

# Concept Ontwerpbegroting 2021

## RBL West Brabant

### Regionaal Bureau Leren

1 januari 2021 – 31 december 2021

Beoogde vaststelling door het bestuur van RBL West-Brabant na 1 juli 2020

## > Inhoudsopgave

A. Beleidsbegroting .....	3
1. Inleiding .....	3
2. Programmaplan .....	5
2.1 Programmaplan .....	5
<b>2.2 Beleid &amp; Speerpunten 2020 RBL West-Brabant</b> .....	5
2.3 Bedrijfsvoering Regionaal Bureau Leerplicht .....	8
3. Paragrafen .....	10
4. Samenvatting van de financiële effecten bij de begroting 2021 .....	12
B. Financiële begroting 2021 .....	13
5. Begrote balans per 31 december .....	13
6. Programma- en meerjarenbegroting   Uitvoering Leerplichtwet .....	14
6.1 Toelichting op Programmabegroting 2020 .....	15

## A. Beleidsbegroting

### 1. Inleiding

De gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten is beter bekend onder de werknaam Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant. Vanaf 1 augustus 2012 droegen alle 18 deelnemende gemeenten hun administratie over aan RBL West-Brabant met Breda als centrumgemeente. 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. Zowel de samenwerking op administratief vlak als de samenwerking in de uitvoering levert voordelen op 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.

Het Regionaal Bureau Leerplicht ziet een verschuiving in haar taak van handhavend naar vooral preventief optreden. De aandacht gaat steeds vaker naar het verlenen van zorg en begeleiding, waarbij handhaving ook noodzakelijk blijft. De Methodische Aanpak Schoolverzuim geeft aan dat hulpverlening vóór handhaving moet komen. We handhaven waar het moet, maar we willen vooral voorkomen dat leerlingen verzuimen of voortijdig het onderwijs verlaten. We zoeken en realiseren oplossingen voor de vaak complexe vraag om onderwijs, werk en zorg te combineren.

Het bestrijden van verzuim en vroegtijdige schooluitval van jongeren blijft een belangrijk speerpunt. Uit de cijfers blijkt dat onze regio het goed doet; 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. Maatwerk leveren en passende onderwijsoplossingen zoeken, samen met scholen, leerplichtambtenaren en (jeugd)hulpverleners zorgen voor deze positieve cijfers.

De hele regio West-Brabant heeft de registratie van het aantal leerlingen en hun schoolloopbaan goed op orde. Van de jongeren die thuis zitten in de leerplichtige leeftijd weten we wat er aan de hand is. Deze leerlingen zitten in een traject terug naar school of passend zorg traject. We weten van elke langdurige relatiefverzuimer (de thuiszitter) wat er aan de hand is. Langdurig thuiszitten wordt tot een minimum beperkt.

Voor u ligt de begroting voor 2021. Een kleine vijftientig procent van de begroting wordt aangewend voor de inzet van personeel (administratief op niveau 1, en in de uitvoering op niveau 2 én niveau 2.A). Vijftien procent is beschikbaar voor de regionale leerlingenadministratie, huisvesting & facilitaire zaken, opleiding en overige zaken.

In de voorliggende begroting zijn de loonkosten doorgerekend op prijspeil 2020 en voor 2021 geïndexeerd met 2,6%. De materiële kosten met 1,5%. De indexeringen 2021 zijn gebaseerd op de septembercirculaire 2019 en conform de financiële richtlijnen voor gemeenschappelijke regelingen. Dit is eveneens toegepast voor het meerjarig perspectief.

In de begroting is de formatie uitgebreid met een administratieve medewerker (0,5 fte) en een leerplicht/RMC medewerker (1,0 fte). De financiële stelpost vanuit de begroting 2020 is ingezet om de kosten deels te kunnen dekken. Hiermee is de bedrijfsvoering verstevigd en beter toegerust voor de uitvoering van onze taken. Omdat besluitvorming over de extra dienst "projectleider aanjager Leerplicht" bestuurlijk nog niet heeft plaats gevonden, is de extra dienst niet opgenomen in de begroting. Zodra hiervoor akkoord is zal er een begrotingswijziging plaats vinden.

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

### **BESLUIT:**

De begroting 2021 voor het Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten vast te stellen.  
Aldus te besluiten in de vergadering van 26 juni 2020.

Mw. M de Bie  
Voorzitter

CONCEPT

## 2. Programmaplan

### 2.1 Programmaplan

De Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten 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 Coördinatie functie.

Het jaar 2021 wordt het tiende kalenderjaar waarin de 16 West-Brabantse gemeenten met elkaar samenwerken binnen het Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant.

### 2.2 Beleid & Speerpunten 2020 RBL West-Brabant

De regionale samenwerking op het gebied van leerplicht heeft als doelstelling om schoolverzuim en schooluitval samen verder terug te dringen. De Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaters verzorgt de leerlingenadministratie van de zestien deelnemende gemeenten en voor een zevental gemeenten tevens de aanstelling en aansturing van de leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders.

Het RBL voert wettelijke taken uit voor de gemeenten op het terrein van de Leerplicht- en RMC-wet en zoekt daarbij nadrukkelijk de samenwerking op met scholen, samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs en de ketens jeugd, participatie en wmo (voor 18 tot 23-jarigen).

Er wordt momenteel gewerkt aan het programma regionale aanpak voorkomen voortijdig schoolverlaten 2021 – 2024 voor onze regio en er worden aanvragen gedaan voor de financiering van de maatregelen in het kader van deze regionale aanpak 2021 - 2024.

In de komende periode richten we ons op de volgende beleidsontwikkelingen & speerpunten.

#### **Sluitend regionaal vangnet voor jongeren in een kwetsbare positie**

Binnen het onderwijs is er een groep jongeren in een kwetsbare positie voor wie doorstromen naar mbo-niveau 2 niet haalbaar is, of die een verhoogde kans op voortijdig schoolverlaten heeft. Het is belangrijk deze jongeren tijdig in beeld te hebben om ze zowel individueel als in groepsverband in zelfredzaamheid en sociale- en arbeidsvaardigheden te trainen. Onderwijs en RBL hebben steeds meer aandacht voor deze groep. We blijven komende jaren inzetten op een betere arbeidsmarktvoorbereiding voor jongeren in een kwetsbare positie. Het RMC treedt daarbij op als intermediair tussen onderwijs en arbeidsmarkt.

#### Speerpunt 2021:

Het RMC heeft vanaf 2017 de opdracht gekregen om de samenwerking met de partners arbeidstoeleiding en de gemeentelijke afdelingen voor werk en inkomen te versterken. Dit ten behoeve van de groep jongeren in een kwetsbare positie. Dit zijn met name de jongeren die de school verlaten met een onderwijsniveau lager dan de startkwalificatie. Voor de jongeren voor wie een startkwalificatie aantoonbaar niet haalbaar is en voor wie de weg naar werk niet zelfstandig te realiseren is, organiseren we een sluitende doorlopende lijn naar de arbeidsmarkt. We streven ernaar dat in 2021 de dienstverlening voor arbeidstoeleiding voor minder zelfredzame jongeren in geheel West-Brabant is gerealiseerd en blijvend goed loopt.

#### **Groepsaanpak On My Way**

Om deze ambitie te realiseren bieden we ook in 2021, gebaseerd op de goede ervaringen van afgelopen jaren, in de regio een dynamisch traject aan van 4 weken waarin jongeren in 8 dagen aan de slag gaan met workshops en trainingen om erachter te komen wat hun capaciteiten zijn en waar ze heen willen met studie en/of (BBL) baan. Trajectbegeleiders helpen jongeren van 18 tot en met 22, zonder startkwalificatie, in eerste instantie weer terug te gaan naar school of, indien niet mogelijk, een ander passend traject te realiseren. Met deze intensievere aanpak (individueel en groepsgewijs) worden jongeren beter gefaciliteerd voor de overgang naar

de arbeidsmarkt, met als uiteindelijke doel ook deelname op de arbeidsmarkt. We werken in de regio samen met gemeenten, onderwijs (praktijkschool en Entree), werkgevers, arbeidsbemiddelingspartners en speciale VSV- werkcoaches. Een plan van aanpak voor iedere deelnemer aan het groepstraject, met hierin beschreven wat zijn/haar vervolgstappen zijn, wordt opgeleverd.

#### **Aanpak oud-voortijdig schoolverlaters**

Oud VSV-ers zijn jongeren die eerder dan in het lopende schooljaar met een opleiding zijn gestopt, zonder het behalen van een startkwalificatie. Het gemeentelijk beleid is erop gericht om de talenten van deze jongeren in een kwetsbare positie maximaal te ontplooien. Het RBL heeft gerichte aandacht voor het versterken van deze talenten en werkt nauw samen met diverse partners.

#### Speerpunt 2021

Met de financiering regionale maatregelen 2017-2020 (iedereen op z'n plek in West-Brabant) leverde de regio een effectieve bijdrage aan het verder terugdringen van deze grote groep oud-voortijdig schoolverlaters. Het is de intentie om deze aanpak te continueren in 2021. Door actieve benadering en samenwerking met de partners onderwijs, zorg en arbeidsmarktbeleid willen we het aantal oud-voortijdig schoolverlaters zonder werk verminderen en daarmee jeugdwerkloosheid voorkomen. Met meer maatwerk, specifiek afgestemd op deze doelgroep, gaan we ervoor zorgdragen dat de groep oud-voortijdig schoolverlaters gemotiveerd wordt richting onderwijs en/of werk.

Van voorkomen van voortijdig schoolverlaten ontwikkelen we door naar een aanpak gericht op een zelfstandige positie in de samenleving voor alle jongeren. Samen met onderwijs, de arbeidsmarktregio's, participatie en zorg. We gaan werken aan een doorontwikkeling van de RMC-functie in het sociaal domein zodat (potentiële) voortijdige schoolverlaters adequaat gekoppeld worden aan een onderwijs- of arbeidstraject; een nadrukkelijke verbinding tussen de dienstverlening van de RMC en het Werkgevers Servicepunt West-Brabant.

#### **Overstap onderwijs (aansluiting PO en VO, aansluiting VO en MBO)**

Overstap van de ene vorm van onderwijs naar het andere is een risico-moment in de schoolloopbaan. De grootste groep leerlingen maakt zonder al te grote problemen de overstap van PO naar VO of van VO naar MBO. Toch is er nog een aanzienlijke groep waarbij dit niet helemaal goed loopt. De uitval rond de overgang van basisonderwijs naar voortgezet en in het eerste jaar van het MBO is nog steeds te hoog. Het doel is om door een gezamenlijke inspanning van gemeenten, het onderwijs, de leerlingen en ouders te komen tot een weloverwogen keuze voor vervolgopleidingen.

#### Speerpunt 2021

Voor 2017-2020 heeft het regionale programma 'Iedereen op z'n plek in West-Brabant' middelen beschikbaar gesteld voor het digitale programma Intergrip en het digitale doorstroomdossier. Door middel van deze applicatie kunnen de overstappers in West-Brabant beter gevolgd worden tijdens hun overstap van VO naar MBO en kan eerder signaleerd worden wanneer dit niet goed lijkt te gaan. Er zijn binnen deze module afspraken gemaakt over de samenwerking tussen de scholen en het RBL West-Brabant. Deze afspraken gaan onder andere over wie wanneer de begeleiding opstart voor deze risico overstappers. Afhankelijk van de evaluatie in 2020 kan in 2021 een vervolg gegeven worden aan dit speerpunt.

#### **Thuiszitters**

Er zijn veel uiteenlopende redenen waarom kinderen (tijdelijk) niet meer naar school gaan en thuis komen te zitten. Dat blijkt uit diverse onderzoeken naar de thuiszittersproblematiek. De landelijke ambitie, uitgesproken op de Thuiszitterstop is dat in 2020 geen kind langer dan drie maanden thuiszit zonder passend aanbod. Op 7 december 2017 vond in West-Brabant de kick-off Thuiszitterspact plaats. Leerplichtambtenaren ondersteunen scholen met een effectieve aanpak van schoolverzuim en het voorkomen van thuiszitten. Voor de aanpak van vermoedelijk ongeoorloofd ziekteverzuim werken scholen in het VO en MBO in West-Brabant met de methode M@ZL (Medische Advisering Ziekgemelde Leerling). Ook voor primair onderwijs is M@ZL in 2019 en 2020 als pilot uitgevoerd en zo mogelijk ingebed in de reguliere werkwijze.

#### Speerpunt 2021

De 16 West-Brabantse gemeenten en de zes samenwerkingsverbanden passend onderwijs hebben zich via het 'thuiszitterspact' verbonden aan de ambitie dat in schooljaar 2019-2020 geen enkel kind langer dan drie maanden thuiszit zonder een passend aanbod van onderwijs en/of zorg. Deze ambitie blijft staan in 2021. Deze sluitende aanpak begint bij het centraal stellen van het kind: steeds moeten oplossingen worden gezocht

vanuit het recht van het kind op een passend (onderwijs) aanbod. Ouders, en waar mogelijk het kind zelf, worden vanaf het begin betrokken bij het realiseren hiervan.

Het RBL West-Brabant stimuleert en ondersteunt de 16 gemeenten en de samenwerkingsverbanden in West-Brabant om de sluitende thuiszittersaanpak te realiseren. Gemeenten, schoolbesturen en samenwerkingsverband wensen zo weinig mogelijk frequent en langdurig verzuim. Scholen sturen kinderen niet actief naar huis en accepteren ook geen 'parttime thuiszitten'. Een sluitende thuiszittersaanpak past bij de ambitie kanteling van leerplicht naar leerrecht. Dit betekent meer aandacht voor preventie van schooluitval en schoolverzuim.

### 3.6 Beleidsindicatoren

Indicator	Bron indicator	Begroot 2021	Werkelijk 2019
Absoluut schoolverzuim (aantal per duizend leerlingen 5-18)	DUO/Ingrado	4	3,5
Relatief schoolverzuim (aantal per duizend leerlingen 5-18)	DUO/Ingrado	16	18
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs)	DUO/Ingrado	1,7	n.t.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. In de kolom begroot 2020 zijn de ambities vertaald naar de indicatoren. Het RBL gebruikt deze indicatoren als richtlijnen.

## 2.3 Bedrijfsvoering Regionaal Bureau Leerplicht

### Regionale samenwerking

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 ouder dan 18 jaar blijft in 2021 een belangrijk speerpunt. Jongeren zonder diploma worden door de leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders samen met de partners in de regio begeleid naar een goede startpositie op de arbeidsmarkt.

Met opmerkingen [BJ(1)]: Dalen we?

In de regio werken de 46 leerplichtambtenaren, trajectbegeleiders en administratief medewerkers van het RBL samen aan onze gezamenlijke visie: 'Iedere West-Brabantse jongere zonder startkwalificatie zit op een passende school, is op weg naar een startkwalificatie, of wordt begeleid naar de voor hem hoogst haalbare startpositie in de maatschappij'.

### Bedrijfsvoering

Er wordt in de Gemeenschappelijke Regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten op drie niveaus samengewerkt. Alle aangesloten gemeenten hebben deze samenwerking vastgesteld in de Gemeenschappelijke Regeling (GR).

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 leerplicht en kwalificatieplicht spreken we van niveau 2. Alle jongeren van 5 tot 23 jaar worden begeleid naar de juiste opleiding, zorg of werk. In 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 2.A. 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.

Met de verschillende niveaus van samenwerking geven we de deelnemende gemeenten de mogelijkheid een keuze te maken, waarbij samenwerking op niveau 1 als basis geldt. Daarnaast streven we naar verdere samenwerking op niveau 2 voor de gehele regio. Overigens zonder het lokale karakter van leerplicht uit het oog te verliezen, niet voor niets kiezen we voor 1 vast aanspreekpunt per school en werken we lokaal samen met onderwijs, jeugdzorg en arbeidsmarktpartners.





**Met opmerkingen [VP2]:** Plaatje wordt door vormgeving aangepast met gemeente Altena.

De GR heeft geen eigen personeel in dienst. De inhoudelijke taken niveau 1, niveau 2 en niveau 2.a worden uitgevoerd door medewerkers van het RBL West-Brabant. Voor de diverse functies zijn loonkosten vergoedingen afgesproken die bij de gemeenschappelijke regeling in rekening worden gebracht door de gemeente Breda op basis van haar geldende CAO.

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

**Indicatoren bedrijfsvoering**

Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Realisatie 2019	Streefwaarde
1 0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	0,023	Geen
2 0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	0,023	Geen
3 0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 0,90	Geen
4 0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % totale loonsom + kosten inhuur externen	10,1%	Geen
5 0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	36,7%	Geen

Het RBL stuurt niet op bovengenoemde beleidsindicatoren. Voor 2021 worden dan ook geen streefwaardes benoemt.

### 3. Paragrafen

#### 3.1 Lokale heffingen

Niet van toepassing.

#### 3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

Het volgende risico wordt geïdentificeerd:

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

Indien een gemeente wil uittreden uit de Gemeenschappelijke Regeling zal dit voor de begroting 2021 zijn financiële gevolgen hebben. Op dit moment zijn er geen signalen dat dit aan de orde is. Gelet op de grote verschillen in financiële deelname van de verschillende gemeenten is het kwantificeren van dit risico niet zinvol.

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

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

#### 3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeenschappelijke regeling heeft geen beschikking over kapitaalgoederen.

#### 3.4 Financiering

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

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

#### 3.5 Bedrijfsvoering

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

#### 3.6 Verbonden partijen

Voor de zestien deelnemende gemeenten vormt de gemeenschappelijke regeling Programma Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten een verbonden partij.

De begroting van het RBL is getoetst op 'stabieleit' en 'kwetsbaarheid'. Deze toets vindt plaats in het kader van de in ontwikkeling zijnde gemeente-brede afspraken over de controle op de financiële positie van Gemeenschappelijke regelingen (de zogenaamde 'Verbonden Partijen').

Het RBL is per augustus 2012 gestart. De deelnemende gemeenten leveren een bijdrage in de kosten die het RBL maakt voor de uitvoering van deze werkzaamheden. De Gemeenschappelijke Regeling bouwt geen eigen vermogen op.

### **3.7 Grondbeleid**

Niet van toepassing.

### **3.8 Wet normering topinkomens**

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

### **3.9 Incidentele baten en lasten**

Er zijn geen incidentele baten en lasten in deze begroting opgenomen. Alle kosten zijn structureel en worden gedekt uit de (leerling)bijdragen van de deelnemende gemeenten.

Het RBL voert wel projecten uit in het kader van de regionale aanpak voortijdig schoolverlaten. Voor deze projecten ligt voor 2021 nog geen formele opdrachtverstrekking vanuit de regio en zijn daarom niet opgenomen in deze begroting. Mochten projecten in het kader van VSV door het RBL uitgevoerd gaan worden, is dit altijd budgettair neutraal (baten en lasten neutraal) met een laag risico.

#### 4. Samenvatting van de financiële effecten bij de begroting 2021

De baten bestaan volledig uit de jaarlijkse bijdragen van de deelnemende gemeenten, alle deelnemende gemeenten nemen deel aan de Gemeenschappelijke Regeling. Onderstaande tabel geeft de verdeling over de deelnemende gemeenten weer.

Gemeente	Deelname RBL	2021
Altena	GR niveau 1	€ 35.646
Alphen-Chaam	GR niveau 1 en 2	€ 36.935
Baarle-Nassau	GR niveau 1 en 2	€ 20.973
Bergen op Zoom	GR niveau 1	€ 37.179
Breda	GR niveau 1 en 2	€ 726.728
Drimmelen	GR niveau 1 en 2	€ 96.396
Etten-Leur	GR niveau 1 en 2a	€ 72.452
Geertruidenberg	GR niveau 1 en 2	€ 79.307
Halderberge	GR niveau 1	€ 16.178
Moerdijk	GR niveau 1 en 2	€ 135.736
Oosterhout	GR niveau 1 en 2	€ 199.581
Roosendaal	GR niveau 1	€ 43.546
Rucphen	GR niveau 1 en 2a	€ 35.108
Steenbergen	GR niveau 1	€ 13.395
Werkendam	GR niveau 1	€ 11.623
Zundert	GR niveau 1 en 2a	€ 36.508
<b>Totaal</b>		<b>€ 1.597.292</b>

In de volgende tabel specificeren we de verdeling van de begrote lasten over de kostensoorten voor het begrotingsjaar 2021.

Uitgaven (exclusief BTW)	
Uitgaven (in euro's en exclusief BTW)	
1 Personeel	€ 1.349.508
2 Jeugdvolgsysteem	€ 78.000
3 Huisvesting en facilitair	€ 129.104
4 Overige uitgaven	€ 40.680
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.597.292</b>

Tot slot geeft onderstaande tabel weer wat de samenstelling van begrote baten en lasten 2021 in vergelijking is met de begroting 2020 en de jaarrekening 2019.

Vergelijk voorgaande jaren	Begroting 2021	Begroting 2020	Jaarrekening 2019
Totaal lasten	1.597.292	1.521.982	1.738.790
Totaal baten	1.597.292	1.521.982	1.696.015
Saldo	0	0	-42.775

## B. Financiële begroting 2021

### 5. Begrote balans per 31 december

<b>ACTIVA</b> <b>(bedragen x € 1)</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Vaste activa</b>				
1. Materiele vaste activa				
2. Financiële vaste activa				
<b>Totaal vaste activa</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
3. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
3.1 Vorderingen op openbare lichamen	150.000	150.000	150.000	150.000
3.2 Overige vorderingen			-	
4. Liquide middelen				
4.1 Bank- en giroaldi	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>

<b>PASSIVA</b> <b>(bedragen x € 1)</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Vaste passiva</b>				
1. Eigen vermogen:		-		-
1.1 Algemene reserve			-	
1.2 Bestemmingsreserves			-	
1.3 Resultaat na bestemming			-	
2. Voorzieningen		-		-
2.1 Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's			-	
<b>Totaal vaste passiva</b>		-		-
<b>Vlottende passiva</b>				
3. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
3.1 Overige schulden	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
4. Overlopende passiva				
4.1 Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>1.350.000</b>

## 6. Programma- en meerjarenbegroting | Uitvoering Leerplichtwet

(Bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>LASTEN</b>						
<b>Taakveld 0.4 Overhead</b>						
<b>3.5.1 Ingeleend personeel</b>						
Personeelskosten	438.960	319.477	356.136	364.000	371.300	378.800
<b>3.8 Overige goederen en diensten</b>						
Huisvesting en facilitair	151.424	120.000	129.104	131.300	133.700	136.200
Overige uitgaven	47.565	40.000	40.680	41.400	42.200	43.000
<b>Subtotaal</b>	<b>637.949</b>	<b>479.477</b>	<b>525.920</b>	<b>536.700</b>	<b>547.200</b>	<b>558.000</b>
<b>Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken</b>						
<b>3.5.1 Ingeleend personeel</b>						
Personeelskosten	1.033.842	891.520	993.372	1.015.300	1.035.700	1.056.500
<b>3.8 Overige goederen en diensten</b>						
Jeugdvolgsysteem	66.999	78.000	78.000	79.400	80.900	82.400
Stelpost vertaling Ingrado-richtlijnen	0	72.986	0	0	0	0
<b>Subtotaal</b>	<b>1.100.841</b>	<b>1.042.506</b>	<b>1.071.372</b>	<b>1.094.700</b>	<b>1.116.600</b>	<b>1.138.900</b>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>1.738.790</b>	<b>1.521.982</b>	<b>1.597.292</b>	<b>1.631.400</b>	<b>1.663.800</b>	<b>1.696.900</b>
<b>BATEN</b>						
<b>Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken</b>						
<b>4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeente</b>						
Jaarlijkse bijdragen gemeenten	1.521.982	1.521.982	1.597.292	1.631.400	1.663.800	1.696.900
VSV projecten beleidsuitvoering RBL	174.033	0				
<b>Totaal baten</b>	<b>1.696.015</b>	<b>1.521.982</b>	<b>1.597.292</b>	<b>1.631.400</b>	<b>1.663.800</b>	<b>1.696.900</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-42.775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultaatbestemming</b>						
Resultaat voor bestemming	-42.775					
Storting in reserves						
Onttrekking aan reserves						
<b>Saldo na begrote storting en onttrekking</b>	<b>-42.775</b>					
<b>Te bestemmen resultaat</b>	<b>-42.775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 6.1 Toelichting op Programmabegroting 2020

De begroting is exclusief BTW opgesteld. Door toepassing van de zogenaamde transparantie-methode zijn deze bedragen door de gemeenten volledig te declareren bij het BTW compensatiefonds. De compensabele BTW wordt volledig doorbelast aan de deelnemende gemeenten

### Personeel

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

De reguliere formatie van het RBL team bestaat uit 18,72 fte in 2021. Een toename van 1,5 fte vanwege 0,5 fte administratieve medewerker en 1 fte leerplichtambtenaar/RMC. De regulier formatie bestaat nu uit:

- 1,00 fte bestemd voor de teamleider;
- 0,78 fte voor de kwaliteitsmedewerker;
- 3,22 fte voor administratie en applicatiebeheer;
- 13,28 fte als team van leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders van de niveau 2 en niveau 2.A gemeenten (Alphen-Chaam, Moerdijk, Drimmelen, Geertruidenberg, Oosterhout en Breda voor niveau 2, Etten-leur, Zundert, Rucphen voor niveau 2.A).

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

Het begrote bedrag aan personele kosten is berekend door het aantal fte per salarisschaal te vermenigvuldigen met de verwachte jaarlijkse loonkosten voor die betreffende functie en schaal (prijsspeil loonkosten 2020). Daarnaast is een indexering van 2,6% toegepast voor 2021 voor loon- en prijscompensatie. Dit is gebaseerd op de septembercirculaire 2019 en conform de financiële richtlijnen voor gemeenschappelijke regelingen. De toename van de salariskosten ten opzichte van 2020 komt uit op afgerond €65.500. Ook voor het meerjarig perspectief is gebruik gemaakt van de indexreeksen vanuit de septembercirculaire 2019.

### Jeugdvolgsysteem (JVS)

JVS is het jeugdvolgsysteem voor de regionale leerlingenadministratie van de 16 west Brabantse gemeenten. De uitgaven voor JVS bestaan uit twee structurele posten die worden ingekocht bij de leverancier Metaobjects Benelux B.V., te weten de jaarlijkse onderhoudskosten (€ 61.600) en het applicatiebeheer (€ 16.400). De begroting is ten opzichte van 2020 gehandhaafd.

### Huisvesting en facilitaire zaken RBL

Het RBL is gehuisvest in Breda in een pand dat in eigendom is van de gemeente Breda. De benodigde ruimte is berekend aan de hand van het aantal medewerkers en werkpleknormen. Facilitaire zaken zoals schoonmaak, postbezorging, ICT, werkplekbeheer, kopieer- en printfaciliteiten en advisering op het gebied van Financiën en HRM worden afgenomen bij de gemeente Breda op basis van een dienstverleningsovereenkomst. Een dienstverleningsovereenkomst die vanaf 1 januari 2018 met de gemeente herijkt is. Voor 2021 zijn de lasten voor deze post met 1,7% geïndexeerd op basis van de septembercirculaire 2019.

### Overige uitgaven

Onder de post overige uitgaven vallen kosten die bijvoorbeeld gemaakt worden voor communicatiemiddelen, opleiding, projecten en regiobijeenkomsten met onderwijs en ketenpartners. Voor 2021 zijn de lasten voor deze post met 1,7% geïndexeerd op basis van de septembercirculaire 2019.

### Samenvatting mutaties kosten in begroting 2021

De mutaties tezamen zijn budgettair neutraal. Hieronder wordt dit samengevat in een tabel.

Kostensoorten	Bedrag*
Indexering en doorrekening personele kosten	€ 65.526
Indexering en doorrekening materiële kosten	€ 9.784
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 75.310</b>

\* + = ophoging van budget en - = verlaging van budget

### Jaarlijkse bijdragen gemeenten

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

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



**De gemeentelijke bijdragen zijn als volgt tot stand gekomen:**

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

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

Er is gekeken naar het totaal aantal jongeren in de leeftijd van 5 tot 23 jaar per gemeente, gemeten op 1 januari 2018 (gegevens van CBS Statline). Het percentage van de jongeren in deze leeftijdsklasse per gemeente (in verhouding tot de regio) wordt vermenigvuldigd met de personele en materiele kosten op niveau 1.

Personele kosten op niveau 1 zijn: personeel administratie en applicatiebeheer (3,66 fte), kwaliteitsmedewerker (0,78 fte) en teamleider (0,25 fte). Materiele kosten op niveau 1 zijn onder andere de kosten voor de leerlingenadministratie en de dienstverleningsovereenkomst met de directie Servicebedrijf van de gemeente Breda voor huur ruimte, computer, telefoon, enz.

Niveau 1	Verdeelsleutel Aantal 5 t/m 22 jaar	Percentage	2021
1 Altena	12.350	8,74%	€ 35.646
2 Alphen-Chaam	1.997	1,41%	€ 5.764
3 Baarle-Nassau	1.134	0,80%	€ 3.273
4 Bergen op Zoom	12.881	9,11%	€ 37.179
5 Breda	39.293	27,80%	€ 113.413
6 Drimmelen	5.212	3,69%	€ 15.044
7 Etten-Leur	8.960	6,34%	€ 25.862
8 Geertruidenberg	4.288	3,03%	€ 12.377
9 Halderberge	5.605	3,97%	€ 16.178
10 Moerdijk	7.339	5,19%	€ 21.183
11 Oosterhout	10.791	7,64%	€ 31.146
12 Roosendaal	15.087	10,68%	€ 43.546
13 Rucphen	3.806	2,69%	€ 10.985
14 Steenbergen	4.641	3,28%	€ 13.395
15 Woensdrecht	4.027	2,85%	€ 11.623
16 Zundert	3.915	2,77%	€ 11.300
<b>Totaal</b>	<b>141.326</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 407.914</b>

**Niveau 2:** de gemeenten Alphen-Chaam, Baarle-Nassau, Breda, Drimmelen, Geertruidenberg, Moerdijk en Oosterhout werken, naast uitvoeringsniveau 1, ook op uitvoeringsniveau 2 samen. Dit is in de gemeenschappelijke regeling vastgelegd.

De bijdrage voor niveau 2 wordt bepaald door het percentage jongeren te vermenigvuldigen met de personele en materiële kosten voor niveau 2. Personele kosten zijn de leerplichtambtenaren (8,49 fte) en trajectbegeleiders (3,71 fte) van de niveau 2 gemeenten en teamleider (0,69 fte). Materiële kosten zijn de kosten voor huur ruimte, computer, telefoon, enz.

Niveau 2		Verdeelsleutel Aantal 5 t/m 22 jaar	Percentage	2021
1	Altena	0	0,00%	
2	Alphen-Chaam	1.997	2,85%	€ 31.171
3	Baarle-Nassau	1.134	1,62%	€ 17.700
4	Bergen op Zoom	0	0,00%	€ -
5	Breda	39.293	56,09%	€ 613.316
6	Drimmelen	5.212	7,44%	€ 81.353
7	Etten-Leur	0	0,00%	€ -
8	Geertruidenberg	4.288	6,12%	€ 66.930
9	Halderberge	0	0,00%	€ -
10	Moerdijk	7.339	10,48%	€ 114.553
11	Oosterhout	10.791	15,40%	€ 168.434
12	Roosendaal	0	0,00%	€ -
13	Rucphen	0	0,00%	€ -
14	Steenbergen	0	0,00%	€ -
15	Woensdrecht	0	0,00%	€ -
16	Zundert	0	0,00%	€ -
<b>Totaal</b>		<b>70.054</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 1.093.457</b>

**Niveau 2.A:** de gemeenten Etten-Leur, Zundert en Rucphen werken, naast uitvoeringsniveau 1, ook op uitvoeringsniveau 2.A samen. Dit is in de gemeenschappelijke regeling vastgelegd.

De bijdrage voor niveau 2.A wordt bepaald door het percentage jongeren in de leeftijdscategorie 18 tot 23 jaar én alle leerlingen van 16-17 jaar op het mbo te vermenigvuldigen met de personele en materiele kosten voor niveau 2. Met betrekking tot de doorberekende kosten voor niveau 2A is uitgegaan van 1,07 fte RMC trajectbegeleiding en teamleider (0,06 fte) op jaarbasis.

Niveau 2A		Verdeelsleutel divers	Percentage	2021
1	Altena	0	0,00%	€ -
2	Alphen-Chaam	0	0,00%	€ -
3	Baarle-Nassau	0	0,00%	€ -
4	Bergen op Zoom	0	0,00%	€ -
5	Breda	0	0,00%	€ -
6	Drimmelen	0	0,00%	€ -
7	Etten-Leur	2.704	48,57%	€ 42.885
8	Geertruidenberg	0	0,00%	€ -
9	Halderberge	0	0,00%	€ -
10	Moerdijk	0	0,00%	€ -
11	Oosterhout	0	0,00%	€ -
12	Roosendaal	0	0,00%	€ -
13	Rucphen	1.400	25,15%	€ 22.204
14	Steenbergen	0	0,00%	€ -
15	Woensdrecht	0	0,00%	€ -
16	Zundert	1.463	26,28%	€ 23.203
<b>Totaal</b>		<b>5.567</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 88.292</b>

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

Gemeente	Deelname RBL	2021	2020	Mutatie bijdrage
1 Altena	GR niveau 1	€ 35.646	€ 33.328	€ 2.318
2 Alphen-Chaam	GR niveau 1 en 2	€ 36.935	€ 35.940	€ 995
3 Baarle-Nassau	GR niveau 1 en 2	€ 20.973	€ 19.996	€ 977
4 Bergen op Zoom	GR niveau 1	€ 37.179	€ 34.781	€ 2.398
5 Breda	GR niveau 1 en 2	€ 726.728	€ 701.891	€ 24.837
6 Drimmelen	GR niveau 1 en 2	€ 96.396	€ 92.337	€ 4.059
7 Etten-Leur	GR niveau 1 en 2a	€ 72.452	€ 64.078	€ 8.374
8 Geertruidenberg	GR niveau 1 en 2	€ 79.307	€ 74.942	€ 4.365
9 Halderberge	GR niveau 1	€ 16.178	€ 15.063	€ 1.115
10 Moerdijk	GR niveau 1 en 2	€ 135.736	€ 131.162	€ 4.574
11 Oosterhout	GR niveau 1 en 2	€ 199.581	€ 190.550	€ 9.031
12 Roosendaal	GR niveau 1	€ 43.546	€ 41.253	€ 2.293
13 Rucphen	GR niveau 1 en 2a	€ 35.108	€ 30.616	€ 4.492
14 Steenbergen	GR niveau 1	€ 13.395	€ 12.861	€ 534
15 Woensdrecht	GR niveau 1	€ 11.623	€ 10.987	€ 636
16 Zundert	GR niveau 1 en 2a	€ 36.508	€ 32.197	€ 4.311
<b>Totaal</b>		<b>€ 1.597.292</b>	<b>€ 1.521.982</b>	<b>€ 75.310</b>

Ten opzichte van de begroting 2020 zit een kostenstijging van € 75.310. Deze kostenstijging is toe te schrijven aan:

- loon- en prijsontwikkelingen (€ 52.231)
- formatie-uitbreiding (€ 23.079)

Daarnaast zijn relatief meer kosten toegedeeld aan de niveau 2a gemeenten omdat de kosten van de teamleider in voorgaande begrotingen alleen waren toegedeeld aan niveau 1 en 2. In deze begroting is dit gecorrigeerd.