GEMEENTE HEERENVEEN

Voorstel aan de gemeenteraad

Opsteller
Teuben - Bokma, Anna

Kenmerk
Z.22.361088 / D.22.1521405

Vertrouwelijkheid
Openbaar

Onderwerp
raadsvoorstel goedkeuren jaarrekening 2022
Ambion en vka aannemen overig

Onderwerp
Meerjarenbegroting 2022-2025 van Ambion, Stichting voor Openbaar Primair Onderwijs

Voorgesteld besluit
1. De begroting van 2022 van Ambion, Stichting voor Openbaar Primair Onderwijs goed te keuren en
2. De meerjarenbegroting 2022-2025 van Ambion voor het overige voor kennisgeving aan te nemen.

Inleiding
De raad dient jaarlijks goedkeuring te verlenen aan de begroting van Ambion, Stichting voor Openbaar Primair Onderwijs (hierna: Ambion).
De ontwerp-begroting 2022 is goedgekeurd door de raad van toezicht en het college van bestuur van Ambion in hun bestuursvergadering van 13 december 2021.
De gemeenteraad moet de begroting goedkeuring vanuit de wettelijke externe toezichtstaak ten aanzien van de continuïteit van voldoend(e) openbaar onderwijs. Dit is ook vastgelegd in de statuten van Ambion.

Beoogd effect
Rechtmatig bestuur van Ambion en daarmee continuïteit van voldoend(e) openbaar primair onderwijs.

Argumenten
1.1 Ambion beschikt over voldoende weerstandsvermogen om tegenvallers op te vangen
De ontwikkeling van de algemene reserve is stabiel; de geprognosticeerde omvang bedraagt in 2025 € 5.456.503.

Risico's of kanttekeningen
1.1 De raad van de gemeente De Fryske Marren moet ook goedkeuring verlenen aan de begroting 2022
Ambion voert het bestuur over de scholen voor primair onderwijs in de gemeente Heerenveen en De Fryske Marren; dit is sinds de schoolbesturen de Basis en Primus zijn gefuseerd per 1 augustus 2020.

Ingevolge de statuten van Ambion, moet ook de raad van de gemeente De Fryske Marren goedkeuring verlenen aan de begroting. Ambtelijk is het advies aan de raad afgestemd met De Fryske Marren en naar verwachting zal ook de raad van De Fryske Marren goedkeuring verlenen aan de begroting 2022.

Zie verder onder Financiën.

Communicatie en participatie

Boodschap	Doelgroep	Via welk middel	Door wie	Wanneer
De raad heeft de begroting 2022 van Ambion goedgekeurd. De meerjaren-begroting 2022-2025 van Ambion heeft de raad voor het overige voor kennisgeving aangenomen.	Ambion	toezenden van het raadsbesluit met aanbiedingsbrief	College	Na raadsvergadering 12 mei 2022

Financiën

Meerjarenbegroting 2022-2025

	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Baten					
Rijksbijdragen OCW	23.473.120	26.099.127	24.477.848	23.255.546	22.995.177
Overige overheidsbijdragen	114.238	137.381	137.740	120.252	120.038
Overige baten	170.763	195.468	193.440	161.793	115126
	23.758.120	26.431.976	24.809.028	23.537.592	23.230.340
Lasten					
Personeel	19.789.664	22.008.376	20.616.349	19.389.497	19.092.045
Afschrijvingen	681.155	699.285	710.010	650.970	632.710
Huisvestingslasten	1.712.058	1.728.932	1.702.943	1.709.648	1.716.776
Instellingslasten	1.945.167	2.107.199	1.877.416	1.813.553	1.813.913
	24.128.044	26.543.792	24.906.719	23.563.668	23.255.443
Saldo baten en lasten	-369.923	-111.817	-97.691	-26.076	-25.103
Dekking uit algemene reserve					
Dekking uit bestemmingsreserves:					
Prestatiebox	-1.514	-631			
Fusiegelden Route 0513	-11.213	-7.152	-5.954	-5.954	-5.954
Bruidsschat Boarne/Akkrum	-3.439	-975			
Fusie de Feart	-1.918	-762			
Passend Onderwijs	-80.000	-80.000	-70.087		
Zelfbeheer	-100.000				

Participatiefonds		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Totaal resultaat	-171.839	2.703	3.350	4.878	5.851

In voorgaande jaren zijn bestemmingsreserves gevormd, bijvoorbeeld voor het Passend Onderwijs. Met de inzet van deze reserves is het resultaat vanaf 2022 licht positief. Om structureel tekorten te voorkomen zal Ambion de komende jaren een aantal maatregelen nemen:

* Continue aandacht voor de formatie die in verhouding staat met de daling van het aantal leerlingen en die recht doet aan de kwaliteit van het onderwijs.
* Met organisatieontwikkeling Ambion 2.0 wil Ambion een duurzame organisatie zijn die voorbereid is op de toekomst en deze met vertrouwen tegemoet kan zien. Dit betekent dat er een antwoord wordt geformuleerd op hoe het onderwijslandschap van de toekomst er in onze regio uit komt te zien. Door te kiezen voor een duurzame organisatie wordt voorkomen dat er ad-hoc oplossingen gezocht moeten worden voor problemen die zich aandienen en kan er meer op basis van langetermijnvisie gewerkt worden. In 2022 zal het ontwerp van het nieuwe Ambion-landschap worden besproken en vastgesteld (Van richten naar inrichten). Belangrijke onderwerpen die in het ontwerp worden meegenomen en waarover verdere besluiten moeten worden genomen en die in lijn van een nieuw Koersplan (2023-2025) liggen zijn o.a. integrale IKC-ontwikkeling, samenwerking en efficiëntie kleine scholen, filosofie en organisatie van leidinggeven, verbreding onderwijsaanbod en concepten en duurzaamheid. De financiële positie van Stichting Ambion is goed. De risicoanalyse geeft aan dat de risico's uitgedrukt in één totaalbedrag € 4.116.000 bedraagt. Het eigen vermogen van Stichting Ambion bedraagt op 31 december 2020 € 6.336.562. In beginsel heeft Stichting Ambion genoeg buffer om bezittingen te financieren en de risico's op te vangen. Stichting Ambion heeft een bovenmatig eigen vermogen heeft van plm. € 2.300.000. Het bovenmatig eigen vermogen wordt deels ingezet voor toekomstige ontwikkelingen.

Bijlagen
Meerjarenbegroting 2022-2025 Ambion, incl. begeleidende brief d.d. 13 januari 2022.