

Aan de raad van de gemeente  
LEIDSCHENDAM-VOORBURG

Datum 24 april 2012  
Onderwerp Conceptbegroting 2012 en conceptmeerjarenbegroting 2012-2015 van de stichting PANTA RHEI  
Categorie A

Verseonnummer 699130 / 721895

Portefeuillehouder De heer Schellings

Behandeld door De heer Smit

Samenvatting In het voorliggende raadsvoorstel stellen wij u voor in te stemmen met de conceptbegroting 2012 (inclusief de conceptmeerjarenbegroting 2012-2015) van de stichting PANTA RHEI betreffende de openbare scholen.  
Voor het deel dat niet de openbare scholen betreft stellen wij voor de conceptbegroting 2012 (inclusief de conceptmeerjarenbegroting 2012-2015) voor kennisgeving aan te nemen.

### **Inleiding**

De stichting PANTA RHEI draagt nu de verantwoordelijkheid voor 15 basisscholen, te weten vier openbare basisscholen in Leidschendam-Voorburg, twee algemeen toegankelijke scholen en vijf Rooms Katholieke (R.K.) basisscholen in Leidschendam-Voorburg, één neutraal bijzondere basisschool in Leidschendam-Voorburg, één r.k. basisschool in Den Haag en twee R.K. basisscholen in Voorschoten.

### **Inhoudelijke toelichting**

Vanaf 1 april 2006, het moment dat de gemeente het openbaar basisonderwijs vermogensrechtelijk heeft verzelfstandigd, heeft de gemeente een andere taak en verantwoordelijkheid gekregen. Deze toezichthoudende taak vloeit voort uit artikel 48 van de Wet op het primair onderwijs (Wpo) en de artikelen 9, 22, 25, 26 en 27 van de statuten van de stichting PANTA RHEI. Doel van het gemeentelijk toezicht is regelmatig te toetsen of het besluit tot verzelfstandiging van het openbaar onderwijs een goed besluit is geweest. Daarnaast wordt recht gedaan aan de grondwettelijke taak van de overheid om te voorzien in 'voldoende openbaar onderwijs in een genoegzaam aantal scholen' (artikel 23 van de Grondwet).

In verband met de bestuurlijke verzelfstandiging van het openbaar basisonderwijs heeft u op 31 januari 2006 besloten het bestuur van de stichting een extra budget van maximaal € 729.000,00 als bruidsschat beschikbaar te stellen. Dit bestuur diende dit extra budget te besteden aan uitgaven op het terrein van administratie, beheer en bestuur (ABB), zonder dat dit extra budget via de overschrijdingsregeling ook diende te worden doorbetaald aan de andere besturen van het bijzonder primair onderwijs in de gemeente.

Met het toekennen van de bruidsschat werd het bestuur van de stichting tevens in staat gesteld zich voor te bereiden op de beoogde organisatie- en bekostigingsstructuur op basis van rijksvergoedingen. Het bedrag van € 729.000,00 is over de jaren 2006 tot en met 2010 in overeenstemming met de door de gemeente gestelde voorwaarden en de wettelijke bepalingen besteed. De bruidsschat is hiermee volledig voldaan aan de stichting.

### **Conceptbegroting (algemeen)**

In dit raadsvoorstel wordt invulling gegeven aan het onderdeel financiële verantwoording door de stichting PANTA RHEI over 2012 (conceptbegroting 2012 en conceptmeerjarenbegroting 2012-2015) op grond van artikel 48, lid 6, van de Wpo en artikel 25, lid 2, van de statuten van de stichting, conform de door ons op 30 november 2010 vastgestelde kaders van het gemeentelijk toezicht op het verzelfstandigd openbaar onderwijs Leidschendam-Voorburg (PANTA RHEI).

Op grond van laatstgenoemd artikel wordt de conceptbegroting aan u aangeboden. Op grond van het tweede lid van dit artikel stelt laatstgenoemd bestuur dit stuk eerst vast na overleg met u. U kan uw goedkeuring slechts onthouden voor zover u zwaarwegende opmerkingen heeft die betrekking hebben op het openbaar onderwijs.

Geconstateerd is dat de conceptbegroting 2012 niet tijdig is ingediend. Op 27 januari 2012 is de conceptbegroting (inclusief de conceptmeerjarenbegroting 2012-2015) door ons ontvangen. In verband hiermede is wederom met de algemeen directeur van de stichting afgesproken dat de conceptbegrotingen (inclusief de conceptmeerjarenramingen) in het vervolg vóór 1 januari in het bezit dienen te zijn van de gemeente.

Verheugd zijn wij over het feit dat het schoolbestuur en het schoolteam er in geslaagd zijn om de school met een verscherpt inspectietoezicht - de Springplank in de wijk Prinsenhof in Leidschendam - weer op het niveau van regulier toezicht te krijgen.

Per 1 augustus 2010 zijn de voormalige openbare basisschool Christina en de voormalige R.K. basisschool Joannes XXIII gefuseerd. De hierdoor ontstane basisschool De Wegwijzer heeft het gebouw aan De Tol als hoofdvestiging in gebruik. Het gebouw aan De Oude Bleijk wordt als dependance gebruikt.

Twee openbare scholen - De Margriet en De Parachute - bevonden zich op de teldatum 1 oktober 2011 onder de opheffingsnorm. In samenspraak met de schooldirecties wordt door het bestuur thans gezien hoe de instroom van leerlingen van deze scholen kan worden vergroot.

### **Conceptbegroting 2012**

Bij het opstellen van deze conceptbegroting is gebruik gemaakt van het concept financieel beleidsplan van het bestuur van de stichting. Daarin is de door VOS/ABB (de werkgeversorganisatie van de openbare en algemeen toegankelijke scholen) uitgevoerde financiële risicoanalyse meegenomen.

### **Financiële analyse**

Uit het voorwoord van de voorzitter van het bestuur van de stichting in de conceptbegroting 2011 blijkt dat er voor € 1.1 miljoen bezuinigd moet worden om de terugloop van financiële middelen op te vangen. Omdat realisatie hiervan in één jaar niet verantwoord is, heeft het bestuur besloten middelen uit de reserves vrij te maken zodat de bezuinigingen over de komende vier jaar kunnen worden uitgespreid. Het bestuur verwacht gefaseerd € 922.000,00 te kunnen bezuinigen op Fulltime Personele Eenheden (FPE). Dit komt neer op een vermindering van 16,05 FPE in 2013.

Het bestuur heeft ook besloten om een denktank samen te stellen die de totale financiële en personele voorzieningen zal analyseren ten behoeve van een nieuwe meerjarenbegroting. De denktank zal ook lopende contracten, afschrijvingen en de financiële dekking van de Meerjarige onderhoudsplanningen (MOP) beoordelen. Dit kan leiden tot aanpassingen die de komende jaren tot een gezonde bedrijfsvoering moeten leiden.

De begroting 2011 had een negatief resultaat van € 454.000,00. Door meevallers in de inkomsten en het realiseren van de eerste bezuinigingen is het te verwachten positieve resultaat echter € 50.000,00. Van de begroting 2011 wordt een bedrag van € 105.000,00 in 2012 besteed voor lopende projecten en acties die in 2011 nog niet waren afgerond.

De begroting 2012 geeft een negatief resultaat van € 432.280,00. Dit heeft te maken met de doorgeschoven bezuinigingen over meerdere jaren.

Uit de rapportage van de financiële denktank is gebleken dat het bestuur van PANTA RHEI met de bezuinigingen prima op koers ligt. Het bestuur moet voor in totaal voor € 1,1 miljoen bezuinigen, waarvan € 150.000,00 op materiële uitgaven en € 950.000,00 op personele uitgaven. Deze bezuinigingen zijn uitgesmeerd over drie boekjaren, zijnde vier schooljaren. Hierin zijn de jaarlijkse bijstellingen op basis van de leerlingenontwikkelingen niet meegenomen. De personele bezuinigingen zijn allemaal op te vangen vanuit het natuurlijk verloop, doordat het bestuur deze over meerdere jaren uitsmeert. Alle bezuinigingen lopen voorop ten opzichte van de planning. Het bestuur heeft deze lijn gekozen om de gevolgen voor het bestuur en de scholen geleidelijk te laten verlopen. De tekorten worden gedekt uit de reserves.

Momenteel bezit PANTA RHEI ongeveer € 6 miljoen aan reserves.

### **Meerjarenbegroting 2012-2015**

De te realiseren bezuiniging van in totaal € 1.1 miljoen over de periode 2011 tot en met 2014 zijn in 2011 gang gezet en vindt derhalve ook zijn weerslag in de meerjarenbegroting 2012-2015. Als gevolg hiervan zullen de rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidies, salariskosten, afschrijvingen, huisvestingslasten en instellingslasten over de jaren 2012 tot en met 2015 (aanzienlijk) dalen.

### **Conclusie**

Samenvattend kan worden geconcludeerd dat de conceptbegroting 2012 (inclusief de conceptmeerjarenbegroting 2012-2015) een voldoende inzicht geeft in de begrotingscijfers en het te voeren beleid over de periode 2012-2015 van het bestuur van PANTA RHEI. Met de (voorgenomen) bezuinigingen speelt het bestuur bovendien tijdig in op de te verwachten mindere inkomsten.

Op basis hiervan stellen wij vast dat het openbaar onderwijs bij PANTA RHEI in goede handen is.

### **Voorstel**

Samenvattend stellen wij u voor:

1. in te stemmen met het deel van de conceptbegroting 2012 (inclusief de conceptmeerjarenbegroting 2012-2015) van de stichting PANTA RHEI dat de openbare scholen betreft;
2. het deel van de conceptbegroting 2012 (inclusief conceptmeerjarenbegroting 2012-2015) van de stichting PANTA RHEI dat niet de openbare scholen betreft voor kennisgeving aan te nemen.

Het college van Leidschendam-Voorburg,

mr. ing. J. Eshuis  
secretaris

drs. J.W. van der Sluijs  
burgemeester