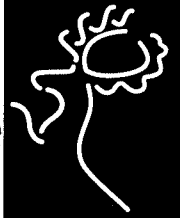


Punt 10. : Instemmen met jaarstukken
2010 en goedkeuren
ontwerpbegroting 2012
Stichting ROOS

Gemeente
Hellendoorn



Aan de raad

Samenvatting:

Het openbaar basisonderwijs in onze gemeente en de gemeenten Rijssen-Holten, Twenterand en Wierden is per 1 januari 2005 bestuurlijk en financieel verzelfstandigd in de Stichting ROOS. De vier gemeenten hebben een toezichhoudende taak. Jaarlijks moeten de vier gemeenteraden de ontwerpbegroting en de rekening goedkeuren. Het jaar 2010 sluit met een tekort dat wordt onttrokken aan de algemene reserve. De begroting 2012 sluit met een positief saldo. Wij stellen u voor om in te stemmen met de jaarstukken 2010 en de ontwerpbegroting 2012 goed te keuren. Het bestuur van de Stichting ROOS stelt de begroting vast na goedkeuring door de gemeenteraden. Vandaar dat er nu nog sprake is van een ontwerpbegroting.

Opdracht:

Instemmen met de jaarstukken 2010 en goedkeuren ontwerpbegroting 2012 van de Stichting ROOS.

Aanleiding:

Het openbaar basisonderwijs in onze gemeente en de gemeenten Rijssen-Holten, Twenterand en Wierden is per 1 januari 2005 bestuurlijk en financieel verzelfstandigd in de Stichting ROOS. De vier gemeenten hebben een toezichhoudende taak. Jaarlijks moeten de vier gemeenteraden op grond van de statuten van de Stichting ROOS de ontwerpbegroting en de rekening goedkeuren. Het stichtingsbestuur brengt eveneens jaarlijks aan de raden verslag uit over zijn werkzaamheden.

De Stichting ROOS heeft de rekening 2010 ter instemming en de ontwerpbegroting 2012 ter goedkeuring aangeboden.

Doelstelling:

Uitvoering geven aan de toezichhoudende taak van de gemeente zoals vastgesteld in de statuten van de Stichting ROOS.

Mogelijke oplossingen:

Op grond van de stukken die ROOS heeft verstrekt, kan de Raad besluiten geen goedkeuring te geven, een goedkeuring onder voorwaarden, dan wel instemmen met de jaarstukken 2010 en de ontwerpbegroting 2012 goed te keuren.

Voorgestelde oplossingen:

1.1. De ontwerpbegroting 2012 kan worden goedgekeurd.

De ingediende, gedetailleerde begroting 2012 eindigt met een positief resultaat van € 48.733,- en is een verfijning van de eerder in de Coördinatieraad van Toezicht (bestaande uit de portefeuillehouders Onderwijs van de deelnemende gemeenten) besproken concept-begroting. Met genoegen kan worden geconstateerd dat de verbeterde bedrijfsvoering zijn vruchten afwerpt. Dit blijkt ook uit de meerjarenbegroting 2012-2015 waaruit een structureel positief resultaat blijkt.

Bij de meerjarenbegroting 2012-2015 is een nadere toelichting gegeven over de getroffen maatregelen en de impact voor de meerjarenbegroting.

Over de risico-analyse kan het volgende worden opgemerkt.



(code voor postverwerking)

In 2011 is een gevalideerde en extern getoetste risico-analyse opgesteld. Bovendien is op grond van aanbevelingen van een door het ministerie van Onderwijs ingestelde commissie Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen, de zogenoemde kapitalisatiefactor geïntroduceerd. Beide instrumenten vormen het verantwoordingskader voor het meerjarig financieel beleid van de Stichting ROOS.

Met betrekking tot de solvabiliteit (de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen dat aangeeft in hoeverre aan de verplichtingen op langere termijn kan worden voldaan) is in 2010 het algemeen aanvaarde kengetal van 40% geïntroduceerd. In 2010 was dit percentage voor de Stichting ROOS 27%. De doelstelling van 40% wordt in de meerjarenbegroting 2012-2015 gerealiseerd.

2.1. Met de rekening 2010 kan worden ingestemd.

Bij de rekening 2010 is een goedkeurende accountantsverklaring gevoegd. De rekening sluit met een exploitatietekort van € 226.564,- (2009: € 315.847,-). Dit tekort is onttrokken aan de algemene reserve. In het jaarverslag is een nadere analyse opgenomen van de oorzaken van het tekort.

De grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn:

- Stijging van de personele lasten. Belangrijkste reden is dat er een aantal nabetalingen over 2009 heeft plaatsgevonden, deze waren niet begroot. Voorts zijn de loonkosten derden hoger uitgevallen. Daarnaast was een aantal kosten, waaronder de stijging van de sociale premies, niet opgenomen in de begroting.
- Stijging van de kosten leermiddelen PO. Een overschrijding bij verbruiksmaterialen bij diverse scholen.

Het jaar 2010 moet worden gezien als een kanteljaar. De in dat jaar getroffen maatregelen en bezuinigingen beginnen pas in 2011 goed door te werken (het jaar 2011 zal naar verwachting worden afgesloten met een positief exploitatieresultaat van ongeveer € 50.000,-). In het licht van dit gunstige perspectief kan worden ingestemd met de rekening 2010. Instemming met de jaarrekening strekt het bestuur tot decharge.

3.1. Het jaarverslag kan voor kennisgeving worden aangenomen.

In het verslag wordt het jaar 2010 een keerpunt genoemd. In 2010 is de interne bedrijfsvoering op orde gebracht en zijn de nodige bezuinigingen doorgevoerd, al valt er door diverse ontwikkelingen niet te ontkomen aan verdere bezuinigingen. Volgens het bestuur kan echter met vertrouwen naar de toekomst worden gekeken.

In het verslag wordt kort aangestipt dat het bestuur bezig is concrete invulling te geven aan de Wet "Goed onderwijs, Goed bestuur". Deze wet verplicht tot een scheiding van bestuur en toezicht. Inmiddels is bekend dat het bestuur van de Stichting ROOS ervoor kiest het huidige stichtingsbestuur om te vormen tot een Raad van Toezicht. Voor wijziging van de bestuursvorm is wijziging van de statuten nodig en daarvoor is weer goedkeuring van de gemeenteraden vereist. We komen hier binnenkort op terug met een afzonderlijk voorstel. Verder geeft het jaarverslag ons geen aanleiding tot opmerkingen.

De conceptjaarstukken zijn besproken tijdens een overleg op 7 oktober 2011 van de Coördinatieraad van Toezicht met het bestuur van de Stichting ROOS, gevolgd door een nader ambtelijk overleg op 1 december 2011.

Dit raadsvoorstel is afgestemd met de andere deelnemende gemeenten, zodat naar de afzonderlijke colleges en raden een gelijkluidend (bindend) voorstel gaat.

Communicatie:

Er is regelmatig mondeling overleg met de algemeen directeur van ROOS. Stichting ROOS zal bij beschikking op de hoogte worden gebracht van uw besluit.

Effecten meten:

Met het besluit van het college van B en W en de gemeenteraad wordt voldoen aan de statuten en invulling gegeven aan de toezichthoudende rol.

Planning:

-

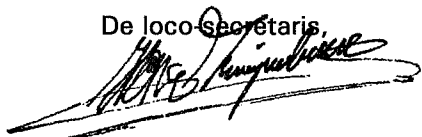
Concept Besluit:

1. instemmen met de rekening 2010 en de ontwerpbegroting 2012 van de Stichting ROOS goedkeuren;
2. het jaarverslag 2010 van de Stichting ROOS voor kennisgeving aannemen.

Nijverdal, 31 januari 2012

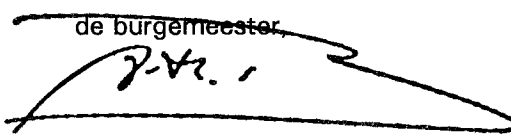
Burgemeester en Wethouders van Hellendoorn,

De loco-secretaris,



H.G.M. Zwijnenberg,

de burgemeester,



mevr. A.H. Raven BA,

Advies commissie(s):

De commissie samenlevingszaken stemt ermee in dat het voorstel als hamerstuk wordt voorgelegd aan de raad.

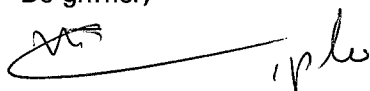
Nr. 12INT00176

Nijverdal, 13 maart 2012

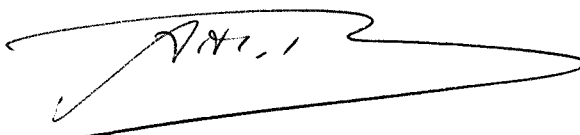
Aldus besloten,

De raad van Hellendoorn,

De griffier,



de voorzitter,



Bijlagen:

Het jaarverslag 201 van de stichting ROOS ligt voor u bij de stukken ter inzage.

