tussen de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen waarover de Gemeenschappelijke Regeling kan beschikken om niet begrote kosten, als ook alle risico's waarvoor nog geen voorzieningen zijn gevormd, te kunnen dekken.

De deelnemende gemeenten hebben aangegeven dat het niet wenselijk is dat een Gemeenschappelijke Regeling weerstandsvermogen opbouwt. Bij een gemeenschappelijke regeling staan de deelnemende gemeenten financieel garant. De Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten heeft dan ook geen weerstandscapaciteit opgebouwd en kan bij de manifestatie van risico's of niet begrote kosten niks zelfstandig opvangen.

Ook in 2022 hebben zich personele risico's gemanifesteerd. Het ziekteverzuim is met 1,9% gestegen ten opzichte van het jaar daarvoor en komt daarmee uit op 7,3%. Het percentage ligt hiermee wederom hoger dan het landelijk gemiddelde van 5,6% (CBS). Oorzaken voor het verhoogde ziekte verzuim zijn nog steeds Covid 19, hoge werkdruk en persoonlijke omstandigheden.

De financiële positie van Het RBL is goed beheersbaar en inzichtelijk. Een presentatie van financiële kengetallen, conform de wet- en regelgeving BBV, heeft weinig toegevoegde waarde. Er is geen eigen vermogen (solvabiliteit van 0%) en er zijn geen langlopende schulden (leningen). De kortlopende schulden worden gefinancierd met de gemeentelijke bijdragen en de regionale VSV gelden. De lasten en baten zijn in principe structureel.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeenschappelijke regeling heeft geen beschikking over kapitaalgoederen.

3.4 Financiering

Van het aantrekken van benodigde, of het beleggen van overtollige geldmiddelen is geen sprake.

De financiering van de taken van de gemeenschappelijke regeling, de jaarlijkse exploitatie, geschiedt middels jaarlijkse bijdragen van de deelnemende gemeenten op basis van aantallen leerlingen.



3.5 Bedrijfsvoering

De gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten heeft geen eigen personeel in dienst. De uitvoering van de taken geschiedt middels "inhuur" van personeel van de Gemeente Breda.

In een afgesloten dienstverleningsovereenkomst met de Gemeente Breda zijn afspraken gemaakt omtrent onder meer huisvesting, facilitaire zaken, basiswerkplek, financiële administratie, financieel advies, planning- en controlcyclus, personele zorg en documentbeheer.

3.6 Verbonden partijen

Voor de 16 deelnemende gemeenten is de Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten een verbonden partij. De Gemeenschappelijke Regeling zelf kent geen verbonden partijen.

3.7 Grondbeleid

Niet van toepassing.

3.8 Wet normering topinkomens

Er zijn geen functionarissen binnen de gemeenschappelijke regeling die in aanmerking komen voor de uitgangspunten van de Wet normering topinkomens. Er zijn geen bezoldigings- en ontslagvergoedingen uitgekeerd, aangezien de Gemeenschappelijke Regeling geen mensen in dienst heeft.

4. Samenvatting van de financiële effecten bij de jaarstukken 2022

Het resultaat bedraagt -€ 234.177 negatief. Dit betreft een saldo van € 2.540.289 aan lasten en €2.306.112 aan baten.

Het negatieve resultaat is voornamelijk ontstaan doordat de personeel-, huisvestings-, facilitaire- en overige kosten hoger zijn uitgevallen voor het RBL. In hoofdstuk 7 is de verdeling van het resultaat per deelnemende gemeente weergegeven.

5. Balans per 31 december 2022

ACTIVA (Bedragen x € 1)	31 december 2022		31 december 2021	
A. Vaste activa				
1. Materiële vaste activa	-	-	-	-
2. Financiële vaste activa	-	-	-	-
Totaal vaste activa	-	-	-	-
B. Vlottende activa				
3. Vorderingen	-	650.689	-	705.625
3.1 Vorderingen op openbare lichamen	650.689		418.349	-
3.2 Overige vorderingen	-	-	-	-
4. Liquide middelen	-	-	-	-
4.1 Bank- en girosaldi	-	-	287.275	-
5. Overlopende activa	-	-	-	-
5.1 Overige nog te ontvangen bedragen	-	-	-	-
Totaal vlottende activa		650.689		705.625
TOTAAL		650.689		705.625



PASSIVA (Bedragen x € 1)	31 december 2022	31 december 2021
C. Vaste passiva		
1. Eigen vermogen (resultaat vóór resultaatbestemming)	- 234.177	14.302
1.1 Algemene reserve	-234.177	14.302
1.2 Bestemmingsreserves	-	-
1.3 Resultaat voor bestemming	-	-
2. Voorzieningen	-	-
2.1 Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-	-
Totaal vaste passiva	-234.177	14.302
D. Vlottende passiva		
3. Kortlopende schulden	763.031	546.489
3.1 Bank- en giroaldi	170.577	-
3.2 Crediteuren	592.454	546.489
4. Overige schulden	121.834	144.833
4.1 Vooruit ontvangen bedragen	121.834	144.833
Totaal vlottende passiva	884.865	691.322
TOTAAL	650.688	705.625

5.1 Toelichting Balans

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

De vlottende activa en vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar en baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Het stelsel van baten en lasten is toegepast, met inachtneming van het voorzichtigheidsbeginsel. De begroting en jaarstukken zijn exclusief BTW opgesteld. Door de Belastingdienst is aan de Gemeenschappelijke Regeling de transparantieregeling toegekend in het kader van de omzetbelasting. Dit houdt in dat de door de Gemeenschappelijke Regeling betaalde omzetbelasting doorgeschoven kan worden naar de deelnemende gemeenten. Zij kunnen deze doorgeschoven BTW terugvorderen bij het BTW-compensatiefonds. De compensabele BTW is naar rato van de ontvangen bijdragen van de bijdragen van de deelnemende gemeenten doorbelast naar de deelnemende gemeenten om te kunnen declareren bij het BTW-compensatiefonds.

ACTIVA (Bedragen x € 1)	31-12-2022	31-12-2021
B. Vlottende activa	650.689	705.625
3. Vorderingen		
De vorderingen op korte termijn zijn als volgt opgebouwd:	650.689	418.349
Toelichting:		
Debiteuren; dit betreft de gemeentelijke deelnemersbijdragen die na balansdatum is ontvangen	129.613	133.239
Te vorderen compensabele BTW fiscaal jaar 2021	521.076	285.110
Overlopende activa:		
Toelichting:		
N.v.t.		
4. Liquide middelen:		287.276
TOTAAL	650.689	705.625

PASSIVA (Bedragen x € 1)		31-12-2022	31-12-2021
C.	Vaste passiva	-234.177	14.302
1.	Eigen vermogen (resultaat vóór resultaatbestemming)	-234.177	14.302
1.3	Saldo rekening van baten en lasten		
	Het negatieve resultaat 2022 is ontstaan op de volgende onderdelen: - inhuurkosten door verzuim € 141.818; - hogere personeelskosten € 65.397 - doorbelasting personeelskosten JVS € 16.410 - huisvesting en facilitaire kosten € 39.199; - overige kosten € 18.902; - VSV surplus € 48.946 - JVS € 1.396		
D. Vlottende Passiva		884.865	691.322
3.	Kortlopende schulden		
	Bank- en giroaldi: Dit betreft een tijdelijk negatief saldo omdat RBL (doorschuif) btw heeft voorgefinancierd.	170.577	
	Crediteuren: Dit betreft hoofdzakelijk een nog te betalen nota van Breda aangaande ingeleend personeel	592.454	546.489
	Vooruit ontvangen bedragen: Voor de 'intensivering van de RMC functie' was er € 329.680 beschikbaar voor '22/'23, de kosten die hier tegenover stonden waren € 207.846. Hierdoor blijft er een bedrag van € 121.834 beschikbaar voor '23.	121.834	144.833
TOTAAL		650.688	705.625

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa:

Afspraken en producten betreffende dienstverlening tussen RBL en Gemeente Breda worden jaarlijks stilzwijgend verlengd.

6. Programmarekening 2022 | Uitvoering Leerplichtwet

Lasten en Baten 2022			
(Bedragen x € 1)	Rekening 2022	Primitieve begroting 2022	Rekening 2021
Taakveld 0.4 Overhead			
3.5.1 Ingeleend en ingehuurd personeel			
Personeelskosten	464.821	425.800	382.832
3.8 Overige goederen en diensten			
Huisvesting en facilitair	179.670	140.471	155.443
Overige uitgaven	60.153	41.250	46.943
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken			
3.5.1 Ingeleend personeel			
Personeelskosten	1.050.577	1.007.787	1.214.916
Intensivering RMC	207.846		
Vervanging Ziekteverzuim	182.760		
3.5.2 VSV			
Personeels- en projectkosten	321.066	182.405	
3.8 Overige goederen en diensten			
Jeugdvolgsysteem	73.397	72.000	74.843
Totaal lasten	2.540.289	1.869.713	1.874.977

Baten			
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeente			
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	1.687.312	1.687.308	1.597.300
VSV projecten beleidsuitvoering RBL	370.012	182.405	211.787
Intensivering RMC	207.846		
Ontvangst UWV Ziekteverzuim	40.942		80.193
Totaal baten	2.306.112	1.869.713	1.889.280

Resultaat voor bestemming	-234.177	-	14.303
Resultaatbestemming			
Resultaat voor bestemming	-234.177	-	14.303
Reservemutaties niet van toepassing	-	-	-
Saldo na begrote storting en onttrekking	-234.177	-	14.303
Te bestemmen resultaat	-234.177	0	14.303

6.1 Toelichting Programmarekening 2022

Personeelskosten (nadeel van € 81.810)

RBL West-Brabant heeft zelf geen medewerkers in dienst. De personele lasten bestonden uit de inleenkosten vanuit Gemeente Breda en inhuurkosten. De totaal begrote kosten zijn €1.433.587 en de werkelijke kosten die hier tegenover staan zijn € 1.515.397. Dit geeft een verschil van € 81.810

Een nadeel van € 65.397 ontstaat doordat de loonkosten hoger zijn uitgevallen dan begroot door noodzakelijke loonsverhogingen door indexering en een hogere schaal indeling voor de administratieve medewerkers.

De functie projectcoördinator vangnet is gebaseerd op 32 uur. Omdat deze medewerker fulltime wordt ingehuurd zijn de resterende 4 uur per week aangevuld middels detachering aan het samenwerkingsverband waarvoor een bedrag van € 12.550,66 ontvangen. Deze inkomst is gesaldeerd in de personeelskosten.

De Gemeente Breda heeft in overleg met de teammanager RBL en de kwaliteitsmedewerkers besloten om per augustus 2022 een deel van het beheer van JVS te verplaatsen naar de afdeling ICO van de Gemeente Breda, de meerkosten zijn in de periode augustus t/m december 2022 €16.410.

Ziekteverzuim & Intensivering RMC (niet begroot)

Naast de reguliere inzet was er sprake van niet begrote personeelskosten voor inhuurkosten ziekteverzuim (€ 182.760) en intensivering RMC- (€ 207.846) voor een bedrag van totaal €391.607. Ter compensatie van het ziekteverzuim is er een ontvangst van het UWV geweest van € 40.492. Ter compensatie van de RMC kosten stonden een ontvangst van € 207.846.

VSV-projecten (netto voordeel van € 48.946, conform begroot nadeel van € 138.661)

Dit zijn projecten waar het RBL de uitvoerende partij is in het kader van het programma Iedereen op z'n plek in West-Brabant. De feitelijke VSV personeelskosten zijn € 295.861 en de projectkosten van VSV On My Way zijn € 25.204. De kosten zijn € 138.661 hoger dan begroot, daar stond tegenover dat er gedurende het jaar 2022 meer middelen beschikbaar zijn voor de VSV projecten.

De feitelijke VSV ontvangsten zijn € 321.066 aan reguliere VSV ontvangsten en incidentele ontvangst uit het boekjaar 2021 die abusievelijk niet transitorisch is opgenomen voor een bedrag van € 48.240. De opbrengsten zijn € 187.607 meer dan het begrote bedrag en zijn totaal in 2022 € 370.011.

VSV Projecten (Bedragen x € 1)			
	Werkelijke kosten		Werkelijke ontvangst
Coördinatie Vangnet		72.384	69.113
On my way		73.460	73.460
NEET		175.222	179.198
Incidentele opbrengst '21			48.240
TOTAAL		321.066	370.011



Jeugdvolgsysteem (JVS) (nadeel van € 1.396)

JVS is het jeugdvolgsysteem voor de regionale leerlingenadministratie van de 16 West-Brabantse gemeenten.

Het systeem is ingekocht bij Metaobjects Benelux B.V. De lasten zijn tweeledig. Enerzijds moeten jaarlijks onderhouds- en licentiekosten betaald worden. En anderzijds is applicatiebeheer nodig. Op het applicatiebeheer is in 2022 geld tekortgekomen. Het betreft een incidenteel resultaat van € 1.396 (negatief).

Huisvesting & facilitaire zaken (nadeel van € 39.199)

RBL West-Brabant is gehuisvest in Breda in een pand dat eigendom is van Gemeente Breda. De benodigde ruimte is berekend aan de hand van het aantal medewerkers en werkpleknormen. Ook facilitaire zaken zoals schoonmaak, postbezorging, ICT, werkplekbeheer, kopieer- en printfaciliteiten en advisering op het gebied van financiën en HRM worden afgenomen bij Gemeente Breda op basis van een dienstverleningsovereenkomst. Daarnaast bestaan nog kosten voor communicatiemiddelen, vormgeving, opleiding (permanente educatie en opleiding opsporingsbevoegdheid) en teambuilding. Deze kosten waren in 2019 - € 151.424, 2020 - €149.706 en in 2021 € 155.143. In 2021 waren de kosten gebaseerd op 27 medewerkers en in 2022 waren de werkelijke kosten van € 179.670 op basis van tegelijk maximaal 33 medewerkers. De kostenstijging ten opzichte van 2021 is € 24.527. Door de personele mutaties (intensivering RMC-functies, extra inzet VSV projecten, inhuur, pilot projectaanjager) zijn meer indirecte kosten ontstaan voor de onderdelen zoals hierboven vermeld.

Overige kosten (nadeel van 18.902)

Door de personele uitbreiding zijn er extra opleidingskosten gemaakt om medewerkers op te leiden.

De doorontwikkeling GR zorgt voor meer kosten op gebied van dagvoorzitters, huur ruimte en communicatiekosten. De communicatie kosten zijn hoger doordat er nu gebruik gemaakt wordt van een professionele repro afdeling om de externe correspondentie beter te stroomlijnen. Er zijn onverwacht extra kosten gemaakt om de website van het RBL veilig en up to date te houden. Hiervoor was extra onderhoud noodzakelijk.

Gemeentelijke bijdragen en regio-ontvangsten

Bedragen x € 1				
De splitsing per gemeente luidt:	Begrote bijdrage niveau 1	Begrote bijdrage niveau 2	Begrote bijdrage niveau 2a	Totaal werkelijke opbrengsten
Altena	35.819		0	35.819
Alphen Chaam	5.648	32.964	0	38.612
Baarle-Nassau	3.300	19.261	0	22.562
Bergen op Zoom	37.423	0	0	37.423
Breda	112.925	659.075	0	772.000
Drimmelen	14.923	87.098	0	102.022
Etten-Leur	26.028	0	50.015	76.043
Geertruidenberg	12.483	72.855	0	85.338
Halderberge	16.403	0	0	16.403
Moerdijk	21.147	123.424	0	144.572
Oosterhout	31.184	182.002	0	213.187
Roosendaal	43.398	0	0	43.398
Rucphen	11.059	0	25.539	36.598
Steenbergen	12.746	0	0	12.746
Woensdrecht	11.617	0	0	11.617
Zundert	11.325	0	27.647	38.972
Afrondingsverschillen				4
Subtotaal				1.687.312
Ontvangen bijdrage VSV projecten				370.012
Intensivering RMC functie				207.846
Ontvangst ziekteverzuim				40.942
TOTAAL	407.428	1.176.680	103.201	2.306.113

De hoogte van de bijdrage per gemeente is gebaseerd op de landelijke normen van Ingrado (branchevereniging voor leerplichtambtenaren en RMC trajectbegeleiders). Deze normen gaan uit van een minimale personele capaciteit per aantal jongeren in verschillende leeftijdsgroepen.

De totaal begrote opbrengsten bedragen € 1.687.308. In werkelijkheid heeft het RBL € 2.306.113 aan opbrengsten. De baten zijn dus afgerond € 620.389 hoger dan begroot. De extra baten zijn afkomstig van een bijdrage vanuit het regionale programma VSV voor de uitvoering van VSV projecten. Deze middelen zijn overgedragen aan het RBL vanuit Breda, die deze middelen beheert en anderzijds door de ontvangsten uit detachering. Tevens zijn er vanuit het Rijk extra middelen ontvangen voor een tijdelijke intensivering van de RMC functie.

Intensivering RMC

Voor de 'intensivering van de RMC functie' heeft het RBL heeft sinds december 2021 tijdelijk 2.0 fte extra ondersteuning. De deelnemers hebben voor een periode van 12 maanden een extra bijdrage van €158.000 betaald. Voor de maand december '21 is €13.166 van deze ontvangst benut. Het resterende gedeelte van €145.000 is benut in 2022. Daarnaast is in 2022 een extra bijdrage ontvangen voor het schooljaar '22/'23 voor een bedrag van € 184.845. Na aftrek van totale kosten €207.846,17 Intensivering RMC blijft er voor '23 een bedrag beschikbaar van €121.835.

De 10 gemeenten van Niveau 2 en 2A van GR RBL hebben geen netwerkcoördinator of enige andere vorm van collectieve verbinding op inhoudelijk beleidsgebied. De projectaanjager RBL is de centrale beleidsadviseur voor de 10 gemeenten van Niveau 2 en 2A. Uitgangspunt voor de pilot is 0,7 fte Projectaanjager RBL, schaal 11.

De gemeentelijke bijdragen voor 2022 zijn conform de begroting gedeclareerd.

7. Verdeling van het negatieve resultaat in de jaarrekening RBL 2022

Verrekening negatieve resultaat jaarrekeningen 2022 RBL per gemeente			
Niveau 1	Verdeelsleutel Aantal 5 t/m 22 jaar	Percentage	Aandeel in het tekort RBL
Altena	12.373	8,79%	€ -8.120
Alphen Chaam	1.951	1,39%	€ -1.280
Baarle-Nassau	1.140	0,81%	€ -748
Bergen op Zoom	12.927	9,19%	€ -8.483
Breda	39.008	27,72%	€ -25.599
Drimmelen	5.155	3,66%	€ -3.383
Etten-Leur	8.991	6,39%	€ -5.900
Geertruidenberg	4.312	3,06%	€ -2.830
Halderberge	5.666	4,03%	€ -3.718
Moerdijk	7.305	5,19%	€ -4.794
Oosterhout	10.772	7,65%	€ -7.069
Roosendaal	14.991	10,65%	€ -9.838
Rucphen	3.820	2,71%	€ -2.507
Steenbergen	4.403	3,13%	€ -2.889
Woensdrecht	4.013	2,85%	€ -2.634
Zundert	3.912	2,78%	€ -2.567
TOTAAL	140.739	100%	€ -92.358,99

Niveau 2	Verdeelsleutel Aantal 5 t/m 22 jaar	Percentage	Aandeel in het tekort RBL
Altena	0	0,00%	€ -
Alphen-Chaam	1.951	2,80%	€ -3.973
Baarle-Nassau	1.140	1,64%	€ -2.321
Bergen op Zoom	0	0,00%	€ -
Breda	39.008	56,01%	€ -79.434
Drimmelen	5.155	7,40%	€ -10.497
Etten-Leur	0	0,00%	€ -
Geertruidenberg	4.312	6,19%	€ -8.781
Halderberge	0	0,00%	€ -
Moerdijk	7.305	10,49%	€ -14.876
Oosterhout	10.772	15,47%	€ -21.936
Roosendaal	0	0,00%	€ -
Rucphen	0	0,00%	€ -
Steenbergen	0	0,00%	€ -
Woensdrecht	0	0,00%	€ -
Zundert	0	0,00%	€ -
TOTAAL	69.643	100%	€ -141.818,12

Concept Jaarstukken 2022
RBL West Brabant
Regionaal Bureau Leren

RBL WEST-BRABANT
REGIONAAL BUREAU LEREN