

Begroting 2014 Almere College

Aan de gemeenteraad

VOORSTEL

Wij stellen u voor:
De begroting 2014 van het Almere College vast te stellen.

INHOUD

INLEIDING

Elk jaar dient de begroting van het Almere College door de raad van Dronten en Kampen te worden goedgekeurd.

Voor het onderwijs blijft het in financieel opzicht een turbulente tijd. Oude en toekomstige maatregelen zorgen ervoor dat het Almere College nog steeds alle zeilen moet bijzetten om de organisatie recht te houden. Zowel de begroting 2014 als de raming 2013 zien er echter inmiddels wel wat rooskleuriger uit dan voorgaande jaren. In het afgelopen jaar zijn er met succes een aantal veranderingen doorgevoerd. Deze lijn wordt in 2014 voortgezet. Mede geholpen door een aantal positieve maatregelen uit 'Den Haag', is er financieel gezien sprake van een wat rustiger vaarwater. Het college van bestuur concludeert dan ook "we hebben de financiën goed op orde, maar waakzaamheid blijft geboden in deze economisch lastige tijden.

Onverwachte tegenvallers zoals de sterk wisselende leerlingenaantallen op de COA onderwijslocatie "De Vlieger" en een kleine daling van het aantal leerlingen zorgt ervoor dat het budget in 2014 slinkt (zie pagina 3 van de begroting).

De raming van het exploitatieresultaat voor 2014 bedraagt € 43.000,- positief (pagina 7 van de begroting). Voor de jaren 2015 en 2016 verwacht men, bij ongewijzigd beleid, respectievelijk eerst een licht positief en daarna een licht negatief resultaat te kunnen melden. De raming voor het resultaat over het afgelopen boekjaar valt veel gunstiger uit dan begroot (begroot € 97.000 negatief, raming resultaat € 37.040 positief).

In het voorwoord van de begroting in de paragraaf extra investering kabinet geeft het Almere College aan wat men dit jaar zal inzetten en uitvoeren om het (negatieve) resultaat om te buigen (pagina 4 van de begroting).

Met name zal ingezet worden op het verminderen van het aantal Fte's en het verlagen van de management- en materiële kosten.

ARGUMENTEN

1 Juridische basis

Conform artikel 7. lid 5 van de “verordening openbare rechtspersoon regionaal openbaar voortgezet onderwijs Kampen-Dronten” dient de begroting van het Almere College goedgekeurd te worden door de raden van de gemeente Dronten en Kampen.

De gemeenteraden kunnen goedkeuring slechts onthouden wegens strijd met het recht of algemeen belang, waaronder begrepen het financiële belang van de betrokken gemeente. Bij het uitoefenen van hun toezichhoudende taak kunnen de raden aanvullende informatie vereisten stellen aan het college van bestuur.

2 Advies

Het college heeft de begroting 2014 bestudeerd en adviseert de raad de begroting 2014 vast te stellen.

Het advies is mede gebaseerd op de antwoorden van het Almere College op vragen van en namens het college:

- A. Hoe gaat naar verwachting de extra investering van het Kabinet (blz. 4) groot € 450.000,- van invloed zijn op de begroting 2014 en bestaat er een risico ten aanzien van de voorgenomen besteding in 2014 terwijl deze eigenlijk wel in 2013 verantwoord dient te worden ?

Naar verwachting zal voor 2013 er een extra plus zijn van € 450.000,- Daar staat tegenover een extra min in 2014 van circa € 225.000,-. Het Almerecollege stelt dat het geld als voorziening wegzetten geen optie is. Deze extra investering van het kabinet dient ook niet dit doel. Bij de jaarrekening over 2013 zal er nog uitleg worden gegeven over de consequenties op de resultaten. Bij de resultaten over 2013 zal is de uitleg dat een deel later wordt uitgegeven in 2014. Bij het extra tekort in 2014 wordt dan vervolgens toegelicht dat hiervoor in 2013 een bedrag is ontvangen en dat dekking voor investeringen in onderwijskwaliteit uit de algemene reserves van 2013 is onttrokken.

- B. Zijn er geen financieringsproblemen, verbonden aan de sterk wisselende leerlingenaantallen op de locatie de Vlieger waarvoor u in 2013 een frictiekostenvergoeding heeft ontvangen, meer te verwachten (pagina 9 paragraaf 4.3)?

Dit is niet met zekerheid te zeggen. De specifieke situatie op de onderwijslocatie blijft een aandachtspunt. Het bestuur van het Almere college geeft aan hier, indien noodzakelijk, de gesprekken die ook in 2013 hebben plaatsgevonden met de gemeente over dit onderwerp te willen continueren.

Het college adviseert de raad om de voorzitter van college van bestuur van het Almere College uit te nodigen voor de commissiebijeenkomst om een mondelinge toelichting over begroting en voorgestelde aanpak te kunnen geven.

KANTTEKENINGEN

In de raming realisatie 2013 (pagina 9 begroting, 4.3 overige inkomsten) heeft het Almere College onder “frictievergoeding Gem. i.v.m. verb. A.Z.C.” € 80.000,- onder de noemer overige inkomsten opgenomen. Uw college heeft op 19 november 2013 ingestemd met het beschikbaar stellen van een frictievergoeding groot € 83.045,-. Deze is in december 2013 uitbetaald. Het lagere bedrag zal in de verantwoording van de jaarrekening 2013 worden gecorrigeerd. Het betreffende begrote resultaat zal navenant afnemen.

In de begroting 2014 zijn er geen frictiekosten opgenomen. Zoals uit de beantwoording van de vraag op dit punt blijkt houdt het Almere College wel eventueel de mogelijkheid open om ook in 2014 een aanvraag voor frictiekosten richting de gemeente te doen. Afspraken zoals deze in december 2013 hebben plaatsgevonden met vertegenwoordigers van het Almere College, Spilbasischolen en het COA hebben geresulteerd in het vaststellen van de maximale capaciteit van het aantal onderwijsplaatsen. Desondanks kan, door de systematiek van bekostiging gekoppeld aan peildata en gecombineerd met eventuele "brandhaarden" elders in de wereld er weer frictie ontstaan tussen de inkomsten en de te maken kosten voor dit specifieke onderwijs.

Het college

R. Kool
secretaris

mr. A.B.L. de Jonge
burgemeester