

Raadsstuk

Onderwerp: Meerjarenbegroting 2015 - 2018 Stichting Spaarnesant

Reg.nummer: 2015/102182

1. Inleiding

De gemeenteraad is bevoegd om vast te stellen dat Stichting Spaarnesant voldoende voorwaarden biedt om voldoende openbaar primair onderwijs in de gemeente in 2015 te realiseren. Dit gebeurt conform de Wet op Primair Onderwijs inzake de instandhouding van het openbaar onderwijs, de geldende statuten van deze Stichting en het raadsbesluit van 13 maart 2014 (kenmerk 2013/376077).

De instandhouding van het openbaar primair onderwijs wordt vastgesteld op grond van de meerjarenbegroting 2015-2018 van Spaarnesant. De meerjarenbegroting 2015-2018 is ter kennisname ingediend (kenmerk 2015 93486).

2. Voorstel aan de raad

Het college stelt de raad voor:

- Vast te stellen dat, op grond van de meerjarenbegroting 2015-2018 van Spaarnesant, deze Stichting voldoende voorwaarden biedt om openbaar primair onderwijs in 2015 te realiseren.

3. Beoogd resultaat

Het in standhouden van voldoende openbaar primair onderwijs in Haarlem.

4. Argumenten

Ontwikkelkansen voor jongeren worden in het onderwijs gerealiseerd.

Vaststelling van de instandhouding van het openbaar primair onderwijs draagt bij aan programma 1.1. Maatschappelijke participatie. Specifiek draagt deze vaststelling bij aan de doelstelling genoemd onder Beleidsveld 1.1. Onderwijs en Sport om ontwikkelkansen voor jongeren te realiseren.

Uitvoering van openbaar primair onderwijs vindt verantwoord plaats.

Spaarnesant verzorgt het openbaar basis- en speciaal(basis)onderwijs in Haarlem. Hierdoor kunnen 6.809 leerlingen (teldatum 1 oktober 2014) openbaar primair onderwijs volgen.

Over genoemde begroting is in een bestuurlijk gesprek met Spaarnesant op 30 maart 2015 gesproken, waarbij de volgende onderwerpen aan de orde zijn geweest:

- Meerjarenbegroting
- het masterplan huisvesting naar aanleiding van de decentralisatie van het buitenonderhoud
- de stand van zaken met betrekking tot de overdracht van de Prof. Van Gilseschool
- de kapitalisatiefactor
- de geplande ombuigingen in verband met de door de Rijksoverheid niet gecompenseerde verhoging van personele lasten

N.a.v. deze bespreking is geconstateerd dat het genoemde schoolbestuur op verantwoorde wijze haar werkzaamheden verricht.

De meerjarenbegroting van Spaarnesant 2015-2018 is realistisch opgesteld.

De meerjarenbegroting van Spaarnesant is realistisch en transparant opgesteld. Spaarnesant is gestart met het opstellen van een meerjarenbegroting op schoolniveau. Voorliggende meerjarenbegroting 2015-2018 is opgebouwd uit de

totaalsom van alle individuele schoolbegrotingen, de begroting van het stafbureau en die van het bestuur en de Raad van Toezicht.

Deze begroting wordt uitgebreid toegelicht. Er wordt ingegaan op de uitgangspunten, zoals gehanteerd bij de totstandkoming van de baten en de lasten. Er is rekening gehouden met een doorlopende lichte groei van het aantal leerlingen in het basisonderwijs en een daling van het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs.

Ook wordt de overdracht van de Prof. Van Gilse School naar het schoolbestuur Stichting Aurius in de begroting verwerkt. Op jaarbasis betekent deze overdracht een verlaging van de uitgaven en inkomsten met ongeveer € 4,0 miljoen. Met de overdracht van genoemde school naar Stichting Aurius is op 13 maart 2014 door de gemeenteraad ingestemd (kenmerk 2013 50928). De overdracht verloopt volgens plan, en zal medio 2015 afgerond zijn.

Inzichtelijk worden de financiële gevolgen van de overheveling van het planmatig buitenonderhoud van de gemeente naar Spaarnesant, conform de rijksregulering. Deze overheveling is neutraal geraamd, hetgeen betekent dat de geraamde uitgaven de verwachte inkomsten van het Ministerie van OCW volgen. Spaarnesant heeft een masterplan huisvesting voor het binnen-, buitenonderhoud en de gemeentelijke huisvestingskredieten gemaakt. De financiële gevolgen hiervan zijn in deze begroting 2015-2018 inzichtelijk gemaakt.

Er wordt rekening gehouden met ontwikkelingen binnen de rijksmiddelen, zoals de aanpassing van de lumpsum bekostiging van het Ministerie van OCW en de te verwachte stijging van de salariskosten en werkgeverslasten op grond van de CAO-ontwikkelingen.

Spaarnesant is een financieel gezonde organisatie, zo laat de begroting 2015-2018 zien.

Spaarnesant heeft een eigen vermogen per ultimo 2013 van € 13,2 miljoen (Jaarverslag 2013, kenmerk 2014/368970). Uit de jaarlijkse risicoanalyse blijkt dat een algemene reserve van afgerond € 9 miljoen voldoende is voor een bestuur met de omvang van Spaarnesant.

Doordat Spaarnesant een groot eigen vermogen heeft, heeft het schoolbestuur in 2013 bewust gekozen extra te investeren in het onderwijs. Zij heeft in dit kader € 1,6 miljoen ten laste van de reserves geïnvesteerd ten behoeve van een kwaliteitsimpuls met betrekking tot onderwijskwaliteit, personele ontwikkeling, innovatie en match met de omgeving en bedrijfsvoering (Strategisch Beleidsplan en meerjarenbegroting 2013-2016, kenmerk 2013/351792). Van genoemde € 1,6 miljoen is hiervoor in de begroting 2015 € 0,3 miljoen en in de begroting 2016 € 0,5 miljoen opgenomen.

Deze keuze leidt tot een financieel tekort in de huidige meerjarenbegroting 2015-2018 met een bedrag van € 0,9 miljoen in 2015 en € 0,4 miljoen in 2016. Dit tekort wordt ten laste van de reserve gebracht, dat naar verwachting per ultimo 2015 ongeveer € 10,9 miljoen, zal bedragen. Vanaf 2017 is er sprake van een sluitende begroting met een bescheiden positief resultaat.

In dit verband heeft Spaarnesant besloten tot een aantal ombuigingen. Hierdoor kunnen de door het Ministerie van OCW niet-gecompenseerde stijging van werkgeverslasten opgevangen worden. Deze ombuigingen van € 1,2 miljoen in 2015 oplopend naar € 2,4 in 2018. De ombuigingen in 2015 bedragen op schoolniveau € 0,8 miljoen. Deze ombuiging betreft vooral verlaging van personele inzet door natuurlijk verloop. Hiervoor zal een bestuursformatieplan worden opgesteld. Het primaire onderwijsproces blijft gewaarborgd.

In de paragraaf over kansen en risico's is het op schoolniveau niet realiseren van de ingezette bezuinigingen van € 0,8 miljoen als risico benoemd.

Andere belangrijk risico's zijn de instabiliteit van de bekostiging van de personele lasten vanuit het Ministerie van OCW en de op rijksniveau vastgestelde overdracht van het planmatig buitenonderhoud van gemeente naar schoolbestuur. Voor het buitenonderhoud ontvangt Spaarnesant de gelden van het Ministerie via het bedrag per leerling.

Hiernaast wordt de kapitalisatiefactor genoemd. De kapitalisatiefactor drukt uit hoe en in welke mate de ontvangen rijksfinanciering voor het onderwijs wordt ingezet. De rijksnorm voor het reserveren van rijksfinanciering in 2015 is 35%. Bij een hogere kapitalisatiefactor wordt door de instelling te veel geld gereserveerd, dat dan niet direct aan het onderwijs besteed wordt. De begroting 2015 laat een factor van 31% zien en ligt ruim onder de rijksnorm van 35%. In 2016 en verder komt deze factor weer dichterbij de rijksnorm te liggen.

Op grond van de meerjarenbegroting 2015-2018 wordt vastgesteld dat Spaarnesant een financieel gezonde organisatie is, dat voldoende reserves als weerstandvermogen heeft om eventuele risico's te kunnen opvangen.

5. Kanttekeningen

Geen.

6. Uitvoering

Stichting Spaarnesant verzorgt openbaar basis- en speciaal(basis)onderwijs in Haarlem.

7. Bijlagen

- Meerjarenbegroting 2015-2018 Spaarnesant
- Oplegnotitie met kengetallen meerjarenbegroting 2015-2018 Spaarnesant en bestuurlijke samenvatting meerjarenbegroting

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester

8. Raadsbesluit

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders

Besluit:

- Vast te stellen dat, op grond van de meerjarenbegroting 2015- 2018 van Stichting Spaarnesant, deze Stichting voldoende voorwaarden biedt om openbaar primair onderwijs in 2015 te realiseren.

Gedaan in de vergadering van (wordt ingevuld door de griffie)

De griffier

De voorzitter