

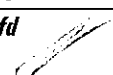


afdeling Ontwikkeling

gemeente
goirle

Onderwerp Begroting 2016 Stichting Bestuur-Openbaar Onderwijs Goirle		Steller G. van Bezouw	Paraaf 
Besproken met portefeuillehouder Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nee <input type="checkbox"/> <small>Aan te kruisen door het afdelingshoofd</small>	Portefeuillehouder Guus van der Put <i>Gezien (paraaf)</i> 	Datum voorstel 27 januari 2016	
Akkoord afdelingshoofd 		Openbaar Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nee <input type="checkbox"/>	

Toelichting op het onderwerp






De begroting van de Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle moet jaarlijks ter kennisname van uw college worden gebracht. Uw college heeft de gelegenheid desgewenst opmerkingen te maken. Thans is de begroting voor het kalenderjaar 2016 aan de orde.

Datum vergadering

02.FEB.2016*000047

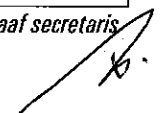
Agendanummer**Voorgesteld besluit**

- neemt kennis van de inhoud van de begroting 2016 van de Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle, onderschrijft de ambtelijke bevindingen en informeert het schoolbestuur hierover;
- brengt de begroting 2016, vergezeld van uw (positieve) reactie, ter kennisname van de commissie Welzijn en de gemeenteraad via de lijst van ingekomen stukken.

	akkoord	bespreken	akkoord	bespreken	vragen/opmerkingen
Machteld Rijdsdorp					
Marijo Immink					
Theo van der Heijden					
Guus van der Put					
Michel Tromp					

Besluit college

Datum: 2.2.2016 <input checked="" type="checkbox"/> Conform voorstel	Datum: <input type="checkbox"/> Aangehouden	Datum: <input type="checkbox"/> In afwijking

Paraaf secretaris


Onderwerp	Begroting 2016 Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle
------------------	---

Verslag

--

Bijlagen

Aantal mee te kopiëren bijlagen	
Omschrijving mee te kopiëren bijlagen	
Stukken ter inzage; niet mee te kopiëren	<ul style="list-style-type: none"> - Begroting bestuur BOOG 2016 - Artikel 21 statuten bestuur BOOG - Conceptreactie college van b. en w. aan bestuur BOOG

Overleg Afdeling

Afdeling	Overleg gevoerd met (Naam invullen van de betreffende ambtenaar)	Standpunt van de betreffende afdeling: (Aan te kruisen door de steller)	
		Akkoord	Niet-akkoord (Zie Nota)
BDO			
ONT			
VVH			
MD			
RB			
OND	Hr. J. Hoefmans	x	

Persbericht	<input type="checkbox"/> ja, conceptpersbericht is bijgevoegd <input checked="" type="checkbox"/> nee
--------------------	--

Aan presidium aanbieden t.b.v. behandeling in:

- Commissie Welzijn

Kopie aan:

Afdeling Ondersteuning, heer Hoefmans

Samenvatting

Op basis van het bepaalde in artikel 21, 1^e lid van de statuten van de Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle moet het schoolbestuur elk jaar de begroting aan uw college aanbieden. De begroting heeft betrekking op de onder dit bestuur ressorterende basisscholen 't Schrijverke en Den Bongerd. Thans is de begroting 2016 aan de orde. De begroting is beoordeeld en akkoord bevonden. Voorgesteld wordt de begroting 2016 voor kennisgeving aan te nemen en dit document op de reguliere wijze ter kennisname te brengen van de commissie Welzijn en de gemeenteraad via de lijst van ingekomen stukken.

1. Inleiding / Probleemschets

De Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle (verder te noemen: bestuur BOOG) is opgericht met als doel het in stand houden van de twee openbare basisscholen in onze gemeente, te weten de basisscholen 't Schrijverke en Den Bongerd. Het bestuur BOOG moet jaarlijks zijn begroting ter kennisname aan uw college aanbieden, waarbij u de gelegenheid heeft opmerkingen te maken. Aansluitend dient de begroting, vergezeld van uw reactie, ter informatie aan de gemeenteraad te worden aangeboden.

2. Nadere toelichting (relevante (beleids)voorschriften / alternatieven met voor-/nadelen en risico's)

Taak gemeente

De gemeente dient toe te zien op het functioneren van het bestuur BOOG, met als doel de instandhouding van de openbare scholen in Goirle op afstand te bewaken. In dat kader past het extern toezicht van uw college op dit document, waarover in artikel 21 van de statuten van het bestuur BOOG regels zijn opgenomen. Via dit toezicht wordt controle gehouden op een gezonde en verantwoorde exploitatie van de openbare basisscholen in onze gemeente.

Indiening begroting

De begroting 2016 is tijdig door het bestuur BOOG ingediend. De begroting is opgesteld conform de inrichtingseisen van het ministerie van OCW/Cfi (EFJ - Elektronisch Financieel Jaarverslag). De begroting kent een onderverdeling naar de reguliere kostenplaatsen en is op bestuursniveau opgesteld. Op onderdelen wordt een verwijzing naar de respectievelijke basisscholen gemaakt. De kostenplaatsen zijn samengevoegd in een integrale begroting, die is weergegeven op de pagina's 25 en 26 van bijgaand document. De ingediende begroting geeft thans inzicht in het financieel meerjarenperspectief voor de periode 2017 t/m 2019. De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad van de openbare basisscholen heeft in zijn vergadering van 27 januari 2016 een positief advies op de begroting 2016 verstrekt.

Resultaat begroting

De totale inkomsten van het openbaar onderwijs zijn in 2016 begroot op € 4.655.874,00. De totale uitgaven zijn begroot op € 4.610.812,00. Dit resulteert in een positief saldo ad € 45.062,00. Het resultaat van de financiële baten en lasten is € 6.000,00 positief, zodat de begroting sluit met een overschot ad € 51.062,00. Dit overschot wordt toegevoegd aan het eigen vermogen, dat per 31 december 2016 wordt begroot op € 2.002.441,00. Het eigen vermogen is hiermee € 114.956,00 hoger dan aanvankelijk in de begroting 2015 voor het kalenderjaar 2016 werd geraamd (i.c. € 1.887.485,00). Op basis van de thans verkregen informatie staat vast dat via de jaarrekening 2015 nog een aanzienlijk financieel tekort zal worden gepresenteerd. In de jaarrekening 2014 was namelijk nog sprake van een eigen vermogen van € 2.321.363,00. Dit tekort was voorzien én aangekondigd, reden waarop thans drastische en structurele bezuinigingen zijn ingezet.

Vastgesteld wordt dat het totaalresultaat van de begroting 2016 (saldo financiële baten en lasten) aanzienlijk positiever is dan het resultaat dat werd gepresenteerd via de begroting voor het kalenderjaar 2015. De vigerende begroting sluit –zoals vermeld- met een positief saldo ad € 51.062,00, terwijl de begroting 2015 nog sloot met een tekort ad € 369.984,00. Ook het meerjarenperspectief na 2016, te weten de periode 2017-2019, laat een gunstig financieel beeld zien. In tegenstelling tot de gepresenteerde cijfers in de begroting 2015

wordt thans voor elk kalenderjaar na 2016 een positief resultaat geprognosticeerd, te weten € 85.159,00 in 2017, € 90.763,00 in 2018 en € 93.724,00 in 2019.

Vast staat dat het bestuur BOOG de bevindingen die uw college heeft geuit over de jaarrekening 2014 en de begroting 2015 ter harte heeft genomen. Voor het gezond maken van de financiële huishouding is nadrukkelijk ingezet op de realisering van een aantal structurele bezuinigingen. Zo wordt een forse bezuiniging doorgevoerd op de post personeelslasten via beëindiging van de payroll constructie en vermindering van externe inhuur. Daarnaast wordt ook op de post overige personele kosten bezuinigd. Totaal levert dit ten opzichte van de begroting 2015 een bezuiniging op van € 203.008,00. Vanwege de terugloop van het aantal leerlingen wordt tevens ingezet op een structurele vermindering van het aantal formatieplaatsen (fte's) bij basisschool 't Schrijverke, startend met 0,21 fte in 2016, oplopend naar 3,21 fte in 2019. In cijfers loopt deze bezuiniging op van € 13.000,00 in 2016 naar € 210.270,00 in 2019. Tevens is de post huisvestingskosten in 2016 ten opzichte van 2015 verlaagd met een bedrag ad € 142.040,00. Reden hiervan is dat een belangrijk gedeelte van het groot onderhoud bij basisschool 't Schrijverke inmiddels is uitgevoerd. Het (groot) onderhoud voor basisschool De Bongerd berust bij de ontwikkelaar/eigenaar/exploitant van de brede school Frankische Driehoek, te weten Woonstichting Leystromen. De te ontvangen vergoeding materiële instandhouding/gebouw afhankelijke kosten wordt 1:1 aan de wooncorporatie overgedragen.

Aan de batenkant is de groeibekostiging meegenomen, zowel personeel als materieel, voor de leerlingen die instromen na de teldatum 1 oktober (i.c. de periode oktober 2015 t/m juli 2016). Deze baten zijn begroot op € 49.925,00. Al deze maatregelen –inclusief de overige doorgevoerde bezuinigingen die minder majeur maar wel relevant van aard zijn- hebben geresulteerd in de aanbidding van een betrouwbare en sluitende begroting.

Conclusie begroting

Geconcludeerd wordt dat er sprake is van een solide begroting, die in alle facetten (liquiditeit, solvabiliteit, weerstandsvermogen, rentabiliteit en kapitaalsfactor) voldoet aan de vigerende streefwaarden. Zoals vermeld laat het gepresenteerde meerjarenperspectief (t/m 2019) jaarlijks een positief resultaat en degelijke waarden zien, resulterend in toename van het eigen vermogen. Uw college wordt geadviseerd deze conclusie te bevestigen en als bevinding aan het schoolbestuur kenbaar te maken. Uw conceptreactie op de begroting 2016 is als bijlage bij dit advies gevoegd.

Samenvatting begroting

Samenvatting begroting	Realisatie 2014 X € 1.000,00	Begroot 2015 X € 1.000,00	Begroot 2016 X € 1.000,00	Vershil 2015 -2016 X € 1.000,00
Baten				
Rijksbijdragen	4.329	4.504	4.573	69
Overige overheidsbijdragen	92	62	61	-1
Overige baten	178	18	21	3
Totaal baten	4.599	4.584	4.655	71
Lasten				
Personeelslasten	3.898	3.897	3.677	-220
Afschrijvingen	182	189	163	-26
Huisvestingslasten	271	553	410	-143
Overige lasten	386	333	360	27
Totaal lasten	4.737	4.972	4.610	362
Saldo baten en lasten	-138	-388	45	433
Saldo financiële baten en lasten	14	18	6	-12
Totaal resultaat	-124	-370	51	421

3. Personele-/organisatorische consequenties

Aan dit voorstel zijn geen personele- en/of organisatorische consequenties verbonden.

4. Consequenties Middelen; Financiën (incl. dekking) / Facilitair

Nee

4g. Zijn er financiële risico's verbonden aan het onderhavige voorstel? Zo ja: kwantificeren.

Zolang er sprake is van een solide begroting, die in alle facetten (liquiditeit, solvabiliteit, weerstandsvermogen c.a.) voldoet aan de vigerende streefwaarden en het meerjarenperspectief een deugdelijk en betrouwbaar beeld geeft, is er geen sprake van financiële risico's. Dit is thans het geval.

Aan de jaarlijkse beoordeling van en de besluitvorming over de begroting van het bestuur BOOG zijn -behoudens de kosten van ambtelijke inzet- voor de gemeente geen kosten verbonden.

5. Toekomstvisie

De Toekomstvisie is op dit voorstel niet aan de orde.

6. (Fatale) termijnen

Op de beoordeling van de begroting van het bestuur BOOG is geen fatale beslisdatum van toepassing.

7. Communicatie en participatie/inspraak

De inspraakverordening van de gemeente Goirle is niet van toepassing. De voorbereiding van de begroting geschiedt in samenspraak tussen schoolbestuur, schooldirectie en de medezeggenschapsraad.

8. Voorgesteld besluit

Het college van burgemeester en wethouders:

- a. neemt kennis van de inhoud van de begroting 2016 van de Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle, onderschrijft de ambtelijke bevindingen en informeert het schoolbestuur hierover;
- b. brengt de begroting 2016, vergezeld van uw (positieve) reactie, ter kennisname van de commissie Welzijn en de gemeenteraad via de lijst van ingekomen stukken.