



Samenwerkingsverband
Primair Onderwijs
Duin en Bollenstreek

Meerjarenbegroting SWV Duin en Bollenstreek 2021-2025 met toelichting

versie d.d. 25 mei 2021 (alternatief op basis van advies auditcommissie)

*goedgekeurd in de KB-
vergadering 21 juni 2021*



regulier basisonderwijs
 speciaal basisonderwijs
 speciaal onderwijs

totaal

deelnemerspercentage SBO
 ondersteuning bao per leerling op kalenderjaarbasis

	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
	15196	15044	14894	14745	14597
	320	335	330	325	320
	376	376	374	372	369
	15892	15755	15598	15442	15286
	2,06%	2,18%	2,17%	2,16%	2,15%
	€ 152,86	€ 165,00	€ 156,67	€ 145,00	€ 145,00

BATEN

- I Rijksbijdragen**
- 1 lichte ondersteuning personeel
 - 2 lichte ondersteuning materieel
 - 3 zware ondersteuning personeel
 - 4 zware ondersteuning materieel
 - 5 impuls schoolmaatschappelijk werk
- totaal rijksbijdragen
- II Overige baten**
- 1 inkomend grensverkeer sbo
 - 2 subsidie Hoog Begaafden

	2021	2022	2023	2024	2025
	2.805.434	2.829.812	2.801.514	2.773.499	2.745.764
	121.001	120.002	118.802	117.614	116.438
	5.905.731	5.960.192	5.904.418	5.844.730	5.785.619
	511.467	507.671	502.921	497.837	492.802
	24.512	26.446	26.446	26.446	26.446
	9.368.145	9.444.123	9.354.100	9.260.124	9.167.068
	84.250	110.173	110.173	110.173	110.173
	91.757	91.757	53.525	0	0
	176.007	201.930	163.698	110.173	110.173
	9.544.152	9.646.052	9.517.798	9.370.297	9.277.241

totaal baten

OVERDRACHTEN

- I regulier onderwijs**
- 1 ondersteuningsmiddelen
- II speciaal basisonderwijs**
- 1 overdracht >2% op basis van 1 oktober
 - 2 peildatum 1 februari
 - 3 observatiefunctie
- III speciaal onderwijs**
- 1 SO-plaatsen 1 oktober personeel
 - 2 SO-plaatsen 1 oktober materieel
 - 3 peildatum 1 februari personeel + materieel

	2021	2022	2023	2024	2025
	2.346.586	2.492.714	2.347.810	2.150.574	2.129.068
	2.346.586	2.492.714	2.347.810	2.150.574	2.129.068
	49.172	106.727	176.989	166.316	155.644
	71.787	146.007	146.007	146.007	146.007
	39.583	25.000	25.000	25.000	25.000
	160.542	277.734	347.996	337.323	326.650
	3.977.444	4.253.130	4.243.704	4.221.081	4.193.745
	336.751	354.160	353.375	351.492	349.215
	210.445	121.559	76.774	76.774	76.774
	4.524.640	4.728.850	4.673.854	4.649.347	4.619.734
	7.031.768	7.499.298	7.369.660	7.137.244	7.075.453

totaal overdrachten

LASTEN

- I management & organisatie**
- 1 loon- en detachingskosten MT en medewerkers in vaste dienst
 - 2 loon- en detachingskosten staf admin, fin en FG
 - 3 overige personeelskosten (al het personeel)
 - 4 arbozorg
 - 5 huisvestingslasten (all in)
 - 6 kantoorkosten jaarlijks
 - 7 afschrijving meubilair
 - 8 communicatiekosten
 - 9 verzekeringen, abonnementen
 - 10 ICT jaarlijks
 - 11 ICT afschrijving
 - 12 administratiekantoor
 - 13 accountancy
 - 14 bijdrage regionale inzet/samenwerking
 - 15 bestuurskosten en representatie
 - 16 OPR faciliteiten
 - 17 AVG Zilver
 - 18 onvoorzien
- II uitvoeringsorganisatie swv**
- 1 loon- en detachingskosten routebegeleiding/TLV
 - 2 professionalisering eigen personeel
 - 3 onderwijsondersteuners Aloysius (vh PAB/AB)
 - 4 onderwijsondersteuners AED (vh AB)
 - 5 groedocument jaarlijks
 - 6 monitoring/kwaliteitsbeleid/SOP
 - 7 onderwijskundig rapport PO-VO
 - 8 vliegende brigade
 - 9 arrangementen en interventies via swv
 - 10 onderwijs op andere locatie

	2021	2022	2023	2024	2025
	203.905	210.000	210.000	210.000	210.000
	87.684	91.180	91.180	91.180	91.180
	12.917	10.000	10.000	10.000	10.000
	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	9.850	9.850	9.850	9.850	9.850
	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	12.638	6.110	6.110	6.110	4.106
	15.208	15.500	15.500	15.500	15.500
	10.173	13.915	13.915	13.915	13.915
	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	8.167	14.000	14.000	14.000	14.000
	6.750	5.000	5.000	5.000	5.000
	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	2.917	0	0	0	0
	444.209	449.555	449.555	449.555	447.550
	586.250	595.000	595.000	595.000	595.000
	12.917	10.000	10.000	10.000	10.000
	557.239	542.092	491.687	477.041	477.041
	327.580	318.676	289.045	280.435	280.435
	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	35.833	32.083	35.000	35.000	35.000
	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	70.000	0	0	0	0
	278.038	166.103	149.814	148.315	146.832
	26.250	0	0	0	0
	1.916.107	1.685.954	1.592.545	1.567.791	1.566.308

	2021	2022	2023	2024	2025
III beleid en activiteiten					
1 professionalisering, studiedagen/bijeenkomsten	27.917	25.000	25.000	25.000	25.000
2 integraal arrangeren/o'wijsondersteuners-JGT	24.733	0	0	0	0
3 dekkend netwerk (incl. talentontwikkeling)	49.283	48.279	48.279	40.000	40.000
4 borging dyslexiebeleid	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5 werkgroep JOZ	8.042	2.500	2.500	2.500	2.500
6 uitvoeringsprogramma Hoog Begaafden	170.915	151.600	81.597	0	0
	286.890	233.379	163.376	73.500	73.500
IV overige uitgaven					
1 uitgaand grensverkeer sbo	77.884	109.242	109.242	109.242	109.242
2 dotatie algemene reserve	0	0	0	0	0
	77.884	109.242	109.242	109.242	109.242
V bestedingsplan					
1 in kaart brengen basisondersteuning	10.000	0	0	0	0
2 verbetering/aanvulling/inclusiefonderwijs	63.317	239.084	0	0	0
3 extra onderwijs-zorgarrangementen	41.667	158.333	0	0	0
4 Steunpunt ouders	6.250	23.750	0	0	0
5 doorgaande lijn PO-VO+ hoogbegaafdheid	20.000	20.000	0	0	0
	141.233	441.167	0	0	0
totaal lasten	2.866.323	2.919.296	2.314.718	2.200.088	2.196.601

RESULTAAT	2021	2022	2023	2024	2025
baten	9.544.152	9.646.052	9.517.798	9.370.297	9.277.241
overdrachten	7.031.768	7.499.298	7.369.660	7.137.244	7.075.453
lasten	2.866.323	2.919.296	2.314.718	2.200.088	2.196.601
resultaat	-353.939	-772.542	-166.580	32.966	5.187

Prognose balans per schooljaar	2021	2022	2023	2024	2025
31-12-2020	31-12-21	31-12-22	31-12-23	31-12-24	31-12-25
weerstandvermogen/risicoreserve/signaleringswaarschuwingsreserve	330.000	334.045	337.612	333.123	327.960
overschot 1-1-2021 (bestemmingsreserve)	1.180.569	826.630	54.089	-112.491	-79.525
totaal eigen vermogen	1.510.569	1.160.676	391.700	220.632	248.435
Vliegende brigade nog bekostigt in 2021-2022 en ondersteuningsbudget in 2021-2022 en 2022-2023 op	1.510.569	1.145.667	386.896	259.706	287.509
					289.440

Toelichting meerjarenbegroting 2021-2025

ALGEMEEN

In de voorliggende (meerjaren)begroting hebben we te maken met de verwachting dat het aantal leerlingen in het basisonderwijs terugloopt en daarmee de inkomsten dalen. Anderzijds zien we een toename van het aantal leerlingen in het sbo en SO en waardoor de overdrachten stijgen. Zonder maatregelen raken baten en lasten verder uit evenwicht. Oplossingen om tot evenwicht te komen kunnen alleen aan de lastenkant worden gevonden.

Tegelijkertijd is de vermogenspositie (ca. € 1.500.000) van het samenwerkingsverband riant. Ondanks pogingen in de afgelopen jaren het vermogen terug te brengen door negatief te begroten, is – met name door forse nabetalingen van het Rijk – het eigen vermogen tot het genoemde bedrag verder gestegen.

Normaliter kan het (bovenmatige) eigen vermogen worden gebruikt om fasegewijs naar het nieuwe evenwicht te komen. Echter van rijkswege moet het eigen vermogen middels een bestedingsplan al in 2022 (met een uitloop naar 2023) beneden de signaleringswaarde worden gebracht, omdat anders een korting op de baten zal plaatsvinden. De signaleringswaarde bedraagt 3,5% van de bruto baten, dit komt neer op een bedrag van € 334.000. Binnen tweeënhalf jaar moet dus bijna € 1.200.000 besteed worden om de korting te voorkomen. Hiervoor is een bestedingsplan gemaakt. Het bestedingsplan is in de meerjarenbegroting verwerkt.

De meerjarenbegroting is opgesteld in kalenderjaren. De schooljaarbegroting 2021-2022 is nog wel als bijlage toegevoegd. De op handen zijnde wijziging van de bekostiging per 2023 is nog niet verwerkt, omdat de nieuwe rekenregels voor een samenwerkingsverband nog onvoldoende uitgewerkt zijn.

BATEN

Algemeen

De baten zijn gebaseerd op de leerlingentelling van 1 oktober 2020 en de peildatum van 1 februari 2021. Voor de volgende jaren is rekening gehouden met een daling (-1%) van het leerlingenaantal in het basisonderwijs conform de daling ten opzichte van 1 oktober 2019. De index voor 2021-2022 bedroeg 0,000%. Ook voor de volgende jaren is geen index gehanteerd. Dit geldt ook voor de overdrachten en lasten overigens.

I. Rijksbaten

I. 1 / 2) Lichte ondersteuning personeel (1) en materieel (2)

De personele vergoeding wordt vastgesteld per schooljaar, op basis van de voorafgaande teldatum 1 oktober (T-1). De materiële vergoeding wordt vastgesteld per kalenderjaar, op basis van de voorafgaande teldatum 1 oktober.

I. 3 / 4) Zware ondersteuning personeel (3) en materieel (4)

Het samenwerkingsverband ontvangt een normbudget voor zware ondersteuning. De personele vergoeding wordt vastgesteld per schooljaar, op basis van de voorafgaande teldatum 1 oktober (T-1). De materiële vergoeding wordt vastgesteld per kalenderjaar, op basis van de voorafgaande teldatum 1 oktober.

I. 5) Schoolmaatschappelijk werk (SMW)

Bekostiging vindt plaats per schoolgewicht op de teldatum 1 oktober voorafgaand aan het schooljaar, boven een drempel.

II. Overige baten

II. 1) Inkomend grensverkeer

Verrekening van grensverkeer tussen samenwerkingsverbanden is aan de orde voor leerlingen die (na 1 augustus 2014) van een basisschool in het ene samenwerkingsverband worden geplaatst op een school voor speciaal basisonderwijs in het andere samenwerkingsverband. De raming voor 2021-2022 gaat uit van 19 leerlingen inkomend grensverkeer.

II. 2 Subsidieregeling Meer- en hoogbegaafden (HB)

Voor het onderwijs aan meer- en hoogbegaafden ontvangt het samenwerkingsverband middelen op grond van een subsidieregeling van OCW. Tegenover de subsidie staan uitgaven. Dit wordt verder toegelicht bij LASTEN onder III.7.

OVERDRACHTEN

I. Basisonderwijs

I. 1 Ondersteuningsmiddelen basisonderwijs

De afgelopen schooljaren is een bedrag van € 144,18 per leerling gehanteerd. Mede vanwege de zich boven de signaleringswaarde bevindende vermogenspositie wordt voor schooljaar 2021-2022 en het schooljaar daarop het bedrag per leerling voor de basisondersteuning opgehoogd naar € 165,00. Dit helpt mee om de signaleringswaarde tijdig te bereiken. Het budget kan niet structureel in de begroting worden opgenomen, omdat de baten de komende jaren dalen.

De ondersteuningsmiddelen zijn bestemd voor de bekostiging van de basisvoorziening door de schoolbesturen, conform de afspraken daarover in het ondersteuningsplan. De besturen leggen voor de besteding van deze middelen bij DUO verantwoording af in hun jaarverslag. De inhoudelijke resultaten worden verantwoord aan het SWV, in het kader van het door het SWV gevoerde kwaliteitsbeleid.

II. Speciaal basisonderwijs

II. 1 en 2 Kosten sbo > 2% + groei (personeel en materieel)

Het samenwerkingsverband dient de volgende vergoedingen aan de scholen voor speciaal basisonderwijs over te maken (de zgn. overdrachtsverplichting):

- de basisbekostiging met betrekking tot de leerlingen die tussen de teldatum 1 oktober en de peildatum 1 februari zijn ingestroomd (voor deze leerlingen ontvangen de scholen in het volgende schooljaar immers geen basisbekostiging), en
- de ondersteuningsbekostiging voor het aantal leerlingen op de peildatum 1 februari minus 2% van het aantal leerlingen op de voorafgaande teldatum 1 oktober (immers, de scholen voor speciaal basisonderwijs ontvangen te allen tijde voor 2% directe bekostiging van het Rijk).

Omdat het aantal sbo-leerlingen zich op zowel de tel- als de peildatum boven de 2% bevond, heeft het samenwerkingsverband voor 2021-2022 een overdrachtsverplichting naar het sbo. Omdat het leerlingenaantal (bao en sbo) daalt, stijgt de verhouding tussen verder boven de 2% met als gevolg een hogere overdracht.

	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
regulier basisonderwijs	15196	15044	14894	14745	14597
speciaal basisonderwijs	320	335	330	325	320
speciaal onderwijs	376	376	374	372	370
totaal	15892	15755	15598	15442	15287
deelnemerspercentage SBO	2,06%	2,18%	2,17%	2,16%	2,15%

Op 1 oktober 2020 was het aantal leerlingen op het sbo 320. Op de peildatum van 1 februari 2021 steeg dit aantal naar 335. Wel wordt verwacht dat door uitstroom, inclusiever onderwijs én lagere leerlingaantallen in het algemeen, het aantal leerlingen in het sbo weer zal dalen.

De kosten ten gevolge van de instroom tussen 1 oktober en 1 februari is wel gelijk gehouden met de verplichting voor 2021-2022. Mocht de instroom meevallen en leerlingen in het regulier onderwijs worden opgevangen ontstaat er ruimte voor het begrotingsevenwicht op de langere termijn en eventueel om het ondersteuningsbudget van de basisscholen op te hogen. Dit zal per jaar worden gevolgd.

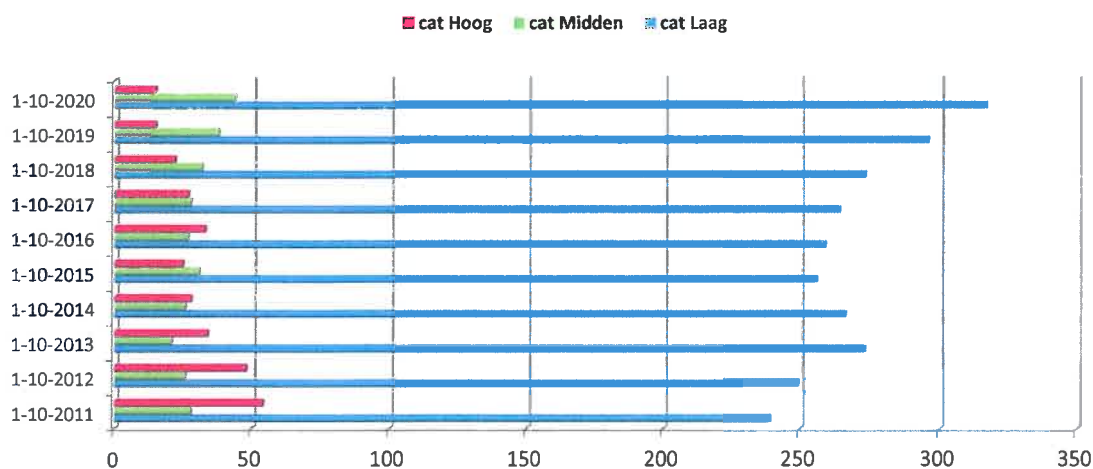
II. 3 Observatiefunctie

De afgelopen jaren is € 50.000 geraamd voor de observatie van leerlingen. Op basis van de werkelijke kosten wordt een afrekening gemaakt. De kosten vielen de afgelopen jaren mee. De post wordt daarom vanaf 2021-2022 teruggebracht naar € 25.000 per jaar. Overigens vindt de afrekening nog steeds plaats op basis van realisatie, dus de observatie kan nog steeds naar behoefte plaatsvinden.

III. Speciaal Onderwijs

III. 1 en 2 Speciaal onderwijs

Scholen voor speciaal onderwijs ontvangen naast de basisbekostiging ook een bedrag per leerling die door het samenwerkingsverband naar de so-school verwezen wordt: de ondersteuningsbekostiging. Dit bedrag is gebaseerd op drie categorieën met elk hun eigen prijs en wordt overgeheveld van het normbudget voor zware ondersteuning van het verwijzende samenwerkingsverband. DUO voert deze verplichte overdracht uit op basis van het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober in het voorafgaande schooljaar. De afgelopen jaren zien we het aantal leerlingen in het SO (weer) stijgen. Het totaal aantal leerlingen in het SO op 1 oktober 2020 bedroeg 379. De komende jaren wordt gerekend met een lichte daling.



III. 3 Groeiregeling SO personeel (ondersteuning en basis) + materieel

Artikel 125b van de Wet op het primair onderwijs regelt de bekostiging door het samenwerkingsverband van de scholen voor speciaal onderwijs in verband met groei van het aantal

leerlingen op basis van de peildatum 1 februari, ten opzichte van de voorafgaande teldatum. Deze overdrachtsverplichting wordt vastgesteld op het niveau van elke afzonderlijke school voor speciaal onderwijs. In de wet is geregeld dat het samenwerkingsverband verplicht is de ondersteunings- en basisbekostiging personeel over te dragen per leerling. Overeenkomstig de landelijk algemeen gehanteerde lijn, wordt dit bedrag aangevuld met een vergoeding voor de materiële basis- en ondersteuningsbekostiging.

Op basis van de cijfers op de peildatum 1 februari 2021 wordt geconstateerd dat de tussentijdse instroom in het SO in dit schooljaar (tussen 1 oktober en 1 februari) per saldo 8 leerlingen bedraagt. Dit is minder dan in voorgaande jaren en leidt tot een overdrachtsverplichting van € 153.549 in 2021-2022. De tussentijdse instroom kan jaarlijks sterk fluctueren en zegt op zichzelf niets over de trend. Voor de jaren na 2021-2022 wordt vooralsnog uitgegaan van een raming van € 76.775.

LASTEN

I. Management en organisatie

I. 1 en 2 Personeelskosten

De inzet van personeel voor een bedrag van ca. € 300.000 is als volgt opgebouwd:

- directeur-bestuurder in eigen dienst voor 32 uur per week
- MT-lid in eigen dienst voor 18 uur (50%; combi met routebegeleiding)
- beleidsmedewerker in eigen dienst 32 uur (vacature)
- managementondersteuning in eigen dienst voor 36 uur per week, verdeeld over 2 personen
- Controller inhuur (gemiddeld) 4 uur per week
- Functionaris gegevensbeheer inhuur vast bedrag per jaar

I. 3 Overige personeelskosten

Deze post bedoeld voor inhuur van expertise op personeelsgebied is op basis van ervaringscijfers de afgelopen jaren teruggebracht naar € 12.000 per jaar.

I. 13, 15 en 18 accountancy, bestuurskosten en onvoorzien

Er is een hoger bedrag voor de accountantscontrole opgenomen. Het tarief is aangepast aan de uitgebreidere controle op basis van het protocol.

Bij de bestuurskosten is een verhoging van € 10.000 (raming) doorgevoerd in verband met de aanstelling van een externe voorzitter.

De post onvoorzien is op nul gezet. De afgelopen jaren is hier nauwelijks gebruik van gemaakt en was er op enkele posten vrijval, die wegviel tegen tegenvallende posten.

II. Uitvoeringsorganisatie swv

II. 1 loon- en detachingskosten routebegeleiding/TLV

Routebegeleiding wordt voor het merendeel uitgevoerd via inhuur van Onderwijsadvies en voor een deel door personeel in vaste dienst. Inhuur via MEE Zuid-Holland wordt ingezet voor maatschappelijk werk. De kosten zijn in lijn met de voorgaande jaren gehouden. Er zal nader onderzocht kunnen worden of de contracten neerwaarts bijgesteld worden. Dit kan zeker als het aantal verwijzingen afneemt. Ook kan afgewogen worden of (een deel van) de routebegeleiders in eigen dienst genomen kunnen worden. Dit is een afweging tussen kosten en risicodragerschap.

II. 3 en 4 Onderwijsondersteuners

Onderwijsondersteuning wordt ingehuurd via de AED en Aloysius. Vanaf 2014 is de ureninzet hetzelfde, de bedragen voor inhuur worden wel volgend contract geïndexeerd. Het aantal leerlingen is vanaf 2014 wel met 12% afgenomen. Om de meerjarenbegroting in evenwicht te brengen wordt de ondersteuning van de ambulante begeleiders vanaf 2022-2023 met dit percentage teruggebracht en het schooljaar daarop nog eens met 5%.

II. 8 Vliegende brigade

Vanuit de inspectie zijn opmerkingen gemaakt dat deze kosten niet thuishoren bij de taak van een samenwerkingsverband. De bekostiging vindt regulier plaats via andere geldstromen aan de schoolbesturen. Vanaf schooljaar 2021-2022 zal deze post vervallen. Schoolbesturen kunnen zelf afspraken maken hoe extra taalonderwijs aan nieuwkomers bekostigd wordt.

II. 9 Arrangementen en interventies via het swv

Jaarlijks wordt een bedrag van € 10 per leerling op de begroting opgenomen. Dit is de afgelopen jaren passend gebleken. Uit het budget worden verschillende interventies bekostigd zoals het bekostigen van het verschil tussen verschillende categorieën in het SO (laag – midden – hoog) e.d. Vorig schooljaar is het budget eenmalig verhoogd om scholen in de gelegenheid te stellen de achterlopende kosten van de t-1 systematiek op te vangen.

Er zal in dit budget ook ruimte gevonden moeten worden voor 'onderwijs op een andere locatie'. Hiervoor was vorig schooljaar nog een budget van € 45.000 beschikbaar.

III. Beleid en activiteiten

III. 1 professionalisering, studiedagen en bijeenkomsten

Het afgelopen schooljaar zijn weinig activiteiten doorgegaan in verband met de coronamaatregelen. Voor de komende jaren wordt een bedrag van € 25.000 geraamd.

III. 2 integraal arrangeren / onderwijsondersteuners - JGT

Inhuur voor dit onderdeel is stopgezet. Dit gebeurt nu vanuit de dorpskernen zelf. De begrotingspost is vanaf 2021-2022 op nul gezet.

III. 3 dekkend netwerk (inclusief talentontwikkeling)

Ook hier vindt inhuur plaats voor de procesbegeleiding. Vooralsnog is deze post gehandhaafd op € 48.279 per schooljaar. Vanaf volgend schooljaar zal de inzet nader worden bezien.

III. 5 werkgroep JOZ

De uitgaven op deze post zijn in overeenstemming met de kosten van de afgelopen jaren gebracht.

III. 6 uitvoeringsprogramma Hoog Begaafden

De uitgaven zijn volgens het opgestelde programma HB opgenomen.

IV. Overige uitgaven

IV. 1) Uitgaand grensverkeer

Verrekening van grensverkeer tussen samenwerkingsverbanden is aan de orde voor leerlingen die (na 1 augustus 2014) van een basisschool in het ene samenwerkingsverband worden geplaatst op een school voor speciaal basisonderwijs in het andere samenwerkingsverband. De raming voor 2021-2022 gaat uit van 18 leerlingen uitgaand grensverkeer.

V. Bestedingsplan

Met het oog op het terugdringen van het eigen vermogen tot maximaal de signaleringswaarde van 3,5% van de totale bruto baten is een bestedingsplan opgesteld.

Een groot deel (60%) van de middelen wordt ingezet voor de voortzetting van activiteiten die zijn beschreven in het Ondersteuningsplan 2019-2023. Voor met name de verbetering van de extra ondersteuning binnen het regulier onderwijs en de verdere uitwerking van het leerrecht in onderwijszorgarrangementen wordt de periode 2021-2022 extra middelen geïnvesteerd. Daarnaast wordt het niveau van de basisondersteuning per school in kaart gebracht en gaat extra aandacht uit naar de overgang van PO en VO en een steunpunt voor ouders. Het gaat om de volgende bedragen:

V	bestedingsplan		
1	in kaart brengen basisondersteuning	10.000	0
2	verbetering/aanvulling/inclusief onderwijs	63.317	239.084
3	extra onderwijs-zorgarrangementen	41.667	158.333
4	Steunpunt ouders	6.250	23.750
5	doorgaande lijn PO-VO + hoogbegaafdheid	20.000	20.000
		141.233	441.167

In combinatie met de (negatieve) begroting van de andere posten, wordt het eigen vermogen binnen de gestelde termijn beneden de signaleringswaarde gebracht.



Samenwerkingsverband
Primair Onderwijs
Duin en Bollenstreek

Begroting 2021-2022 (schooljaar)

kalenderjaar

kalenderjaar

	2021-2022	2020-2021	2021	2022
BATEN				
I Rijksbijdragen				
1 lichte ondersteuning personeel	€ 2.841.652	€ 2.779.564	€ 2.805.434	€ 2.829.812
2 lichte ondersteuning materieel	€ 120.504	€ 121.355	€ 121.001	€ 120.002
3 zware ondersteuning personeel	€ 5.982.194	€ 5.851.115	€ 5.905.731	€ 5.960.192
4 zware ondersteuning materieel	€ 509.545	€ 512.840	€ 511.467	€ 507.671
5 impuls schoolmaatschappelijk werk	€ 26.446	€ 23.131	€ 24.512	€ 26.446
totaal rijksbijdragen	€ 9.480.341	€ 9.288.005	€ 9.368.145	€ 9.444.123
II Overige baten				
1 inkomend grensverkeer sbo	€ 110.173	€ 65.734	€ 84.250	€ 110.173
2 subsidie Hoog Begaaften	€ 91.757	€ 91.757	€ 91.757	€ 91.757
	€ 201.930	€ 157.491	€ 176.007	€ 201.930
totaal baten	€ 9.682.271	€ 9.445.496	€ 9.544.152	€ 9.646.052
LASTEN				
Overdrachten				
I regulier onderwijs				
1 ondersteuningsmiddelen	per leerling € 165,00 € 2.507.340	€ 2.231.762	€ 2.346.586	€ 2.492.714
sub	€ 2.507.340 25,90%	€ 2.231.762	€ 2.346.586	€ 2.492.714
II speciaal basisonderwijs				
1 overdracht >2% op basis van 1 oktober	2,06% € 53.364	€ 46.178	€ 49.172	€ 106.727
2 peellatum 1 februari	€ 146.007	€ 18.773	€ 71.787	€ 146.007
3 observatiefunctie	€ 25.000	€ 50.000	€ 39.583	€ 25.000
sub	€ 224.370 2,32%	€ 114.951	€ 160.542	€ 277.734
III speciaal onderwijs				
1 SO-plaatsen 1 oktober personeel	€ 4.253.130	€ 3.780.525	€ 3.977.444	€ 4.253.130
2 SO-plaatsen 1 oktober materieel	€ 354.160	€ 324.315	€ 336.751	€ 354.160
3 peellatum 1 februari personeel + materieel	€ 153.549	€ 251.086	€ 210.445	€ 121.559
sub	€ 4.760.839 49,17%	€ 4.355.926	€ 4.524.640	€ 4.728.850
totaal overdrachten	€ 7.492.549 77,38%	€ 6.702.639	€ 7.031.768	€ 7.499.298
LASTEN				
2021-2022				
I management & organisatie				
1 loon- en detachingskosten MT en medewerkers in vaste dienst	€ 210.000	€ 199.552	€ 203.905	€ 210.000
2 loon- en detachingskosten stafadmin, fin en FG	€ 91.180	€ 85.188	€ 87.684	€ 91.180
3 overige personeelskosten (al het personeel)	€ 10.000	€ 15.000	€ 12.917	€ 10.000
4 arbozorg	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
5 huisvestingslasten (all in)	€ 31.000	€ 31.000	€ 31.000	€ 31.000
6 kantoorkosten jaarlijks	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000
7 afschrijving meubilaIr	€ 9.850	€ 9.850	€ 9.850	€ 9.850
8 communicatiekosten	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
9 verzekeringen, abonnementen	€ 9.000	€ 9.000	€ 9.000	€ 9.000
10 ICT jaarlijks	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000
11 ICT afschrijving	€ 6.110	€ 17.300	€ 12.638	€ 6.110
12 administratiekantoor	€ 15.500	€ 15.000	€ 15.208	€ 15.500
13 accountancy	€ 13.915	€ 7.500	€ 10.173	€ 13.915
14 bijdrage regionale inzet/samenwerking	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
15 bestuurskosten en representatie	€ 14.000	€ 4.000	€ 8.167	€ 14.000
16 OPR faciliteiten	€ 5.000	€ 8.000	€ 6.750	€ 5.000
17 AVG Zilver	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
18 onvoorziën	€ 449.555 4,64%	€ 440.390	€ 444.209	€ 449.555
II uitvoeringsorganisatie swv				
1 loon- en detachingskosten routebegeleiding/TLV	€ 595.000	€ 580.000	€ 586.250	€ 595.000
2 professionalisering elgen personeel	€ 10.000	€ 15.000	€ 12.917	€ 10.000
3 onderwijsondersteuners Aloysius	€ 570.623	€ 547.679	€ 557.239	€ 542.092
4 onderwijsondersteuners AED	€ 335.448	€ 321.960	€ 327.580	€ 318.676
5 groeidocument jaarlijks	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
6 monitoring/kwaliteitsbeleid	€ 30.000	€ 40.000	€ 35.833	€ 32.083
7 onderwijskundig rapport PO-VO	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000
8 vliegende brigade	€ -	€ 120.000	€ 70.000	€ -
9 arrangementen en interventies via swv	€ 10,00 € 177.290	€ 350.000	€ 278.038	€ 166.103
10 onderwijs op andere locatie	€ -	€ 45.000	€ 26.250	€ -
	€ 1.740.362 17,97%	€ 2.041.639	€ 1.916.107	€ 1.685.954

	2021-2022	2020-2021	2021	2022
III beleid en activiteiten				
1 professionalisering, studiedagen/bijeenkomsten	€ 25.000	€ 30.000	€ 27.917	€ 25.000
2 integraal arrangeren/o'wijsondersteuners-JGT	€ -	€ 42.400	€ 24.733	€ -
3 dekkend netwerk (incl. talentontwikkeling)	€ 48.279	€ 50.000	€ 49.283	€ 48.279
4 borging dyslexiebeleid	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
5 werkgroep JOZ	€ 2.500	€ 12.000	€ 8.042	€ 2.500
6 uitvoeringsprogramma Hoog Begaaften	€ 159.971	€ 178.732	€ 170.915	€ 151.600
	€ 241.750 ↑ 2,50%	€ 319.132	€ 286.890	€ 233.379
IV overige uitgaven				
1 uitgaand grensverkeer sbo	€ 109.242	€ 55.486	€ 77.884	€ 109.242
2 dotatie algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 109.242	€ 55.486	€ 77.884	€ 109.242
V bestedingsplan				
1 in kaart brengen basisondersteuning	€ 10.000	€ -	€ 10.000	€ -
2 verbetering/aanvulling/inclusief onderwijs	€ 151.960	€ -	€ 63.317	€ 239.084
3 extra onderwijs-zorgarrangementen	€ 100.000	€ -	€ 41.667	€ 158.333
4 Steunpunt ouders	€ 15.000	€ -	€ 6.250	€ 23.750
5 doorgaande lijn PO-VO + hoogbegaafdheid	€ 20.000	€ -	€ 20.000	€ 20.000
	€ 296.960	€ -	€ 141.233	€ 441.167
totaal lasten	€ 2.837.868 ↑ 29,31%	€ 2.856.647	€ 2.866.323	€ 2.919.296
RESULTAAT				
batens	€ 9.682.271	€ 9.445.496	€ 9.544.152	€ 9.646.052
overdrachten	€ 7.492.549	€ 6.702.639	€ 7.031.768	€ 7.499.298
lasten	€ 2.837.868	€ 2.856.647	€ 2.866.323	€ 2.919.296
resultaat	€ -648.147	€ -113.790	€ -353.939	€ -772.542