

Sociaal Beleid Participatie en Onderwijs

Aan de gemeenteraad

5 augustus 2008
Gemeentestukken: 2008-180

Onderwerp: OZHW - Jaarrekening 2007 en begroting 2008

1. Voorstel

- De Jaarrekening 2007 en de Begroting 2008 van de Onderwijsgroep Zuid-Hollandse Waarden wordt conform het advies van het 'Platform gemeentelijk toezicht' goedgekeurd.
- De Onderwijsgroep Zuid-Hollandse Waarden wordt per brief van dit besluit de hoogte gesteld.

2. Aanleiding

De stichting OZHW is het schoolbestuur van de Openbare Voortgezet Onderwijsscholen in de regio Oost-IJsselmonde. De school heeft vestigingen in Ridderkerk en Nederlek onder de naam Gemini College en in Zwijndrecht, Hendrik-Ido-Ambacht en Barendrecht. Daarnaast is in 2007 in samenwerking met het Farelcollege een voorziening opgericht voor VMBO+ leerlingen en Praktijkopleidingen, genaamd de Máximaschool. In 2008 wordt de vestiging in Hendrik-Ido-Ambacht ondergebracht in een brede beroepsgerichte VMBO-school in Zwijndrecht genaamd LOC@.

De voormalige gemeenschappelijke regeling OLOVO is per 1 januari 2007 omgevormd tot de stichting, OZHW. Deze stichting heeft alle rechten, verplichtingen en bezittingen van het OLOVO overgenomen.

Namens de gemeente Ridderkerk heeft de portefeuillehouder onderwijs zitting in de Raad van Toezicht het 'Platform gemeentelijk Toezicht' van de OZHW, waarmee het bestuurlijke belang van de gemeente Ridderkerk is gediend.

Als belanghebbende in de OZHW heeft de gemeente het recht jaarlijks de begroting en rekening van de OZHW te beoordelen. Hiervoor wordt jaarlijks door de OZHW de begroting en rekening aan de gemeenteraad aangeboden.

3. Aspecten

Participatie in OZHW voor gemeente financieel neutraal

Voor gemeente Ridderkerk zijn geen kosten verbonden aan de instandhouding van de OZHW. De door de stichting te ontvangen rijksvergoeding moet toereikend zijn voor de dekking van de uitgaven. De gemeente Ridderkerk verstrekt geen aanvullende bijdrage aan het bestuur van de stichting.

Eventuele tekorten voor rekening van het OZHW

De gemeenteraad van Ridderkerk heeft geen inhoudelijke verantwoordelijkheid voor de begroting en de jaarrekening. Het is aan de OZHW zelf om tekorten op te vangen binnen de eigen begroting en het eigen vermogen. De gemeente Ridderkerk hoeft het verschil niet bij te passen.

Jaarrekening 2007

Het resultaat over het boekjaar 2007 bedraagt € 1.245.000,- negatief. Dit tekort wordt voornamelijk veroorzaakt door een te grote personele en materiële inzet op basis van onjuiste

veronderstellingen in de begroting 2007, (interim-)ondersteuning als gevolg van wisselingen in de leiding (€ 300.000,-), een naheffing van het pensioenfonds ABP (€ 327.000,-) en een éénmalige afschrijvingslast van € 160.000,-. De éénmalige afschrijving komt voort uit controle op de boekwaarde van activa.

Sinds 2007 hanteert het Ministerie van OC&W het begrip Weerstandsvermogen voor het beoordelen van de financiële positie van VO-scholen. Het weerstandsvermogen voor het OZHW voor 2007 bedraagt 10,2% (2006: 14,8%). Dit weerstandsvermogen valt binnen de signaleringsgrenzen van het ministerie.

Begroting 2008

In de begroting 2008 is een tekort voorzien van € 170.000,-. Dit is 0,5% van de totale begroting en ongeveer 4% van het eigen vermogen. Het tekort wordt veroorzaakt doordat het leerlingaantal is achtergebleven bij de verwachting. Het soepel aanpassen van de formatieomvang op het juiste leerlingaantal vraagt enige tijd.

OZHW vindt het tekort acceptabel omdat het eigen vermogen slechts beperkt wordt aangetast en het een tijdelijke situatie betreft. Door beperking van de formatieomvang in 2008 zal de begroting naar verwachting in 2009 weer in balans zijn en een positief resultaat laten zien.

Leerling-ontwikkeling

Het leerlingaantal voor het OZHW is in de periode 2007-2008 gestegen van 4.719 naar 4.775 leerlingen. Dit wordt vooral veroorzaakt door de sterke groei van het Dalton college in Barendrecht. Het leerlingaantal van het Gemini-college in Ridderkerk daalt.

Risicoparagraaf

In haar jaarverslag benoemt het OZHW risicofactoren voor haar financiële bedrijfsvoering en raamt deze risico's op ca. € 550.000,- per jaar:

- Dure bovenbouw – Risico-inschatting € 75.000,- / jr.
Terugloop van leerlingen betekent in de bovenbouw ongunstige groepsgroottes, bij verplicht aanbod van alle profielen. Een onvermijdbaar risico dat niet meer gecompenseerd wordt door een volle onderbouw.
- Personeel - Risico-inschatting € 200.000,- / jr.
Een te krappe arbeidsmarkt leidt tot een groter aantal risicovolle benoemingen.
- Gebouwen - Risico-inschatting € 250.000,- / jr.
Door twee lopende nieuwbouwprojecten en te verwachten drastische renovaties is er een risico op overschrijding van investeringen in gebouwen.

4. Aanpak/Uitvoering

Niet van toepassing.

5. Kosten/Opbredingen/Dekking

Niet van toepassing.

Het college van burgemeester en wethouders van Ridderkerk,
de secretaris, de burgemeester,