Concept Jaarstukken 2019

RBL West Brabant

Regionaal Bureau Leren

RBL WEST-BRABANT
REGIONAAL BUREAU LEREN



Concept Jaarstukken 2019

RBL West Brabant
Regionaal Bureau Leren

1 januari 2019 – 31 december 2019

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



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 2019 13

5. Balans per 31 december 2019 15

6. Programmarekening 2019 | Uitvoering Leerplichtwet 19

Bijlage 1 Verdeling van tekort jaarrekening RBL 2019 over deelnemers 23

CONCEPT

0125_20 Jaarstukken 2018_V1



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. De gemeenten Aalburg, Werkendam en Woudrichem vormen vanaf 1 januari 2019 samen de gemeente Altena. Vanaf 1 januari 2019 zijn er derhalve 16 deelnemende gemeenten.
Er werd in 2019 in de Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten op drie niveaus samengewerkt. De verschillende niveaus van samenwerking:

- Alle 16 deelnemende gemeenten werken samen op niveau 1; de Centrale Leerplicht en RMC administratie. Alle gemeenten hebben gekozen voor het gezamenlijk voeren van één leerplicht en RMC administratie.
- Wanneer wordt samengewerkt in begeleiding en handhaving op het gebied van leer- en kwalificatieplicht en begeleiding ter voorkoming van voortijdig schoolverlaten spreken we van niveau 2. Alle jongeren van 5 tot 23 jaar worden begeleid naar de juiste opleiding, zorg of werk. In de Regio West-Brabant sluiten op dit moment zeven gemeenten aan om hier intensief in samen te werken. Deze gemeenten zijn Breda, Moerdijk, Drimmelen, Alphen-Chaam, Geertruidenberg, Baarle-Nassau en Oosterhout.
- Wordt er 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/haar woonplaats. Drie gemeenten sluiten aan op dit niveau, te weten Etten-Leur, Rucphen en Zundert.

Sinds de start van de Gemeenschappelijke Regeling 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. Eén vast aanspreekpunt voor iedere school en consistent beleid ongeacht de woongemeente van de leerlingen is waar het RBL voor staat. Eén regionale leerlingenadministratie met dagelijkse koppelingen naar de gemeentelijke Basisregistraties Persoonsgegevens, DUO en Suwinet zorgt ervoor dat de kans minimaal wordt dat jongeren die verhuizen binnen onze regio of naar school gaan in een andere gemeente dan hun woongemeente uit zicht raken. Met ingang van 1 januari 2019 zijn er wijzingen opgetreden in de Gemeenschappelijke Regeling. Dit naar aanleiding van de fusie van de gemeenten Aalburg, Werkendam en Woudrichem tot de gemeente Altena. We hebben deze aanleiding ook gebruikt om de klachtenregeling en een aantal andere administratieve zaken in de GR aan te passen.

De diverse inhoudelijke activiteiten die door het RBL in 2019 zijn uitgevoerd staan beschreven in het jaarverslag 2018/2019. Voor de volledigheid is dit jaarverslag als bijlage toegevoegd. De jaarrekening sluit met een negatief resultaat van € 42.775. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van extra kosten door inhuur op de managementfunctie. Omdat het RBL geen eigen vermogen heeft zullen de deelnemende gemeenten dit bedrag conform de verdeelsleutel van 2019 moeten bij betalen.

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

BESLUIT:

De jaarstukken over 2019 voor het Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten vast te stellen.
Aldus schriftelijk te besluiten, ná de bestuursvergadering van 26 juni 2020, en voor 1 juli 2020

Mw. M. de Bie, 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 2019	Begroting 2018	Rekening 2018
Personeel	1.472.801	1.181.982	1.162.925
Kosten derden	265.989	340.000	324.255
Totaal lasten	1.738.790	1.521.982	1.487.180

BATEN	Rekening 2019	Begroting 2018	Rekening 2018
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	1.521.982	1.521.982	1.480.301
Overige inkomsten jongeren op het MBO en de kwalificatieplicht		-	
Overige inkomsten (diverse)	174.033	-	18.069
Totaal baten	1.696.015	1.521.982	1.498.370

RESULTAAT VOOR BESTEMMING	-42.775	0	11.190
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;
- op 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 door de deelnemende gemeenten volledig compensabel.

CONCEPT

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 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 is gelijk gebleven, mede door de inzet van het RBL en de samenwerking met de scholen. Waar in de rest van het land een stijging van het aantal vsv'ers zichtbaar is. 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.

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 2019 de speerpunten geweest. Onder andere door een sluitend regionaal vangnet voor jongeren in een kwetsbare positie, aandacht voor de aansluiting tussen VO en MBO, betere afstemming tussen de verschillende partners en preventief werken.

In de regio werken de 46 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 in 2019 zijn uitgevoerd staan beschreven in het jaarverslag 2018/2019. Voor de volledigheid is dit jaarverslag als bijlage toegevoegd.

Beleidsindicatoren

Indicator	Bron indicator	Begroot 2019	Werkelijk 2018	Werkelijk 2019
Absoluut schoolverzuim (aantal per duizend leerlingen 5-18)	DUO/Ingrado	4	3,8	n.n.b.
Relatief schoolverzuim (aantal per duizend leerlingen 5-18)	DUO/Ingrado	40	19	n.n.b.
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs)	DUO/Ingrado	1,60%	1,8%	n.n.b.

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 de deelnemende gemeenten. De indicator vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie is het regionale cijfer voor de RMC regio 34 West-Brabant.

Resultaatbestemming

Het resultaat over 2019 bedraagt € 42.775 negatief. Voorgesteld wordt om dit bedrag te vorderen bij de deelnemende gemeenten conform de procentuele inleg van de deelnemende gemeenten in 2019. In bijlage 1 is de verdeling van het negatieve 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 2019 hebben zich personele risico's gemanifesteerd. Het ziekteverzuim was hoog met 8,37%. Het RBL is hiervan geen risicodrager. Momenteel geldt dat bij langdurig ziekteverzuim de uitlener voor vervanging en de bekostiging zorgt. Door het hoge ziekteverzuim ontstaat wel extra werkdruk op de personele bezetting en daarmee de beleidsuitvoering. Dit is een risico dat nauwlettend gemonitord moet worden in verband met continuïteit van onze dienstverlening. De wisseling en opdracht van het interim-management hebben tot extra ongedekte kosten geleid. Dit heeft in 2019 geleid tot tekorten.

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. 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 2019

Het resultaat bedraagt € 42.775 negatief. Dit betreft een saldo van € 1.738.790 aan lasten en € 1.696.015 aan baten. In de bijlage is de verdeling van het verlies per deelnemende gemeente weergegeven.

Uiteindelijk heeft de inhuur van het interim-management geleid tot een nadelig resultaat. De overige personele lasten zijn grotendeels conform begroting geboekt, of waren voorzien van financiële dekking. Op de personele kosten is een nadeel zichtbaar van afgerond € 117.000. Op de overige onderdelen zijn budgettaire voordelen ingeboekt. Het gaat dan om € 11.000 op het jeugdvolgsysteem en € 63.000 op de huisvesting, facilitair en overige zaken. Deze voordelen hebben het budgettaire tekort door de inhuur deels, maar niet volledig, gecompenseerd.

5. Balans per 31 december 2019

ACTIVA (Bedragen x € 1)		31 december 2019		31 december 2018
A. Vaste activa				
1. Materiële vaste activa	-	-	-	-
2. Financiële vaste activa	-	-	-	-
Totaal vaste activa	-	-	-	-
B. Vlottende activa				
3. Vorderingen	-	100.067	-	400.192
3.1 Vorderingen op openbare lichamen	100.067		400.192	-
3.2 Overige vorderingen				-
4. Liquide middelen		1.204.702	-	628.789
4.1 Bank- en girosaldi	1.204.702		628.789	
5. Overlopende activa			-	273.644
5.1 Overige nog te ontvangen bedragen			273.644	-
Totaal vlottende activa		**1.304.769**		**1.302.625**
TOTAAL		**1.304.769**		**1.302.625**

PASSIVA (Bedragen x € 1)		31 december 2019		31 december 2018
C. Vaste passiva				
1. Eigen vermogen (resultaat vóór resultaatbestemming)	-	-42.774	-	11.190
1.1 Algemene reserve	-42.774	-	-	-
1.2 Bestemmingsreserves	-	-	-	-
1.3 Resultaat voor bestemming		-	11.190	-
2. Voorzieningen	-	-	-	-
2.1 Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-	-	-	-
Totaal vaste passiva		**-42.774**		**11.190**
D. Vlottende passiva				
3. Kortlopende schulden	-	1.261.443	-	1.270.669
3.1 Crediteuren	1.261.443		1.270.669	
4. Overige schulden	-	86.100	-	20.766
4.1 Verplichtingen	86.010		20.766	
Totaal vlottende passiva		**1.347.543**		**1.291.435**
TOTAAL		**1.304.769**		**1.302.625**

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)			31-12-2019	31-12-2018
B.	**Vlottende activa**		**1.304.679**	**1.302.625**
3.	Vorderingen			
	De vorderingen op korte termijn zijn als volgt opgebouwd:		100.067	400.192
	Toelichting:			
	Te vorderen compensabele btw fiscaal jaar 2019	88.033		
	Nog te ontvangen regionale middelen VSV Participatiecoach	12.034		
	Overlopende activa:		0	273.644
	Toelichting:			
	N.v.t.			
4.	Liquide middelen:		1.204.702	628.789
	Het saldo in rekening-courant bij de BNG per 31 december			

PASSIVA (Bedragen x € 1)			31-12-2019	31-12-2018
C.	**Vaste passiva**		**-42.774**	**11.190**
1.	Eigen vermogen (resultaat vóór resultaatbestemming)		-42.774	11.190
1.3	Saldo rekening van baten en lasten		-42.774	11.190
	M.b.t. het negatieve resultaat over 2019 wordt voorgesteld dit bedrag cf. verdeelsleutel 2019 te vorderen bij de deelnemende gemeenten.			
D.	**Vlottende passiva**		1.347.453	1.291.435
3.	Kortlopende schulden	1.261.443		1.270.669
	Doorbelastingen vanuit Breda – (m.n. inlenen personeel)			
4.	Overige schulden	86.010		20.766
	Diverse facturen aangaande inhuur en DVO kosten			

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa:

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



6. Programmarekening 2019 | Uitvoering Leerplichtwet

Lasten en Baten 2019				
(Bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroting na wijziging 2019	Primitieve begroting 2019	Rekening 2018
Taakveld 0.4 Overhead				
3.5.1 Ingeleend en ingehuurd personeel				
Personeelskosten	438.960	308.365	308.365	290.769
3.8 Overige goederen en diensten				
Huisvesting en facilitair	151.424	198.000	198.000	225.929
Overige uitgaven	47.565	64.000	64.000	41.448
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken				
3.5.1 Ingeleend personeel				
Personeelskosten	1.033.842	873.617	873.617	872.156
3.8 Overige goederen en diensten				
Jeugdvolgsysteem	66.999	78.000	78.000	56.878
Totaal lasten	**1.738.790**	**1.393.722**	**1.393.722**	**1.487.180**
Baten				
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeente				
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	1.521.982	1.521.982	1.521.982	1.480.301
VSV projecten beleidsuitvoering RBL	174.033	-	-	
Overige inkomsten (diverse)	-	-	-	4.414
Vrijval voorziening dubieuze debiteuren	-			13.655
Totaal baten	**1.696.015**	**1.393.722**	**1.393.722**	**1.498.370**
Resultaat voor bestemming	**-42.775**	**-**	**-**	**11.190**
Resultaatbestemming				
Resultaat voor bestemming	-42.775	-	-	11.190
Reservemutaties niet van toepassing	-	-	-	-
Saldo na begrote storting en onttrekking	**-42.775**	**-**	**-**	**11.190**
Te bestemmen resultaat	**-42.775**	**-**	**-**	**11.190**

CONCEPT

6.1 Toelichting Programmarekening 2019

Personeel (nadeel van € 116.800)

RBL West-Brabant heeft zelf geen medewerkers in dienst. De personele lasten bestonden uit de inleenkosten vanuit gemeente Breda en inhuurkosten. Vanuit de gemeente Breda is 16,53 fte ingeleend en vanuit Densa en KnowHow! Consultancy zijn 2 interim-managers ingehuurd (in totaal 0,89 fte vanaf 1 mei). De reguliere inzet voor 2019 (exclusief de inzet op de projectuitvoering van de VSV) bedroeg:

- 0,93 fte teamleiding;
- 3,94 fte voor de administratie, kwaliteit en applicatiebeheer; en
- 12,26 fte voor het team van leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders.

Ten opzichte van de begroting 2019 is er voor de reguliere inzet van personeel sprake van een overschrijding. Dit komt door de inhuur van personeel (m.n. interim management). Het betreft een incidenteel resultaat van -/- € 116.800 (negatief).

Naast de reguliere inzet was er sprake van personeelskosten voor de uitvoering van regionale VSV projecten (ongeveer € 174.000). Projecten waar het RBL de uitvoerende partij is in het kader van het programma iedereen op z'n plek in West-Brabant. De personeelskosten van deze projecten waren binnen het RBL niet begroot. Maar de opbrengsten die hiertegenover staan eveneens niet, waardoor voor de uitvoering van de regionale VSV projecten geen budgettair effect optreedt.

Jeugdvolgsysteem (JVS) (voordeel van € 11.000)

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 2019 geld overgebleven. Het betreft een incidenteel resultaat van € 11.000 (positief).

Huisvesting & facilitaire zaken en overige (voordeel van € 63.000)

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 2019 is er in totaal € 63.000 minder uitgegeven dan begroot. Hoofdzakelijk komt dit doordat de begroting 2019 nog niet opgesteld is op basis van de huidige dienstverleningsovereenkomst (DVO) met gemeente Breda. De kosten voor huisvesting en facilitaire zaken waren in 2019 nog begroot op basis van de situatie dat het RBL vanuit verschillende gemeenten werd bemenst. Met de huidige DVO zijn efficiëntievoordelen ingeboekt en leiden nu tot een lagere doorbelasting. Het betreft een incidenteel resultaat van € 63.000 (positief).

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	33.404	-	-	33.404
Alphen Chaam	5.474	30.691	-	36.166
Baarle-Nassau	3.020	16.931	-	19.951
Bergen op Zoom	34.773	-	-	34.773
Breda	106.883	599.212	-	706.096
Drimmelen	14.280	80.058	-	94.338
Etten-Leur	24.025	-	33.931	57.956
Geertruidenberg	11.444	64.159	-	75.603
Halderberge	15.184	-	-	15.184
Moerdijk	20.163	113.040	-	133.203
Oosterhout	29.172	163.544	-	192.716
Roosendaal	41.774	-	-	41.774
Rucphen	10.291	-	18.538	28.829
Steenbergen	12.372	-	-	12.372
Woensdrecht	11.209	-	-	11.209
Zundert	10.900	-	17.507	28.408
Ontvangen bijdrage VSV projecten regio Breda				174.033
Totaal	**384.370**	**1.067.635**	**69.977**	**1.696.015**

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 leerplichtambtenaren en RMC trajectbegeleiders). Deze normen gaan uit van een gewenste personele capaciteit per aantal jongeren in verschillende leeftijdsgroepen.

De totaal begrote opbrengsten bedragen € 1.521.982. In werkelijkheid heeft het RBL € 1.696.015 aan opbrengsten.
De baten zijn dus afgerond € 174.000 hoger dan begroot. Dit komt omdat voor de uitvoering van regionale VSV projecten middelen vanuit de regiogemeente Breda zijn overdragen. Dit zijn projecten in het kader van het programma iedereen op z'n plek in West-Brabant. Het betreft de volgende onderdelen:

1. € 54.000 voor Trajecten Arbeidsmarktvoorbereiding
2. € 54.000 voor Inzet coördinatie Vangnet VSV (ombudsvrouw)
3. € 54.000 voor Coördinatie/kwaliteit
4. € 12.000 voor Vsv Participatiecoach/Schakelfunctionaris

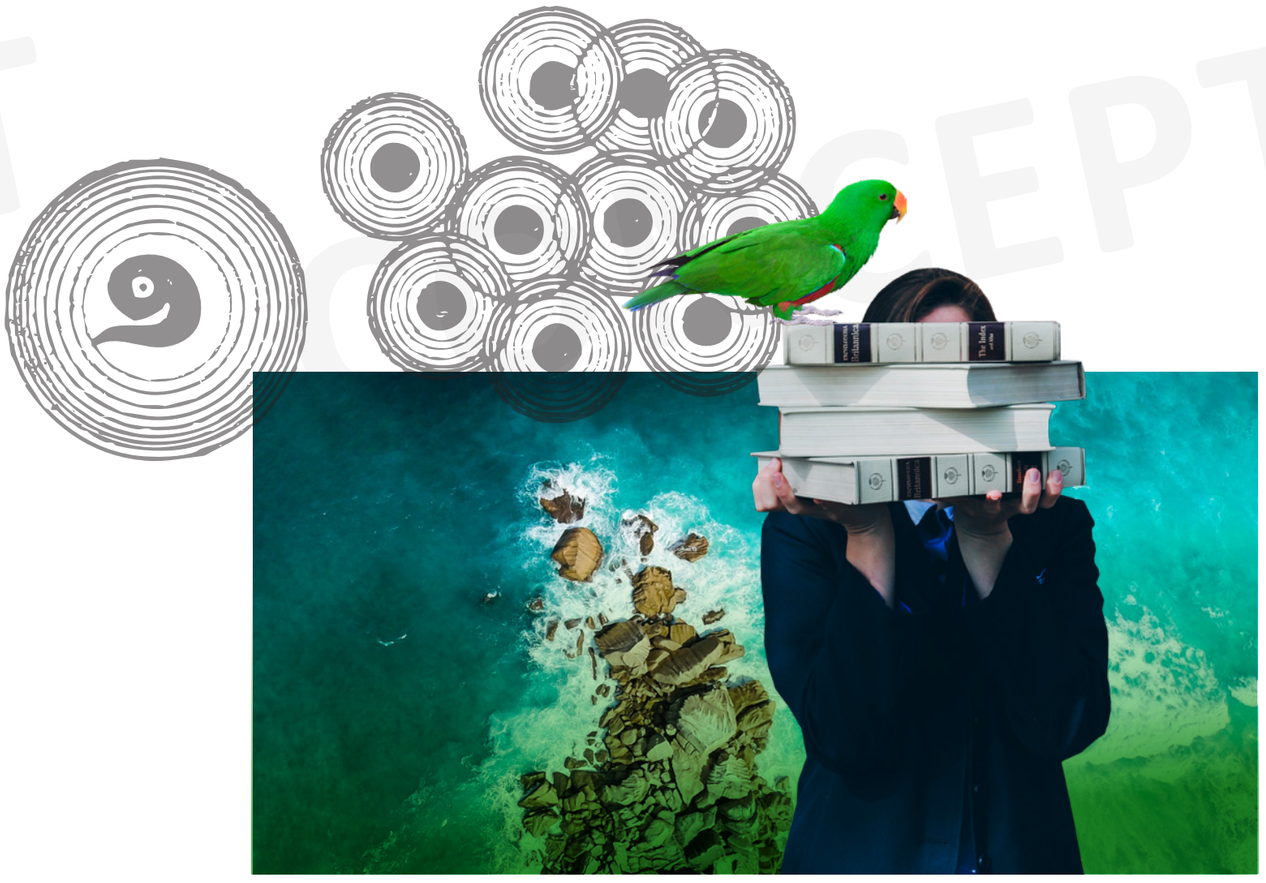
Tegenover deze hogere baten staan voornamelijk hogere personele lasten.

De gemeentelijke bijdragen voor 2019 zijn conform de begroting gedeclareerd.

Bijlage 1 Verdeling van tekort jaarrekening RBL 2019 over deelnemers

Terugvordering negatieve resultaat jaarrekening 2019 RBL per gemeente			
Bedragen x € 1	**Totaal begrote deelnemersbijdrage**	**Percentage**	**Aandeel in het tekort RBL**
Altena	33.404	2,19%	-939
Alphen Chaam	36.166	2,38%	-1.016
Baarle-Nassau	19.951	1,31%	-561
Bergen op Zoom	34.773	2,28%	-977
Breda	706.096	46,39%	-19.845
Drimmelen	94.338	6,20%	-2.651
Etten-Leur	57.956	3,81%	-1.629
Geertruidenberg	75.603	4,97%	-2.125
Halderberge	15.184	1,00%	-427
Moerdijk	133.203	8,75%	-3.744
Oosterhout	192.716	12,66%	-5.416
Roosendaal	41.774	2,74%	-1.174
Rucphen	28.829	1,89%	-810
Steenbergen	12.372	0,81%	-348
Woensdrecht	11.209	0,74%	-315
Zundert	28.408	1,87%	-798
Totaal	**1.521.982**	**100,00%**	**-42.775**

CONCEPT



Concept Jaarstukken 2019
RBL West Brabant
Regionaal Bureau Leren

RBL WEST-BRABANT
REGIONAAL BUREAU LEREN