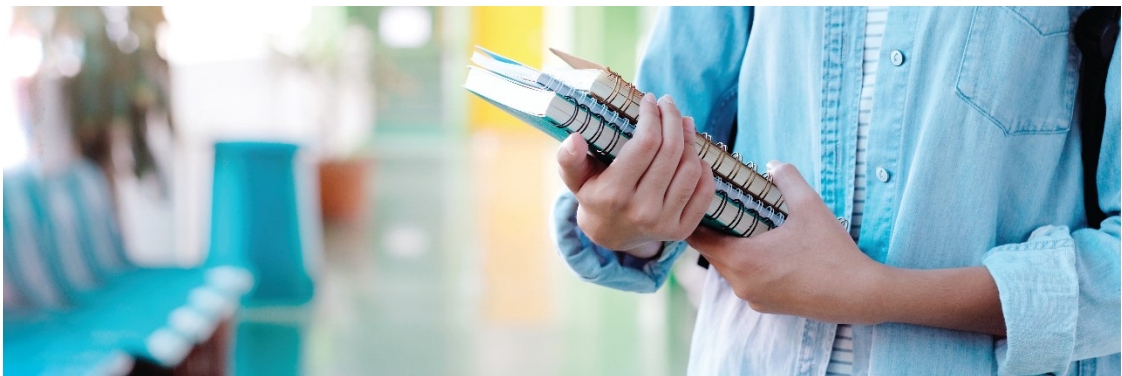


Begroting 2024
en Meerjarenbegroting tot en met 2027
Gemeenschappelijke Regeling
Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten (VSV)
regio Zuid-Kennemerland en IJmond



Inhoudsopgave

1. Meerjarenbegroting 2024 tot en met 2027	5
2. Toelichting op de begroting 2024	7
2.1 Indexering	7
2.2 Bijdragen gemeenten perceel 1 en perceel 2	7
2.3 Toelichting per perceel	7
Perceel 1 CAREL	7
Perceel 2 Leerplicht en Kwalificatieplicht	8
Perceel 3 RMC	8
2.4 Paragrafen.....	9
2.5 Incidentele baten en lasten	10
2.6 Geprognosticeerde balans 2024-2027.....	10

Voorwoord

Uitgangspunten

Voor u ligt de begroting 2024 en de meerjarenbegroting tot en met 2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten (VSV) regio Zuid-Kennemerland en IJmond.

Het voorkomen van schoolverzuim, thuiszitten en het bestrijden van voortijdig schoolverlaten en de aanpak van jongeren in kwetsbare posities blijft een speerpunt van beleid in onze regio.

Regionaal meerjarenbeleidsplan “Kansen bieden aan jongeren”

Om de aanpak leerplicht en RMC en de bestrijding van voortijdig schoolverlaten voor de periode 2023-2026 nader te bepalen is een *nieuw regionaal meerjarenbeleidsplan “Kansen bieden aan jongeren”* opgesteld, waarin de visie en de ambities voor de regio zijn vastgelegd. Het beleid, inclusief het beleid omtrent jongeren in kwetsbare posities (jkip) is geactualiseerd. Daarnaast geldt de vanaf 2021 in werking getreden samenwerkingsovereenkomst *VSV aanpak en aanpak jongeren in kwetsbare posities 2021 t/m 2024 RMC regio Zuid-Kennemerland en IJmond*. Hierbij zijn de *aanvullende VSV-maatregelen met de schoolbesturen van Voortgezet Onderwijs, van de MBO's en de samenwerkingsverbanden Voortgezet Onderwijs vastgelegd* en is gestreefd naar realisatie van een meer samenhangende aanpak voor de doelgroep risicojongeren in het onderwijs, inclusief de doelgroep jongeren in kwetsbare posities. Het betreft het totale VSV beleid met de aanvullende maatregelen over genoemde periode, op basis waarvan jaarlijks een uitvoeringsagenda wordt vastgelegd en de maatregelen worden gemonitord. Voor de periode tot en met 2024 is de door de regio en de schoolbesturen gehonoreerde VSV-aanvraag, die ook betrekking heeft op de aanpak van jongeren in kwetsbare posities, verwerkt in de begroting.

Nog onduidelijk is in de periode *vanaf 2025* welke wet- en regelgeving exact gaat gelden. Er is een wetsvoorstel in de maak dat de aanpak door de RMC regio gaat uitbreiden, met bijbehorende budgetten voor de doelgroep tot 27 jaar. Landelijk is voor de RMC functie 25 miljoen extra beschikbaar.

Visie 2023-2026: Recht op ontwikkeling en passend leer(werk) aanbod voor elke jongere.

De regionale visie is geactualiseerd, namelijk dat elke jongere recht op ontwikkeling (in plaats van alleen recht op onderwijs) heeft.

Het streven is dat elke jongere zonder kwalificaties en elke jongere in kwetsbare positie in beeld is. Elke jongere moet een passend leer(werk) of dagbestedingsaanbod krijgen. Door een aanbod van scholing/opleiding, leren en werken, werk of dagbesteding al dan niet met extra begeleiding kan een jongere zich optimaal ontwikkelen. Jongeren moeten immers gelijke kansen krijgen om te kunnen deelnemen aan de maatschappij. Met een diploma, certificaat of praktijkverklaring is de kans op participeren en een (droom) baan vinden voor jongeren namelijk groter. Op deze wijze wordt ook de jeugdwerkloosheid (structureel) teruggedrongen.

Ambities 2023-2026

Kern van de uitvoering van het beleid zijn de bestrijding van verzuim, thuiszitten en voortijdig schoolverlaten, zoals beschreven in *het regionale meerjarenbeleidsplan “Kansen bieden aan jongeren”*, de aanvullende VSV-maatregelen 2021-2024 en de steunmaatregelen in het kader van de aanpak Jeugdwerkloosheid (JW).

De ambitie is om het aantal verzuimers, (nieuwe) voortijdig schoolverlaters en thuiszitters te verminderen en kwetsbare jongeren extra te begeleiden. Dit doen we als volgt:

- *Verzuimaanpak/ Aanpak schoolaanwezigheid*
Streven is om in 2024 een vermindering van 10% te bereiken in het aantal verzuimers, ten opzichte van het peiljaar 2018-2019.
- *VSV-aanpak*
Op basis van de landelijke doelstellingen is het regionale streven om het aantal nieuwe vsv-ers in de regio te verminderen met 10% in 2024.
- *Thuiszittersaanpak*
Het streven is dat elke thuiszittende leerling in beeld is en in principe een traject aangeboden krijgt binnen drie maanden, in samenspraak met ouders/jongere. Daarnaast is het streven om het aantal thuiszitters te verminderen met 10% ten opzichte van het peiljaar 2018-2019.
- *Jongeren in kwetsbare posities*
De focus komt meer te liggen op de (brede) doelgroep jongeren in kwetsbare positie. De regio is extra alert op jongeren zonder start- of beroepskwalificaties met schulden- of verslavingsproblematiek, op dak- en thuisloze jongeren en op jongeren op de Internationale Schakelklas (ISK). Ook hen zien we als potentiële jongeren in kwetsbare posities die extra begeleiding nodig kunnen hebben.

Regionale vervolgagenda VSV en jikp

Er wordt een Regionale vervolgagenda VSV en jikp opgesteld en uitgevoerd in samenwerking met het onderwijsveld, de arbeidsmarktregio en de jeugdhulp- en WMO afdelingen met de thema's:

- onderwijs en leerwerktrajecten
- arbeid en dagbesteding
- hulpverlening

Inhoudelijk jaarverslag

In de jaarverslagen per schooljaar brengt het bestuur van genoemde Gemeenschappelijke Regeling een inhoudelijke rapportage uit over het gevoerde beleid op het gebied van leerplicht, RMC en Voortijdig Schoolverlaten.

Uitvoering Leerplein

Sinds 1 januari 2014 is het regionale bureau leerplicht en RMC, het Leerplein, de uitvoerder van beleid omtrent verzuim, thuiszitters, voortijdig schoolverlaters en jongeren in kwetsbare posities. Uiteraard doen de leerplichtambtenaren en RMC trajectbegeleiders die bij het Leerplein werkzaam zijn dat niet alleen. Zij werken nauw samen met scholen en andere ketenpartners, zoals hulpverlening, arbeidsmarkt, justitie en andere partners in het sociaal domein.

1. Meerjarenbegroting 2024 tot en met 2027

Perceel	Onderdeel	Baten/ Lasten	Categorieën	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	
Perceel 1 CAREL	Baten	Gemeente Beverwijk		-€ 26.571	-€ 27.543	-€ 28.552	-€ 29.598	
		Gemeente Bloemendaal		-€ 17.889	-€ 18.544	-€ 19.223	-€ 19.927	
		Gemeente Haarlem		-€ 102.759	-€ 106.521	-€ 110.422	-€ 114.468	
		Gemeente Heemskerk		-€ 24.053	-€ 24.934	-€ 25.847	-€ 26.794	
		Gemeente Heemstede		-€ 18.666	-€ 19.349	-€ 20.058	-€ 20.793	
		Gemeente Velsen		-€ 43.098	-€ 44.676	-€ 46.312	-€ 48.009	
		Gemeente Zandvoort		-€ 9.416	-€ 9.761	-€ 10.118	-€ 10.489	
		Rijksuitkering RMC		-€ 80.818	-€ 83.776	-€ 86.844	-€ 90.026	
	Totaal Baten		-€ 323.270	-€ 335.105	-€ 347.377	-€ 360.103		
	Lasten	Personeelskosten		€ 226.051	€ 233.963	€ 242.151	€ 250.627	
		Personeelskosten 20% overhead		€ 45.210	€ 46.793	€ 48.430	€ 50.125	
Projecten, bijeenkomsten en communicatie.			€ 8.328	€ 8.703	€ 9.095	€ 9.504		
Software en onderhoud			€ 43.681	€ 45.647	€ 47.701	€ 49.847		
Totaal Lasten		-€ 323.270	-€ 335.105	-€ 347.377	-€ 360.103			
Totaal Perceel 1 CAREL				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
Perceel 2 Leerplicht/kwalificatieplicht	Baten	Gemeente Bloemendaal		-€ 73.802	-€ 76.070	-€ 78.403	-€ 80.802	
		Gemeente Haarlem		-€ 402.868	-€ 415.246	-€ 427.980	-€ 441.079	
		Gemeente Heemstede		-€ 78.138	-€ 80.539	-€ 83.009	-€ 85.550	
		Gemeente Zandvoort		-€ 36.285	-€ 37.400	-€ 38.547	-€ 39.727	
		Rijksuitkering Kwalificatieplicht		-€ 418.383	-€ 437.210	-€ 456.885	-€ 477.444	
	Totaal Baten		-€ 1.009.477	-€ 1.046.465	-€ 1.084.823	-€ 1.124.602		
	Lasten	Gemeente Beverwijk		€ 42.181	€ 44.080	€ 46.063	€ 48.136	
		Gemeente Heemskerk		€ 38.486	€ 40.217	€ 42.027	€ 43.918	
		Gemeente Velsen		€ 68.764	€ 71.859	€ 75.092	€ 78.471	
		Personeelskosten		€ 703.140	€ 727.750	€ 753.221	€ 779.584	
		Personeelskosten 20% overhead		€ 140.628	€ 145.550	€ 150.644	€ 155.917	
Projecten, bijeenkomsten, communicatie			€ 16.277	€ 17.009	€ 17.775	€ 18.575		
Totaal Lasten		€ 1.009.477	€ 1.046.465	€ 1.084.823	€ 1.124.602			
Totaal Perceel 2 Leerplicht/kwalificatieplicht				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
Perceel 3 RMC	1. Uitvoering RMC	Baten	Participatiewet Gem. Beverwijk		-€ 9.420	-€ 9.420	-€ 9.420	-€ 9.420
			Participatiewet Gem. Bloemendaal		-€ 455	-€ 455	-€ 455	-€ 455
			Participatiewet Gem. Haarlem		-€ 19.155	-€ 19.155	-€ 19.155	-€ 19.155
			Participatiewet Gem. Heemskerk		-€ 8.815	-€ 8.815	-€ 8.815	-€ 8.815
			Participatiewet Gem. Heemstede		-€ 910	-€ 910	-€ 910	-€ 910
			Participatiewet Gem. Velsen		-€ 10.030	-€ 10.030	-€ 10.030	-€ 10.030
			Participatiewet Gem. Zandvoort		-€ 1.215	-€ 1.215	-€ 1.215	-€ 1.215
			Rijksuitkering RMC		-€ 525.235	-€ 555.026	-€ 585.876	-€ 617.825
			Bijdrage JW W&I en Rijksregelingen 2025 e.v.		-€ 95.000	-€ 95.000	-€ 95.000	-€ 95.000
		Totaal Baten		-€ 670.235	-€ 700.026	-€ 730.876	-€ 762.825	
	Lasten	Personeelskosten		€ 468.328	€ 491.719	€ 515.929	€ 540.987	
		Personeelskosten 20% overhead		€ 93.666	€ 98.344	€ 103.186	€ 108.197	
		Projecten, bijeenkomsten en comm.		€ 38.242	€ 39.963	€ 41.761	€ 43.641	
		Projecten JW		€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	
Totaal Lasten		-€ 670.235	-€ 700.026	-€ 730.876	-€ 762.825			
Totaal 1. Uitvoering RMC				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	

2. Regionale aanpak VSV	Baten	Rijksuitkering Regionale aanpak VSV	-€ 371.373	-€ 371.373	-€ 371.373	-€ 371.373
	Totaal Baten		-€ 371.373	-€ 371.373	-€ 371.373	-€ 371.373
	Lasten	Personeelskosten	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
		Personeelskosten 20% overhead	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
		Projecten, bijeenkomsten en communicatie	€ 131.373	€ 131.373	€ 131.373	€ 131.373
Totaal Lasten		€ 371.373	€ 371.373	€ 371.373	€ 371.373	
Totaal 2. Programmagelden/regionale aanpak VSV			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3. Projecten DU VSV	Baten	Decentralisatie-uitkering VSV	-€ 356.833	-€ 372.891	-€ 389.671	-€ 407.206
	Totaal Baten		-€ 356.833	-€ 372.891	-€ 389.671	-€ 407.206
	Lasten	Personeelskosten	€ 95.306	€ 98.642	€ 102.094	€ 105.667
		Personeelskosten 20% overhead	€ 19.061	€ 19.728	€ 20.419	€ 21.133
		Projecten DU VSV	€ 242.466	€ 254.521	€ 267.158	€ 280.405
Totaal Lasten		-€ 356.833	-€ 372.891	-€ 389.671	-€ 407.206	
Totaal 3. Projecten DU VSV			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4. Spaarne Werkt Leerwerkbedrijf	Baten	Gemeente Beverwijk	-€ 60.204	-€ 60.204	-€ 60.204	-€ 60.204
		Gemeente Bloemendaal	-€ 22.001	-€ 22.001	-€ 22.001	-€ 22.001
		Gemeente Haarlem	-€ 267.815	-€ 267.815	-€ 267.815	-€ 267.815
		Gemeente Heemskerk	-€ 36.004	-€ 36.004	-€ 36.004	-€ 36.004
		Gemeente Heemstede	-€ 31.201	-€ 31.201	-€ 31.201	-€ 31.201
		Gemeente Velsen	-€ 94.807	-€ 94.807	-€ 94.807	-€ 94.807
	Totaal Baten		-€ 543.233	-€ 543.233	-€ 543.233	-€ 543.233
	Lasten	Begeleiding	€ 140.033	€ 140.033	€ 140.033	€ 140.033
		Leerwerktrajecten	€ 403.200	€ 403.200	€ 403.200	€ 403.200
	Totaal Lasten		-€ 543.233	-€ 543.233	-€ 543.233	-€ 543.233
Totaal 4. Perspectief			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal Perceel 3 RMC			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Eindtotaal			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

2. Toelichting op de begroting 2024

2.1 Indexering

Voor de begroting van de GR over 2024 worden de indexeringspercentages gehanteerd die gemeente Haarlem voor de begroting 2023 heeft vastgesteld. De richtlijnen voor de begroting 2024 zijn nog niet bekend. Hieronder volgt een overzicht van de indexeringspercentages:

Onderdeel	Indexering begroting 2023	Toelichting
Personeelskosten	3,5%	
Materieel budget (projecten, communicatie, etc.)	4,5%	Tenzij geplande activiteiten extra budget vereisen

2.2. Bijdragen gemeenten perceel 1 en perceel 2

De bijdragen van de deelnemende gemeenten voor perceel 1 (CAREL) en perceel 2 (leerplicht/kwalificatieplicht) worden vanaf 2019 niet meer geïndexeerd met een vast percentage. De bijdragen worden conform artikel 24 en 25 van de gemeenschappelijke regeling berekend op basis van inwoneraantallen (CAREL: inwoners 5 tot 23 jaar, leerplicht/kwalificatieplicht: inwoners 5 tot 18 jaar).

De bijdragen in de meerjarenbegroting zijn gebaseerd op de volgende inwoneraantallen per 1-1-2023 (gegevens cf. CAREL), zoals hieronder opgenomen. De bijdragen zullen jaarlijks worden bijgesteld op basis van de op dat moment beschikbare data.

Gemeente	t.b.v. LP/KP		CAREL
	5 tot 18 jaar	18 tot 23 jaar	5 tot 23 jaar
Beverwijk	5760	2378	8138
Bloemendaal	4255	1224	5479
Haarlem	23227	8246	31473
Heemskerk	5142	2225	7367
Heemstede	4505	1212	5717
Velsen	9222	3978	13200
Zandvoort	2092	792	2884
<i>Totaal inwoners</i>	54203	20055	74258

2.3 Toelichting per perceel

Perceel 1 CAREL

Baten

De bijdragen van de regiogemeenten zijn berekend conform artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling. De bijdragen van de gemeenten bedragen 75% van de begrote kosten. Het restant, 25% wordt conform de GR ten laste van de specifieke uitkering RMC gebracht.

Lasten

De personeelskosten voor CAREL voor 2024 en verder zijn begroot op basis van de gewijzigde begroting 2023. Voor 2024 e.v. wordt per jaar rekening gehouden met een jaarlijkse stijging van 3,5%. Deze stijging is het gevolg van wijzigingen in de gemeentelijke cao (CAR-UWO) en sociale lasten. Voor de materiële kosten in 2024 en verder wordt het reguliere onderhoudsbudget begroot met een jaarlijkse kostenstijging van 4,5%. Deze indexering dient o.a. de tariefstijgingen van de leverancier te dekken en is hoger dan de afgelopen jaren vanwege de opgelopen inflatie.

Saldo

Het saldo bedraagt met bovenstaande verdeling € 0,-.

Perceel 2 Leerplicht en Kwalificatieplicht

Baten

Zoals hierboven vermeld, worden de bijdragen van de gemeenten vanaf 2019 conform artikel 25 van de GR berekend. De kosten worden toegerekend naar de deelnemende gemeenten op basis van inwoneraantallen 5 tot 18 jaar per 1 januari 2023. en verder bekostigd uit de specifieke uitkering t.b.v. Kwalificatieplicht

De meerjarenbegroting is aangepast op de voor het jaar 2023 toegekende specifieke uitkering en een verwachte indexatie van 4,5% (gelijk aan de indexering voor materiële kosten). De personeelskosten zijn gelijk aan de gewijzigde begroting 2023, verhoogd met de indexering van 3,5%.

Lasten

De genoemde bijdragen aan de regiogemeenten zijn gelijk aan de door het Rijk beschikte bedragen voor 2023 en verhoogd met 4,5% verwachte indexering. Deze bijdragen worden gedeclareerd op de middelen Kwalificatieplicht en zijn voor de GR neutraal. Op de personele kosten wordt een indexering toegepast van 3,5% en het materieel budget stijgt met 4,5%.

Saldo

Met bovenstaande verdeling van de kosten bedraagt het saldo op perceel 2 € 0,-.

Perceel 3 RMC

De begroting voor perceel 3 is opgedeeld naar de verschillende deelprojecten. Ook de reeds vastgestelde begroting is opgedeeld naar deelprojecten.

Uitvoering RMC

De overige opbrengsten bestaan uit een bijdrage uit de Participatiewet. De personeelskosten bij de uitvoering van RMC stijgen harder dan de indexering van 3,5% omdat bij de regeling Regionale aanpak VSV het bedrag dat aan personeelskosten gedeclareerd kan worden vast staat en niet geïndexeerd is door de rijksoverheid. De stijgingen in deze personeelskosten komen ten laste van de personeelskosten onder uitvoering RMC.

Er wordt gerekend met een indexering van 4,5% op de rijksuitkering RMC. Voor het jaar 2024 wordt voor de inzet op de aanpak jeugdwerkloosheid een bijdrage uit de regionale gelden van de Arbeidsmarktregio geleverd, aan de RMC regio. In 2025 komt er nieuwe wetgeving met financiering, die de RMC taken uitbreidt.

Zodra het Rijk meer duidelijkheid heeft gegeven over de financiële ontwikkelingen wordt dit in de meerjarenbegroting voor de komende jaren verwerkt. De personele kosten RMC zijn hoger dan in de eerder vastgestelde meerjarenbegroting omdat de personele inzet voor de aanpak jeugdwerkloosheid nu is opgenomen binnen het onderdeel uitvoering RMC. De taakstelling die bestond bij RMC is opgelost door de verwachte indexering van de uitkering RMC, de uitbreiding met jeugdwerkloosheid en verder de toekomstige wetgeving 23-27 jaar. Ook is de rijksoverheid bezig met een herverdeling van de RMC en VSV budgetten tussen de RMC regio's.

Regeling Regionale aanpak VSV

In december 2020 is aan de RMC-regio in het kader van de programmagedenregeling VSV budget toegekend voor de nieuwe VSV periode 2021-2024. De bijdrage 2024 (deel contactgemeente) wordt ingezet voor de aanpak jongeren in kwetsbare posities (o.a. PRO/VSO), jobcoaches, en de verzuimaanpak 18+. Voor de jaren 2025 en verder komt er nieuwe wetgeving en wordt het budget vermeerderd door uitbreiding van de doelgroep tot 27 jaar. Het precieze budget per RMC regio is nog onbekend. Daarnaast is sprake van het voornemen van de rijksoverheid tot een herverdeling van de RMC en VSV budgetten tussen de RMC regio's in 2025. De effecten hiervan zijn nog onbekend.

Er wordt vooralsnog begroot onder de aanname dat het budget gelijk blijft. Dit wordt gecorrigeerd als er duidelijkheid is in 2024. Met het ministerie en onderwijspartners vindt hierover overleg plaats.

Projecten DU VSV

De RMC-regio heeft structureel middelen beschikbaar voor diverse VSV projecten. Van het budget wordt € 95.000,- benut voor personeelskosten binnen het Leerplein (trajectbegeleiders jongeren in kwetsbare positie) en het wordt ingezet voor maatwerkbudget Leerplein en projecten door externe partners, zoals stage- en mentorenprojecten.

In tegenstelling tot voorgaande jaren wordt bij deze uitkering wel gerekend met een indexering.

Perspectief, leerwerktrajecten

Bij Perspectief, vanaf 2022 Spaarne Werkt, worden geen wijzigingen doorgevoerd ten opzichte van eerdere ramingen met uitzondering van de bijdrage van Beverwijk; deze wordt verhoogd naar jaarlijks 7 trajecten. De bijdrage van de gemeenten aan de kosten van de begeleiding door jeugdhulpverleners en de gebruikelijke bijdragen voor de leerwerktrajecten verlopen via het RBL Leerplein. De kosten van de trajecten en begeleiding worden met de gemeenten afgerekend.

2.4 Paragrafen

- **Weerstandvermogen risicobeheersing**
De GR is gericht op de uitvoering van specifieke activiteiten en houdt in beginsel geen weerstandvermogen aan. Het totale vermogen is beschikbaar voor de doelstelling. Er spelen geen bijzondere risico's die een financiële impact kunnen hebben.
- **Financiering**
De GR financiert alle uitgaven door middel van de bijdragen van de deelnemers. Er is geen eigen bankrekening voor de GR; de gelden van de organisatie zijn kortlopend in beheer gegeven bij de gemeente Haarlem.
- **Bedrijfsvoering**
De bedrijfsvoering van de GR wordt in 2024 verzorgd door gemeente Haarlem. Deze gemeente faciliteert het Leerplein op het gebied van "ondersteunende diensten" (huisvesting, financiën, HRM, juridische zaken). Afspraken over de werkwijze, inclusief de bedrijfsvoering zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling.
- **Verbonden partijen**
Naast de deelnemende gemeenten zijn er geen organisaties aan te merken als verbonden partij.

De overige via het BBV verplicht gestelde paragrafen zijn niet van toepassing voor deze GR.

- Lokale heffingen;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Grondbeleid

2.5 Incidentele baten en lasten

Alle uitgaven van de regeling worden gedekt door bijbehorende bijdragen van de deelnemers. Deze regeling beschouwt alle baten en lasten daardoor als incidenteel (en volledig beïnvloedbaar).

2.6 Geprognosticeerde balans 2024-2027

	31-12- 2022	31-12- 2023	31-12- 2024	31-12- 2025	31-12- 2026	31-12- 2027
Vlottende activa						
korter dan 1 jaar Liquide middelen	475.197	433.968	390.115	338.812	280.027	213.740
Totaal	475.197	433.968	390.115	338.812	280.027	213.740

	31-12- 2022	31-12- 2023	31-12- 2024	31-12- 2025	31-12- 2026	31-12- 2027
Vlottende passiva						
Ontvangen Vooruitontvangen subsidies	470.410	458.968	390.115	338.812	280.027	213.740
Voorschotbedragen Voorziening bijdragen van Openbaar lichaam derden	4.787	0	0	0	0	0
Totaal	475.197	458.968	390.115	338.812	280.027	213.740

De balans is opgesteld met de verwachting dat de van het rijk ontvangen uitkeringen volledig worden besteed. Het balanstotaal daalt door de afloop door interen op de reserve RMC. Dit budget wordt voor de invoering van de nieuwe regelgeving in 2025 opgesoupeerd. Een eventueel restant dient terugbetaald te worden aan de rijksoverheid.