

MEERJARENBEGROTING 2019-2022

**Stichting Samenwerkingsverband Onderwijs
Op Maat de Liemers**

Definitief, 17 december 2018

Verkorte rapport

Bestuursverslag bij de meerjarenbegroting 2019-2022

Het uitgangspunt bij het toedelen van de financiën is dat alle leerlingen de ondersteuning krijgen die ze nodig hebben. Zo thuisnabij als het kan en regulier als het kan en speciaal als het moet.

De scholen krijgen een bedrag per leerling om intern extra ondersteuning te kunnen organiseren. In augustus 2018 is het bedrag voor zware ondersteuning verhoogd met € 20,00 tot € 100,00 per leerling en voor lichte ondersteuning is de vaste voet geschrapt en vervangen voor € 10,00 per leerling en het bedrag wordt nog eens met € 20,00 extra verhoogd en komt dan uit op € 45,00 per leerling.

Er wordt door de besturen geïnvesteerd in de professionalisering van leerkrachten in het omgaan met verschillen, m.n. rondom moeilijk verstaanbaar gedrag. Dit moet resulteren in het niet toenemen van het aantal leerlingen dat wordt verwezen naar het speciaal (basis) onderwijs.

Omdat er sprake is van krimp van het aantal leerlingen in de regio, lopen de komende jaren de aantallen leerlingen op het speciaal (basis) onderwijs terug.

Het streven is om te komen tot het landelijk gemiddelde verwijzingspercentages voor het speciaal onderwijs en een deelname van 3 % van de leerlingen op het speciaal basisonderwijs.

Per oktober 2018 is het deelnamepercentage voor het SBO 3,1 % en het deelnamepercentage voor het SO 2,1 %.

In de meerjarenbegroting blijven de aannames over de hoeveelheid leerling per schoolsoort en de bekostigingscategorie de meest onzekere factor.

Door de licht positieve verevening en de gerealiseerde afname van personele verplichtingen werken deze beide posten positief door in de meerjaren begroting.

In 2019 zal het aantal medewerkers op Bureau onderwijs Zorg stabiel blijven op 8,22 FTE

Vanaf 2016/2017 worden de kosten voor dyslexie (Kurzweil) verrekend met de middelen zware ondersteuning die naar de scholen gaan (€ 2,00 per leerling). In 2019 loopt dit door. Vanaf 2019 wordt voor het nieuw aangeschafte programma Bouw ook € 2,00 per leerling ingehouden.

In 2019 wordt nog 1 maal de post ouderbetrokkenheid opgevoerd. Twee scholen hebben aangegeven een traject te lopen in 2019.

Er is een bedrag van € 200.000,- opgenomen voor arrangementen. Dit is bedoeld voor leerlingen die met extra ondersteuning in het reguliere onderwijs worden opgevangen, met extra bekostiging.

Er is een bedrag gereserveerd om de ontschotting van het SBO en het SO richting het reguliere basisonderwijs te realiseren (innovatie)

Voor de realisatie van de taalklassen is voor 2019 een bedrag van € 20.000,- opgenomen. En de jaren daar € 10.000.

De post voor extern personeel is verhoogd vanwege de ontwikkelingen ten aanzien van de groeibriljant/ ontwikkelcentrum en het traject meer- en hoogbegaafdheid.

En er is in 2019 een bedrag van € 8000,- extra opgenomen voor BOVO om gluren bij de bureaus nog een jaar mede te financieren.

Vooruitlopend op de nieuwe bestuur structuur is van 2019 extra geld opgenomen voor leden van de raad van toezicht.

En vooruitlopend op de planvorming ten aanzien van fulltime hoogbegaafdheid onderwijs is vanaf 2019 hiervoor geld gereserveerd.

We komen in 2019 uit op een negatief resultaat. Dat geldt ook voor de jaren daarna.

Omdat het grootste deel hiervan veroorzaakt wordt door een investering in het reguliere basisonderwijs (extra middelen lichte ondersteuning, meer en hoogbegaafdheid en arrangementen basisonderwijs) ter uitwerking van de nieuwe koers van het samenwerkingsverband. Meer inclusief en thuisnabij onderwijs en expertise en middelen naar de leerling brengen in plaats van de leerling naar de expertise.

Bestuursverslag

Op termijn zou hierdoor het deelname percentage op het SBO en SO terug moeten lopen. Het tekort in 2019 is verantwoord en past in het uitgangspunt dat de reserve van het samenwerkingsverband kan slinken de komende jaren.

Otto Kamps
Directeur Samenwerkingsverband de Liemers po

Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursgegevens

Naam bestuur: Stichting Samenwerkingsverband Onderwijs Op Maat de Liemers
 Bestuursnummer: 21459
 Inschrijvingsnummer KvK: 41050126

Toezichthouders

Voorzitter: De heer J.L.M. Meesters
 Overige leden: Mevrouw M. Wessels
 De heer A. Geluk
 De heer P.J. Buhler
 Mevrouw S. van Diessen
 De heer W. Ludeke
 Mevrouw I. Wolsing

Directeur: De heer O. Kamps

Variabele factoren

	<u>1-10-2016</u>	<u>1-10-2017</u>	<u>1-10-2018</u>	<u>1-10-2019</u>	<u>1-10-2020</u>	<u>1-10-2021</u>
Basisonderwijs	7.734	7.645	7.559	7.475	7.390	7.300
Speciaal basisonderwijs	242	250	242	225	210	200
Speciaal onderwijs	167	152	156	151	146	141
Totaal aantal leerlingen	<u>8.143</u>	<u>8.047</u>	<u>7.957</u>	<u>7.851</u>	<u>7.746</u>	<u>7.641</u>
Categorie 1 SO	144	126	134	129	124	119
Categorie 2 SO	13	15	12	12	12	12
Categorie 3 SO	10	11	10	10	10	10
	<u>167</u>	<u>152</u>	<u>156</u>	<u>151</u>	<u>146</u>	<u>141</u>
Peildatum SBO februari	252	260	250	235	220	210
Peildatum SO februari	170	163	161	156	151	146
	<u>422</u>	<u>423</u>	<u>411</u>	<u>391</u>	<u>371</u>	<u>356</u>

Meerjaren begroting 2019-2022

	Jaarrekening 2017 €	Begroting 2018 €	Begroting 2019 €	Begroting 2020 €	Begroting 2021 €	Begroting 2022 €	
Baten							
3.1	Rijksbijdragen	4.245.550	4.364.400	4.470.400	4.449.600	4.508.700	4.352.900
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	-	-	-	-
3.5	Overige baten	86.140	64.700	72.300	77.100	77.100	77.100
	Totaal baten	<u>4.331.690</u>	<u>4.429.100</u>	<u>4.542.700</u>	<u>4.526.700</u>	<u>4.585.800</u>	<u>4.430.000</u>
Lasten							
4.1	Personeelslasten	909.981	874.200	1.025.500	1.134.100	1.123.400	1.123.400
4.2	Afschrijvingen	3.034	3.800	4.300	4.300	4.200	3.700
4.3	Huisvestingslasten	30.213	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4.4	Overige lasten	142.872	196.800	133.800	105.800	105.800	105.800
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	3.186.617	3.335.200	3.599.600	3.468.600	3.341.800	3.222.500
	Totaal lasten	<u>4.272.717</u>	<u>4.440.000</u>	<u>4.793.200</u>	<u>4.742.800</u>	<u>4.605.200</u>	<u>4.485.400</u>
	Saldo baten en lasten	<u>58.973</u>	<u>10.900-</u>	<u>250.500-</u>	<u>216.100-</u>	<u>19.400-</u>	<u>55.400-</u>
	Financiële baten en lasten	<u>707</u>	<u>400</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>100</u>	<u>100</u>
	Resultaat	<u>59.680</u>	<u>10.500-</u>	<u>250.300-</u>	<u>215.900-</u>	<u>19.300-</u>	<u>55.300-</u>
	Resultaatbestemming						
	Algemene reserve	59.680	10.500-	250.300-	215.900-	19.300-	55.300-
	Bestemmingsreserve	-	-	-	-	-	-
		<u>59.680</u>	<u>10.500-</u>	<u>250.300-</u>	<u>215.900-</u>	<u>19.300-</u>	<u>55.300-</u>

Verloop balansposten

	Stand per 1-1-2018 €	Bestemming resultaat begroting 2019 €	Overige mutaties 2019 €	Stand per 31-12-2019 €	Bestemming resultaat begroting 2020 €	Overige mutaties 2020 €	Stand per 31-12-2020 €
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene reserve	866.991	250.300-	-	616.691	215.900-	-	400.791
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)	-	-	-	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	<u>866.991</u>	<u>250.300-</u>	<u>-</u>	<u>616.691</u>	<u>215.900-</u>	<u>-</u>	<u>400.791</u>
	Stand per 1-1-2018 €	Dotaties 2019 €	Onttrekkingen 2019 €	Stand per 31-12-2019 €	Dotaties 2020 €	Onttrekkingen 2020 €	Stand per 31-12-2020 €
2.2 Voorzieningen							
Jubilea	10.298	-	-	10.298	5.700	5.700	10.298
	<u>10.298</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10.298</u>	<u>5.700</u>	<u>5.700</u>	<u>10.298</u>

Verloop balansposten

	Stand per 1-1-2021 €	Bestemming resultaat begroting 2021 €	Overige mutaties 2021 €	Stand per 31-12-2021 €	Bestemming resultaat begroting 2022 €	Overige mutaties 2022 €	Stand per 31-12-2022 €
2.1 Eigen vermogen							
2.1.1 Algemene reserve							
Algemene reserve	400.791	19.300-	-	381.491	55.300-	-	326.191
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)	-	-	-	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	<u>400.791</u>	<u>19.300-</u>	<u>-</u>	<u>381.491</u>	<u>55.300-</u>	<u>-</u>	<u>326.191</u>
	Stand per 1-1-2021 €	Dotaties 2021 €	Onttrekkingen 2021 €	Stand per 31-12-2021 €	Dotaties 2022 €	Onttrekkingen 2022 €	Stand per 31-12-2022 €
2.2 Voorzieningen							
Jubilea	10.298	-	-	10.298	-	-	10.298
	<u>10.298</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10.298</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10.298</u>