CONCEPT VERSIE

Jaarstukken 2021
RBL West Brabant
Regionaal Bureau Leren

1 januari 2021 – 31 december 2021

Beoogde vaststelling door het bestuur van RBL West-Brabant op 21 juli 2021.

RBL WEST-BRABANT
REGIONAAL BUREAU LEREN

> Inhoudsopgave

1. Inleiding 3
2. Programmaverantwoording 4
3. Paragrafen 7
4. Samenvatting van de financiële effecten bij de jaarstukken 2021 7
5. Balans per 31 december 2021 9
6. Programmarekening 2021 | Uitvoering Leerplichtwet 11

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 2021. Hiermee brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden in het afgelopen jaar inclusief de financiële consequenties daarvan. De activiteiten die wij in 2021 hebben uitgevoerd, staan beschreven in het jaarverslag 2020-2021. U vindt dit jaarverslag als losse bijlage.
De gevolgen van corona waren ook in 2021 nog duidelijk aanwezig. Niet alleen landelijk, maar zeker ook in het onderwijs was de impact van de noodzakelijke maatregelen groot. Ook dit jaar lag het accent met name op het beschermen van het recht van onderwijs en ontwikkeling. De leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders hebben samen met de scholen alles op alles gezet om de West-Brabantse jongeren in beeld te houden. In het jaarverslag 2020-2021 leest u hoe ons team in een veelbewogen jaar veerkracht heeft getoond.

De jaarrekening sluit af met een positief resultaat van € 14.302. Dit resultaat ontstaat door minder kosten dan begroot. Omdat het RBL geen eigen vermogen heeft wordt dit positieve resultaat conform de gebruikelijke verdeelsystematiek aan de deelnemers uitgekeerd.

De Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten is beter bekend onder de naam Regionaal Bureau Leren (RBL) West-Brabant.

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

B E S L U I T :

De jaarrekening over 2021 voor het Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten vast te stellen.

Aldus schriftelijk te besluiten, ten tijde of na de bestuursvergadering van 21 juli 2022.

Mw. M. de Bie
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

(*Bedragen x € 1)*

LASTEN	Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
Personeel	€ 1.597.747	€ 1.349.508	€ 1.463.302
Kosten derden	€ 277.230	€ 247.784	€ 263.109
Totaal lasten	**€ 1.874.978**	**€ 1.597.292**	**€ 1.726.411**

BATEN	Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	€ 1.597.300	€ 1.597.292	€ 1.521.990
Overige inkomsten (diverse)	€ 291.980		€ 335.736
Totaal baten	**€ 1.889.280**	**€ 1.597.292**	**€ 1.857.726**

RESULTAAT VOOR BESTEMMING	**€ 14.302**	**€ 0**	**€ 131.315**

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. Het aantal nieuwe voortijdig schoolverlaters is afgelopen jaar gedaald. De samenwerking tussen de scholen en het RBL West-Brabant en de maatregelen uit het programma 'Gehoord, gezien en geholpen worden' hebben bijgedragen aan deze daling. Ook in de rest van het land is een daling van het aantal vsv'ers zichtbaar. Het bestrijden van verzuim en vroegtijdige schooluitval van jongeren blijft altijd een belangrijk speerpunt. De leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders begeleiden, samen met de lokale partners in de regio, de jongeren zonder diploma naar een goede startpositie op de arbeidsmarkt.

Hoewel we op moment van opstellen van deze Jaarrekening 2021 in de herfstdagen van de coronapandemie lijken te zitten, heeft corona en de gevolgen daarvan de wereld in het afgelopen jaar nog stevig in haar greep gehouden. De effecten van deze crisis zijn ingrijpend. Op de maatschappij als geheel, maar ook op de rol en werkwijze van RBL West-Brabant. De taak van de leerplichtambtenaren en RMC trajectbegeleiders is vanaf de start van het schooljaar 2020-2021 fors anders gebleven. De focus lag op het helpen de leerlingen in beeld te houden en verbinding te leggen tussen gezinnen en scholen. De leerplichtambtenaren en RMC trajectbegeleiders hebben een stevige maatschappelijke rol gehad het afgelopen jaar. De preventieve aanpak , het aan de voorkant betrokken zijn en adviseren is hierbij essentieel geweest. De precieze gevolgen op langere termijn zijn nog steeds niet goed te overzien. Hoewel het aantal verzuimmeldingen in 2021 gedaald is, zien we nog steeds een toename aan complexe casuïstiek. Ook landelijk gezien neemt de complexiteit toe, is het welzijn van de jongeren verslechterd en nemen de zorgen toe. Dit beeld wordt dus ook door het RBL herkend. Het aantal preventieve werkprocessen (zorg en advies) zien we afgelopen jaar wederom exponentieel stijgen. Het veelvuldige contact met scholen en ouders over de nieuwe situatie rondom corona heeft hier een groot aandeel in. Bij de oudere leeftijden is veel aandacht gegaan naar hulp bij het zoeken naar een stageplaats of andere, passende opleiding.

In de regio werken de 49 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'.

In de regio wordt in 4 gebieden met elkaar samengewerkt op het niveau van de uitvoering van de leerplichttaken, dit zijn:

- De gemeenten Breda, Alphen-Chaam, Baarle-Nassau, Drimmelen, Moerdijk, Oosterhout en Geertruidenberg.
  Deze samenwerking wordt aangeduid met 'niveau 2'.
- De gemeenten Bergen op Zoom, Halderberge, Roosendaal, Steenbergen en Woensdrecht (oftewel team West)
- De gemeente Altena
- De gemeenten Etten-Leur, Rucphen en Zundert

De bovengenoemde 4 verschillende samenwerkingen in de regio op het gebied van leerplicht vinden elkaar frequent in het ingevoerde functioneel overleg. Het functioneel overleg stimuleert de onderlinge samenwerking en bevordert regionale afstemming.

Anderzijds vindt er in de regio samenwerking plaats met externe netwerkpartners op het terrein van passend onderwijs, jeugdbeleid en participatiewetgeving.

De diverse inhoudelijke activiteiten die door het RBL zijn uitgevoerd staan beschreven in het Jaarverslag 2020-2021. Voor de volledigheid is dit jaarverslag als losse bijlage toegevoegd.

2.3 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron indicator	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Werkelijk 2021
Absoluut schoolverzuim (aantal per duizend leerlingen 5-18)	DUO/Ingrado	4	3,3	n.n.b.
Relatief schoolverzuim (aantal per duizend leerlingen 5-18)	DUO/Ingrado	16	20*	n.n.b.

Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs)	DUO/Ingrado	1,7	1,74%	1,98**

Voor de beleidsindicatoren absoluut en relatief schoolverzuim is als bron gebruik gemaakt van 'waarstaatjegemeente.nl'. Deze geeft de cijfers per gemeente weer. We hebben voor de berekening van de regionale beleidsindicatoren het gemiddelde genomen van alle deelnemende gemeenten. De indicator vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie is het regionale cijfer voor de RMC regio 34 West-Brabant dat wordt gepubliceerd door het ministerie op www.OCWincijfers.nl.
* het betreft cijfers uit 2019
** het betreft de voorlopige cijfers voor het schooljaar 2020/2021

2.4 Resultaatbestemming

Het resultaat over 2021 bedraagt € 14.302 positief en is ontstaan doordat de overige personeelskosten iets lager zijn uitgevallen voor het RBL. Voorgesteld wordt om dit bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten conform de procentuele inleg van de deelnemende gemeenten in 2021. In bijlage 1 is de verdeling van het positieve 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.

In 2021 hebben zich personele risico's gemanifesteerd. Het ziekteverzuim is met 1,55% gestegen ten opzichte van het jaar daarvoor en komt daarmee uit op 5,4%. Het percentage ligt hiermee ook hoger dan het landelijk gemiddelde van 4,6 % (CBS). Oorzaken voor het verhoogde ziekte verzuim zijn Covid '19, hoge werkdruk en persoonlijke omstandigheden. Het RBL is hiervan geen risicodrager. Momenteel geldt dat bij langdurig ziekteverzuim de uitlener, gemeente Breda, voor vervanging en de bekostiging zorgt.

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 2021

Het resultaat bedraagt € 14.302 positief. Dit betreft een saldo van € 1.874.977 aan lasten en € 1.889.280 aan baten. Het positieve resultaat is voornamelijk ontstaan doordat de overige personeelskosten lager zijn uitgevallen. In bijlage 1 is de verdeling van het positieve resultaat per deelnemende gemeente weergegeven.

5. Balans per 31 december 2021

ACTIVA (*Bedragen x € 1)*	31 december 2021		31 december 2020	
A. Vaste activa				
1. Materiële vaste activa			-	-
2. Financiële vaste activa			-	-
Totaal vaste activa			-	
B. Vlottende activa				
3. Vorderingen		€ 688.846	-	€ 656.633
3.1 Vorderingen op openbare lichamen	€401.571		€ 656.633	-
3.2 Overige vorderingen			-	-
4. Liquide middelen	€ 287.275			
4.1 Bank- en girosaldi				
5. Overlopende activa			-	-
5.1 Overige nog te ontvangen bedragen			-	-
Totaal vlottende activa		**€ 688.846**		**€ 656.633**
TOTAAL		**€ 688.846**		**€ 656.633**

PASSIVA (*Bedragen x € 1)*	31 december 2021		31 december 2020	
C. Vaste passiva				
1. Eigen vermogen (resultaat vóór resultaatbestemming)		€ 14.302		€ 131.316
1.1 Algemene reserve	€ 14.302		€ 131.316	
1.2 Bestemmingsreserves	-	-	-	-
1.3 Resultaat voor bestemming	-	-	-	-
2. Voorzieningen	-	-	-	-
2.1 Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-	-	-	-
Totaal vaste passiva		**€ 14.302**		**€ 131.316**
D. Vlottende passiva				
3. Kortlopende schulden		€ 529.711	-	€ 525.318
3.1 Bank- en girosaldi	-	-	€ 79.884	-
3.2 Crediteuren	€ 529.711		€ 445.434	
4. Overige schulden		€ 144.833	-	-
4.1 Vooruit ontvangen bedragen	€ 144.833		-	-
Totaal vlottende passiva				**€ 525.318**
TOTAAL		**€ 688.846**		**€ 656.633**

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)*			**31-12-2021**	**31-12-2020**
B.	**Vlottende activa**		**€** 688.846	**€ 656.633**
3.	Vorderingen			
	De vorderingen op korte termijn zijn als volgt opgebouwd:			€ 656.633
	Toelichting:			
	Debiteuren; dit betreft de gemeentelijke deelnemersbijdragen die na balans datum is ontvangen		€ 116.461	€ 31.407
	Te vorderen compensabele BTW fiscaal jaar 2021		€ 285.110	€ 625.226
	Overlopende activa:			0
	Toelichting:			
	N.v.t.			
4.	Liquide middelen:		€ 287.276	0

PASSIVA (*Bedragen x € 1)*			**31-12-2021**	**31-12-2020**
C.	**Vaste passiva**		**€ 688.846**	**€ 131.316**
1.	Eigen vermogen (resultaat vóór resultaatbestemming)		€ 14.302	€ 131.316
1.3	Saldo rekening van baten en lasten			€ 131.316
	Het positieve resultaat 2021 is ontstaan doordat overige personeelskosten minder zijn dan begroot.			
D. Vlottende Passiva				**€ 525.318**
3.	Kortlopende schulden			
	Bank- en girosaldi: Dit betreft een tijdelijk negatief saldo in 2020 omdat RBL (doorschuif) btw heeft voorgefinancierd. Het saldo in 2021 is inmiddels weer positief.			€ 79.884
	Crediteuren: Dit betreft hoofdzakelijk een nog te betalen nota van Breda aangaande ingeleend personeel		€ 529.711	€ 445.434
	Vooruit ontvangen bedragen: Voor de 'intensivering van de RMC functie' heeft het RBL per december '21 voor een periode van 12 maanden €158.000 ontvangen. In december 2021 is €13.000 van deze ontvangst gebruikt ter dekking van de kosten. Het resterende gedeelte van €145.000 wordt benut in 2022.		€ 144.833	

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa:
Afspraken en producten betreffende dienstverlening tussen RBL en gemeente Breda worden jaarlijks stilzwijgend verlengd.

6. Programmarekening 2021 | Uitvoering Leerplichtwet

Lasten en Baten 2021

(Bedragen x € 1)	Rekening 2021	Begroting na wijziging 2021	Primitieve begroting 2021	Rekening 2020
Taakveld 0.4 Overhead				
3.5.1 Ingeleend en ingehuurd personeel				
Personeelskosten	382.832	356.136	356.136	351.953
3.8 Overige goederen en diensten				
Huisvesting en facilitair	155.443	129.104	129.104	149.706
Overige kosten	46.943	40.680	40.680	45.602
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken				
3.5.1 Ingeleend personeel				
Personeelskosten	1.214.916	993.372	993.372	1.111.349
3.8 Overige goederen en diensten				
Jeugdvolgsysteem	74.843	78.000	78.000	€ 67.800
Totaal lasten	**1.874.977**	**1.597.292**	**1.597.292**	**1.726.410**
Baten				
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeente				
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	1.597.300	1.597.292	1.597.292	1.521.990
VSV projecten beleidsuitvoering RBL	211.787			182.221
Inkomsten ESF inclusie				153.515
Overige inkomsten (diverse)	80.193			
Totaal baten	**1.889.280**	**1.597.292**	**1.597.292**	**1.857.726**
Resultaat voor bestemming	**14.302**	**-**	**-**	**131.316**
Resultaatbestemming				
Resultaat voor bestemming	-	-	-	131.316
Reservemutaties niet van toepassing	-	-	-	-
Saldo na begrote storting en onttrekking	**-**	-	-	**131.316**
Te bestemmen resultaat	**0**	**0**	**0**	**131.316**

6.1 Toelichting Programmarekening 2021

Personeel (netto voordeel van € 60.000, exclusief overige personeel inkomsten €248.000 nadeel).

RBL West-Brabant heeft zelf geen medewerkers in dienst. De personele lasten bestonden uit de inleenkosten vanuit gemeente Breda en inhuurkosten. Naast de reguliere inzet was er sprake van niet begrote personeelskosten van €244.000 voor de uitvoering van regionale VSV projecten. Projecten waar het RBL de uitvoerende partij is in het kader van het programma iedereen op z'n plek in West-Brabant. De niet begrote VSV opbrengsten die tegenover de kosten voor regionale VSV projecten staan zijn €212.000. In dit bedrag is niet de vergoeding van €17K voor de projectkosten van VSV On My Way opgenomen omdat deze nog verantwoord worden via de jaarrekening van de gemeente Breda.

De overige extra inkomsten van €80.193 ter dekking van de personeelskosten bestaan uit de ontvangsten(€13.000) met betrekking tot de intensivering van de RMC functie, inkomsten detachering(€11.000) en ontvangsten voor de pilot projectaanjager(€56.416).

Jeugdvolgsysteem (JVS) (voordeel van € 3.000)
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 2021 geld overgebleven. Het betreft een incidenteel resultaat van € 3.000 (positief).

Huisvesting & facilitaire zaken en overige (nadeel van € 32.602)
Sinds 2020 is BOA bevoegdheid verplicht gesteld bij het uitvoeren van de taak van Leerplichtambtenaar. In 2020 en 2021 zijn extra opleidingskosten gemaakt om alle medewerkers hiervoor op te leiden.
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. In 2020 waren de huisvesting en facilitaire kosten 149.706, in 2021 zijn de kosten € 155.443. In 2021 is er in totaal € 32.602 meer uitgegeven dan begroot. Door de personele uitbreiding(intensivering RMC functies, inhuur, pilot project aanjager) zijn meer indirecte kosten ontstaan voor de onderdelen zoals hierboven vermeld. Op het gebied van overige kosten is er door de complexiteit omtrent COVID meer juridische kennis ingehuurd om complexe casussen voor te bespreken.
De hoge communicatie kosten zijn hoger doordat er nu gebruik gemaakt wordt van een professionele repro afdeling om de externe correspondentie beter te stroomlijnen.
De parkeerkosten zijn in 2021 hoger uitgevallen, in het verleden zijn kosten nooit doorberekend en hiervoor heeft een correctie plaats gevonden.

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	€ 35.646		€ -	€ 35.646
Alphen Chaam	€ 5.764	€ 31.331	€ -	€ 37.095
Baarle-Nassau	€ 3.273	€ 17.791	€ -	€ 21.064
Bergen op Zoom	€ 37.178	€ -	€ -	€ 37.178
Breda	€ 113.411	€ 616.468	€ -	€ 729.879
Drimmelen	€ 15.043	€ 81.771	€ -	€ 96.814
Etten-Leur	€ 25.861	€ -	€ 43.864	€ 69.725
Geertruidenberg	€ 12.376	€ 67.274	€ -	€ 79.650
Halderberge	€ 16.178	€ -	€ -	€ 16.178
Moerdijk	€ 21.182	€ 115.142	€ -	€ 136.324
Oosterhout	€ 31.146	€ 169.300	€ -	€ 200.446
Roosendaal	€ 43.545	€ -	€ -	€ 43.545
Rucphen	€ 10.985	€ -	€ 22.711	€ 33.696
Steenbergen	€ 13.395	€ -	€ -	€ 13.395
Woensdrecht	€ 11.623	€ -	€ -	€ 11.623
Zundert	€ 11.300	€ -	€ 23.733	€ 35.033
Ontvangen bijdrage VSV projecten				€ 211.787
Inkomsten pilot projectaanjager				€ 56.416
Intensivering RMC functie				€13.166
Ontvangst detachering				€ 10.611
Totaal	**€ 407.906**	**€ 1.099.077**	**€ 90.308**	**€ 1.889.280**

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 € 1.597.292. In werkelijkheid heeft het RBL € 1.889.208 aan opbrengsten. De baten zijn dus afgerond € 291.989 hoger dan begroot. Dit komt enerzijds door de uitvoering van regionale VSV projecten die met middelen vanuit de regiogemeente Breda zijn overdragen en anderzijds door de ontvangsten uit detachering, intensivering RMC functie en de pilot projectaanjager.
De VSV projecten in het kader van het programma iedereen op z'n plek in West-Brabant gaat over:

1. € 84.448 Project Coördinatie Vangnet
2. € 48.256 Coördinator /Jongerencoach OnMyWay /Trajectbegeleider VSV(exclusief projectkosten on my way, deze worden in de SISA verantwoording van de jaarrekening van de gemeente Breda verantwoord)
3. € 94.418 VSV NEET

Voor de 'intensivering van de RMC functie' heeft het RBL heeft per december 2021 tijdelijk 2.0 fte extra ondersteuning. De deelnemers betalen voor een periode van 12 maanden een extra bijdrage van €158.000. De bijdrage kan budget neutraal plaats vinden door de ontvangst van extra financiële middelen vanuit de specifieke RMC uitkering. Voor de maand december is €13.000 van deze ontvangst benut het resterende gedeelte van €145.000 wordt benut in 2022.

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, waardoor wordt uitgekomen op een ontvangst van € 56.417 voor 2021.

De functie project coördinator 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 10.611 is ontvangen.

Tegenover de hogere overige baten staan voornamelijk mindere extra overige personele lasten. De gemeentelijke bijdragen voor 2021 zijn conform de begroting gedeclareerd.

Bijlage 1 Verdeling van het positieve resultaat in de jaarrekening RBL 2021 over de deelnemers

Uitkering positieve resultaat jaarrekeningen 2021 RBL per gemeente			
Bedragen x € 1	**Totaal begrote deelnemersbijdrage Niveau 1, 2 en 2a**	**Percentage**	**Aandeel in het overschot RBL**
Altena	€ 35.646	2,23%	€ 319
Alphen Chaam	€ 37.095	2,32%	€ 332
Baarle-Nassau	€ 21.064	1,32%	€ 189
Bergen op Zoom	€ 37.178	2,33%	€ 333
Breda	€ 729.879	45,69%	€ 6.535
Drimmelen	€ 96.814	6,06%	€ 867
Etten-Leur	€ 69.725	4,37%	€ 625
Geertruidenberg	€ 79.650	4,99%	€ 714
Halderberge	€ 16.178	1,01%	€ 144
Moerdijk	€ 136.324	8,53%	€ 1.220
Oosterhout	€ 200.446	12,55%	€ 1.795
Roosendaal	€ 43.545	2,73%	€ 390
Rucphen	€ 33.696	2,11%	€ 302
Steenbergen	€ 13.395	0,84%	€ 120
Woensdrecht	€ 11.623	0,73%	€ 104
Zundert	€ 35.033	2,19%	€ 313
Totaal	**€ 1.597.291**	**100,00%**	**€ 14.302**