



Gemeente Maastricht

> RETOURADRES Postbus 1992, 6201 BZ Maastricht

BEZOEKADRES
Mosae Forum 10
6211 DW Maastricht

Aan de dames en heren,
leden van de gemeenteraad

POSTADRES
Postbus 1992
6201 BZ Maastricht

ONDERWERP
memo wethouder over overlegrecht
jaarstukken LVO
BEHANDELD DOOR
JMW (Jan) Jegers

DATUM
21 december 2021
Verz.: 23-12-2021
TELEFOONNUMMER
043 350 3124

BIJLAGEN
--
ONZE REFERENTIE
2021.36277

E-MAILADRES
Jan.Jegers@maastricht.nl

FAXNUMMER
043 - 350 4141

UW REFERENTIE
--

Geachte raadsleden,

Hierbij doe ik u de memo toekomen die ambtelijk voor mij is opgesteld ter beoordeling van de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 van de stichting LVO het bevoegd gezag openbaar voortgezet onderwijs in de stad.

Ik ga ervan uit dat ook u hiermee makkelijker de stukken kunt beoordelen en het voeren van het overleg met het schoolbestuur kunt voorbereiden (domeinvergadering 11 januari 2021).

Hoogachtend,

Bert Jongen,
Wethouder Onderwijs, Jeugdzorg, Studentenstad en Sport

Raadsinformatiebrief



DATUM
23 november 2021

Memo ter voorbereiding op de domeinvergadering van de raad op 11 januari 2021 met stichting LVO.

Vooraf:

Art. 17 van de WPO en art. 53c van de WVO kennen aan de gemeenteraad van de gemeente waarin een openbare school is gelegen overheidsinvloed toe voor zover het openbaar onderwijs betreft.

Dit om de wezenskenmerken (algemene toegankelijkheid; algemene benoembaarheid en actieve pluriformiteit in onderwijsaanbod) van het openbaar onderwijs in stand te houden.

In de statuten van de Stichting LVO is deze overheersende invloed uitgewerkt in:

1. Het instemmingsrecht van de gemeenteraad op een voorgenomen statutenwijziging
2. Het overlegrecht over de jaarstukken met betrekking tot het openbaar onderwijs
3. De bindende voordracht van een Toezichthouder op de kwaliteitszetel Openbaar Onderwijs in de RvT.

Stichting LVO

Jaarverslag 2020

De stichting LVO heeft een jaarverantwoording 2020 van de gehele stichting aangereikt die een goed beeld schetst.

VERKORTE BALANS (IN € MIO)	Verslagjaar	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
materiële vaste activa	68,0	72,8	80,1	82,5	80,7	79,3
financiële vaste activa	6,0	5,8	5,5	5,3	5,1	5,0
vorderingen	8,5	8,5	8,5	8,5	8,6	8,6
liquide middelen	58,7	43,3	30,2	23,9	23,0	22,0
TOTAAL ACTIVA	141,2	130,4	124,4	120,2	117,4	114,8
eigen vermogen; algemene reserve	52,5	65,3	62,8	60,7	58,4	56,0
eigen vermogen; bestemmingsfonds privaat	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
voorzieningen	17,4	17,2	17,5	17,8	18,1	18,5
langlopende schulden	6,0	5,9	5,5	5,7	5,6	5,4
kortlopende schulden	65,1	41,8	38,4	35,8	35,1	34,7
TOTAAL PASSIVA	141,2	130,4	124,4	120,2	117,4	114,8
Solvabiliteit (signaleringswaarde = 30%)	50%	63%	65%	65%	65%	65%
Weerstandsvermogen (sign.waarde = 5%)	24%	29%	31%	30%	29%	29%
Ratio bovenmatig publiek vermogen (signaleringswaarde = 1)	0,64	0,73	0,66	0,61	0,58	0,55
Liquiditeitsratio (sign.waarde = 0,75)	1,03	1,24	1,01	0,91	0,90	0,88
Huisvestingsratio (sign.waarde = 0,1)	0,06	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07

5.7.4 Toekomstige ontwikkeling aantal leerlingen en fte

KENGETALLEN	Verslagjaar	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Personele bezetting in FTE						
- Management/Directie	105	101	95	92	91	90
- Onderwijzend Personeel	1.582	1.489	1.398	1.359	1.339	1.316
- Overige medewerkers	469	457	431	425	421	415
Totaal	2.156	2.047	1.924	1.876	1.851	1.821
Leerlingenaantallen inclusief UWCM	24.277					
Leerlingenaantallen exclusief UWCM	23.656	22.241	21.698	21.391	21.379	21.189



DATUM
23 november 2021

Kengetallen (solvabiliteit, weerstandsvermogen, rentabiliteit en liquiditeit)

- Het weerstandsvermogen van LVO bevindt zich boven de signaleringsgrens van 5% en zit op 24%. Er is voldoende vermogen om eventuele klappen in de toekomst op te kunnen vangen.
- Qua solvabiliteit is er voldoende eigen vermogen om aan de verplichtingen te kunnen voldoen en zit men met 50% ruim boven de signaleringswaarde van 30%.
- De liquiditeitsratio van de stichting zit ook boven de signaleringsgrens, waarmee de stichting al haar schulden kan betalen.
- De huisvestingsratio (huisvestingslasten ten opzichte van de totale lasten) is met 6 procent lager dan de signaleringswaarde van 10 procent die de inspectie als maximum hanteert.

Leerlingenaantallen

Qua leerlingenaantallen ziet LVO stichtingsbreed een leerlingendaling ontstaan tussen 2020 en 2025 van 15,5%.

Stichting LVO sluit 2020 af met een positief exploitatieresultaat van € 525.039, terwijl 2019 nog een negatief resultaat kende van -€ 4,8 mio.

Conclusie: De kengetallen in de jaarrekening 2020 blijven ruim boven de signaleringswaarden. Stichting LVO is financieel gezond en in control, waarmee de instandhouding van het openbaar onderwijs is gewaarborgd. Er is een positieve accountantsverklaring bijgevoegd. LVO ziet zelfs weer enige mogelijkheden om te investeren in de schoolgebouwen. Daarbij zijn investeringen in de gebouwelijke situatie rondom de herinrichting Voortgezet Onderwijs Maastricht niet in de meerjarenbegroting opgenomen.

Porta Mosana College

Jaarrekening: een negatief saldo van € 34.217.

Begroting: de meerjarenraming laat voor 2022 en 2023 een negatief resultaat zien, doordat er extra fte zijn ingezet vanuit de prestatieboxgelden. Mede dankzij een (verwachte) stijging in de leerlingaantallen laten de jaren 2024 t/m 2026 positieve resultaten zien, daardoor verwacht PMC de mogelijke risico's zoals beschreven in paragraaf 5 waar nodig af te dekken en meerjarig het minimaal gewenste weerstandsvermogen van 12% te behalen.

VMBO Maastricht

Jaarrekening: een negatief resultaat van € 667.552.

Begroting: ook voor de komende jaren wordt begroot met een te verwachten negatief resultaat, waarschijnlijk ten gevolge van dalende leerlingenaantallen en gestegen aantal fte's ten behoeve van herstelopdrachten.

UWCM

Jaarrekening kent een positief resultaat.

Begroting: voor de komende jaren wordt begroot met een positief resultaat.

Naast dit beknopte overzicht over de financiële situatie in het openbaar onderwijs (Porta Mosana College, met onder haar BRIN-nummer vallend deel VMBO Maastricht en UWCM), heeft de stichting LVO ook een Jaaroverzicht van alle Maastrichtse scholen aangereikt, met daarin de Onderwijsontwikkelingen bij LVO en bij de scholen in Maastricht in 2020-2021 en een financieel overzicht 2020-2025.