



Begroting 2018-2019

Vastgesteld op 30 mei 2018

begroting 2018-2019

BATEN		2018-2019	2017-2018	<i>versch vorig jr</i>
I Rijksbijdragen				
1.	lichte ondersteuning personeel	€ 3.316.111	€ 3.328.506	
2.	lichte ondersteuning materieel	€ 153.416	€ 153.373	
3.	zware ondersteuning personeel	€ 6.947.962	€ 6.956.890	
	correctie i.v.m. verevening	€ 1.050.723	€ 1.355.264	
4.	zware ondersteuning materieel	€ 650.422	€ 640.560	
	correctie i.v.m. verevening	€ 129.640	€ 162.050	
5.	impuls schoolmaatschappelijk werk	€ 35.808	€ 33.434	
	totaal rijksbijdragen	€ 12.284.082	€ 12.630.077	€ -345.995
II Overige baten				
1.	inkomend grensverkeer sbo	€ 55.000	€ 12.000	
2.	overdracht SBO <2%	€ 226.010	€ 331.061	
3.	overige baten	€ -	€ -	
	totaal overige baten	€ 281.010	€ 343.061	
	totaal baten	€12.565.093	€12.973.138	€ -408.045

LASTEN				
I overdrachten				
ondersteuningsniveau 0 en 1				
1.	basisondersteuning regulier onderwijs € 115,-	€ 2.338.870	€ 2.367.505	€ -28.635
ondersteuningsniveau 2 en 3				
2.	verlenging overgangsregeling (€ 50,- pIII)	€ 1.016.900	€ 1.338.155	€ -321.255
3.	ondersteuningsniveau 2-3 via werkgebieden	€ 1.800.000	€ 2.000.000	
ondersteuningsniveau 4 SBO				
4.	interventieplaatsen (10)	€ 100.000	€ 100.000	
5.	verlenging overgangsregeling LGF	€ 80.000	€ 100.000	
6.	uitrol beleid	€ 150.000	€ 150.000	
ondersteuningsniveau 4 SO				
7.	teldatum 1-10 (via DUO) pers+mat	€ 4.438.448	€ 3.972.983	
8.	peildatum 1 februari (via swv)	€ 240.000	€ 505.945	
9.	interventieplaatsen (10)	€ 100.000	€ 100.000	
10.	uitrol beleid	€ 200.000	€ 200.000	
	totaal overdrachten	€10.464.218	€10.834.588	€ -370.370

	2018-2019		2017-2018	versch vorig jr
I management & organisatie				
1.1. loonkosten M&O	€ 224.301		€ 222.500	
1.2. personeel van derden M&O	€ 120.000		€ 51.000	
1.3. reis- en verblijfskosten	€ 1.000		€ 1.000	
1.4. arbozorg	€ 2.000		€ 3.000	
1.5. professionalisering eigen personeel	€ 30.000		€ 25.000	
1.6. overige personeelskosten	€ 6.000		€ 8.000	
2.1. huisvesting huur en servicekosten	€ 54.000		€ 35.000	
2.2. overige huisvestingslasten	€ 4.000		€ 5.000	
3.1. kantoorkosten	€ 11.000		€ 10.000	
3.2. afschrijvingen (ICT)	€ 3.400		€ 1.000	
3.3. afschrijvingen meubilair en verbouwing	€ 22.258		€ 16.365	
3.4. verzekeringen	€ 3.100		€ 3.300	
3.5. aansluitingen, abonnementen, contributies	€ 3.200		€ 4.000	
3.6. klachten en geschillen	€ 2.000		€ 5.000	
3.7. administratie en beheer	€ 16.000		€ 16.000	
3.8. accountancy	€ 5.500		€ 5.500	
3.9. PR en communicatie (incl. website)	€ 60.000		€ 70.000	
4.1. OPR faciliteiten	€ 8.100		€ 8.100	
4.2. bestuurskosten	€ 28.500		€ 28.500	
5. onvoorzien	€ 5.000		€ 5.000	
sub	€ 609.359	4,8%	€ 523.265	€ 86.094
II uitvoeringsorganisatie swv				
1.1. loonkosten onderwijsconsulenten	€ 575.000		€ 575.000	
1.2. inhuur onderwijsondersteuners	€ 727.580		€ 985.000	
1.3. personeel van derden overig	€ 80.000		€ 60.000	
1.4. bijeenkomst/profess/doorontw	€ 150.000		€ 150.000	
1.5. dotatie personeelsvoorziening	€ 6.000		€ 10.000	
2.1. onderwijszorgarrangementen (Kanz/Trimaran)	€ 178.500		€ 80.000	
2.2. interventies directie	€ -		€ 30.000	
3.1. TOPdossier	€ 75.000		€ 75.000	
3.3. monitoring en kwaliteitszorg	€ 10.000		€ 10.000	
4. onvoorzien	€ 10.000		€ -	
sub	€ 1.812.080	14,4%	€ 1.975.000	€ - 162.920
III overige lasten				
1. uitgaand grensverkeer SBO	€ 12.000		€ 24.000	
sub	€ 12.000	0,5%	€ 24.000	€ - 12.000
totaal lasten	€ 12.897.657		€ 13.356.853	€ - 459.196
RESULTAAT				
baten	€ 12.565.093		€ 12.973.138	
lasten	€ 12.897.657		€ 13.356.853	
resultaat	€ -332.564		€ -383.715	

Toelichting begroting 2018-2019

Algemeen

Vanaf 2018 is de indeling van de begroting op voorschrift van OCW/DUO iets aangepast. In de achterliggende jaren werden overdrachten aan schoolbesturen opgenomen als “negatieve baten”. In de voorliggende begroting zijn alle overdrachten “lasten” geworden. Dit inrichtingsvoorschrift is niet alleen een boekhoudkundige kwestie, maar vindt ook plaats om aan samenwerkingsverbanden meer verantwoording over de doelmatige inzet van overgedragen ondersteuningsbekostiging te kunnen vragen.

Baten

De rijksbijdragen lopen ten opzichte van het lopende schooljaar terug, met name door de afbouw van de vereveningsbijdrage (in 2017-2018 nog 75% van het oorspronkelijke bedrag, in 2018-2019 60%).

De baten aan inkomend grensverkeer nemen toe, omdat de regeling en de jaarlijkse betaling doorloopt totdat de leerling het SBO verlaat.

De overdracht vanuit het SBO, d.w.z. het surplus aan ondersteuningsmiddelen dat de SBO-scholen ontvangen, neemt dit jaar af. Het deelnamepercentage gebaseerd op 1 oktober 2017 is 1,60%.

Lasten

Overdrachten

De overdrachten aan het regulier basisonderwijs verlopen conform de eerdere meerjarenbegroting met € 115,- voor de basisondersteuning (hetzelfde bedrag als de voorgaande jaren), en vervolgens € 50,- voor de verlengde overgangsregeling (in 2017-2018 € 65,-). Bij het speciaal basisonderwijs gaat de verlengde overgangsregeling van € 100.000 naar € 80.000.

Het bedrag voor interventieplaatsen in het SBO en SO blijft gelijk. Wel is het wenselijk om de verdeling over de scholen meer in overeenstemming te brengen met de ervaringscijfers over daadwerkelijke plaatsingen in de laatste jaren.

Bij het speciaal onderwijs valt op dat de bekostiging op basis van de 1 oktobertelling aanmerkelijk gestegen is, en die op basis van de groeitelling 1 februari juist gedaald, wat duidt op plaatsingen eerder in het schooljaar dan in de afgelopen jaren het geval is geweest.

Management & Organisatie

Een aantal posten is op basis van de lopende exploitatie naar beneden aangepast: arbozorg (1.4), overige personeelskosten (1.6), overige huisvestingslasten (2.2), verzekeringen en aansluitingen (3.4/3.5), klachten en geschillen (3.6) en PR/ communicatie (3.9). De kantoorkosten (3.1) en afschrijvingen (3.2/3.3) zijn op basis van de huidige realisatie juist iets verhoogd. In de auditcommissie is afgesproken een vervangingsplan/investeringsbegroting op te stellen voor ICT en meubilair.

Verder:

- 1.2. Personeel van derden
Deze zijn aangepast aan de realisatie tijdens het lopend schooljaar. Bij de vorige begroting voor 2027-2018 werd nog uitgegaan van een combifunctie controller/kwaliteitsmedewerker in eigen dienst. Ook de aanvullende administratieve inzet t.b.v. de TLV-registratie wordt nog aangehouden totdat dit in TOP-dossier is geautomatiseerd.
- 1.5. Professionalisering eigen personeel
Dit wordt voor één jaar verhoogd op basis van een scholingsplan met een aantal intensieve trainingdagen, waarin o.a. mediation is opgenomen.
- 2.1. Huisvesting
Deze post is verhoogd n.a.v. de huidige realisatie. Bij de vorige begroting zijn ten onrechte de servicekosten niet meegenomen.

Uitvoeringsorganisatie

- 1.2. Inhuur onderwijsondersteuners
Met de ambulante diensten zijn nieuwe afspraken gemaakt, met name met betrekking tot de inzet vanuit Aloysius, die tot reductie van kosten leidt.
- 1.3. Bij personeel van derden is een kostenstijging begroot. Hiervoor wordt inzet ingehuurd voor integraal arrangeren, d.w.z. de totstandkoming van jeugdhulp en zorg bij een onderwijszorgarrangement.
- 2.1. Het budget voor zorgarrangementen wordt uitgebreid voor het aandeel van het samenwerkingsverband in de exploitatie van de Kanz-klas, de Trimaran en Buitengewoon Leren (zie businesscases).
- 2.2. De post interventies directies, voor het oplossen van knelpunten van leerlingen waarop de regelgeving niet toereikend is, wordt geschrapt. Deze kosten zullen ad hoc nog voorkomen, maar ten laste van het budget van het betreffende werkgebied komen of ten laste van het frictiebudget werkgebieden. Dit punt wordt ook besproken met netwerkgroep werkgebieden.

Overige lasten

De post uitgaand grensverkeer is ten opzichte van het huidige schooljaar verlaagd op basis van de gegevens van 1 oktober 2017.