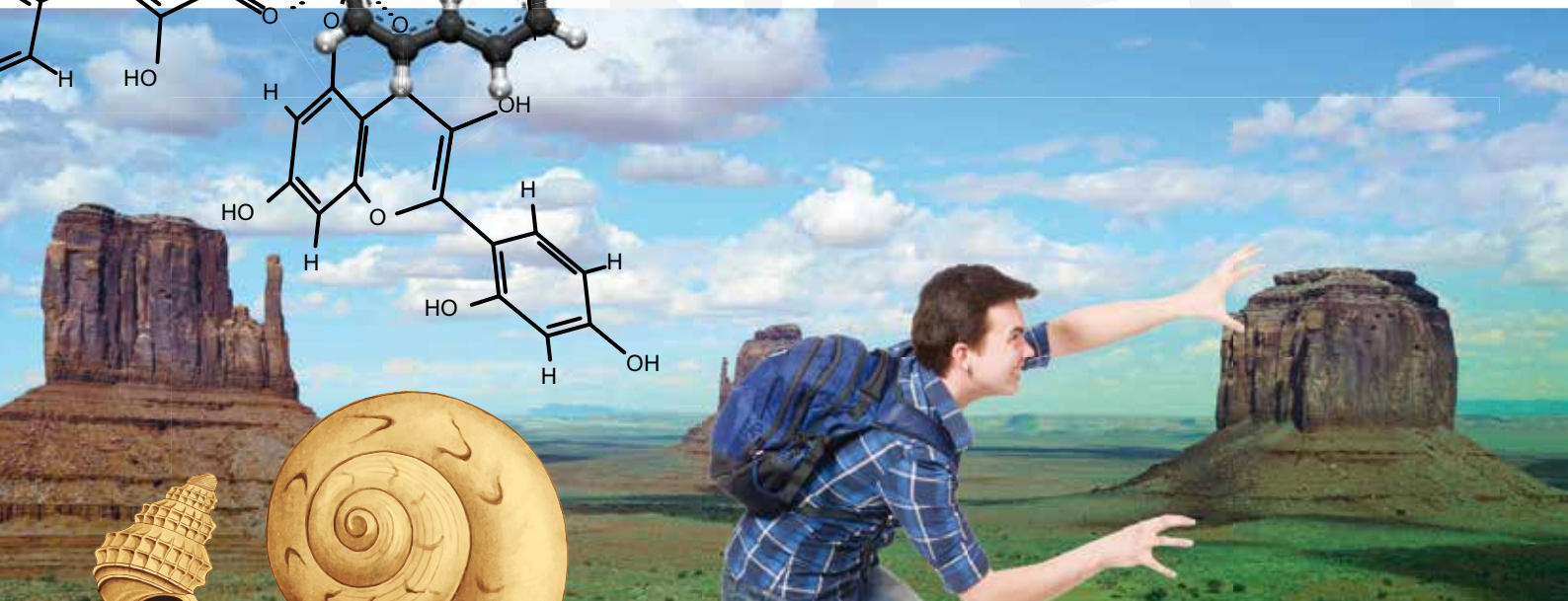
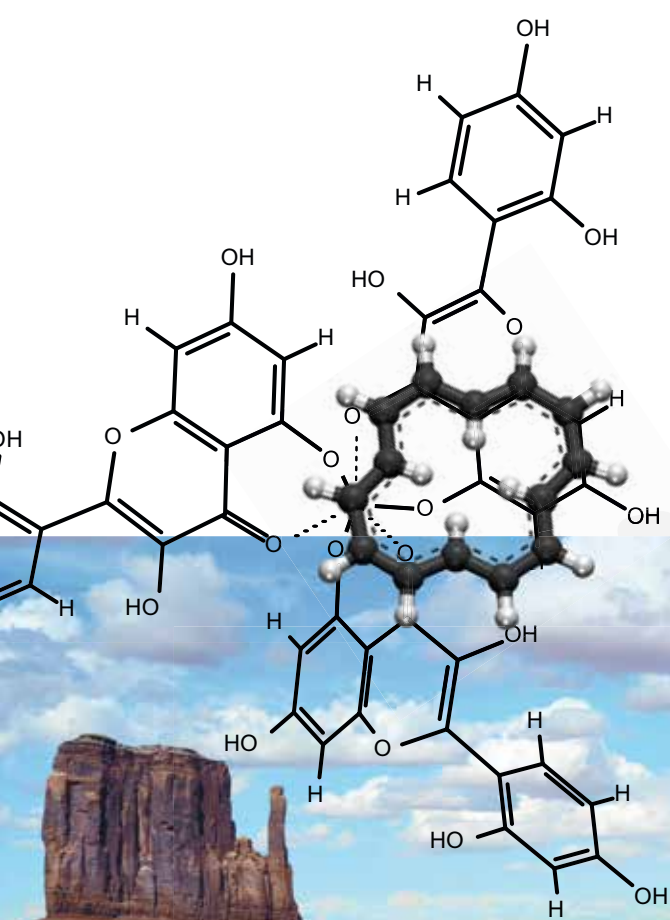


LEERPLICHT
/REGIONAAL BUREAU
/WEST-BRABANT





Concept Jaarstukken 2017

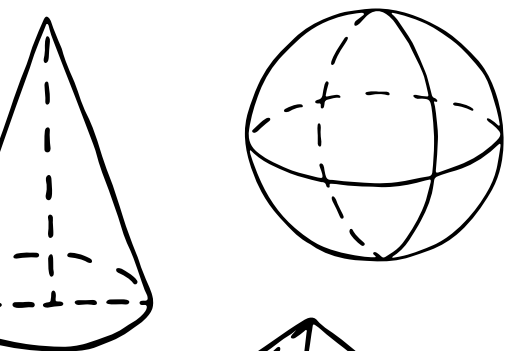
Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant

1 januari 2017 – 31 december 2017

Beoogde vaststelling door het bestuur van RBL West-Brabant voor 1 augustus 2018.

CONCEPT

LEERPLICHT
/REGIONAAL BUREAU
/WEST-BRABANT



> Inhoudsopgave

1. Inleiding.....	5
2. Programmaverantwoording	7
3. Verplichte paragrafen.....	11
4. Samenvatting van de financiële effecten bij de jaarstukken 2017	13
5. Balans per 31 december 2017	15
6. Programmarekening 2017 Uitvoering Leerplichtwet	19
7. Controleverklaring.....	23

CONCEPT



CONCEPT

1 Inleiding

De gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten is beter bekend onder de werknaam Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant. Op 1 augustus 2012 droegen alle 18 deelnemende gemeenten hun administratie over aan RBL West-Brabant.

Er werd in 2017 in de Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten op twee niveaus samengewerkt. Alle achttien gemeenten werken samen op administratief niveau (niveau 1). Voor zeven gemeenten werken leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders samen op uitvoeringsniveau (niveau 2). Het gaat om het dagelijks werk van leerplichtambtenaren en RMC trajectbegeleiders. In de regio wordt verder op verschillende manieren samengewerkt op het niveau van de uitvoering van de leerplichttaken.

Inmiddels is gebleken dat zowel de samenwerking op administratief vlak als de samenwerking in de uitvoering voordelen oplevert bij het voorkomen en terugdringen van schoolverzuim en schooluitval. Leerlingen en studenten gaan immers lang niet altijd naar een school of onderwijsinstelling in hun woongemeente. Als verzuim- en uitvalproblematiek de gemeentegrenzen overschrijdt, is het verstandig ook de oplossing ervan over gemeentegrenzen heen te organiseren. Een vast aanspreekpunt voor iedere school en consistent beleid ongeacht de woongemeente van de leerlingen is waar het RBL voor staat.

Samenwerking in één uitvoeringsteam is efficiënter en zorgt voor kostenbesparing. Daarnaast zijn we flexibeler als het gaat om personeelsinzet. Op basis van de eerdere evaluaties en positieve uitkomsten wordt samenwerking in de huidige vorm voortgezet.

Met ingang van 1 januari 2018 zijn er wijzigingen opgetreden in de Gemeenschappelijke Regeling. Deze wijzigingen zijn er op gericht op het beschrijven van de niveaus van samenwerking en gemeenten aan te laten sluiten op de Gemeenschappelijke Regeling. Tevens is een oplossing gevonden voor het gedetacheerd personeel uit de diverse gemeenten, aangesloten op niveau twee.

Deze wijzigingen hebben geen gevolg op de jaarstukken 2017.

De diverse inhoudelijke activiteiten die door het RBL in 2017 zijn uitgevoerd staan beschreven in het jaarverslag 2016/2017. Voor de volledigheid is dit jaarverslag als bijlage toegevoegd.

Voor u liggen de jaarstukken van 2017. De jaarrekening sluit met een incidenteel positief saldo van € 21.266, dit als gevolg van diverse lagere materiele kosten.

Voorgesteld wordt om het voordelig resultaat over 2017 terug te betalen aan de deelnemende gemeenten.

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

BESLUIT:

De jaarstukken over 2017 voor het Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten vast te stellen.
Aldus schriftelijk te besluiten, ná de bestuursvergadering van 14 juni 2018, en voor 1 juli 2018

Mw. M. Haagh-Reijne
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:

Programma 1: Uitvoering leerplichtwet (Bedragen x € 1)

LASTEN	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
Personeel	1.117.263	991.765	1.014.849
Kosten derden	310.850	338.922	264.414
Reserveringen	-	-	13.654
Totaal lasten	1.428.113	1.330.686	1.292.917

BATEN	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	1.347.077	1.330.686	1.335.656
Overige inkomsten jongeren op het MBO en de kwalificatieplicht	70.190	-	36.476
Overige inkomsten (diverse)	32.112	-	-
Totaal baten	1.449.379		1.372.132

RESULTAAT VOOR BESTEMMING	21.266	1.330.686	79.215
---------------------------	--------	-----------	--------

Mutaties reserves	-	-	-
-------------------	---	---	---

In dit programma zijn alle activiteiten van de Gemeenschappelijke Regeling ondergebracht. De lasten hebben betrekking op de inzet van personeel van een zevental gemeenten, op het onderhoud van het regionaal leerlingenadministratiesysteem, op de dienstverleningsovereenkomst met de Gemeente Breda, communicatiemiddelen, regionale bijeenkomsten, scholing en opleiding etc.

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

De baten 'overige inkomsten jongeren op het MBO en de kwalificatieplicht', betreft de afspraak om voor de gemeenten Etten-Leur, Zundert en Rucphen jongeren te begeleiden op het MBO en de kwalificatieplicht van jongeren van 16 tot 23 jaar. Aldus vastgesteld in een Dienstverleningsovereenkomst.

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

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 achttien West-Brabantse gemeenten vanaf 2012 samen binnen het Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant (RBL West-Brabant).

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 daalt, mede door de inzet van het RBL en de samenwerking met de scholen. 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.

Er werd in 2017 in de gemeenschappelijke regeling op twee niveaus samengewerkt.

- 1 Alle 18 West-Brabantse gemeenten werken samen op administratief niveau (niveau 1). De administratie wordt centraal aangestuurd vanuit Breda.
- 2 Voor zeven gemeenten werken leerplichtambtenaren en RMC-trajectbegeleiders samen op uitvoeringsniveau (niveau 2). De zeven gemeenten zijn Alphen-Chaam, Baarle-Nassau, Geertruidenberg, Moerdijk, Drimmelen, Oosterhout en Breda.

Met betrekking tot de samenwerking op niveau 1 én 2 sloten vijf gemeenten aan vanuit de Gemeenschappelijke Regeling. Dit waren de gemeenten Alphen-Chaam, Breda, Drimmelen, Geertruidenberg en Moerdijk. Eén gemeente sloot aan met een Dienstverleningsovereenkomst voor niveau 1 én 2, dit was de gemeente Oosterhout. Daarnaast sloot 1 gemeente aan voor niveau 1 vanuit de Gemeenschappelijke Regeling en voor niveau 2 met een Dienstverleningsovereenkomst, dit was de gemeente Baarle-Nassau.

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!

Intergemeentelijke samenwerking is van groot belang om effectief op te kunnen treden, immers schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten worden in de praktijk niet afgebakend door gemeentegrenzen. Verminderen en voorkomen van het schoolverzuim, handhaven van de leerplicht, recht op onderwijs en terugdringen van voortijdig schoolverlaten zijn in 2017 de speerpunten geweest.

In de regio werken de 48 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'.

Beleidsindicatoren

In de begroting 2017 zijn geen beleidsindicatoren opgenomen. In de rekening zijn onderstaande indicatoren bekend.

Indicator	Bron indicator	Rekening 2017	Begroting 2017
Absoluut schoolverzuim (aantal per duizend leerlingen)	DUO	6	-
Relatief schoolverzuim (aantal per duizend leerlingen)	DUO	16	-
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs)	DUO	1,5	-



De diverse inhoudelijke activiteiten die door het RBL in 2017 zijn uitgevoerd staan beschreven in het jaarverslag 2016/2017. Voor de volledigheid is dit jaarverslag als bijlage toegevoegd.

Het RBL toont aan dat gemeenten minder kwetsbaar zijn wanneer er in groter verband wordt samengewerkt. Collega's hebben met elkaar, bij ziekte en verloop, het werk weten op te vangen en met een minimale inzet van extra personeel zijn de reguliere werkzaamheden goed uitgevoerd.

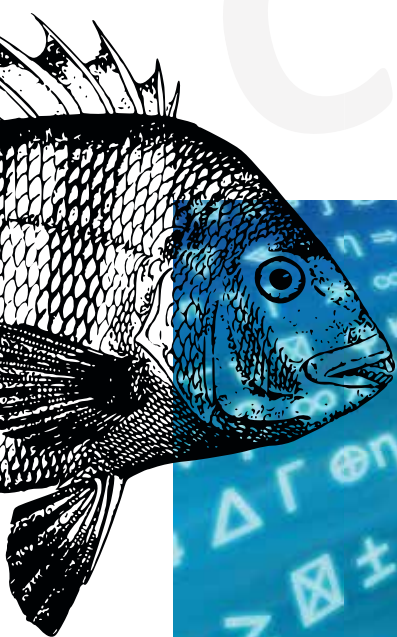
Deelname op basis van een DVO

Twee gemeenten namen in 2017 diensten af van het RBL buiten de Gemeenschappelijke Regeling om. Dat zijn Oosterhout (niveau 1 en 2) en Baarle-Nassau (niveau 2). Met deze gemeenten heeft het RBL een dienstverleningsovereenkomst afgesloten welke overeenkomt met de afspraken binnen de Gemeenschappelijke Regeling. De bijdragen voor 2017 zijn conform de begroting gedeclareerd.

Resultaatbestemming

Het resultaat over 2017 bedraagt incidenteel € 21.266 positief. Voorgesteld wordt om dit terug te betalen aan de deelnemende gemeenten.

CONCEPT



3 Verplichte 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.

Een risico is een onzekere gebeurtenis met nadelige financiële gevolgen. Niet duidelijk is of de gebeurtenis gaat plaatsvinden en hoe groot de financiële gevolgen zullen zijn. Op het moment dat deze financiële gevolgen gedekt zijn (bijvoorbeeld door het instellen van een reserve) is het niet langer een risico. Ook op het moment dat het zeker is dat een gebeurtenis gaat plaatsvinden, vervalt het risico en dienen de financiële gevolgen opgenomen te worden in de begroting. Voor de gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten zijn geen specifieke risico's in beeld.

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 diverse deelnemende gemeenten. 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 18 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 2017

De baten van totaal € 1.449.379 bestaan voor € 1.347.077 (€ 1.330.686 niveau 1 en € 16.391 niveau 2) uit de jaarlijkse bijdragen van deelnemende en niet-deelnemende gemeenten en voor € 70.190 uit ontvangsten van de gemeenten Etten Leur, Rucphen en Zundert met betrekking tot het project trajectbegeleiding 18+. En een bijdrage vanuit de subsidie VSV middelen inzake een vergoeding salariskosten coördinatiefunctionaris, ad € 32.113.

De totale lasten van € 1.428.113 zijn als volgt te specificeren:

		Rekening 2017	Begroting 2017
Personele kosten	€	1.117.264	991.765
Jeugdvolgsysteem	€	71.246	77.539
Huisvesting en facilitair	€	193.332	198.005
Overige uitgaven	€	46.271	63.378

Het resultaat bedraagt incidenteel € 21.266 positief.

De baten zijn € 118.693 hoger dan begroot.

Dit is enerzijds te verklaren door de bijdrage van de gemeenten Etten-Leur, Rucphen en Zundert voor afgenomen diensten voor de begeleiding van jongeren op het MBO en de kwalificatieplicht van jongeren van 16 tot 23 jaar, in totaal voor € 70.190. Deze bijdrage kent vanaf 2017 een structureel karakter. En een bijdrage van de gemeente Baarle Nassau niveau 2 ad € 16.391. Vanuit de VSV middelen wordt een bijdrage ontvangen van € 32.112 voor de kosten van de coördinatiefunctionaris. Dit zorgt voor een positief resultaat van € 48.503.

De lasten zijn € 97.426 hoger dan begroot.

Dit wordt verklaard door een overschrijding op de personele kosten. Extra personele inzet en CAO aanpassing in 2017 was noodzakelijk dit levert een overschrijding op van in totaal € 125.499 inclusief de kosten van inhuur derden. Extra personele inzet was noodzakelijk voor de uitvoer van begeleiding van jongeren op het MBO en de kwalificatieplicht voor gemeenten Etten-Leur, Zundert en Rucphen (wat uiteraard wel verrekend is). Daarnaast zorgde de inhuur via derden voor een overschrijding.

Tevens wordt duidelijker dat de huidige Ingrado norm niet meer aansluit bij het uit te voeren takenpakket en de daarbij behorende formatie. Inmiddels is er een update van de Ingrado norm beschikbaar die nog niet regio breed wordt gehanteerd. In 2018 zal separaat een voorstel worden voorgelegd aan het bestuur en deelnemende gemeenten om o.b.v. de herijkte Ingrado norm de benodigde formatie te bepalen.

De overschrijding wordt enigszins gecompenseerd door de lagere kosten van met name de overige kosten voor een bedrag van € 17.107. De kosten voor het jeugdvolgsysteem zijn € 6.293 lager dan begroot en ook op de kosten voor huisvesting en facilitaire zaken en overige uitgaven is een voordelig resultaat gerealiseerd € 4.673.



5. Balans per 31 december 2017

ACTIVA (Bedragen x € 1)	31 december 2017		31 december 2016	
A. Vaste activa				
1. Materiële vaste activa	-	-	-	-
2. Financiële vaste activa	-	-	-	-
Totaal vaste activa	-	-	-	-
B. Vlottende activa				
3. Vorderingen	-	44.061	-	328.312
3.1 Vorderingen op openbare lichamen	44.061	-	328.312	-
3.2 Overige vorderingen	-	-	-	-
4. Liquide middelen	-	869.033		859.512
4.1 Bank- en giroaldi	869.033		859.512	
5. Overlopende activa	-	36.609	-	91.591
5.1 Overige nog te ontvangen bedragen	36.609	-	91.591	-
Totaal vlottende activa		949.703		1.279.415
TOTAAL		949.703		1.279.415

PASSIVA (Bedragen x € 1)	31 december 2017		31 december 2016	
C. Vaste passiva				
1. Eigen vermogen (resultaat vóór resultaatbestemming)	-	21.266	-	79.215
1.1 Algemene reserve	-	-	-	-
1.2 Bestemmingsreserves	-	-	-	-
1.3 Resultaat voor bestemming	21.266	-	79.215	-
2. Voorzieningen	-	-		-
2.1 Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-	-	-	-
Totaal vaste passiva		21.266		79.215
D. Vlottende passiva				
3. Kortlopende schulden	-	293.499	-	867.477
3.1 Overige schulden	293.499		867.477	
4. Overlopende passiva	-	634.938	-	332.723
4.1 Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	-	-	-	-
Totaal vlottende passiva		949.703		1.279.415
TOTAAL		928.437		1.200.200

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. Het stelsel van baten en lasten is toegepast, met inachtneming van het voorzichtigheidsbeginsel.

De begroting en jaarstukken zijn exclusief BTW opgesteld.

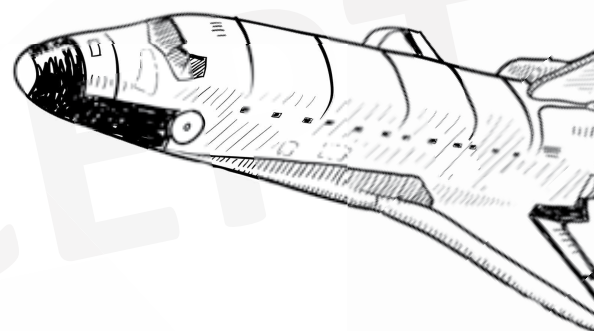
Door de Belastingdienst is aan de Gemeenschappelijke Regeling de transparantieregeling toegekend in het kader van de omzetbelasting. Dit houdt in dat de door de Gemeenschappelijke Regeling betaalde omzetbelasting doorgeschoven kan worden naar de deelnemende gemeenten. Zij kunnen deze doorgeschoven BTW terugvorderen bij het BTW-compensatiefonds. De door de Gemeenschappelijke Regeling betaalde BTW is gesplitst in een compensabel en verrekenbare deel naar rato van de ontvangen bijdragen van deelnemende en niet-deelnemende gemeenten. De compensabele BTW is naar rato van de ontvangen bijdragen van de bijdragen van de deelnemende en niet-deelnemende gemeenten volledig doorbelast naar de deelnemende gemeenten om te kunnen declareren bij het BTW-compensatiefonds. Aan de niet-deelnemende gemeenten die diensten afnemen op basis van een dienstverleningsovereenkomst wordt BTW in rekening gebracht.

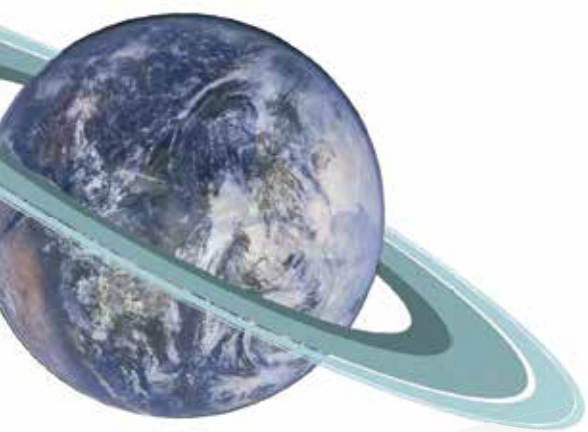
ACTIVA (Bedragen x € 1)		31-12-2017	31-12-2016
B.	Vlottende activa	949.703	1.279.415
3.	Vorderingen		
	De vorderingen op korte termijn zijn als volgt opgebouwd:		
	Deelnemende gemeenten: bijdrage 2e halfjaar	-25.604	
	Overige vorderingen	-32.112	
	Af: Voorziening dubieuze debiteuren	13.655	
	Totaal vorderingen op korte termijn	44.061	328.312
	Begin maart 2017 was circa 97% van deze vorderingen ontvangen.		
	Nog te ontvangen BTW	36.609	76.591
	Vooruitbetaalde kosten	-	15.000
4.	Liquide middelen	869.033	859.512
	Het saldo in rekening-courant bij de BNG per 31 december bedroeg		

PASSIVA (Bedragen x € 1)		31-12-2017	31-12-2016
C.	Vaste passiva	21.266	79.215
1.	Eigen vermogen (resultaat vóór resultaatbestemming)	21.266	79.215
1.3	Saldo rekening van baten en lasten	21.266	79.215
	M.b.t. het positieve resultaat over 2017 wordt voorgesteld dit terug te betalen aan de deelnemende gemeenten.		
D.	Vlottende Passiva	928.437	1.200.200
3.	Kortlopende schulden	293.499	867.477
	De crediteurenadministratie sloot 31 december met een saldo van		
4.	Overlopende passiva	634.938	332.723
	- Nog te ontvangen afrekening inzet personeel diverse gemeenten		
	- Nog te betalen werkplekvergoeding		
	- Nog te betalen overige nota's		
	Begin maart 2017 was circa 88% van de vlottende passiva afgewikkeld.		

Niet uit de balans blijken rechten en verplichtingen:

Er is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de Gemeente Breda die jaarlijks stilzwijgend wordt verlengd.





CONCEPT



6. Programmarekening 2017 |

Uitvoering Leerplichtwet

Functie 480: Gemeenschappelijke baten en lasten van het onderwijs				
(Bedragen x € 1) Economische categorie / omschrijving	Rekening 2017	Begroting na wijziging 2017	Primitieve begroting 2017	Rekening 2016
Lasten				
3.0 Personeel				
Personeel	1.117.264	991.765	991.765	1.014.849
3.4 Overige goederen en diensten				
Jeugdvolgsysteem	71.246	77.539	77.539	56.774
Huisvesting en facilitair	193.332	198.005	198.005	163.984
Overige uitgaven	46.271	63.378	63.378	43.656
6.0 Reserveringen				
Dotatie voorziening	-	-	-	-
Totaal lasten	1.428.113	1.330.686	1.330.686	1.292.917
Baten				
4.2 Overige inkomensoverdrachten				
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	1.347.077	1.330.686	1.330.686	1.335.656
Overige inkomsten jongeren op het MBO en de kwalificatieplicht	70.190	-	-	36.476
Overige inkomsten (diverse)	32.112	-	-	-
Totaal baten	1.449.379	1.330.686	1.330.686	1.372.132
Resultaat voor bestemming	21.266	-	-	79.215
Resultaatbestemming				
Resultaat voor bestemming	21.266	-	-	79.215
Storting in reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Saldo na begrote storting en onttrekking	21.266	-	-	79.215
Te bestemmen resultaat	21.266	-	-	79.215

6.1 Toelichting Programmarekening 2017

Lasten

Personeel

3.0 Personeel (Bedragen x € 1)		
De splitsing per gemeente luidt:	gemiddelde fte	netto bedrag
Alphen Chaam	0,54	0
Breda	13,79	775.093
Drimmelen	0,67	43.608
Moerdijk	1,86	121.981
Oosterhout	1,78	116.578
Subtotaal gedetacheerd personeel	18.64	1.057.260
Inhuur derden		60.003
Totaal		1.117.263

De uitgaven aan personeel hebben betrekking op het team van het RBL, dat in 2017 bestond uit (gemiddeld) 18.64 fte en gelijk is aan de door de gemeenten geleverde en doorbelaste inzet. Hiervan is gemiddeld 1,00 fte ingezet voor de teamleiding; 3,48 fte voor de administratie, kwaliteit en applicatiebeheer; en 14,16 fte voor het team van leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders. RBL West-Brabant zelf heeft geen medewerkers in dienst. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een overschrijding van de personele lasten en inhuur derden van € 125.499. Daarnaast is voor een bedrag van € 60.003 ingehuurd bij derden ten behoeve van met name extra personele inzet voor begeleiding jongeren op het MBO en de kwalificatieplicht.

Voor de coördinatiefunctie wordt nog een bijdrage ontvangen uit de daarvoor beschikbare regionale middelen, ad € 32.112.

Het resultaat op de personele kosten is € 125.499 negatief. Dit is onder andere te verklaren door de inhuur van personeel voor o.a. het project Verzuim 18+, die voor het grootste deel (€ 70.190) gedekt wordt uit inkomsten die voor de uitvoering van dit project zijn ontvangen de gemeenten Etten Leur, Rucphen en Zundert. En extra formatieve inzet op het primaire proces. Daarnaast was bij het opstellen van de begroting geen rekening gehouden met de CAO-afspraken. Tevens wordt duidelijker dat de huidige Ingrado norm niet meer aansluit bij het uit te voeren takenpakket en de daarbij behorende formatie. Inmiddels is er een update van de Ingrado norm beschikbaar die nog niet regio breed wordt gehanteerd. In 2018 zal separaat een voorstel worden voorgelegd aan het bestuur en deelnemende gemeenten om o.b.v. de herijkte Ingrado norm de benodigde formatie te bepalen.

Jeugdvolgsysteem (JVS)

JVS is het jeugdvolgsysteem voor de regionale leerlingenadministratie van de 18 west Brabantse gemeenten. De uitgaven voor JVS bestaan uit twee structurele posten; een betaling voor jaarlijkse onderhoudskosten en het applicatiebeheer dat is ingekocht bij de leverancier van JSV, Metaobjects Benelux B.V.

Voorheen werden de diensten voor het applicatiebeheer ingekocht op basis van een zogenaamde strippenkaart. In 2017 is een incidenteel positief resultaat van € 6.293.

Huisvesting en facilitaire zaken

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. In 2017 is minder uitgegeven dan begroot, wat leidt tot een positief resultaat van € 4.673. In 2017 is geanticipeerd op een nieuw af te sluiten dienstverleningsovereenkomst met de Gemeente Breda. Deze is echter pas met ingang van 2018 van toepassing.

Overige uitgaven

Onder deze post vallen onder andere kosten die zijn gemaakt voor communicatiemiddelen, vormgeving, opleiding (permanente educatie en opleiding opsporingsbevoegdheid) en teambuilding.

In 2017 is minder uitgegeven dan begroot, wat leidt tot een positief resultaat van € 17.107.

Baten

4.2 Overige inkomensoverdrachten Bedragen x € 1					
De splitsing per gemeente luidt:	Jaarlijkse bijdrage conform begroting	Bijdragen op basis van niveau 2	Totaal jaarlijkse bijdragen gemeenten	Traject 18+	Totaal opbrengsten
Aalburg	8.090	-	8.090		8.090
Alphen Chaam	33.269	-	33.269		33.269
Baarle-Nassau	2.889	16.391	19.280		19.280
Bergen op Zoom	32.980	-	32.980		32.980
Breda	649.195	-	649.195		649.195
Drimmelen	88.360	-	88.360		88.360
Etten-Leur	22.258	-	22.258	35.094	57.352
Geertruidenberg	70.883	-	70.883		70.883
Halderberge	14.385	-	14.385		14.385
Moerdijk	123.711	-	123.711		123.711
Oosterhout	179.379	-	179.379		179.379
Roosendaal	39.193	-	39.193		39.193
Rucphen	9.978	-	9.978	17.548	27.526
Steenbergen	11.761	-	11.761		11.761
Werkendam	15.289	-	15.289		15.289
Woensdrecht	10.543	-	10.543		10.543
Woudrichem	7.948	-	7.948		7.948
Zundert	10.576	-	10.576	17.548	28.124
Totaal	1.330.686	16.391	1.347.077	70.190	1.417.267

Alle aan de Gemeenschappelijke Regeling deelnemende gemeenten leveren een bijdrage aan de begroting. De hoogte van de bijdrage per gemeente is gebaseerd op de landelijke normen van Ingrado (branchevereniging voor leerplicht-ambtenaren en RMC trajectbegeleiders). Deze normen gaan uit van een gewenste personele capaciteit per aantal jongeren in verschillende leeftijdsgroepen.

Het resultaat op de overige inkomensoverdrachten is € 118.693 positief.

De bijdragen voor 2017 zijn conform de begroting gedeclareerd. De gemeenten Baarle-Nassau heeft in 2017 diensten op niveau 2 afgenomen buiten de Gemeenschappelijke Regeling om. Deze inkomsten waren niet meegenomen in de begroting. Dit zorgt voor een positief resultaat van € 16.391.

Daarnaast is in 2017 € 70.190 ontvangen voor begeleiding jongeren op het MBO en de kwalificatieplicht Verzuim 18+. Dit betreft de gemeenten Etten Leur (€ 35.094), Rucphen (€ 17.548) en Zundert (€ 17.548). Dit bedrag is ingezet als dekking voor de extra inzet van personeel voor dit project door het RBL.

In totaliteit is er van de deelnemende gemeenten € 86.581 meer ontvangen dan begroot.

Daarnaast wordt er nog een bedrag van € 32.112 uit VSV middelen ontvangen als vergoeding van de salariskosten van de coördinatie functionaris.

Incidentele baten en lasten.

In 2017 is er een incidentele ontvangst geweest vanuit de RMC middelen als vergoeding voor de coördinatiefunctie (in 2018 wordt onderzocht of deze bijdrage een structureel karakter heeft).

Incidentele baten en lasten	begroting 2017	rekening 2017
lasten	-	-
totaal	-	-
baten		
bijdrage RMC middelen inzake coördinatiefunctie	-	32.113
totaal		32.113

CONCEPT

7. Controleverklaring

CONCEPT

Jaarrekening 2017
Regionaal Bureau
Leerplicht West-Brabant

LEERPLICHT
/REGIONAAL BUREAU
/WEST-BRABANT