



Meerjarenbegroting 2018-2023

Vastgesteld op 30 mei 2018

meerjarenbegroting 2018-2023

BATEN		2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
I	Rijksbijdragen					
1.	lichte ondersteuning personeel	3.316.111	3.309.169	3.262.301	3.216.097	3.170.547
2.	lichte ondersteuning materieel	153.416	152.838	152.261	150.104	147.978
3.	zware ondersteuning personeel	6.947.962	6.937.011	6.840.380	6.745.118	6.651.205
	correctie i.v.m. verevening	1.050.723	525.362	306.461	0	0
4.	zware ondersteuning materieel	650.422	649.397	640.351	631.433	622.642
	correctie i.v.m. verevening	129.640	64.820	0	0	0
5.	impuls schoolmaatschappelijk werk	35.808	30.000	30.000	30.000	30.000
	totaal rijksbijdragen	12.284.082	11.668.596	11.231.753	10.772.751	10.622.371
II	Overige baten					
1.	inkomend grensverkeer sbo	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
2.	overdracht SBO <2%	226.010	330.000	330.000	330.000	330.000
	totaal overige baten	281.010	390.000	390.000	390.000	390.000
	totaal baten	12.565.093	12.058.596	11.621.753	11.162.751	11.012.371

LASTEN		2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
I	overdrachten					
	ondersteuningsniveau 0 en 1					
1.	basisonderst regulier onderw (€ 115 pll)	2.338.870	2.333.974	2.300.917	2.268.329	2.236.203
	ondersteuningsniveau 2 en 3 per leerling	€ 50	€ 50	€ 50	€ 38	€ 0
2.	overgangsregeling/zachte landing	1.016.900	1.014.771	1.000.399	749.535	0
3.	ondersteuningsniv 2-3 via werkgebieden	1.800.000	1.800.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
	ondersteuningsniveau 4 SBO					
4.	interventieplaatsen (10)	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5.	verlenging overgangsregeling LGF	80.000	60.000	0	0	0
6.	uitrol beleid	150.000	90.000	0	0	0
	ondersteuningsniveau 4 SO					
7.	teldatum 1-10 (via DUO) pers+mat	4.438.448	4.450.000	4.450.000	4.450.000	4.450.000
8.	peildatum 1 februari	240.000	500.000	500.000	500.000	500.000
9.	interventieplaatsen (10)	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10.	uitrol beleid	200.000	140.000	0	0	0
	sub	10.464.218	10.588.745	10.051.316	9.767.864	8.986.203

I	management & organisatie	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
1.1.	loonkosten M&O	224.301	225.000	225.000	225.000	225.000
1.2.	personeel van derden M&O	120.000	70.000	70.000	70.000	70.000
1.3.	reis- en verblijfskosten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.4.	arbozorg	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.5.	professionalisering eigen personeel	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
1.6.	overige personeelskosten	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
2.1.	huisvesting huur	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
2.2.	overige huisvestingslasten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3.1.	kantoorkosten	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
3.2.	afschrijvingen (ICT)	3.400	1.000	1.000	1.000	1.000
3.3.	afschrijvingen meubilair en verbouwing	22.258	20.032	18.029	16.226	14.603
3.4.	verzekeringen	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
3.5.	aansluitingen, abonnementen, contributies	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
3.6.	klachten en geschillen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
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
3.9.	PR en communicatie (incl. website)	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
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	609.359	530.432	528.429	526.626	525.003
II	uitvoeringsorganisatie swv	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
1.1.	loonkosten onderwijsconsulenten	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
1.2.	inhuur onderwijsondersteuners	727.580	681.878	636.176	636.176	636.176
1.3.	personeel van derden overig	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
1.4.	bijeenkomst/profess/doorontw	150.000	150.000	80.000	80.000	80.000
1.5.	dotatie personeelsvoorziening	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.1.	onderwijszorgarrangementen (Kanz/Trimaran)	178.500	178.500	178.500	178.500	178.500
2.2.	interventies directie	0	0	0	0	0
3.2.	TOPdossier	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
4.	onvoorzien	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	sub	1.812.080	1.770.378	1.654.676	1.654.676	1.654.676
III	overige lasten					
1.	uitgaand grensverkeer SBO	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	sub	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
totaal lasten		12.897.657	12.905.555	12.250.422	11.965.167	11.181.882

RESULTAAT						
	baten	12.565.093	12.058.596	11.353.104	11.162.751	11.012.371
	lasten	12.897.657	12.905.555	12.250.422	11.965.167	11.181.882
	resultaat	-332.564	-846.959	-897.318	-802.415	-169.511
	onttrekking reserve	332.564	846.959	897.318	802.415	169.511
	verloop bestemmingsreserve	#####	2.737.436	1.890.476	993.159	190.743
	stand op	1-1-2018	1-8-2019	1-8-2020	1-8-2021	1-8-2022
						21.232
						1-8-2023

Toelichting meerjarenbegroting 2018-2023

Algemeen

Deze meerjarenbegroting volgt de indeling van de schooljaarbegroting 2018-2019 en laat vervolgens de te ramen wijzigingen zien. Evenals in vorige versie worden baten en lasten niet geïndexeerd.

Baten

Het verloop van de rijksbijdragen is geraamd op basis van een voortzettende krimp van het aantal leerlingen in het basisonderwijs met 1,4%. Voor het SBO en SO blijft een prognose op basis van de resultaten van de laatste jaren lastig, omdat er sprake is van een wisselend beeld. Vooralsnog wordt uitgegaan van stabilisatie.

Daarnaast is de afronding van de vereveningsbijdrage verwerkt, met nog 30% van het oorspronkelijke bedrag in het schooljaar 2019-2020. De materiële component hiervan loopt door tot 31 december 2020, omdat deze per kalenderjaar wordt vastgesteld.

De middelen voor schoolmaatschappelijk werk zijn geraamd a.d.h.v. de krimp van het aantal leerlingen in het basisonderwijs, maar worden in de praktijk vastgesteld op basis van het totale schoolgewicht binnen het samenwerkingsverband.

Lasten

Overdrachten

Bij de overdrachten zijn de afspraken verwerkt m.b.t. de inzet van de reserve en de “zachte landing”, en verder in overeenstemming met de vorige versie van de meerjarenbegroting.

Bij de raming van de overdracht aan het speciaal onderwijs zal volgend jaar gekeken worden of de verschuiving van nieuwe plaatsingen eerder in het schooljaar een trend blijft. Tot dat moment wordt de raming van € 500.000 voor de groeitelling op 1 februari gehandhaafd.

Management en organisatie

1.2. Personeel van derden

Hier wordt uitgegaan van lagere kosten vanaf 2019-2020 als gevolg van het optimaliseren van Topdossier voor zowel de arrangementen als de toelaatbaarheidsverklaringen.

3.9. PR en communicatie

Ook hier wordt uitgegaan van verlaging van lagere kosten en stabilisatie vanaf 2019-2020.

Uitvoeringsorganisatie

1.1. Loonkosten onderwijsconsulenten

Hier is nog geen scenario tot reductie opgenomen die parallel loopt aan de krimp van het aantal leerlingen, omdat dit in de praktijk niet leidt tot vermindering van de caseload. Het aantal multidisciplinaire overleggen neemt zelfs toe. Er zal jaarlijks gekeken worden naar de ontwikkeling van de caseload in relatie tot de omvang van het samenwerkingsverband. Daarnaast mag verwacht worden dat in de nu begrote periode sprake zal zijn van natuurlijk verloop als gevolg van pensionering.

1.2. Inhuur onderwijsondersteuners

Hierin zijn de afspraken opgenomen die tot op heden zijn gemaakt, d.w.z. tot en met de omvang van de inzet vanaf het schooljaar 2020-2021.

1.3. Personeel van derden overig

Hierin is het personeel opgenomen dat wordt ingehuurd voor het deskundigenadvies TLV en de totstandkoming van onderwijszorgarrangementen. De caseload hiervan is zodanig dat hierin geen veranderingen te verwachten zijn.

Resultaat

De komende jaren wordt een negatief resultaat begroot, wat gedekt wordt door evenredige onttrekkingen aan de reserve. Deze bedraagt – na aftrek van € 400.000 als risicoreserve of weerstandsvermogen - € 3.070.000 op 1 januari 2018 (zie jaarrekening 2017). Per schooljaar is vervolgens een prognose van deze reserve weergegeven.