

kopie: griffie

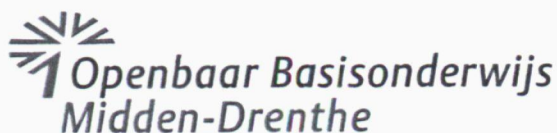
29 OKTOBER 2012

B



1051

GEEMEENTE MIDDEN-DRENTHE



*L15 Wn AB:
advies college*

Aan het College van burgemeester en wethouders
en de Gemeenteraad van
Midden Drenthe

29 oktober 2012

Geacht college, geachte raad,

Hierbij bieden wij u ter beoordeling aan de begroting voor het jaar 2013.

Ondanks de zich voorzettende forse krimp van ons aantal leerlingen en de mede daardoor teruglopende inkomsten is de begroting sluitend. Na een voor alle medewerkers van onze stichting zware periode van reorganisatie en inkrimping stemt dat tot tevredenheid en vertrouwen.

Voor ons als interimbestuur een goed moment om terug te treden en te bevorderen dat op korte termijn een nieuw en gelegitimeerd bestuur kan aantreden.

Uit de begroting blijkt dat na de inkrimping van het aantal scholen tot elf een gezonde exploitatiebasis bestaat. Daarin is echter geen ruimte voor al te grote uitbundigheid, voorzichtigheid blijft geboden.

Met de nieuwe regelingen en wetgevingen rond het basisonderwijs en de daarmee nauw samenhangende vroegtijdige en buitenschoolse opvang lijkt echter ook de kwetsbaarheid van onze en verwante organisaties toe te nemen. Verdergaande horizontale en verticale samenwerking lijkt zeer noodzakelijk.

Wij hopen dat in 2013 daarin, samen met uw raad en college, belangrijke stappen kunnen worden gezet.

De werkgemeenschap van onze scholen mag daar naar uitzien.

Het Bestuur,

namens dit,

Willem Urlings, voorzitter

Aantal leerlingen		1799	1935
GBR	Omschrijving	Geconsolideerd Begroting 2013	Geconsolideerd Begroting 2012
Baten			
3.1.1 Normatieve Rijksbijdragen			
8000	Personele lumpsum	5.994.247	6.520.158
8000	Samenvoegingbaten	295.024	55.799
8000	Subsidie OCP	28.916	49.285
8050	LGF personeel	169.811	186.443
8055	P&A budget	824.031	890.658
8100	Materiele instandhouding	166.191	188.380
8100	Materiele instandhouding - groepsafhankelijk	495.321	557.623
8100	Materiele instandhouding - leerlingafhankelijk	523.998	569.334
8150	LGF materieel	27.133	29.791
3.1.2 Overige subsidies OCW			
8092	Bestemmingsbox taal en rekenen	0	30.900
8192	Cultuureducatie	0	21.092
8192	Scholing overblijfskrachten	0	13.000
8192	Overige	5.955	0
8092	Prestatiebox	146.868	0
3.2.1 Overige overheidsbijdragen			
8040	Personele vergoeding gemeente	3.800	0
8060	Personele vergoeding provincie	0	45.000
8140	Bruidschat gemeente	0	142.861
3.5 Overige baten			
8700	Verhuuropbrengsten	1.215	0
8771	WSNS	69.604	71.041
8785	Detacheringsbaten	39.079	37.573
Totaal baten		8.791.193	9.408.938
Lasten			
4.1 Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
4000	Loonkosten schoolformaties	6.021.473	6.333.077
4000	Loonkosten managementteam	798.420	755.954
4000	Loonkosten staffbureau	195.263	235.958
4000	Bovenschools personeelsbeleid	137.586	130.338
4000	Loonkosten functiemix	5.236	14.260
4000	Loonkosten projecten	11.837	18.342
4000	Loonkosten detachering	39.079	37.573
4000	Loonkosten vervanging	400.000	400.000
8015	uitkering VVF (-/-)	-400.000	-400.000
subtotaal lonen en salarissen		7.208.894	7.543.252
4.1.2 Overige personele lasten			
4020	Nascholing	33.000	22.000
4020	Scholing overblijfskrachten	0	13.000
4040	Extern personeel - payroll	0	25.686
4040	Extern personeel - overig	0	5.000
4060	Reiskosten, niet woon-werkverkeer	20.000	20.000
4070	Bedrijfsgezondheidszorg (BGZ)	30.000	40.000
4071	BGZ personeelstrajecten	10.000	7.500
4075	Personeelstrajecten	65.000	80.000
4090	Vrijwilligersvergoeding	16.500	12.000
4090	IPB	12.600	0
4090	Attenties clusters	9.500	6.000
4090	BHV	4.000	0
4090	Overige personele kosten	15.000	26.000
subtotaal overige personele lasten		215.600	257.186
4.2 Afschrijvingen			
4921	Gebouwen	9.349	9.349
4931	Meubilair	51.447	69.987
4936	Inventaris/apparatuur	8.025	5.505
4951	Leermiddelen	76.157	83.149
4961	ICT	99.647	107.598
4991	Overige MVA	711	998
subtotaal afschrijvingen		245.336	276.587

Aantal leerlingen		1799	1935
GBR	Omschrijving	Geconsolideerd Begroting 2013	Geconsolideerd Begroting 2012
4.3 Huisvestingslasten			
4100	Klachtenonderhoud	33.000	36.000
4101	Cyclisch onderhoud	15.000	23.979
4700	Dotatie voorziening onderhoud / MOP	100.000	127.974
4102	Beveiliging gebouwen	10.000	11.000
4130	Tuinonderhoud	12.000	13.023
4141	Gas	95.000	112.146
4142	Water	5.000	6.655
4143	Electriciteit	75.000	81.198
4151	Schoonmaakbedrijf eigen beheer	150.000	200.000
4159	Overige kosten schoonmaak	20.000	20.000
4160	Heffingen	16.000	18.500
4170	Huurkosten	45.250	30.000
	subtotaal huisvestingslasten	576.250	690.475
4.4 Overige instellingslasten			
4.4.1 administratie- en beheerslasten			
4300	Administratiekantoor	20.000	129.168
4310	Accountantskosten	10.000	15.000
4320	Telefoon/fax/internetkosten	2.500	2.500
4330	Postkosten	3.500	2.500
4335	Kantoorbenodigdheden	2.500	5.000
4355	Afas	20.000	0
4415	Deskundigheidsadvies	20.000	1.742
4420	Planmatig onderhoudsbeheer	0	32.000
4425	Bestuurskosten	7.000	4.500
4480	Fusiekosten	10.000	15.000
	subtotaal administratie en beheerslasten	95.500	207.410
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
4200	Verbruiksmateriaal van de methoden	25.000	130.278
4202	LGF materiaal	27.133	29.791
4205	Verbruiksmateriaal Hautink	90.000	0
4219	Onderhoud ICT (hardware & software)	90.000	90.000
4320	Telefoon/fax/internetkosten	15.000	15.000
4500	Culturele vorming / Lifestyle	25.000	21.092
	subtotaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	272.133	286.161
4.4.4 overige lasten			
4230	Reproductiekosten	55.000	62.500
4250	Kabel TV, Sena, Buma, Reprerecht	3.000	3.000
4260	Abonnementen / tijdschriften vakliteratuur	1.500	1.500
4290	Uitgaven TSO	1.250	4.255
4400	Contributies landelijke organisaties	17.500	15.500
4430	Representatiekosten	2.000	2.000
4440	Medezeggenschapsraad (MR/GMR)	20.000	20.000
4450	Verzekeringen	5.500	5.000
4530	Testen, toetsen en onderzoek	0	25.000
4551	II IPC	8.600	0
4552	III Zorg- en ondersteuningsprofiel	2.500	0
4557	VIII Referentieniveaus	2.500	0
4558	IX Website / ouderportal	20.000	0
4559	X Opleveren nieuwbouwprojecten	20.000	0
4566	XVII Statuten GMR	2.500	0
4590	Overige onderwijskosten	15.000	15.381
	subtotaal overige lasten	176.850	154.136
Totaal lasten		8.790.563	9.405.206
Saldo baten en lasten		630	3.732
5 Financiële baten en lasten			
4600	Rentelasten en bankkosten	0	2.036
8600	Rentebaten (-/-)	0	0
	Saldo financiële baten en lasten	0	-2.036
Netto resultaat		630	1.696

Toelichting begroting 2013 stichting OBO Midden Drenthe

Baten:

Personele baten (gb 8000 t/m 8150):

Door de verdere daling van het aantal leerlingen daalt de bekostiging in de volle breedte. Daarnaast veroorzaakt het sluiten van scholen ook een terugloop van de bekostiging.

Vanwege de wijziging in de groeibekostiging, nu op bestuursniveau ipv op schoolniveau, wordt geen groeibekostiging ontvangen voor een of meerdere scholen die wel groeien. De groei op bestuursniveau is er niet. Bij de stichting groeien sommige scholen wel, waardoor wij genoodzaakt zijn 100k van de personele lumpsum te reserveren voor de inzet van 2,0 fte extra formatie op die groeischolen.

Samenvoegingbaten (gb 8000):

Eenzelfde redenering geldt voor de samenvoegingbaten. Hier wordt vanaf 2013 drie jaar lang 35k op in mindering gebracht vanwege de daling van het aantal leerlingen op de Wenteling. In de 'fusieafspraken' is bepaald, dat de school tenminste 8 jaar in stand wordt gehouden. Echter, het leerlingaantal daalt over 2 à 3 jaar onder de 60 leerlingen. Voor deze "onderbekostiging Wenteling" is 100k voor een periode van 3 jaren nodig.

Overige (gb 8192):

Het betreft de subsidie voor deelname aan de Monitor PO (OCW) en de subsidie voor studieverlof.

Prestatiebox (gb 8092):

De overige subsidies OCW die in 2012 werden ontvangen, zijn in 2013 samengevoegd in de prestatiebox. Een deel hiervan wordt besteed aan Lifestyle en 65% wordt toegevoegd aan de personele lumpsum. Hiervoor dienen de volgende prestaties te worden geleverd.

- traject taco en reco
- traject verbetering WVE beleid
- permanent aanbod organiseren voor zorg en plus leerlingen
- ouderparticipatie vorm geven dmv een ouderportal
- opzetten van een (ZEC) zorg expertisie centrum
- uitrollen van het nieuwe IPB
- masterclass organiseren voor MT leden
- interne deskundigheidsbevordering organiseren via het opleidings en trainingscentrum
- zorg dragen voor kwaliteit met een bijpassend instrument.

In de jaarrekening dient vervolgens verantwoording te worden afgelegd over de besteding van deze gelden.

Personele vergoeding gemeente (gb 8040):

Er wordt vergoeding van de gemeente ontvangen voor oud-medewerkers van de gemeente Midden Drenthe.

Gb-rek 8060 en 8140:

De provinciale vergoeding is een eenmalige subsidie kwaliteitsakkoord geweest. Deze wordt in 2013 niet ontvangen. De bruidsschat is conform contractuele afspraken in 2012 beëindigd. Derhalve wordt er geen geldstroom voor dit onderdeel verwacht in 2013.

Lasten:

Loonkosten gb 4000:

De formatie is tov 2012 afgenomen op zowel de scholen als het staffbureau. In totaliteit gaat het om ruim 5 fte. Hierdoor zijn de loonkosten lager in 2013 dan in 2012. De loonkosten managementteam zijn gestegen, omdat de inschaling van de directeuren van DA naar DB is opgewaardeerd. E.e.a. in het kader van de FUWA. Ook de loonkosten van de algemeen directeur zijn meegenomen in loonkosten managementteam (zie hiervoor ook de toelichting bij gb 4040 Extern personeel).

De loonkosten bovenschools personeelsbeleid hebben betrekking op ouderschapsverlof (€ 76.000,-), loonkosten GMR (€ 18.000,-), algemene kosten RDDF-plaatsing en loonkosten bovenschools conciërge (€ 33.000,-).

Nascholing gb 4020:

Uit 2010 doorgeschoven contractuele verplichting Cadenza, inclusief reguliere trajecten.

Opleiding TSO gb 4020:

De subsidiekraan voor scholing overblijfkraften is dichtgedraaid.

Extern personeel gb 4040:

De loonkosten van de algemeen directeur zijn in 2013 volledig in de personele lasten opgenomen en niet meer deels als payrollkosten.

BGZ gb 4070 en 4071:

Het contract met Ardyn loopt eind 2012 af. De bedrijfsgezondheidszorg wordt vanaf 2013 vanuit de stichting grotendeels zelf georganiseerd en uitgevoerd. Hierbij wordt voldaan aan de gestelde wettelijke verplichtingen rondom arbo. De personeelstrajecten BGZ stijgen licht t.o.v. voorgaand jaar, omdat de stichting de focus legt op personeelbeleid / coachingstrajecten.

Personeelstrajecten gb 4075:

Dit bedrag wordt met 30k verlaagd, omdat de uitgaven in 2012 50k minder zijn dan begroot. De begrote kosten voor 2013 worden vervolgens met 35k verhoogd, omdat het Participatiefonds steeds strengere eisen stelt aan de instroom van personeel. Als gevolg van de rddf-plaatsingen is de stichting gehouden flankerend beleid te voeren.

Vrijwilligersvergoeding gb 4090:

In het kader van werkdruk en bereikbaarheid is in 2013 voor elke school een vrijwillige conciërge beschikbaar voor hand en spandiensten. Hiervoor wordt een vrijwilligersvergoeding verstrekt.

IPB gb 4090:

In het nieuw opgestelde IPB zijn leeftijdsgebonden maatregelen versleuteld die deskundigheid en een gezonde leefstijl stimuleren. Als iedereen gebruik maakt van deze maatregelen zijn de kosten 5.600,- per jaar. Tevens worden hieronder de licentiekosten voor de vaardigheidsmeter (5.500,-) en de competentiescan (1.500,-) opgenomen.

Attenties clusters gb 4090:

In 2012 werden een aantal attenties bovenschools betaald. In 2013 maken we de keuze om de kosten voor attenties medewerkers op cluster / school / teamniveau te verantwoorden.

Overige personele lasten gb 4090:

Deze kosten worden door beter financieel inzicht gespecificeerd op de hierboven genoemde kostenposten. Het betreft ondermeer kerstpakketten, onderwijsontmoetingsdag en attenties personeel.

Afschrijvingslasten gb 4921-4991:

De afschrijvingslasten zijn gedaald t.o.v. voorgaand jaar doordat de activa van de gesloten scholen zijn gedesinvesteerd. De activa zijn of in gebruik op de 'overnemende' scholen of geschonken aan goede doelen. De overbodig geworden activa op de 'overnemende' scholen zijn eveneens geschonken. Deze activa zijn financieel afgewaardeerd in 2012 waardoor de afschrijvingslasten lager worden. Er staan enkele kleine investeringen op het gebied van ICT en methoden (taal- en rekenmethoden en IPC) gepland. Deze investeringen leiden tot afschrijvingslasten van € 5.000,- resp. € 10.000,-.

4.3 Huisvesting gb 4100 tm 4170:

De besparing op huisvestingskosten wordt gerealiseerd door het sluiten van drie scholen. De daadwerkelijke kosten voor het uitvoeren van schoonmaak in eigen beheer. Het streven is om hier nog een besparing van 50k te kunnen doorvoeren.

Dotatie Voorziening gb 4700:

Op dit moment is de inschatting dat wij in de komende 8 jaren ca. 1.100.000,- aan onderhoudskosten zullen maken om de huidige schoolgebouwen in goede staat te behouden. We reserveren hiervoor daadwerkelijk 800.000,-. Met de komst van 4 nieuwe schoolgebouwen wordt verwacht een besparing in de onderhoudskosten te kunnen realiseren van ca. 300.000,- verdeeld over de komende 8 jaren. De jaarlijkse reservering bedraagt hiermee 100.000,-.

4.4.1 Administratie- en beheerslasten gb 4300 tm 4480:

Door de administratie vanaf 2013 in eigen beheer te gaan voeren, worden de kosten voor een administratiekantoor bespaard. Hiervoor komen o.a. de kosten voor Afas in de plaats. Incidenteel zal nog wel gebruik worden gemaakt van de diensten van het administratiekantoor.

Door de wisseling van accountantskantoor (gb 4310) en het beëindigen van het contract onderhoudsbeheer (gb 4420) met BCN zijn de hierbij behorende kosten lager dan in 2012. Incidenteel zal gebruik worden gemaakt van deskundigen (gb 4415) op dit gebied. De hiervoor geraamde kosten bedragen € 20.000,-. Dit betekent een besparing op deze onderdelen van € 17.000,- ten opzichte van voorgaand jaar.

4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen gb 4200 tm 4500:

De begrote uitgaven voor verbruiksmateriaal (gn 4200 en 4205) bedragen totaal 115k. Voor Heutink wordt een bedrag geraamd van 90k en voor de overige jaarlijkse verbruiksmaterialen is 25k begroot. Ten opzichte van het voorgaand jaar is dit in totaliteit 10k minder, vanwege het sluiten van een drietal scholen.

4.4.4 Overige lasten gb 4230 tm 4590:

De overgang van Compro/Kyocera naar Sharp dmv een mantelcontract heeft een lichte besparing van 7,5 k op de reproductiekosten (gb 4230) opgeleverd.

Sinds schooljaar 2012/2013 wordt gewerkt met een orthopedagoog. Deze medewerker voert de werkzaamheden t.a.v. testen en toetsen (gb 4530) uit. Deze lasten zijn in de begroting opgenomen onder de loonkosten van de orthopedagoog en niet zoals vorig jaar op gb 4530.

IPC gb 4551:

De implementatiekosten voor de invoering van IPC bedragen € 8.600,-. De investering van de IPC-methode is opgenomen onder de afschrijvingslasten (gb 4951).

Zorg- en ondersteuningsprofiel gb 4552:

Iedere school dient in het kader van het passend onderwijs in beeld te brengen welke zorg er geleverd kan worden. Dit ondersteuningsprofiel moet per school vastgelegd worden.

Referentieniveaus gb 4557:

Er worden middelen geraamd voor de aanschaf van ondersteunende materialen, ontwikkelen van formats en het organiseren van bijeenkomsten.

Website / ouderportal gb 4558:

Er zal een nieuwe website worden ontwikkeld. Tevens zal een ouderportal worden opgezet, waarmee de communicatie tussen stichting, scholen, personeel en ouders via de digitale weg tot stand wordt gebracht.

Opleveren nieuwbouwprojecten gb 4559:

Voor de totstandkoming en oplevering van de 5 nieuwbouwscholen zal bij benadering 100.000,- benodigd zijn in een periode van vijf jaar. Dit betekent gemiddeld 20.000,- per jaar. Het betreft hier kosten voor opstellen van exploitatieovereenkomsten, verhuizingen e.d.

Statuten GMR gb 4566:

De statuten van de GMR zullen worden aangepast. Hiervoor wordt externe deskundigheid ingehuurd.

Overige onderwijskosten gb 4590:

Kosten die niet onder bovengenoemde kostensoorten zijn onder te brengen cq. onvoorzien zijn, worden op deze grootboekrekening geboekt.

29 oktober 2012

Begroting 2013, Stichting OBOMD.