



Meerjarenbegroting 2017-2022

Vastgesteld op 31 januari 2018

meerjarenbegroting 2017-2022

BATEN		2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022
I Rijksbijdragen						
1.	lichte ondersteuning personeel	3.328.506	3.279.886	3.231.975	3.184.765	3.138.244
2.	lichte ondersteuning materieel	153.373	151.133	148.925	146.750	144.606
3.	zware ondersteuning personeel	6.956.890	6.857.484	6.759.873	6.663.703	6.568.951
	correctie i.v.m. verevening	1.355.264	1.069.945	534.973	0	0
	SO-plaatsen 1 oktober personeel	-3.659.401	-3.600.000	-3.600.000	-3.600.000	-3.600.000
4.	zware ondersteuning materieel	640.560	631.407	622.419	613.564	604.840
	correctie i.v.m. verevening	162.050	129.640	64.820	0	0
	SO-plaatsen 1 oktober materieel	-313.582	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
5.	impuls schoolmaatschappelijk werk	33.434	30.000	30.000	30.000	30.000
	totaal rijksbijdragen	8.657.094	8.234.495	7.477.985	6.723.781	6.571.641
II Overige baten						
1.	inkomend grensverkeer sbo	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2.	overdracht SBO <2%	331.061	330.000	330.000	330.000	330.000
	totaal overige baten	343.061	345.000	345.000	345.000	345.000
	totaal baten	9.000.154	8.579.495	7.822.985	7.068.781	6.916.641

OVERDRACHTEN (overige negatieve baten)

I ondersteuningsniveau 0 en 1						
1.	basisondersteuning regulier onderwijs (€ 115,- per leerl)	2.367.505	2.332.922	2.298.844	2.265.264	2.232.175
II ondersteuningsniveau 2 en 3						
	<i>per leerling</i>	€ 65	€ 50	€ 50	€ 30	
2.	verlenging overgangsregeling/zachte landing	1.338.155	1.014.314	999.498	590.938	0
3.	ondersteuningsniveau 2-3 via werkgebieden	2.000.000	1.800.000	1.800.000	1.600.000	1.600.000
III ondersteuningsniveau 4 SBO						
3.	crisisopvang 10 plaatsen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4.	verlenging overgangsregeling LGF	100.000	80.000	60.000	0	0
5.	uitrol beleid	150.000	150.000	90.000	0	0
IV ondersteuningsniveau 4 SO						
6.	peildatum 1 februari	505.945	500.000	500.000	500.000	500.000
7.	crisisopvang 10 plaatsen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
8.	uitrol beleid	200.000	200.000	140.000	0	0
	totaal overdrachten	6.861.605	6.277.236	6.088.342	5.156.203	4.532.175

LASTEN		2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022
I management & organisatie						
1.1.	loonkosten M&O	222.500	222.500	222.500	222.500	222.500
1.2.	personeel van derden M&O	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
1.3.	reis- en verblijfskosten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.4.	arbozorg	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1.5.	professionalisering eigen personeel	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
1.6.	overige personeelskosten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
2.1.	huisvesting huur	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
2.2.	overige huisvestingslasten	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.1.	kantoorkosten	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3.2.	afschrijvingen (ICT)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.3.	afschrijvingen meubilair en verbouwing	16.365	14.729	13.256	11.930	10.737
3.4.	verzekeringen	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
3.5.	aansluitingen, abonnementen, contributies	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
3.6.	klachten en geschillen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.7.	administratie en beheer	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
3.8.	accountancy	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
3.7.	PR en communicatie (incl. website)	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4.1.	OPR faciliteiten	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
4.2.	bestuurskosten	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
5.	onvoorzien	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	sub	523.265	523.629	522.156	520.830	519.637
II uitvoeringsorganisatie swv						
1.1.	loonkosten onderwijsexperts	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
1.2.	inhuur onderwijsondersteuners	985.000	985.000	970.000	970.000	950.000
1.3.	personeel van derden overig	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
1.4.	bijeenkomsten/professionalisering/doorontwikkeling	150.000	150.000	80.000	80.000	80.000
1.5.	dotatie personeelsvoorziening	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.1.	onderwijszorgarrangementen	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
2.2.	interventies directie	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
3.2.	Topdossier licentie	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
3.3.	monitoring en kwaliteitszorg	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	sub	1.975.000	1.975.000	1.890.000	1.890.000	1.870.000
III overige lasten						
1.	uitgaand grensverkeer SBO	24.000	28.000	32.000	32.000	32.000
	sub	24.000	28.000	32.000	32.000	32.000
	totaal lasten	2.522.265	2.526.629	2.444.156	2.442.830	2.421.637

RESULTAAT

baten	9.000.154	8.579.495	7.822.985	7.068.781	6.916.641
overdrachten	6.861.605	6.277.236	6.088.342	5.156.203	4.532.175
lasten	2.522.265	2.526.629	2.444.156	2.442.830	2.421.637
resultaat	-383.716	-224.370	-709.512	-530.251	-37.170

verloop bestemmingsreserve	1.940.552	1.556.836	1.332.467	622.955	92.703	55.533
stand op	1-8-2017	1-8-2018	1-8-2019	1-8-2020	1-8-2021	1-8-2022

Toelichting meerjaren begroting 2017-2022

Jaarlijks wordt na vaststelling van de begroting de meerjarenbegroting herijkt en opnieuw vastgesteld. In de voorliggende meerjarenbegroting wordt geraamd tot en met 2021-2022. De opzet is vergelijkbaar met de vorige versies: de raming is m.n. gebaseerd op de gehanteerde prognose van leerlingenaantallen, de effecten van de verevening en het beleid zoals dat in de begroting 2017-2018 is vertaald. De bedragen zijn niet geïndexeerd, maar gebaseerd op de huidige tarieven.

Leerlingenaantallen in meerjarenbegroting

In deze meerjarenraming is uitgegaan van krimp van het aantal leerlingen in het basisonderwijs met jaarlijks 1,46%, en daarnaast stabiele aantallen in het SBO en SO. Wel is uitgegaan van structureel hogere kosten aan de groeiregeling (peildatum 1 februari).

Vermogen en meerjarenbegroting

In de (meerjaren) begroting zijn de bestemmingen t.a.v. de algemene reserve, zoals o.a. verwoord in het memo van 19 januari 2017 verwerkt en de eerder opgestelde voorlopige meerjarenraming. Hierin is sprake van de volgende bestemmingen:

- € 495.000 voor doorontwikkeling, waarbij gedurende drie schooljaren een bedrag van € 165.000 beschikbaar is voor trainingen (HGW), trainingen Topdossier voor leerkrachten en herhalingsbijeenkomsten in het kader van Topdossier. In het verlengde van de begroting 2017-2018 is dit teruggebracht tot twee jaar € 150.000,-, met de jaren daarna € 80.000,- voor doorontwikkeling.
- € 1.445.552 voor de ophoging en verdere uitvoering van de z.g. “zachte landing”.

Deze ziet er in deze opstelling als volgt uit:

- Het bedrag per leerling voor ondersteuningsniveau 2-3 (“overgangsregeling”) blijft in 2017-2018 gelijk aan 2016-2017, nl. € 65,- per leerling. Vervolgens wordt dit bedrag afgebouwd tot nul in het schooljaar 2021-2022.
- De overgangsregeling voor het SBO wordt - met een afbouw – gedurende drie jaar gehandhaafd.
- De middelen voor de doorontwikkeling van SBO en SO blijven t/m 18-19 op hetzelfde niveau, in 19-20 verlaagd en vervolgens beëindigd. Dit is een snellere afbouw dan in de eerdere meerjarenbegroting (januari 2016) was opgenomen. Allereerst omdat deze middelen oorspronkelijk alleen waren bedoeld voor de implementatiefase van passend onderwijs. Daarnaast wordt in deze meerjarenraming uitgegaan van (structureel) hogere uitgaven aan SO, waardoor er ook minder middelen beschikbaar zijn.

Indien tussentijds overschotten ontstaan (d.w.z. meer vermogen dan het gewenste weerstandsvermogen en de ontwikkeling van de bestemmingsreserve), worden deze overschotten bestemd voor de middelen ondersteuningsniveau 2-3 (basisscholen en werkgebieden).