

Oplegnotitie

Onderwerp	Jaarstukken openbaar onderwijs
Portefeuillehouder	wethouder Meijers
Datum	30 november 2021
Bijlagen	jaarverslag kom Leren 2020 Begroting kom Leren 2022.

Geachte leden van de raadsadviescommissie Sociaal Domein,

De gemeenteraad heeft op 2 juli 2018 besloten om gedurende de raadsperiode van 4 jaar (tot en met maart 2022) geen gebruik te maken van haar overlegrecht betreffende het jaarverslag en jaarlijks wel gebruik te maken van haar overlegrecht betreffende de begroting van het openbaar onderwijs in de gemeente Valkenburg aan de Geul. Dit laatst genoemde overlegrecht werd ter uitvoering neergelegd in uw raadsadviescommissie Sociaal Domein.

Art. 17 van de Wet Primaire Onderwijs (WPO) kent aan de gemeenteraad van de gemeente waarin een openbare school is gelegen een overheersende overheidsinvloed toe voor zover het openbaar onderwijs betreft. Dit om de essentialia van het openbaar onderwijs in stand te houden.

In de statuten van de Stichting kom Leren is deze overheersende invloed uitgewerkt:

- het instemmingsrecht door de gemeenteraad van een statutenwijziging (art. 16.4 kL) en
- (mbt het openbaar onderwijs) het overlegrecht over de jaarstukken (art. 15.4 kL).

Tijdens de vergadering zal het stichtingsbestuur aanwezig zijn om met u overleg te voeren over de jaarstukken, maar zeker ook over andere onderwijskundige onderwerpen.

Ondanks dat er officieel wordt afgezien van het overlegrecht voor het jaarverslag 2019 (ontvangen in juni 2020), wordt dit -zoals afgesproken- toch behandeld bij dit bespreekpunt.

Deze oplegnotitie zal beginnen met dit jaarverslag 2019, daarna zal de begroting 2021 worden behandeld. Tevens willen we graag in gesprek gaan over elkaars visie op onderwijs en actuele onderwijskundige onderwerpen bespreken. Hiertoe zijn enkele voorstellen in deze oplegnotitie gedaan. Uiteraard staat het u vrij om tevens andere onderwerpen te bespreken met het aanwezige stichtingsbestuur.

Jaarverslag 2020

Het voorliggende jaarverslag 2020 van de Stichting kom Leren is opgebouwd uit de resultaten van 20 scholen die door de Stichting kom Leren worden bestuurd. Hiervan zijn 2 scholen (OBS Berg en OBS Broekhem) in de gemeente Valkenburg aan de Geul gevestigd. Dit zijn tevens ook de enige 2 openbare scholen in onze gemeente waarop artikel 17 WPO betrekking heeft. Bij de andere scholen is dit dus niet het geval.

Het jaarverslag bestaat uit twee delen, een bestuursverslag en een jaarrekening met accountantsverklaring.

In 2020 is ongeveer € 2.500.000 meer uitgegeven dan begroot. Daar stonden € 1.650.000 aan extra inkomsten tegenover. Het jaar 2020 laat daardoor een positief negatief van € 1.152.289. In de begroting 2020 hield men rekening met een tekort van ruim 3 ton. De coronapandemie zorgde voor € 428.000 aan extra kosten. Extra kosten vooral door hogere schoonmaakkosten vanwege de voorgeschreven hygiëneprotocollen. Daarnaast zorgde de eenmalige uitkering aan het personeel in februari 2020 voor € 550.000 extra uitgave waarvoor al in 2019 middelen van het ministerie zijn ontvangen. Deze middelen zorgden vorig jaar voor een hoger eindresultaat en de uitbetaling ervan nu voor een lager.

Het eigen vermogen is hierdoor met 12% gedaald en de kengetallen (solvabiliteit, weerstandsvermogen, liquiditeit, en kapitaalsfactor) zijn allemaal positief en boven de wettelijke normen.

VVE (voor- en vroegschoolse educatie)

Tot het schooljaar 2019-2020 de enige gemeente was waarin stichting kom Leren scholen heeft, maar waar de functionaris VVE van de stichting niet aansloot bij overleggen om in gezamenlijkheid onderwijsachterstanden tegen te gaan. Met ingang van dat schooljaar sluit de VVE functionaris van de stichting ook in Valkenburg aan de Geul bij deze overleggen over onderwijsachterstanden en VVE.

Innovatie

In het najaar constateerde het College van Bestuur dat het innoverend vermogen een impuls nodig heeft en de hiervoor beschikbare budgetten onvoldoende worden benut, worden in 2021 de kaders scherper geformuleerd en toeleiding tot de middelen vereenvoudigd. Jaarlijks worden de overgebleven budgetten toegevoegd aan de bestemmingreserve Innovatie. Dit wordt expliciet vermeld in de jaarrekening.

Begroting 2022

Vorig jaar constateerden we al dat het negatieve resultaat voor 2021 bijna twee maal zo groot is als wat er vorig jaar in de meerjarenbegroting is opgenomen voor 2021. Het tekort voor 2021 werd geschat op € 958.205. Dit terwijl het aantal leerlingen in de gehele stichting stijgt met 3,7%. De reden hiervoor lag in het feit dat de stichting bewust kiest voor de afbouw van reserves conform de richtlijnen van het ministerie. Mede gezien het (dringend) lerarentekort wordt extra geïnvesteerd in personeel. Voor 2022 verwacht men een negatief resultaat van € 1.056.267

De signaleringswaarde voor het ministerie van OCW inzake de rentabiliteit is in de begroting langere tijd onder nul. Dit wordt veroorzaakt door de verwachte negatieve exploitatieresultaten. De stichting verwacht gezien de reservepositie en de richtlijnen van het ministerie, hier geen actie op vanuit het ministerie.

Innovatiebudget:

Ook voor de jaren 2022 en verder is er weer innovatiegeld beschikbaar gesteld. Dit ligt in lijn met de in de begroting omschreven visie: "In onze scholen staat de kwaliteit van het onderwijs op één. Elke leerling heeft binnen Stichting kom Leren het recht op goed en kwalitatief onderwijs in een inspirerende en uitdagende omgeving."

Financiële risico's:

Er worden financiële risico's benoemd:

- de tellingen van de AZC leerlingen;
- risico's voor vervanging en WW;
- het tegenvallen van inkomsten medegebruik;
- ontwikkelingen in de bouwsector zoals personeelsgebrek, vertraging en prijsstijging, en;
- de ontwikkeling van de energieprijzen.

Wanneer een of meerdere risico's werkelijkheid worden, zal de reservepositie van de stichting meer dan voldoende zijn om dit verschil op te vangen. Uiteraard staan er tegenover deze risico's ook kansen. Zo kan een leerlingentelling van de AZC locatie ook gunstig uitvallen.

De Meerjarenbegroting:

2023: -/- € 899.250

2024: -/- € 928.067

2025: -/- € 848.230

2026: -/- € 805.078

Conclusie:

De conclusie betreffende het jaarverslag 2020 en de begroting 2022-2026 is dat Stichting kom Leren momenteel financieel gezond en in control is. Op basis van het jaarverslag, de bevestiging van de accountantsverklaring en de begroting 2022-2026 zal dit ook de komende jaren zo zijn. Hoewel er negatief wordt begroot, is er geen reden om het voortbestaan van het openbaar onderwijs in onze gemeente in twijfel te trekken. De negatieve resultaten en de daarbij behorende afbouw van

reserves zijn bewuste acties om de reservepositie in lijn te brengen met de richtlijnen van het Ministerie. Bovendien laat kom Leren zien te werken aan kwalitatief onderwijs, middels diverse projecten.

Vertrouwende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd,

Hoogachtend,
Wethouder Meijers

Bijlagen

- Jaarverslag 2012 van Stichting kom Leren.
- Begroting 2022- 2026 van Stichting kom Leren.