

Raadsvoorstel

Onderwerp

Goedkeuring begroting Wereldkidz 2019

Begrotingswijziging

n.v.t.

Portefeuillehouder

H.J. Veneklaas

Organisatie onderdeel

SD Strategie & Regie Onderwijs

E-mail opsteller

Chris.Schuckman@stichtsevecht.nl

Telefoonnummer opsteller

0346254069

Registratie nummer

Z/19/152736-VB/19/95177

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld Besluit

De begroting 2019 van De Stichting Openbaar Onderwijs Rijn en Heuvelland (Wereldkidz) goed te keuren.

Samenvatting

De openbare basisscholen in de kernen Maarssen en Maarssenbroek vallen onder het bestuur van de Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuvelland (hierna: Wereldkidz). Wereldkidz heeft een Raad van Toezicht (interne toezichthouder), maar conform de huidige statuten van Wereldkidz heeft het College van Bestuur van Wereldkidz de goedkeuring nodig van de raad voor de vaststelling van de begroting. Een statutenwijziging is reeds goedgekeurd, waardoor in het vervolg de begroting, in overleg met de raad, wordt vastgesteld door de Raad van Toezicht van Wereldkidz. Daarnaast heeft de raad op 1 juli 2019 besloten tot een wijziging van ons delegatiebesluit, waardoor de raad voortaan bevoegd is de toezichthoudende taken op openbare scholen uit te oefenen. Daarom wordt de goedkeuring alsnog aan de raad voorgelegd.

De begroting is voorzien van een accountantsverklaring en er zijn geen bezwaren tegen het goedkeuren van de begroting.

Bijlagen

1. Brief Wereldkidz "Begroting 2019" (14 januari 2019).

Doel en beoogd maatschappelijk effect

De openbare basisscholen in de kernen Maarssen en Maarssenbroek vallen onder het bestuur van de Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuvelland (hierna: Wereldkidz). Deze stichting is opgericht door meerdere gemeenteraden. De verantwoordelijkheid van de raad voor het openbaar onderwijs spitst zich toe op de (grondwettelijke) zorgplicht om te voorzien in voldoende openbaar onderwijs voor de inwoners. De raad heeft een toezichthoudende rol op dergelijke stichtingen. Dit voorstel geeft invulling aan deze toezichthoudende rol.

Relatie met bestaand beleid en regelgeving

Uw raad heeft op 1 juli 2019 besloten tot een wijziging van ons delegatiebesluit, waardoor de raad voortaan bevoegd is deze toezichthoudende taak uit te oefenen (conform wetgeving).

Indien een stichting die een openbare school in stand houdt een Raad van Toezicht heeft dan is deze op grond van artikel 48 van de Wet op het primair onderwijs (WPO) bevoegd om, in overleg met uw raad, de begroting goed te keuren. Wereldkidz heeft een Raad van Toezicht, maar conform de huidige statuten van Wereldkidz heeft het College van Bestuur van Wereldkidz ook formele goedkeuring nodig van de gemeenteraden.

Een statutenwijziging van Wereldkidz is reeds goedgekeurd, waardoor in het vervolg de Raad van Toezicht, in overleg met uw raad, de begroting zal goedkeuren (conform wetgeving). Dit is dan ook naar verwachting de laatste begroting van Wereldkidz die ter besluitvorming wordt voorgelegd aan uw raad. In het vervolg wordt de raad voorafgaand middels een RIB geïnformeerd over de begroting om "het overleg" vorm te geven en stemt vervolgens de Raad van Toezicht van de stichting zelfstandig in met de begroting.

Argumenten

1.1. De begroting 2019 sluit af met een licht positief resultaat

De begroting sluit met een klein positief resultaat van € 2.831,--. De financiële positie van Wereldkidz is op orde en het is beleid om gelden zoveel mogelijk aan het onderwijs ten goede te laten komen. De jaarrekening 2017 sloot met een positief resultaat van € 719.207,--. (in 2018 was het positieve resultaat van de jaarrekening € 147.303,--, zie hiervoor het voorstel jaarrekening 2018 Wereldkidz).

1.2. De stichting reageert adequaat op (geprognoseerde) fluctuaties in leerlingenaantallen

De telling van 1 oktober 2018 ligt 14 leerlingen hoger dan in 2017. Voor 2019 en verder geldt dat er een lichte groei voorspeld wordt en daarna stabilisatie. Onduidelijk is nog wat het effect op het leerlingaantal zal zijn van de opening van een islamitische basisschool in Zeist per 1-8-2019. Dat dit impact zal hebben is wel de verwachting.

1.3. Meerjarenbegroting is in evenwicht

Er is in de meerjarenbegroting rekening gehouden met de volgende ontwikkelingen:

- Leerlingenaantal: de bekostiging is aangepast voor groei op teldatum 1 okt 2018 en 1 okt 2019;
- Regeerakkoord: 2^e tranche werkdrukvermindering m.i.v. schooljaar 2021-2022;
- Onderwijsachterstandenbeleid OCW: de herverdeling over de schoolbesturen pakt voor Wereldkidz negatief uit. Tot in hoeverre de compensatieregeling dit zal nivelleren is nog onduidelijk;
- Bijzondere bekostiging: er wordt rekening gehouden met de 'voorspelbare' jaarlijkse fluctuatie in bekostiging voor groei, nieuwkomers en fusiegelden;
- Financieel beheer: de baten en lasten in de exploitatiebegroting zijn jaarlijks in evenwicht;
- Personele lasten: het formatiebudget stijgt mee met hogere Rijksbekostiging;

- Meerjaren investeringsprogramma: de ICT investeringen uit 2015, 2016 en 2017 worden in de komende meerjarenbegroting vervangen. Verder is het programma afgestemd op de behoefte op de scholen aan nieuwe leermethoden;
- De liquiditeit: per balansdatum ligt deze niet lager dan de interne norm van 100% van de maandelijkse loonsom;
- Dotatie voorziening onderhoud: het uitvoeringsprogramma onderhoud 2019-2022 leidt niet tot aanpassing van de jaarlijkse dotatie aan de voorziening.

1.4. De begroting voldoet aan de gestelde kengetallen en grenswaarden

De financiële positie van Wereldkidz is op orde. De investeringen zijn verantwoord en de kengetallen voldoen aan de interne grenswaarden. Weerstandsvermogen en liquiditeit zijn voldoende om onverwachte tegenvallers op te vangen.

1.5. Dit besluit draagt bij aan de thema's financieel gezonde gemeente en gemeente waar je prettig kan werken/winkelen/wandelen uit het Collegewerkprogramma

Goed functionerend openbaar primair onderwijs in de gemeente komt ten goede aan het woon- en werkklimaat van de gemeente en ontwikkelingsmogelijkheden voor onze jeugd. Inzicht in de financiën van de Stichting helpt om eventuele financiële risico's voor de gemeente te voorkomen.

Kanttekeningen

Wereldkidz meldt in haar risicoparagraaf één moeilijk beheersbaar risico. Dit betreft de beschikbaarheid van kwalitatief, voldoende personeel. Hierdoor kunnen ongewenste effecten op schoolniveau ontstaan. Dit is een landelijk verschijnsel waar aandacht voor is.

Een procedurele kanttekening is dat deze begroting 2019 pas laat aan uw raad wordt voorgelegd. De ontwikkelingen die in de paragraaf 'Relatie met bestaand beleid en regelgeving' worden benoemd liggen hieraan ten grondslag.

Communicatie

Wereldkidz wordt schriftelijk geïnformeerd over het goedgeuren van de begroting 2019.

Financiën, risico's en indicatoren

De Stichting is vermogensrechtelijk gescheiden van de gemeente. Positieve of negatieve exploitatieresultaten hebben geen gevolgen voor de gemeentebegroting.

20 augustus 2019

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris

Burgemeester