

Portefeuillehouder

J. Zoetendal

Datum collegebesluit

28 januari 2020

Opsteller

Anna C. Teuben-Bokma

Registratie

GF20.20012

Agendapunt

Onderwerp

Meerjarenbegroting 2020-2023 Stichting Openbaar Primair Onderwijs De Basis

Voorstel

Goedkeuring verlenen aan de eerste jaarschijf (2020) van de meerjarenbegroting 2020-2023 van Stichting Openbaar Primair Onderwijs De Basis en de meerjarenbegroting voor het overige voor kennisgeving aannemen.

Aanleiding

De raad dient jaarlijks goedkeuring te verlenen aan de begroting van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs De Basis (hierna: De Basis). De begroting 2020 is in ontwerp inmiddels goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de bestuursvergadering van 16 december 2019. De eis van goedkeuring door de gemeenteraad is een specifieke aanvullende eis in het kader van de wettelijke externe toezichtstaak ten aanzien van de continuïteit van voldoende openbaar onderwijs en is vastgelegd in de Statuten van De Basis en in die van Stichting Ambion (die het bestuur vormt van De Basis).

Overwegingen

In onderstaande tabel zijn de staat van baten en lasten en de dekking voor het geprognosticeerde tekort voor de jaren 2020-2023 weergegeven:

Staat van baten en lasten 2020-2023 (en 2019 ter vergelijking)

	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten					
(Rijks)bijdragen OCW	16.833.437	17.309.733	16.776.466	16.490.613	16.307.887
Overige overheidsbijdragen	131.421	69.192	50.281	50.031	49.760
Overige baten	307.380	291.533	282.378	280.308	280.308
	17.272.238	17.670.458	17.109.124	16.820.952	16.637.956
Lasten					
Personeel	14.360.598	14.846.299	14.234.554	13.983.723	13.767.664
Afschrijvingen	579.545	535.554	516.752	455.500	443.097
Huisvestingslasten	1.183.617	1.201.975	1.161.270	1.166.192	1.171.859

Instellingslasten	1.279.832	1.443.010	1.280.554	1.280.917	1.284.036
	17.403.591	18.026.838	17.193.130	16.886.332	16.666.656
Saldo baten en lasten	-131.353	-356.379	-84.005	-65.381	-28.701
Dekking uit bestemmingsreserves					
Diversen	-20.802	-18.248	-17.771	-9.117	-7152
Zelfbeheer		-118.730			
Algemene reserve		-139.401			
Passend Onderwijs	-116.400	-80.000	-80.000	-80.000	-31.206
Totaal bestemmingsreserves	-137.202	-356.379	-97.771	-89.117	-38.358
Totaal resultaat	5.849	0	13.766	23.736	9.657

In voorgaande jaren zijn bestemmingsreserves gevormd, bijvoorbeeld voor het Passend Onderwijs. Met de inzet van deze reserves is het resultaat van de begroting licht positief. Voor het jaar 2020 wordt een bedrag uit de algemene reserve onttrokken voor eenmalige kosten die gemoeid gaan met de fusie van De Basis en Primus (juridische kosten, PR&Marketing en fusietraject met schoolteams).

De realisatie van de begroting is sterk afhankelijk van de werkelijke ontwikkeling van de leerlingenaantallen. De afgelopen jaren heeft De Basis leerlingen verloren, er is sprake van krimp. In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de geprognosticeerde verdere daling van het aantal leerlingen en de daarmee samenhangende formatieve krimp.

Effecten

Na goedkeuring door de raad kan het Bestuur van De Basis de (meerjaren)begroting vaststellen en daarmee rechtmatig het bestuur uitoefenen.

Beleid en regelgeving

- artikel 48 Wet op het Primair Onderwijs;
- artikel 6 van de Statuten van de Stichting Openbaar Scholennetwerk De Basis (inzake de Raad van Toezicht van De Basis);
- artikel 7 van de Statuten van de Stichting Ambion (inzake het Bestuur van De Basis).

Financiën, risico's en beheersmaatregelen

Het grootste financiële risico wordt gevormd door het ontstaan van verschillen tussen de bekostiging en de werkelijke lasten. De algemene reserve dient als risicobuffer. De ontwikkeling van de algemene reserve is stabiel, de geprognosticeerde omvang bedraagt in 2023 € 3.850.096. Hiermee beschikt De Basis over voldoende weerstandsvermogen om tegenvallers op te vangen.

Vervolgaanpak

Geen

Communicatie

De Basis na het nemen van het raadsbesluit op 23 maart 2020 informeren over de goedkeuring.

Relevante informatie

Meerjarenbegroting 2020-2023 van De Basis met begeleidende brief van het bestuur.

Het college van burgemeester en wethouders van Heerenveen,

de secretaris,

de burgemeester,

de heer J. van Leeuwestijn

de heer T.J. van der Zwan

Onderwerp

Meerjarenbegroting 2020-2023 Stichting Openbaar Primair Onderwijs De Basis

De raad van de gemeente Heerenveen;
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 21 januari 2020;

gelet op artikel 48 van de Wet op het Primair Onderwijs, artikel 6 van de Statuten van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs De Basis en artikel 7 van de Statuten van de Stichting Ambion,

overwegende dat de begroting 2020 van Stichting Openbaar Primair Onderwijs De Basis goedkeuring van de raad behoeft en dat uit de overgelegde documenten met betrekking tot de meerjarenbegroting 2020-2023 blijkt dat de continuïteit van voldoende(e) openbaar basisonderwijs voor 2020 gewaarborgd is,

Besluit

Goedkeuring te verlenen aan de eerste jaarschijf (2020) van de meerjarenbegroting 2020-2023 van Stichting Openbaar Primair Onderwijs De Basis en de meerjarenbegroting voor het overige voor kennisgeving aan te nemen.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 23 maart 2020.

de griffier,

de voorzitter,

mevrouw L. Roest-Jonkers

de heer T.J. van der Zwan