

Meerjarenbegroting 2016 t/m 2019

Stichting Openbaar
Basisonderwijs
Alblasserdam



Versie AB 24 november 2015



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
1 Inleiding.....	3
2 Doelstellingen en activiteiten	3
3 Meerjarenbegroting	7

1 *Inleiding*

De Stichting Openbaar Onderwijs Alblasserdam (SOBA) verzorgt openbaar onderwijs in gemeente Alblasserdam. Onder onze stichting vallen twee basisscholen: Het Palet en 't Nokkenwiel. Jaarlijks wordt het financieel meerjarenperspectief herijkt op basis van de onderwijskundige doelstellingen van de scholen, een actuele meerjarige leerlingenprognose en ontwikkelingen in de Rijksbekostiging.

Onze doelstellingen voor de komende vier jaren zijn ambitieus: SOBA wil met goed onderwijs en goed bestuur het leerlingaantal het leerlingen laten toenemen tot circa 570 leerlingen, in een periode waarin het totale aantal leerlingen in de basisschoolleeftijd in Alblasserdam afneemt. Behalve in de grote steden is deze krimp in de komende jaren een landelijke trend. We hebben er alle vertrouwen in dat ons beleid ertoe leidt dat de aantrekkelijkheid van ons onderwijs toeneemt en daardoor het leerlingenaantal van Het Palet toeneemt en de afname bij 't Nokkenwiel gestabiliseerd wordt. De groei van Het Palet zou groter kunnen zijn als de school extra lokalen daadwerkelijk ter beschikking krijgt.

Onze ambitie wordt uitgevoerd in een periode waarin nog niet duidelijk is wanneer er weer een nieuwe cao komt voor de leerkrachten en het ondersteunend personeel en de mate waarin het Rijk deze nieuwe cao in de bekostiging van het bestuur zal vergoeden. Ook de huisvestingssituatie vraagt de nodige aandacht. De groei van het Palet, de staat van onderhoud van het al meer dan 40 jaar oude gebouw aan het Boerenpad, de slechte herkenbaarheid van school aan het Maasplein en de wens intensief te blijven samenwerken met de kinderopvangorganisatie WASKO geeft een complexe problematiek waar ook de gemeente een belangrijke rol heeft. Deze problematiek zal in samenhang in deze begrotingsperiode moeten worden opgelost.

De financiële positie van SOBA is echter gezond en blijft dat ook met alle voorgenomen activiteiten in deze meerjarenbegroting.

2 *Doelstellingen en activiteiten*

Onderwijsbeleid

Het kiezen van een basisschool is een weloverwogen keuze. De basisschooltijd is tenslotte een belangrijk stuk van je leven. Dit geldt voor kinderen, maar zeker ook voor ouders. Het openbaar onderwijs in Alblasserdam biedt aan kinderen en hun ouders een echte keuze:

- Het Palet is een eigentijdse, sfeervolle openbare basisschool met een veilig, open klimaat en kwalitatief goed onderwijs.
- 't Nokkenwiel is een openbare Daltonschool, waar verantwoordelijkheid, zelfstandigheid en samenwerking belangrijk zijn.

De scholen geven het onderwijs elk vanuit hun eigen visie:

Het Palet is een openbare brede school. We bieden kansen aan alle leerlingen, ongeacht hun geloof of levensovertuiging. Onze school kenmerkt zich door de zorg voor het totale kind. We streven ernaar, dat elk kind zich naar vermogen veelzijdig kan ontwikkelen. Alle aspecten van de ontwikkeling vinden we belangrijk. Zowel de verstandelijke-, sociale-, emotionele-, motorische- en creatieve ontwikkeling krijgen de aandacht. We leren kinderen hoe ze met elkaar, maar ook met zichzelf om kunnen gaan. Een kind kan zich zo ontwikkelen tot een zelfstandige en weerbare persoonlijkheid.

De visie van de school is terug te vinden in de volgende uitgangspunten: Wij willen een school zijn waar lesgegeven wordt volgens de uitgangspunten van adaptief onderwijs.

Adaptief onderwijs is onderwijs dat voldoet aan een drietal basisbehoeften van leerlingen:

- relatie,
- competentie en
- autonomie.

Onder de basisbehoefte 'relatie' wordt verstaan dat leerlingen zich geaccepteerd weten, ze erbij horen, ze het gevoel hebben welkom te zijn, ze zich veilig voelen.

Onder de basisbehoefte 'competentie' wordt verstaan dat leerlingen ontdekken dat ze de taken die ze moeten doen, aankunnen; dat ze ontdekken dat ze steeds meer aankunnen.

Onder de basisbehoefte 'autonomie' wordt verstaan dat ze weten dat ze (in elk geval voor een deel) hun leergedrag zelf kunnen sturen.

Deze drie basisbehoeften samen bepalen het pedagogisch klimaat dat aan adaptief onderwijs ten

grondslag ligt. Voor de docent die adaptief werkt, betekent dit dat hij zijn gedrag afstemt op deze basisbehoeften. Dat geldt zowel voor het didactisch en organisatorisch handelen als voor het pedagogisch optreden. Op die manier wordt onderwijs vormgegeven waarin leerlingen gemotiveerd zijn om aan het werk te gaan en waarvan ze uiteindelijk optimaal profiteren.

Kortom: Het Palet is een brede school waar het kind centraal staat.

De visie van het 't Nokkenwiel: wij zijn een openbare brede Dalton school. Dit betekent dat de Dalton pijlers, verantwoordelijkheid, zelfstandigheid en samenwerking aantoonbaar uitgangspunt zijn bij het pedagogisch en didactisch handelen in de school.

Ons motto is: Samen verantwoordelijk voor de ontwikkeling van uw kind.

Doelen

In de schoolplannen hebben de scholen elk hun doelen omschreven:

De belangrijkste doelen van het onderwijs van Het Palet betreffen:

- *Leerprestaties*: slaagt onze school erin om bij alle kinderen eruit te halen wat erin zit?
- *Sociaal-emotionele ontwikkeling*: besteedt de school aandacht aan zaken als werkhouding, concentratie, omgang met anderen, motivatie, gedrag en dergelijke?
- *Het werk van de leerkrachten in de klas*: hoe wordt lesgegeven, hoe wordt rekening gehouden met verschillen, hoe worden kinderen gestimuleerd?
- *De sfeer op onze school*: de inzet en het plezier in het werk bij het team, gevoelens van veiligheid bij de
- *kinderen*, de samenwerking tussen school en ouders.

De belangrijkste doelen van het onderwijs op 't Nokkenwiel komen uit het Dalton onderwijs en richten zich op:

- *Verantwoordelijkheid nemen*: Het Daltononderwijs ziet een mens/kind als een persoon die zelf mag en kan kiezen, maar die voor de gevolgen van zijn keuzes zelf de verantwoordelijkheid draagt. Vrijheid en verantwoordelijkheid zijn twee kanten van dezelfde medaille. Het één kan niet zonder het ander. Uitgangspunt is het vertrouwen in de eigen kracht van ieder kind. De leerkracht en leerling maken samen afspraken over de leerstof. De leerling schat zelf in wat hij/zij nodig heeft om een taak te kunnen doen en in hoeveel tijd. Het kind is verantwoordelijk voor het eindproduct. De leerkracht volgt nauwlettend het totale proces en stuurt bij indien nodig.
- *Zelfstandigheid bevorderen*: Het principe van de zelfstandigheid sluit aan bij het gegeven dat veel kinderen actief en zelf ontdekkend bezig willen zijn, zelf oplossing en methoden willen zoeken en zelf opdrachten willen uitvoeren. Bij het Daltononderwijs leiden de klas- of groepsinstructies vaak tot zelfstandige leeropdrachten. De richting van een mogelijke oplossing wordt soms aangegeven en later door de kinderen zelf uitgewerkt. Evaluatie neemt een belangrijke rol in
- *Samenwerken stimuleren*: Er zijn bij ons op school twee manieren van samenwerken: Samenwerken uit het oogpunt van sociale vorming. Respect is hierbij het belangrijkste. Je hoeft niet met iedereen bevriend te zijn, maar je moet wel leren met alle kinderen om te gaan en te proberen met iedereen samen te werken. Het ontwikkelen van normen en waarden speelt hierbij een grote rol. Samenwerken is niet alleen hulp geven of krijgen, maar ook overleggen, luisteren naar anderen, je mening leren verwoorden en kunnen bijstellen als er betere argumenten komen. Het bevorderen van het groepsklimaat is heel belangrijk. Kinderen moeten zich veilig voelen op onze school.

Toegankelijkheid

Als openbare scholen werken we niet vanuit een bepaalde godsdienst of levensovertuiging, maar met aandacht voor de godsdienstige, levensbeschouwelijke en maatschappelijke waarden, zoals die in de Nederlandse samenleving voorkomen. Iedereen is bij ons welkom! Wij besteden aandacht aan de verschillen in waarden en normen. We brengen de kinderen respect bij voor de verschillende opvattingen in onze samenleving.

Resultaten

Het gaat ons niet om schoolprestaties alleen. Het ligt breder en totaal: We streven ernaar dat kinderen zich ontwikkelen als persoon. We willen er voor zorgen dat onze leerlingen het vervolgonderwijs bereiken dat bij elk kind hoort en hen uitdaagt. Onze ambitie is daarom om alles uit het kind te halen wat er inzit. Ons onderwijs is daarop ingericht en onze leerkrachten zijn daarvoor opgeleid en krijgen daar jaarlijks scholing in om dit nog beter te doen.

Voor kinderen die dat nodig hebben is extra ondersteuning op school beschikbaar. Het kan voorkomen dat de extra ondersteuning voor het kind niet voldoende is. In het kader van passend onderwijs zoekt de school dan een onderwijsplek die bij het kind past. De resultaten van onze scholen behalen jaarlijks de eigen doelstellingen. Wij streven er naar om met de cito-eindtoets minimaal het landelijk gemiddelde te scoren.

Meerjarenbegroting

Onze visie en doelstellingen zijn uitgewerkt in schoolplannen. De activiteiten die daaruit volgen zijn vertaald in de meerjarenbegroting. Deze begroting is opgebouwd uit deelbegrotingen per school en een deelbegroting bestuur. Hierin is ook het beleid ten aanzien van de formatie en de investeringen meegenomen. Ter informatie en ter vergelijking met de begroting van 2016 zijn de cijfers van de gerealiseerde exploitatie over 2014 en de begroting van 2015 opgenomen.

2.1 Baten

De baten de meerjarenbegroting zijn gebaseerd op de onderstaande leerling-prognoses:

		Aantal leerlingen per 1 oktober					
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
OBS Het Palet	10BR	222	231	235	240	240	242
OBS 't Nokkenwiel	11HR	345	327	330	330	330	330
Totaal Bestuur		567	558	565	570	570	572

Het leerlingaantal van Het Palet is gestegen van 222 leerlingen op 1 oktober 2014 naar 231 leerlingen op 1 oktober 2015. In de komende jaren zal het leerlingaantal van Het Palet stijgen tot 242 leerlingen. Op het 't Nokkenwiel was de laatste jaren als gevolg van bevolkingskrimp sprake van een dalende lijn in de leerlingaantallen. In 2015 stopt deze daling bij 327 leerlingen en vanaf 2016 neemt het leerlingaantal weer licht toe tot 330 leerlingen.

Het ministerie berekent de lumpsumbekostiging per school, per leerling, per leerling-gewicht en houdt daarbij rekening met de gemiddelde leeftijd van de leraren. Hierdoor sluiten de baten aan op de salarissen uit de cao voor leerkrachten. In de baten en de lasten is rekening gehouden met de loonstijging die in oktober 2015 met terugwerkende kracht tot 1 september 2015 bekend is gemaakt.

Het bestuur is, met in achtneming van de wet, vrij om beleid te maken en de ontvangen middelen ten behoeve van het eigen beleid aan het onderwijs te besteden.

Rijksbaten: Dit betreft de vergoeding voor salariskosten, de vergoeding voor personeel- en arbeidsmarktbeleid en de vergoeding voor de materiële instandhouding.

In de vergoeding voor salariskosten (8000) is de verhoging van de lonen conform de cao voor het PO zoals dat eind oktober 2015 werd vastgesteld met terugwerkende kracht met ingang van in augustus 2015 opgenomen.

Tevens is een niet-geoordeelde OCW-subsidie opgenomen voor circa € 45.900 per jaar met betrekking tot de zgn. "prestatiebox". De regeling prestatiebox is door OCW verlengd tot en met het schooljaar 2019-20. In deze meerjarenbegroting wordt ervan uitgegaan dat OCW het bedrag per leerling jaarlijks zal vaststellen op € 81,32. Dit is het vastgestelde bedrag voor het schooljaar 2015-16. De prestatiebox kent vier actielijnen, te weten: talentontwikkeling door uitdagend onderwijs, een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering, professionele scholen en doorgaande ontwikkelingen. Het bestuur is echter vrij om de middelen te besteden aan de actielijnen of aan het eigen beleid.

In de vergoeding voor materiële instandhouding van het Rijk is de verhoging voor buitenonderhoud met middelen van het rijk voor buitenonderhoud opgenomen. Deze verhoging is verstrekt, omdat het bestuur sinds 1 januari 2015 verantwoordelijk is gesteld voor het buitenonderhoud.

Onder de rijksbaten is ook de bijdrage voor Passend Onderwijs opgenomen. Dit betreft € 72 per leerling. In 2016 betreft deze € 40.446. In de daarop volgende jaren is dit bedrag naar rato van het leerlingaantal in de begroting opgenomen.

In de begroting is ook de vergoeding van arrangementen en ambulante begeleiding door het samenwerkingsverband opgenomen voor de periode t/m augustus 2016. In de navolgende jaren zijn deze bijdragen afhankelijk van de jaarlijkse beschikkingen en daarom vooralsnog niet begroot.

Overige baten: De overige baten bestaan onder meer uit een vergoeding van loonkosten van circa € 10.800 voor een vakleerkracht die bij onze stichting is gedetacheerd voor een deel van de werktijd en een bijdrage van de Aurisgroep ad € 2.500 in een arrangement. Gelden voor arrangementen die afkomstig zijn van de andere instellingen dan het samenwerkingsverband voor Passend Onderwijs, vallen niet onder rijksbaten, maar onder de overige baten.

Het houten gebouw aan het Boerenpad is deels ter beschikking gesteld aan kinderopvang WASKO. Hiervoor wordt een vergoeding ontvangen van jaarlijks € 12.000. In deze meerjarenbegroting is aangenomen dat het houten gebouw wordt aangehouden.

In 2015 werd een eenmalige bijdrage aanvulling buitenonderhoud ad € 37.486,25 ontvangen. In 2016 wordt het resterende bedrag ad € 2.168,75 uitgekeerd.

2.2 Lasten:

Personeelsbeleid

Omdat het leerlingaantal bij het Palet stijgt, is uitbreiding van de formatie voor de school begroot in de komende jaren voor extra groepen. Er is 1,5 fte extra formatie begroot. Bij 't Nokkenwiel heeft de terugloop van het leerlingaantal tot gevolg dat er vanaf 1 augustus 2016 een groep en een leerkracht minder is. In de jaren daarna zal de formatie van 't Nokkenwiel stabiel blijven, omdat het leerlingaantal weer licht zal stijgen. In het bestuursformatieplan zal bepaald worden hoe de formatie over de scholen wordt verdeeld.

In de begrote rijksbijdrage is rekening gehouden met het vergoeden van de aangekondigde loonsverhoging. Om met de aangekondigde loonsverhoging rekening te houden zijn de begrote loonkosten met 4% verhoogd.

In de cao van het schooljaar 2014-15 heeft vernieuwing plaatsgevonden, onder meer door extra aandacht te geven aan de duurzame inzetbaarheid van de medewerkers. De werktijd die nodig is voor activiteiten in het kader van duurzame inzetbaarheid is niet apart in deze begroting opgenomen, omdat de afspraken voor duurzame inzetbaarheid zijn onderdeel van het taakbeleid van de scholen. Daarnaast is in deze cao veel aandacht voor het nascholen van leerkrachten. Nascholing is nodig om leraren in staat te stellen de onderwijsdoelstellingen te kunnen behalen. Dit geschiedt onder meer met extra studiedagen. In 2016 is € 34.000 begroot voor nascholing.

Materiële lasten

In de schoolplannen zijn investeringen in leermiddelen opgenomen. De afschrijvingslasten die daaruit voortvloeien zijn, samen met de afschrijvingslasten uit al aanwezige activa, in de begroting opgenomen.

De huisvestingslasten zullen de komende jaren fors toenemen. Dit wordt veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen.

Het huurcontract van het schoolgebouw van Het Palet, waarin opgenomen de beheerkosten, betreft een vast bedrag van € 36.280 per jaar over de periode 2011 t/m 2015. Vanaf 2016 zal dit bedrag stijgen naar € 48.655 en wordt een jaarlijkse indexering doorberekend. Uitgaande van 1,5% indexering wordt vanaf 2016 een huurlast van € 49.800 verwacht. Door de groei van het Palet met extra klassen worden de huisvestingslasten vanaf augustus 2016 per jaar hoger tot in totaal € 85.000 vanaf 2017.

Het huurcontract van het schoolgebouw aan Het Maasplein van 't Nokkenwiel, waarin opgenomen de beheerkosten, betreft een vast bedrag van € 33.000. Vanaf 2016 wordt deze € 44.660. Ook zal vanaf dit jaar indexering plaatsvinden. Uitgaande van 1,5% wordt een huurlast begroot van € 44.660 in 2017 oplopend naar € 46.700 in 2019.

Het "stenen gebouw" aan het Boerenpad is 40 jaar oud en werd in 2015 duurzaam aangepast door het plaatsen van dubbel glas en het isoleren van het dak. Door deze maatregelen wordt verwacht dat er in 2017 een besparing op de energiekosten zal plaatsvinden van ca. € 2.500.

In het kader van de doordecentralisatie is er in overleg met de gemeente gekeken naar de stand van het onderhoud en zijn in dit kader afspraken gemaakt over de financiering van de zeer noodzakelijke vervanging van de houten kozijnen en boeiboorden. Deze vervanging heeft in 2015 plaatsgevonden. In het meerjaren onderhoudsplan is hiermee rekening gehouden. Ten behoeve van het binnen- en buitenonderhoud wordt jaarlijks op basis van het meerjaren onderhoudsplan een bedrag gedoteerd aan de reserve onderhoud ad € 13.000.

Op bestuurlijk niveau, kostenplaats bestuur, zijn de kosten begroot voor de personele- en financiële administratie, accountantscontrole, managementondersteuning en vacatiegelden van het bestuur begroot. Bestuursleden ontvangen voor hun werkzaamheden jaarlijks € 1.500 vacatiegeld.

Ook het inschakelen van meer externe expertise voor bestuur en scholen op het terrein van huisvesting, controlling en communicatie is in de begroting opgenomen.

De verbruikskosten voor leermiddelen en de overige instellingslasten zijn op basis van de prognose 2015 opgenomen voor de jaren 2016 t/m 2019.

3 Meerjarenbegroting

In dit hoofdstuk vindt u de meerjarenbegroting op bedrijfsniveau opgesteld op basis van de in hoofdstuk 1 en 2 genoemde uitgangspunten. In de bijlagen zijn de deelbegrotingen opgenomen.

De totale exploitatiebegroting van het bestuur over 2016 sluit met een positief saldo van € 37.300. Over de gehele periode 2016 t/m 2019 is de begroting jaarlijks sluitend.

Exploitatie

Bedrijfsniveau	Gerealiseerd 2014	Begroot 2015	Prognose 2016	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019
Saldo baten en lasten						
Baten						
3.1 Rijksbijdrage OC&W	2.606.391	2.701.330	2.705.698	2.656.169	2.698.923	2.727.438
3.2 Overige overheidsbijdragen	12.500	0	0	0	0	0
3.5 Overige Baten	118.175	22.811	28.648	28.648	28.648	28.648
Totaal Baten	2.737.066	2.724.141	2.734.346	2.684.817	2.727.571	2.756.086
Lasten						
4.1 Personele Lasten	2.078.776	2.066.544	2.221.135	2.151.117	2.164.526	2.177.406
4.2 Afschrijvingen	59.855	61.176	64.716	74.938	76.123	86.978
4.3 Huisvestingslasten	175.808	269.516	209.960	235.630	236.310	237.000
4.4 Overige materiële lasten	166.798	144.499	122.736	121.979	122.231	122.207
4.5 Leermiddelen	86.637	75.598	78.000	78.000	78.000	78.000
Totaal Lasten	2.567.874	2.617.333	2.696.546	2.661.664	2.677.189	2.701.591
Totaal Saldo baten en lasten	169.192	106.808	37.800	23.153	50.382	54.494
Saldo Overigen						
Lasten						
5.2 Financiële lasten	343	494	500	500	500	500
Totaal Lasten	343	494	500	500	500	500
Totaal Saldo Overigen	-343	-494	-500	-500	-500	-500
Totaal	168.848	106.314	37.300	22.653	49.882	53.994

In bovenstaande exploitatiebegroting zijn de baten gebaseerd op de ontwikkeling in leerlingaantallen en het toenemen van de gewogen gemiddelde leeftijd (GGL) van de leerkrachten en de daaruit te verwachten jaarlijkse bekostiging tegen de vergoedingsbedragen zoals deze t/m 26 oktober 2015 in de Staatscourant zijn gepubliceerd.

De begrote baten worden daarom met een grote mate van zekerheid verwacht. De begrote lasten blijven binnen dit financiële kader, waardoor een positief resultaat is begroot.

Formatie

	WTF	2016	WTF	2017	WTF	2018	WTF	2019
4003 Directie	2,0000	186.512	2,0000	186.516	2,0000	186.516	2,0000	186.516
4004 Leerkrachten	30,3235	1.877.150	30,5333	1.826.529	30,5333	1.839.938	30,5333	1.852.818
4020 OOP	1,5761	74.973	1,2844	60.572	1,2844	60.572	1,2844	60.572
4060 Salariskosten Vervangingsfonds	0,0000	51.000	0,0000	51.000	0,0000	51.000	0,0000	51.000
4061 Salariskosten vervanging e/r	0,0000	8.000	0,0000	8.000	0,0000	8.000	0,0000	8.000
Totaal	33,8996	2.197.635	33,8177	2.132.617	33,8177	2.146.026	33,8177	2.158.906

Op Het Palet ontstaat door het toegenomen leerlingaantal vanaf augustus 2016 extra vacatureruimte van twee fte voor nieuwe groepen. Op 't Nokkenwiel is de formatie vanaf 1 augustus 2016 met 1 fte gedaald door de teruggang met 1 groep. Om de toegenomen administratieve lasten en te ondervangen is vanaf 1 januari 2016 een vacature van 0,5 fte administratief medewerker begroot ten behoeve van de scholen en bestuur.

4 Verloop weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft het vermogen aan om niet-voorziene, tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's, op te vangen.

Definitie:

Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa, uitgedrukt in een percentage van de rijksbijdrage OCW

Aan de hand van de opgestelde meerjarenbegroting ziet het verloop van het weerstandsvermogen er als volgt uit:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Materiële vaste activa	218.189	218.189	273.743	267.064	258.798	251.511
Eigen vermogen	741.306	791.306	828.606	851.259	901.141	955.135
OCW	2.606.390	2.701.330	2.603.803	2.576.083	2.594.940	2.611.745
Weerstandsvermogen	20,1%	21,2%	21,3%	22,7%	24,8%	26,9%

Het weerstandsvermogen kent als signaleringsgrens een ondergrens van 10% en een bovengrens van 40%. In de meerjarenbegroting wordt een toename van het weerstandsvermogen van stichting Openbaar Primair Onderwijs Alblasterdam begroot van 20,1 % naar 26,9 %. Het begrote weerstandsvermogen blijft tussen de onder- en bovengrens die voor besturen met een kleine financiële omzet wenselijk wordt geacht.