Managementsamenvatting meerjarenbegroting OPO Ameland 2024-2027

De bestuurscommissie openbaar primair onderwijs Ameland vormt het schoolbestuur van twee openbare scholen op Ameland. In het schooljaar 2023-2024 zijn er in totaal 63 leerlingen op de scholen en is er een begroting van ruim 1 miljoen euro.

De missie van OPO Ameland is:
***"OPO Ameland met twee scholen 't Ienster en de Schakel vormt één onderwijsteam waarbij ieder kind ongeacht identiteit, etniciteit of geloof welkom en uniek is"**. Deze missie wordt gerealiseerd met 12 medewerkers en 7,439 fte vast personeel.*

De functie van de begroting is het tijdig in kaart brengen van de invloed van externe en interne ontwikkelingen op de financiële situatie. De begroting heeft daarmee een belangrijke rol in de Planning & Control-cyclus, als onderdeel van het financieel instrumentarium. In deze cyclus wordt op systematische wijze inhoud gegeven aan het proces van richting geven (het besturen/plannen) en het op koers houden (beheersen/control) van de organisatie.

De meerjarenbegroting is tot stand gekomen middels een werkgroep financiën met leden uit het team, de oudergeleding van de GMR, de directeur a.i. en medewerkers van de gemeente Ameland.

Begin 2024 is de Meerjarenbegroting behandeld door de bestuurscommissie en heeft de GMR een positief advies gegeven. Vervolgens wordt deze via het College ter vaststelling aan de Gemeenteraad worden aangeboden.

Bijzondere ontwikkelingen
In 2023 hebben zich enkele bijzondere ontwikkelingen voorgedaan, waarvan de gevolgen in financiële zin ook in komende jaren in enigermate merkbaar zullen zijn.

Bestuurlijke fusie:
Het bestuur van de Koningin Wilhelminaschool en OPO Ameland hebben recent het belangrijke besluit genomen om tot een besturenfusie te komen. Dit besluit is ter instemming voorgelegd aan de (G)MR. Omdat het openbaar onderwijs onder de gemeente Ameland valt zal de Gemeenteraad worden gevraagd hieraan mee te werken. De gemeente dient het openbaar onderwijs over te dragen aan een nieuwe stichting. De leden van de vereniging van de KWS zal worden gevraagd om in te stemmen met de bestuurlijke fusie. Beide schoolbesturen zijn voornemens een nieuwe stichting oprichten; de drie basisscholen zullen dan onder deze nieuwe stichting gaan vallen.

CAO PO
Op 12 september 2023 is er een Onderhandelaarsakkoord 2023-2024 afgesloten, deze loopt van 1 mei 2023 tot en met 30 september 2024. De leden hebben ingestemd met dit akkoord. Het belangrijkste punt met financiële gevolgen is de salarisverhoging van 10%.

Prijsbijstelling bekostiging:
Het bedrag per leerling van de bekostiging bestaat uit een component 'loongevoelige' bekostiging (89,15%) en een component 'prijsgevoelige' bekostiging (10,85%). In deze begroting is voor het loongevoelige deel uitgegaan van een prijsbijstelling voor 2023 en 2024 van 9,03% t.o.v. 2022, dit als gevolg van de eerdergenoemde aanpassing CAO PO. De definitieve regeling voor 2024 zal in het najaar van het betreffende kalenderjaar plaatsvinden. Voor het prijsgevoelige deel is er een negatieve prijsbijstelling van -0.14% over 2024.

Aantal leerlingen:
In de komende jaren wordt er rekening gehouden met een leerlingendaling (krimp van de bevolkingsaanwas). Het aantal leerlingen was op 1 februari 2023 63, de verwachting is dat dit aantal zal teruglopen naar 55 per 1 februari 2025. De formatie zal in de komende jaren hierop moeten worden aangepast om financieel gezond en 'in control' te blijven.

Investeringen 2024
In totaal wordt er in 2024 € 67.639 geïnvesteerd in inventaris, ICT, Methoden en enkele bouwkundige zaken. Deze hebben vooral betrekking op de reguliere vervangingsinvesteringen.

Tot slot
Er wordt een positief saldo begroot over 2024 van € 97.904. In de meerjarenbegroting is nog geen rekening gehouden met de financiële gevolgen n.a.v. de bestuurlijke fusie.
Om het primair onderwijs op Ameland West zo goed mogelijk vorm te gegeven worden de in ontwikkeling zijnde schoolplannen afgestemd met de KWS in 2024. Met de schoolteams zal gekeken worden hoe het onderwijs zo effectief en kwalitatief sterk mogelijk georganiseerd kan worden de komende jaren.

Namens de werkgroep Financiën
Geert Diever
Directeur a.i. OPO Ameland

Ameland, april 2024