



Raadsvergadering 30 juni 2015
agendapunt 7
BOB 15/009

CONCEPTJAARREKENING 2014 STICHTING OPENBAAR PRIMAIR ONDERWIJS ZUID-KENNEMERLAND

Aan de raad,

Voorgeschiedenis / aanleiding

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (Stopoz) vormt het bestuur van negen openbare basisscholen. Hiervan is er een gevestigd in Haarlemmerliede en Spaarnwoude (Margrietschool in Halfweg). Het bestuur heeft de conceptjaarrekening 2014, als onderdeel van het Bestuursverslag 2014, toegezonden. Op grond van artikel 48 van de Wet op het primair onderwijs (Wpo) kan de jaarrekening pas worden vastgesteld nadat de gemeenteraden van Bloemendaal, Haarlemmerliede & Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort ermee hebben ingestemd. Het over 2014 behaalde resultaat is € 384.062 negatief.

Voorgesteld besluit

In te stemmen met de conceptjaarrekening 2014 van de Stopoz.

Toelichting

De jaarrekening 2014 sluit met een negatief exploitatieresultaat van € 384.062. Dit resultaat wordt veroorzaakt doordat de in 2013 ontvangen gelden in het kader van het Herfstakkoord (€ 432.349) niet meer in 2013 besteed konden worden. Het exploitatieresultaat over 2013 was hierdoor "slechts" € 61.429 negatief ondanks de eenmalige last van € 614.000 voor de afwikkeling van de samenwerking met Stichting Spaarnesant. De middelen zijn in 2013 toegevoegd aan de algemene reserve. Conform de voorwaarden zijn de middelen uit het Herfstakkoord in 2014 besteed aan de inzet van extra personeel. Dit is de belangrijkste oorzaak van het forse tekort in 2014.

Om een goede vergelijking met de begroting 2014 te kunnen maken is in het Bestuursverslag onderstaand schema opgenomen:

	Begroot	Werkelijk	Vershil
Resultaat	201.370	-/- 384.062	585.432
Onttrekking reserve i.v.m. Herfstakkoord	-	432.349	-/- 432.349
Onttrekking reserve i.v.m. Flex Bapo en ICT	-	47.016	-/- 47.016
Resultaat	201.370	95.303	106.067
Dotatie aan de voorziening groot onderhoud	-	48.000	-
Resultaat inclusief onttrekkingen	201.370	143.303	58.067

Gecorrigeerd voor de baten uit het Herfstakkoord, de onttrekkingen aan de reserves ICT en Flex-Bapo en een dotatie aan de voorziening groot onderhoud is sprake van een positief exploitatieresultaat van € 143.303. Voor 2014 was een positief exploitatieresultaat begroot van € 201.370. Het verschil van € 58.067 wordt veroorzaakt door extra lasten voor de Sparrenboschool te Bennebroek en extra lasten voor de personeelsadministratie.

Het exploitatieresultaat leidt tot een daling van het eigen vermogen van de Stichting in 2014 van € 2.225.917 naar € 1.841.855. Voor de jaren 2015 t/m 2017 houdt het bestuur rekening met positieve resultaten. Men verwacht dat het eigen vermogen eind 2017 € 2.234.923 bedraagt.

Het meerjarige financiële beleid van Stopoz was erop gericht om per 31 december 2015 de normen die door de commissie Don zijn opgesteld ten aanzien van het primair onderwijs te behalen en minimaal vast te houden. Dat doel is niet gehaald en nu opgeschoven naar 31 december 2016.

Leerlingenaantal en personeel

Conform verwachting is het aantal leerlingen in 2014 verder gedaald (met 27 leerlingen). In de periode tot en met 2017 wordt een daling met nog eens 75 leerlingen verwacht. In het meerjarenbeleid wordt hier rekening mee gehouden. De daling heeft overigens ook een personele afname tot gevolg.

In het kader van excellent onderwijs en integraal management zijn alle directeurs geschoold met betrekking tot personeel en financiën. Het komende jaar zal in het teken staan van de streefdoelen en resultaten en de monitoring daarvan. Alle directeurs hebben in 2014 een functioneringsgesprek gehad.

Versterking toezicht

Bij Stopoz zijn de functies van bestuur en intern toezicht (nog) in één orgaan ondergebracht: het bevoegd gezag. Opzet van Stopoz is over te gaan op het Raad van Toezichtmodel. In de tweede helft van 2015 wordt in dit kader een voorstel aan de betrokken gemeenten voorgelegd.

Financiële aspecten:

Het besluit heeft geen financiële consequenties.

Juridische aspecten:

Op grond van artikel 48 van de Wet op het primair onderwijs (Wpo) kan de jaarrekening pas worden vastgesteld nadat de gemeenteraden van Bloemendaal, Haarlemmerliede & Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort ermee hebben ingestemd.

Voorstel

In te stemmen met de conceptjaarrekening 2014 van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland.

Halfweg, 26 mei 2015
Burgemeester en wethouders van
Haarlemmerliede en Spaarnwoude,
P.J. Heiligers, burgemeester
G.A. Koot, secretaris



BOB 15/009

**CONCEPTJAARREKENING 2014 STICHTING OPENBAAR PRIMAIR
ONDERWIJS ZUID-KENNEMERLAND**

De raad van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 26 mei 2015;

besluit:

in te stemmen met de conceptjaarrekening 2014 van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 30 juni 2015.

De griffier,

De voorzitter,

A.J. Kuijper

P.J. Heiliegers