Jaarstukken 2022

RBL West Brabant

Regionaal Bureau Leren

RBL WEST-BRABANT
REGIONAAL BUREAU LEREN

CONCEPT



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





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

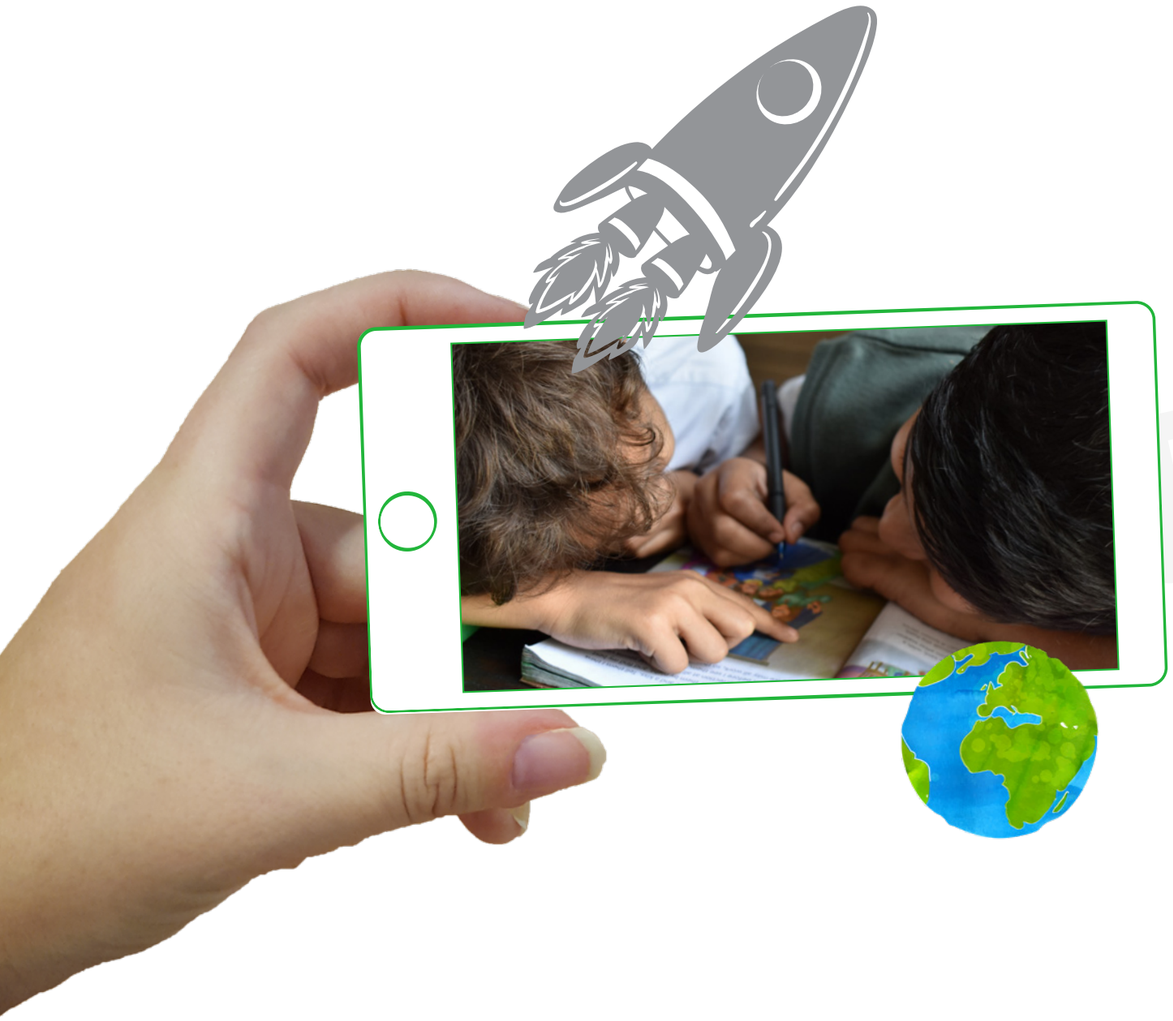
5. Balans per 31 december 2022 13

6. Programmarekening 2022 | Uitvoering Leerplichtwet 17

7. Verdeling van het negatieve resultaat in de jaarrekening RBL 2022 23

CONCEPT

0204_23 Conept 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

CONCEPT



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 kansenongelijkheid 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 aanlokkelijk 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 **Overstappen**	Aantal begeleide ‘risico-overstappers’ van VO naar Mbo	JVS/RBL	55	65	49 *[7]
Speerpunt 4	Aantal ‘oud vsv’ers’	JVS/RBL	2.407	2.200	3.231*[7]
Oud voortijdig schoolverlaters	Aantal bereikte jongeren via de NEET-aanpak (nieuw)	JVS/RBL	n.n.b.	n.n.b.	323*[5]

*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.

CONCEPT

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.

CONCEPT

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**

CONCEPT



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 girosaldi	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 girosaldi: 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.

CONCEPT

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**

CONCEPT

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

Personeelkosten (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.

CONCEPT

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