

ZIENSWIJZE BEGROTING 2020 RBL WEST-BRABANT

	Gemeenschappelijke regeling: Regionaal Programma Voortijdig School Verlaten West-Brabant (Regionaal Bureau Leerplicht)
1a.	Zijn de jaarstukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente? Ja, de stukken zijn tijdig ingediend. De ontwerp Begroting 2020 en de Jaarstukken 2018 zijn vóór de gestelde termijn van 15 april aan de deelnemers toegestuurd.
1b.	Wat heeft de GR gedaan met de vorige zienswijze? Vorige keer is geen zienswijze ingediend. Geen opmerkingen.
2	Is voldaan aan het Besluit begroting en verantwoording? De begroting 2020 voldoet aan de indeling zoals voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording. De verplichte paragrafen worden genoemd in hoofdstuk 3. Het overzicht van baten en lasten is gecombineerd met de bijlage van baten en lasten per taakveld, alsook de toelichting. De toelichting op het overzicht van baten en lasten mag uitgebreider. De toelichting op de balans ontbreekt. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is erg beknopt geschreven. De bedoeling van deze paragraaf is dat het in één oogopslag duidelijk is welke risico's de deelnemende gemeenten dragen. Het weergeven van de risico's in tabelvorm kan het financiële gevolg beter inzichtelijk maken. Het weerstandsratio is niet benoemd. Aangezien er geen sprake is van reserves is deze 0. Ook de weerstandscapaciteit is vanwege het gebrek aan reserves € 0,00. De jaarstukken voldoen aan het BBV.
3	Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d. In hoofdstuk 6 op pagina 20 worden de belangrijkste verschillen (beknopt) toegelicht. De speerpunten zijn te vertalen naar concrete doelstellingen. De vragen 'wat willen we bereiken?' en 'wat gaan we daar voor doen?' zijn beantwoord. Wat ontbreekt, is de uitwerking 'wat gaat dat kosten?' per speerpunt. Dit zou inzichtelijk maken welke middelen worden ingezet om de beleidsontwikkelingen en speerpunten te bereiken. Er is een stelpost van € 73.000,00 opgenomen in afwachting van besluitvorming in 2019 over de mate van implementatie van de geactualiseerde Ingrado-richtlijnen, en de wensen van de deelnemende gemeenten daarbij. Voor nu is er dus (nog) geen sprake van nieuw beleid, maar de stelpost zal, naar alle waarschijnlijkheid, wel worden ingezet voor nieuw te vormen beleid.

	Het is duidelijk waarom er gekozen is voor een stelpost. Gemeenten in deze fase een lagere bijdrage laten betalen om vervolgens een aanvullende bijdrage te vragen m.b.t. Ingrado normen is niet efficiënt. Een kenmerk van een stelpost is ook dat de kosten nog niet inzichtelijk zijn, waardoor het lastig is om dit concreet te maken. Dit zal moeten blijken uit het nog te nemen besluit. Dit betekent dat de stelpost vrijvalt of (deels) wordt ingezet in 2020. In de begroting wordt toegezegd: “Een voorstel voor formatiewijzigingen inclusief de financiële consequenties voor de begroting 2020 wordt in 2019 in het bestuurlijk overleg van de GR geagendeerd.” Het besluit zelf is niet de belangrijkste motivatie voor de zienswijze, maar meer de manier waarop het besluit tot stand komt. De boodschap die we als deelnemers geven is dat we het RBL in deze de vrijheid geven om een stelpost op te nemen in afwachting van beleid onder de voorwaarde dat deze zorgvuldig en volledig wordt onderbouwd.																																				
4	Financiële aandachtspunten De meerjarenbegroting 2020-2023 is structureel financieel sluitend. Op pagina 6 is te lezen dat loonprijscompensatie is geïndexeerd op 2% conform het uitgangspunt van de gemeente Breda. De samenvatting op pagina 15 is voldoende om de begroting 2020 financieel inzichtelijk te maken. Hierbij ontbreekt de toelichting op de belangrijkste mutaties, maar die vinden we in hoofdstuk 6. De totale kosten voor niveau 2 nemen af van 1.067.000,00 (begroting 2018) naar 1.055.000,00 (begroting 2019) terwijl de formatie toeneemt met 1,74 fte. Het verschil zou te verklaren moeten zijn door een verschuiving in materiële kosten, maar deze zijn niet gespecificeerd.																																				
5	Financieel overzicht Wat we gaan betalen is inzichtelijk gemaakt op pagina 15. Alleen de bijdrage per deelnemer voor 2020 is inzichtelijk. Dit is niet meerjarig weergegeven (op basis van gelijkblijvende leerlingaantallen), alleen op totaalniveau. <table><tr><th>Gemeente</th><th>Deelname RBL</th><th>2020</th></tr><tr><td>1 Altena</td><td>GR niveau 1</td><td>€ 33.328</td></tr><tr><td>2 Alphen-Chaam</td><td>GR niveau 1 en 2</td><td>€ 35.940</td></tr><tr><td>3 Baarle-Nassau</td><td>GR niveau 1 en 2</td><td>€ 19.996</td></tr><tr><td>4 Bergen op Zoom</td><td>GR niveau 1</td><td>€ 34.781</td></tr><tr><td>5 Breda</td><td>GR niveau 1 en 2</td><td>€ 701.891</td></tr><tr><td>6 Drimmelen</td><td>GR niveau 1 en 2</td><td>€ 92.337</td></tr><tr><td>7 Etten-Leur</td><td>GR niveau 1 en 2a</td><td>€ 64.078</td></tr><tr><td>8 Geertruidenberg</td><td>GR niveau 1 en 2</td><td>€ 74.942</td></tr><tr><td>9 Halderberge</td><td>GR niveau 1</td><td>€ 15.063</td></tr><tr><td>10 Moerdijk</td><td>GR niveau 1 en 2</td><td>€ 131.162</td></tr><tr><td>11 Oosterhout</td><td>GR niveau 1 en 2</td><td>€ 190.550</td></tr></table>	Gemeente	Deelname RBL	2020	1 Altena	GR niveau 1	€ 33.328	2 Alphen-Chaam	GR niveau 1 en 2	€ 35.940	3 Baarle-Nassau	GR niveau 1 en 2	€ 19.996	4 Bergen op Zoom	GR niveau 1	€ 34.781	5 Breda	GR niveau 1 en 2	€ 701.891	6 Drimmelen	GR niveau 1 en 2	€ 92.337	7 Etten-Leur	GR niveau 1 en 2a	€ 64.078	8 Geertruidenberg	GR niveau 1 en 2	€ 74.942	9 Halderberge	GR niveau 1	€ 15.063	10 Moerdijk	GR niveau 1 en 2	€ 131.162	11 Oosterhout	GR niveau 1 en 2	€ 190.550
Gemeente	Deelname RBL	2020																																			
1 Altena	GR niveau 1	€ 33.328																																			
2 Alphen-Chaam	GR niveau 1 en 2	€ 35.940																																			
3 Baarle-Nassau	GR niveau 1 en 2	€ 19.996																																			
4 Bergen op Zoom	GR niveau 1	€ 34.781																																			
5 Breda	GR niveau 1 en 2	€ 701.891																																			
6 Drimmelen	GR niveau 1 en 2	€ 92.337																																			
7 Etten-Leur	GR niveau 1 en 2a	€ 64.078																																			
8 Geertruidenberg	GR niveau 1 en 2	€ 74.942																																			
9 Halderberge	GR niveau 1	€ 15.063																																			
10 Moerdijk	GR niveau 1 en 2	€ 131.162																																			
11 Oosterhout	GR niveau 1 en 2	€ 190.550																																			

12	Roosendaal	GR niveau 1	€ 41.253
13	Rucphen	GR niveau 1 en 2a	€ 30.616
14	Steenbergen	GR niveau 1	€ 12.861
15	Woensdrecht	GR niveau 1	€ 10.987
16	Zundert	GR niveau 1 en 2a	€ 32.197
Totaal			€ 1.521.982

JR 2018: Resultaat en bestemming

	Jaarrekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
subtotaal overhead	558.146	570.365	479.477
subtotaal programma's	929.034	951.617	1.042.506
Totale lasten	1.487.180	1.521.982	1.521.982
subtotaal bijdragen gemeenten	1.480.301	1.521.982	1.521.982
subtotaal overige inkomsten	18.069	0	0
Totale baten	1.498.370	1.521.982	1.521.982
Resultaat voor bestemming reserves	11.190	0	0
Mutatie reserves	0	0	0
Totaal GR na bestemming (terugstorten gemeenten)	11.190	0	0
Bijdrage gemeente <BREDa>	685.192		

Het resultaat over 2018 bedraagt € 11.190 positief. Voorgesteld wordt om dit bedrag terug te betalen aan de deelnemende gemeenten conform de procentuele inleg van de deelnemende gemeenten in 2018.

5b.: BG2020: Gevolgen voor meerjarenperspectief

Bedragen * € 1.000)	2019	2020	2021	2022
1.- Gevraagde bijdrage door GR	706.096	701.891	714.941	728.269
2.- Opgenomen in meerjarenperspectief Breda				
3.- Correctie meerjarenperspectief gemeente BREDa (3 = 1 - 2)				

6 Overige aandachtspunten

In de ontwerpbegroting is aandacht voor de vastgestelde richtlijnen. Er is een doel gesteld en een vertrekpunt weergegeven. Door zich te baseren op waarstaatjegemeente.nl sluiten de cijfers aan bij de beleidsindicatoren van de gemeenten. De deelnemende gemeenten kunnen dan rechtstreeks vergelijken met het doel en het gemiddelde.

	De beleidsindicatoren zijn niet gesplitst per deelnemer, wat meer informatie zou geven. Daarnaast ontbreekt de koppeling met het jaarverslag Leerplicht, waar al veel informatie voorhanden is. De beleidsindicatoren bedrijfsvoering zijn volledig.
7	De zienswijze <i>Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt de volgende zienswijze voorgesteld.</i> <i>(Deze tekst wordt opgenomen in het raadsbesluit.)</i> 1. In te stemmen met de Ontwerpbegroting 2020 Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant en hierop de volgende zienswijze in te dienen: De raad geeft het bestuur van het RBL de opdracht om de gevolgen van de actuele Ingrado richtlijnen per gemeente in kaart te brengen en hierover een bestuurlijk besluit voor te bereiden en dit, voorzien van een volledig en onderbouwd advies, in 2019 voor te leggen aan het gemeenschappelijke orgaan. 2. Geen opmerkingen te maken ten aanzien van de Jaarstukken 2018 Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant.

Gemeente		Deelname RBL	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Altena	GR niveau 1	€ 32.441	€ 33.404	€ 33.328	€ 33.948	€ 34.581	€ 35.227
2	Alphen-Chaam	GR niveau 1 en 2	€ 35.151	€ 36.166	€ 35.940	€ 36.608	€ 37.291	€ 37.988
3	Baarle-Nassau	GR niveau 1 en 2	€ 19.370	€ 19.951	€ 19.996	€ 20.368	€ 20.748	€ 21.135
4	Bergen op Zoom	GR niveau 1	€ 33.875	€ 34.773	€ 34.781	€ 35.428	€ 36.088	€ 36.762
5	Breda	GR niveau 1 en 2	€ 685.192	€ 706.096	€ 701.891	€ 714.941	€ 728.269	€ 741.874
6	Drimmelen	GR niveau 1 en 2	€ 92.399	€ 94.338	€ 92.337	€ 94.054	€ 95.808	€ 97.597
7	Etten-Leur	GR niveau 1 en 2a	€ 58.329	€ 57.956	€ 64.078	€ 65.270	€ 66.487	€ 67.729
8	Geertruidenberg	GR niveau 1 en 2	€ 73.774	€ 75.603	€ 74.942	€ 76.336	€ 77.759	€ 79.211
9	Halderberge	GR niveau 1	€ 14.891	€ 15.184	€ 15.063	€ 15.343	€ 15.629	€ 15.921
10	Moerdijk	GR niveau 1 en 2	€ 128.418	€ 133.203	€ 131.162	€ 133.602	€ 136.092	€ 138.634
11	Oosterhout	GR niveau 1 en 2	€ 186.760	€ 192.716	€ 190.550	€ 194.094	€ 197.712	€ 201.406
12	Roosendaal	GR niveau 1	€ 40.809	€ 41.774	€ 41.253	€ 42.020	€ 42.804	€ 43.603
13	Rucphen	GR niveau 1 en 2a	€ 27.715	€ 28.829	€ 30.616	€ 31.185	€ 31.767	€ 32.360
14	Steenbergen	GR niveau 1	€ 11.846	€ 12.372	€ 12.861	€ 13.100	€ 13.344	€ 13.594
15	Woensdrecht	GR niveau 1	€ 10.997	€ 11.209	€ 10.987	€ 11.191	€ 11.400	€ 11.613
16	Zundert	GR niveau 1 en 2a	€ 28.334	€ 28.408	€ 32.197	€ 32.796	€ 33.407	€ 34.031
Totaal			€ 1.480.301	€ 1.521.982	€ 1.521.982	€ 1.550.286	€ 1.579.186	€ 1.608.686