



Stichting PrimAH

Begroting 2018



December 2017



Definitieve begroting 2018

Datum	Geleding	Naam	Handtekening
04-12-2017	DIBO advisering	n.v.t.	n.v.t.
12-12-2017	Raad van Toezicht goedkeuring	Hans van Prooijen (voorzitter)	
14-12-2017	GMR Advisering personeelsgeleding Advisering oudergeleding	Gitte Liebe (voorzitter) Karin Zwiers (secretaris)	i.o.
	Directeur-bestuurder vaststelling	Saakje Berkenbosch	
Onder overbehandel positief advies onder geleiding GMR.			

Omschrijving voorstel:	De definitieve begroting 2018 goed te keuren.
Inleiding:	De definitieve begroting 2018 is gebaseerd op het aantal leerlingen per 1 oktober 2017. In de begroting 2018 en het meerjarenperspectief is de aangepaste regeling personele bekostiging PO 2017-2018, gepubliceerd op 4 april 2017, verwerkt. Tevens zijn de bekostigingsgegevens voor de materiële instandhouding voor 2018 verwerkt zoals gepubliceerd op 29 september 2017.
Beoogd effect:	De financiële positie van PrimAH inzichtelijk maken.
Argumenten:	De definitieve begroting voor 2018 en het Meerjaren Perspectief 2018-2021 laat een positief resultaat zien.
Kanttekeningen:	
Financiën:	Het positieve resultaat op de begroting komt ten gunste van de algemene reserve.
Communicatie	- De definitieve begroting wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Toezicht in de vergadering van 12 december 2017. - Na vaststelling wordt de definitieve begroting ter kennisname voorgelegd aan de gemeenteraad van de gemeente Aa en Hunze.
Consequenties voor de scholen:	Duidelijkheid over de te besteden middelen.
Consequenties voor het Personeel:	Idem.
Consequenties voor de ouders	Duidelijkheid over de financiële positie van Stichting PrimAH.

Definitieve begroting

2018

(inclusief Meerjarenperspectief 2018-2021)

1. Inleiding	5
2. Algemeen.....	6
2.1 Raad van Toezicht	6
2.2 College van Bestuur (directeur-bestuurder), schooldirecteuren en stafbureau ..	6
2.3 Medezeggenschap	8
2.4 OOGO en LEA	8
3. De scholen.....	9
4. Organisatie	10
5. Leerlingaantal.....	11
5.1 Ontwikkeling 4- tot 12-jarigen.....	11
5.2 Ontwikkeling van het aantal leerlingen.....	12
5.3 Meerjarenformatieplanning.....	13
6. Financieel	14
6.1 Personele kosten	15
6.2 Fusiemiddelen.....	15
6.3 Kosten stafbureau	16
6.4 Budget prestatiebox	16
6.5 Bijdrage groot onderhoud.....	16
6.6 SWS Oostermoer	16
6.7 Prinsjesdag en de onderwijsbegroting 2018	17
6.8 Planning- en controlcyclus	20
7. Begroting 2018	21
7.1 Toelichting begroting 2018	24
7.1.1 Baten.....	24
7.1.2 Lasten	26
8. Meerjarenperspectief 2018-2021	31
8.1 Liquiditeitsbegroting en financiële kengetallen.....	35
9. Strategisch beleidsplan.....	36

1. Inleiding

Voor u ligt de definitieve begroting van Stichting PrimAH voor het jaar 2018.

Een van de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de vorige begroting is het toetreden van SWS Oostermoer te Gieterveen in april 2017. Om een goede vergelijking te kunnen maken zijn in deze begroting in alle gepresenteerde overzichten (leerlingaantallen, jaarrekeningcijfers en begrotingscijfers) de gegevens van SWS Oostermoer mee genomen.

In deze begroting is de aangepaste regeling personele bekostiging PO 2017-2018, gepubliceerd op 4 april 2017, verwerkt. Tevens zijn de bekostigingsgegevens voor de materiële instandhouding voor 2018 verwerkt zoals gepubliceerd op 29 september 2017, daarbij is gebruik gemaakt van het aantal leerlingen van de 1 oktober telling van 2017.

Volgens de prognose van het PVG zou per 1 oktober 2017 het leerlingaantal 1582 zijn. Het aantal leerlingen per 1 oktober 2017 bedraagt 1602. Dat is hoger dan de prognose, wellicht heeft dit te maken met een licht herstel van de economie waardoor er meer huizen verkocht zijn. Dit zie je terug in de onderwijsbekostiging die voor het belangrijkste deel is gebaseerd op het aantal leerlingen.

Ons formatiebeleid met de bijbehorende prognoses van leerlingaantallen is leidend geweest voor de totstandkoming van deze begroting en het meerjarenperspectief. Daarmee realiseren we een duurzame financiële basis voor de toekomst van stichting PrimAH.

Saakje Berkenbosch,
Directeur-bestuurder Stichting PrimAH.

2. Algemeen

Bereikbaarheid schoolbestuur

Stichting PrimAH

Bestuursnummer 41899

Adres: Postbus 35
9460 AA GIETEN

Bezoekadres: Spiekersteeg 1
9461 BH GIETEN

Telefoon: 0592 - 33 38 00

e-mail: info@primah.org

2.1 Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit:

Hans van Prooijen,	Anloo, voorzitter.
Bob Bergsma,	Assen,
Heleen Kamphuijs,	Assen,
Fons Disch,	Eexterveen,
Albert Noord,	Zeijen.

2.2 College van Bestuur (directeur-bestuurder), schooldirecteuren en stafbureau

Het College van Bestuur (CvB) vormt het bevoegd gezag van alle scholen van Stichting PrimAH, zijnde alle 11 openbare basisscholen in de gemeente Aa en Hunze.

Het CvB bestaat uit:

Saakje Berkenbosch, directeur-bestuurder.

Zij geeft leiding aan de gehele organisatie. Ze wordt in haar werkzaamheden ondersteund door een stafbureau. In het managementstatuut zijn de taken en bevoegdheden van de schooldirecteuren beschreven.

Besluitvorming

Het DIBO vergadert minimaal 5 keer per jaar. Ter voorbereiding van deze vergadering zijn drie werkgroepen ingesteld, te weten voor:

- algemene en onderwijskundige zaken;
- personele zaken;
- financiële zaken en huisvesting.

Alle schooldirecteuren hebben zitting in één van de bovengenoemde werkgroepen. Iedere werkgroep wordt ondersteund door een stafmedewerker. De directeur-bestuurder woont in principe de vergaderingen bij. In het DIBO worden de verslagen en voorstellen van de werkgroepen geagendeerd. Indien nodig wordt instemming van of advies aan de GMR gevraagd.

Het overleg is in de eerste plaats gericht op informatie-uitwisseling en meningsvorming. In de tweede plaats draagt het bij aan de besluitvorming van de directeur-bestuurder. De directeur-bestuurder neemt de besluiten.

Schooldirecteuren

Iedere schooldirecteur is binnen de eigen school verantwoordelijk voor:

- de overlegstructuren binnen de school;
- de onderwijskundige zaken en de leerlingenzorg;
- de uitvoering van het integraal personeelsbeleid;
- de uitvoering van het (meerjaren)scholingsplan voor zover het scholing van de eigen teamleden betreft;
- de taakverdeling binnen de school;
- het beheer van de schoolgebouwen;
- zaken die voortvloeien uit verhuur of medegebruik van het schoolgebouw;
- het meerjarenplan voor aanschaf lesmethodes;
- het zelfbeheerbudget.

Statement “werken op basis van vertrouwen”.

Het DIBO heeft een Statement opgesteld over werken op basis van vertrouwen.

Wederzijds vertrouwen is een voorwaarde voor het nemen van verantwoordelijkheid. Het maakt veel beheersinstrumenten overbodig.

We werken volgens onderstaande gedragscode:

- We hebben een brede rolopvatting, een hoge mate van betrokkenheid en maatschappelijke verantwoordelijkheid.
- We hebben vertrouwen in elkaar en in anderen (team, bestuur), maar zijn wel waakzaam.
- We zijn voorspelbaar en consistent.
- We zijn helder in onze communicatie.
- We tonen voorbeeldgedrag en zijn integer.
- We kunnen loslaten en er is ruimte voor fouten.
- We zoeken en bieden hulp en steun.
- Er is een vrije uitwisseling van kennis en informatie.
- Het groepsbelang gaat boven het persoonlijk belang, maar we zijn wel betrokken bij het wel en wee van personen.

Dit statement geeft duidelijk de leiderschapsstijl van de directeur-bestuurder en de schooldirecteuren weer.

Stafbureau

Het stafbureau adviseert en ondersteunt de directeur-bestuurder en de schooldirecteuren bij het uitoefenen van hun functie en geeft uitvoering aan het beleid van de stichting.

Het stafbureau adviseert, ondersteunt en geeft uitvoering aan het beleid in zaken betreffende:

- onderwijskundige zaken en de leerlingenzorg
- personele zaken en formatie
- financiën
- onderwijshuisvesting
- inzet ondersteunend personeel
- aanschaf meubilair en lesmethodes
- administratieve processen
- het zelfbeheerbudget
- ICT
- facilitaire zaken
- TSO en BSO

De bezetting van het stafbureau ziet er als volgt uit:

Gea Linker,	beleidsmedewerker financiën.
Bianca Kamminga,	beleidsmedewerker onderwijs en onderwijshuisvesting.
Marjolijn de Kok,	beleidsmedewerker personeel en organisatie.
Janet Buissink,	administratief medewerker.

2.3 Medezeggenschap

Stichting PrimAH heeft een GMR (gemeenschappelijke medezeggenschapsraad). Hierin zitten vertegenwoordigers van de medezeggenschapsraden van de 12 scholen van de stichting. Elke MR wordt door één persoon uit de personeelsgeleding en één persoon uit de oudergeleding vertegenwoordigd in de GMR.

2.4 OOGO en LEA

Het OOGO (Op Overeenstemming Gericht Overleg) is het overleg, dat de Wethouder van Onderwijshuisvesting voert met de diverse besturen van de onderwijsinstellingen in de gemeente, over zaken die de onderwijshuisvesting betreffen.

De LEA (Lokale Educatieve Agenda) is het overleg, dat de Wethouder van Onderwijs voert met de diverse besturen van onderwijsinstellingen, de peuterspeelzalen en organisaties voor buitenschoolse opvang.

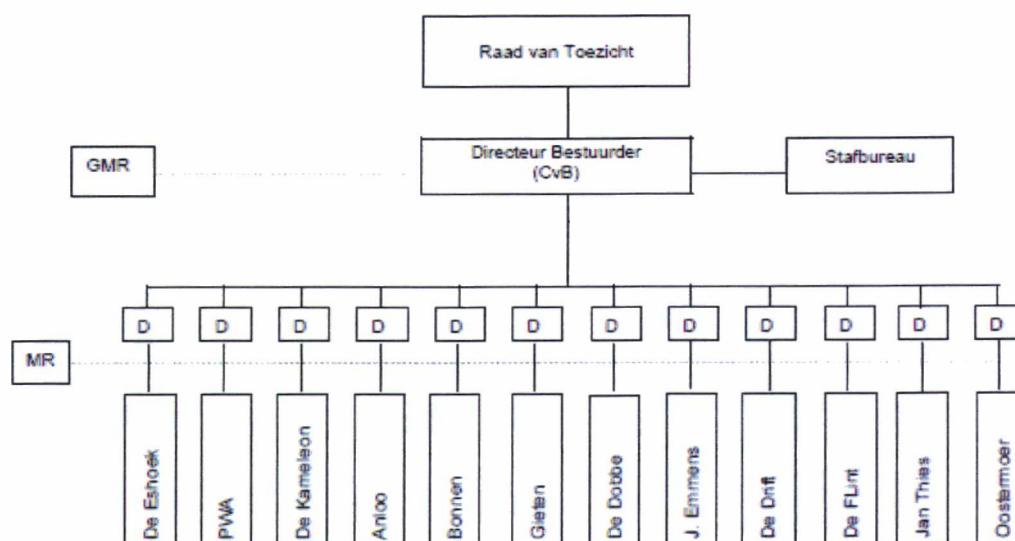
3. De scholen

De 12 scholen voor Openbaar Primair Onderwijs in de gemeente Aa en Hunze

Brinnummer	School	Plaats	Schooldirecteur
08EZ	OBS J. Emmens	GASSELTERNIJVEEN	Jantinus Esschendam
09FC	OBS De Dobbe	GASSELTE	Diet Akkerman
09HW	OBS De Flint	EKEHAAR	Sjoerd van Slageren
10AB	OBS Gieten	GIETEN	Jan Post
10DK	OBS De Drift	GROLLOO	Interim
10SG	OBS Bonnen	GIETEN	Freddie van Dijk
10VA	OBS Jan Thies	ROLDE	Henk Norbart
11AK	OBS Anloo	ANLOO	Ruud Mulder
11GR	SWS Oostermoer	GIETERVEEN	Gerard Vogelvanger
11YV	OBS De Eshoek	ANNEN	Anja Gerding
12HY	OBS PWA	EEXT	Sjoerd van Slageren
12QP	OBS De Kameleon	EEXTERVEEN	Freddie Duursma

4. Organisatie

Organogram Stichting PrimAH



5. Leerlingaantal

5.1 Ontwikkeling 4- tot 12-jarigen

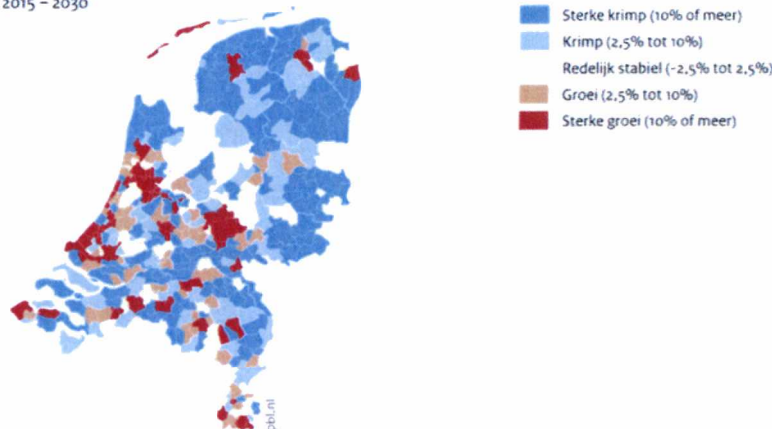
De Nederlandse bevolking daalt naar verwachting tot rond 2025 redelijk sterk en zal daarna weer licht gaan stijgen. Ongeveer 7 op de 10 gemeenten krijgen tot 2030 te maken met een daling van het aantal 4- tot 12-jarige kinderen. Dat geldt met name voor gemeenten buiten de Randstad en Flevoland. Daar staat een stijging tegenover in verschillende grotere steden, zowel binnen als buiten de Randstad.

Na 2030 weer toename

Tussen 2030 en 2040 neemt in bijna driekwart van de gemeenten het aantal 4- tot 12-jarige kinderen weer toe. Deze groei vindt met name plaats in de Randstad en de grotere steden in de rest van het land.

Ontwikkeling aantal inwoners 4 tot 12 jaar per gemeente

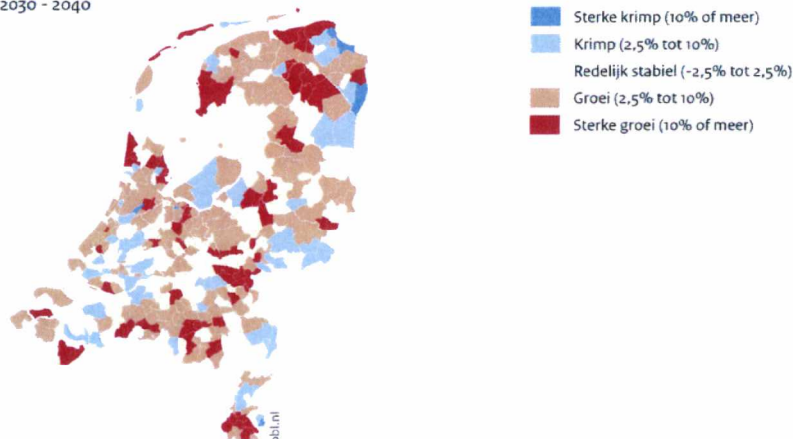
2015 - 2030



Bron: PBL/CBS regionale bevolkings- en huishoudensprognose 2015-2040

Ontwikkeling aantal inwoners 4 tot 12 jaar per gemeente

2030 - 2040



Bron: PBL/CBS regionale bevolkings- en huishoudensprognose 2015-2040

5.2 Ontwikkeling van het aantal leerlingen

De afname van de groep 0 t/m 3-jarigen en van de groep in de basisschoolleeftijd is in Drenthe ingezet en zet zich in de basisschoolleeftijd de komende jaren nog door. Voor de groep 0-3 jarigen zien we inmiddels een stabilisatie optreden. Voor beide groepen zal de totale afname in Drenthe tot 2020 ruim 20% zijn, landelijk is dit slechts 8%. Dat leidt er toe dat onderwijsvoorzieningen in het primair onderwijs onder druk komen te staan.

Prognose van de bevolking naar leeftijd in verband met onderwijsvoorzieningen

		Aantal inwoners per 1 januari				Toename in de periode 2015-2025	
		2015	2020	2025	2030	abs.	in %
Aa en Hunze	0-3	710	650	650	610	-60	-8
	basissgeneratie	2.190	1.770	1.600	1.590	-590	-27
	12 – 22*	2.930	2.720	2.340	1.970	-590	-20

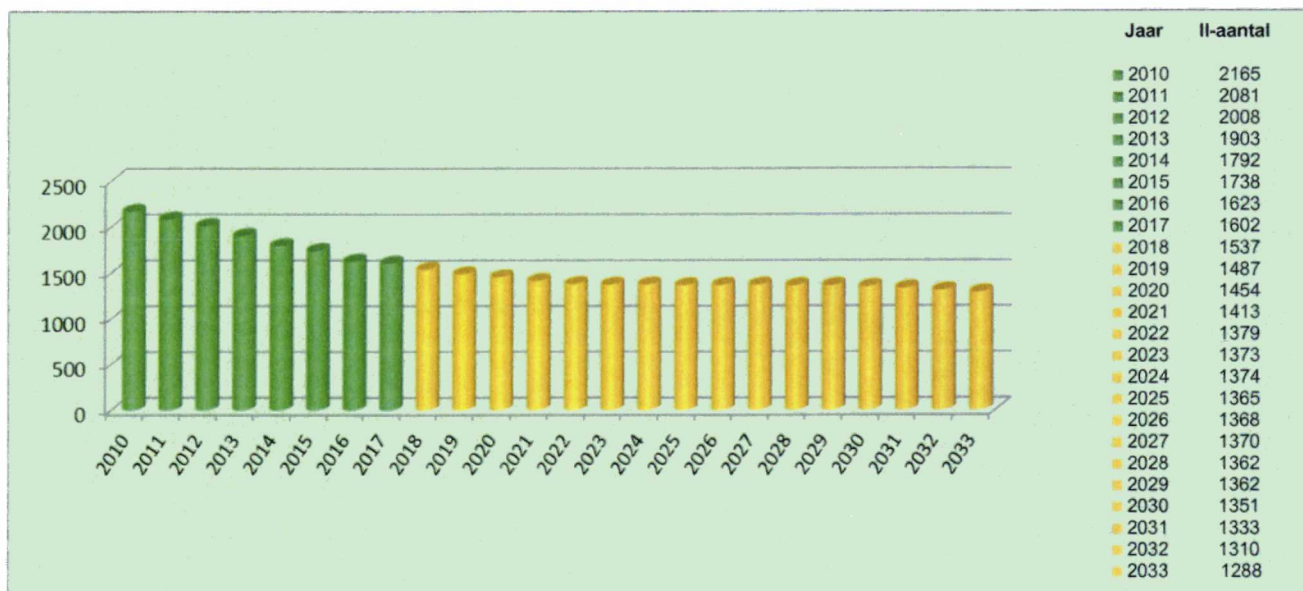
Basisgeneratie: aantal 4- t/m 11-jarigen + 30% van de 12-jarigen.

* 70% van de 12 jarigen + 13-22 jarigen.

Bron: Bevolkingsprognose 2015 Provincie Drenthe

Stichting PrimAH verwacht voor de komende vier jaar een daling van gemiddeld 40 leerlingen per jaar, dat is ongeveer 3%. Deze daling zet zich voort tot 2022, daarna stabiliseert het zich. Dit heeft tot gevolg dat de personele en materiële bekostiging jaarlijks afneemt, deze is afhankelijk van het aantal leerlingen.

Door het Planning Verband Groningen is een prognose gemaakt voor de periode 2016-2033. Grafisch geeft dat voor Stichting PrimAH het volgende beeld:



 = Werkelijke aantallen
 = Geraamde aantallen

5.3 Meerjarenformatieplanning

In het meerjarenformatieplan is rekening gehouden met de afname van leerlingaantallen. Het huidige meerjarenformatieplan laat zien dat het gelijke tred houdt met de leerlingdaling. Vanaf 2017 krijgen we te maken met de uitstroom van de zogenaamde babyboomers. Dit is meer dan de terugloop in formatie. Daarmee ontstaat er werkgelegenheid voor jonge leerkrachte.

Door de opbouw van het personeelsbestand, namelijk een vrij hoog aantal boven de 55, is de BAPO veel hoger dan de rijksbekostiging van 2%. Bij Stichting PrimAH is het percentage 5%. Het meerdere komt ten laste van het schoolbestuur en gaat ten kosten van de inzet op de scholen.

Meerjaren Formatie Planning					
	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/222
Onderwijzend Personeel (incl. IB)	89,1	86,1	83,0	80,0	78,3
Schooldirecteuren	8,3	8,1	8,0	7,8	7,7
Vakleerkracht gym	2,1	2,1	2,0	2,0	1,9
Onderwijsondersteunend personeel:					
- Administratie	2,4	2,3	2,3	2,3	2,3
- Schoonmaak	4,1	3,9	3,9	3,8	3,8
- Conciërge	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
- PIT	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
- PET	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
- Stafbureau	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
Totaal aantal fte's	115,0	111,7	108,3	105,0	103,1
BAPO	5,5	5,0	4,5	4,0	3,5

6. Financieel

De financieel – administratieve organisatie

De lumpsumvergoeding wordt door het ministerie in maandelijkse termijnen overgemaakt. Op het stafbureau worden die vergoedingen verwerkt. Deze verwerking maakt het mogelijk dat er dagelijks inzicht is in de financiële situatie van PrimAH. Alvorens er wordt overgegaan tot betaling van een nota, wordt erop toegezien dat de betreffende nota is voorzien van de benodigde parafen. De verantwoordelijkheid voor de financieel-administratieve organisatie ligt bij de directeur-bestuurder.

Begroting en bestuursverslag

De conceptbegroting wordt in september opgesteld voor het volgende kalenderjaar. Onderstaande informatie ligt ten grondslag aan deze begroting:

- ✓ Een schatting van het aantal leerlingen van 1 oktober van dat jaar (het aantal leerlingen vormt de basis van het groepsafhankelijke en het leerling-afhankelijke programma van eisen).
- ✓ Programma's van eisen waarin wordt aangegeven voor welke doelen de bekostiging wordt gegeven.
- ✓ Indicatie van de PO-raad van de effecten van de diverse akkoorden.
- ✓ CAO Primair Onderwijs.
- ✓ Meerjarenformatieplan.
- ✓ Investeringsplannen onderwijsleerpakket, meubilair, ICT en onderhoud.
- ✓ Strategische keuzes op basis van het Strategisch Beleidsplan.
- ✓ Analyse van de jaarcijfers 2016 en van het 1^e en 2^e trimester 2017.

De definitieve begroting wordt opgesteld nadat het definitieve leerlingaantal per 1 oktober en de definitieve bekostigingsgegevens voor het begrotingsjaar zijn vastgesteld. Deze gegevens zijn eind oktober beschikbaar.

Periodiek wordt een managementrapportage en een bestuursrapportage opgesteld. Voor 1 juli van het jaar volgend op het dan afgesloten boekjaar wordt het bestuursverslag, inclusief jaarrekening, opgemaakt. De begroting en het bestuursverslag wordt ter kennisname gezonden aan de gemeenteraad van de gemeente Aa en Hunze. De directeur-bestuurder van de stichting stelt de begroting en de jaarrekening vast, na goedkeuring van de Raad van Toezicht.

Zelfbeheer

Een onderdeel van de materiële bekostiging is de vergoeding voor de jaarlijkse en meerjaarlijkse uitgaven onderwijsleerpakket. Het budget voor de jaarlijkse uitgaven onderwijsleerpakket en ICT wordt ter beschikking gesteld aan de scholen.

Verantwoording en controle

In de statuten van Stichting PrimAH is vastgelegd hoe en wanneer Stichting PrimAH de begroting en het bestuursverslag (inclusief jaarrekening) aanbiedt aan de gemeenteraad. Naast deze afspraken wordt de besteding van de rijksvergoeding getoetst door de accountant. Het getoetste en vervolgens vastgestelde bestuursverslag (incl. jaarrekening) wordt, voor 1 juli van het jaar volgend op het boekjaar, aangeboden aan het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Verder heeft de GMR adviesrecht op de begroting en worden de jaarstukken ter kennisname aangeboden aan de GMR.

6.1 Personele kosten

Aanpassing FOM

Binnen Stichting PrimAH werken we sinds 2005 met Formatie op Maat. De uitgangspunten daarvan zijn beschreven in de beleidsnotitie FOM. In 2011 hebben we een aanpassing van FOM van 3% doorgevoerd en in 2013 nog een keer van 2%. Verder hebben we ervoor gekozen om per 1 augustus 2014, bij de invoering van passend onderwijs, te gaan werken met het ABS systeem.

Uitgangspunt formatie op maat

Het belangrijkste uitgangspunt van FOM is om de scholen op maat te bedienen van formatie. Als een school extra formatie nodig heeft wordt die toegekend op basis van argumenten.

Als een school minder leerlingen heeft dan op de teldatum korten we daar tot nu toe niet op. Nu de krimp toeslaat zien we dat scholen soms formatie krijgen voor (veel) meer leerlingen dan er werkelijk op school zitten.

Tekorten

In de afgelopen jaren zijn we geconfronteerd met een behoorlijke overschrijding van de personele kosten. Een belangrijke oorzaak daarvan is de terugloop van het aantal leerlingen en de daarmee teruglopende bekostiging.

Maatregel t.a.v. materiële instandhouding (MI)

Sinds 2013 kennen we de middelen voor zelfbeheer voor de tweede helft van het boekjaar toe op basis van de schatting van juni. Deze corrigeren we indien nodig na de 1 oktober telling. (We werken daarbij dus met T-0 i.p.v. met T-1).

Aanpassing van FOM

Een vergelijkbare systematiek als bij de MI hebben we ingevoerd voor de toekenning van formatie. Door invoering van de aangepaste FOM spelen we in op de krimp en het daarmee teruglopend budget voor personeel.

Uitgangspunten:

- We gaan werken met T-0 in plaats van T-1. Dat betekent dat we op basis van de prognose van het komende schooljaar de formatie toe gaan kennen.
- Het werkelijke aantal leerlingen op de teldatum van het lopende schooljaar is leidend voor FOM.
- Er kan (bij voorkeur vooraf) een verzoek worden neergelegd voor extra formatie in de loop van het schooljaar, bijvoorbeeld bij toestroom van kleuters. Daarvoor reserveren we budget.

In de tijd weggezet:

December 2017:	Bij het vaststellen van de begroting van 2018 wordt de prognose van het komende schooljaar vastgelegd.
Maart 2018:	Bij de gesprekken over inzet met de directeur-bestuurder en P&O is de prognose uitgangspunt voor het toekennen van AB formatie. Directeuren kunnen aangeven af er in de loop van het schooljaar extra inzet nodig geacht wordt.
Maart 2018:	Gesprekken met PET en de beleidsmedewerker onderwijs over inzet S-formatie, dit staat los van prognose leerlingenaantallen.
Juni 2018:	Schatting leerlingaantallen 1 oktober 2018. Eventueel bijstellen toegekende formatie.
Oktober 2018:	Vaststelling definitieve formatie voor het lopend schooljaar.
Tijdens het schooljaar:	Mogelijkheid om alsnog verzoek in te dienen voor extra inzet.

6.2 Fusiemiddelen

Wanneer binnen een bestuur scholen worden samengevoegd, ontvangt het bestuur in totaal minder personele bekostiging. Om deze daling in bekostiging op te kunnen vangen, ontvangt het schoolbestuur zes jaar lang een compensatie. Deze bekostiging is bedoeld ter compensatie van de kleine scholen toeslag en voor het opvangen van de personele gevolgen van de gehele stichting.

6.3 Kosten stafbureau

Het stafbureau vervult taken op het gebied van onderwijskwaliteit, personeelszaken, ICT-beleid, huisvestingsbeleid, kwaliteitsbeleid en financiën. Het stafbureau vangt werk af voor de scholen door gemeenschappelijke werkzaamheden efficiënter en beter te organiseren. Zo stellen ze schoolleiders en leerkrachten in staat meer tijd te besteden aan het onderwijs zelf. De personele kosten van het stafbureau bedragen 3,7% van de totale personele kosten, in fte's 2,9%. De stijging ten opzichte van 2016 heeft te maken met het in dienst nemen van een beleidsmedewerker P&O. Voorheen werd dit ingehuurd via het administratiekantoor, de kosten daarvan waren hoger.

6.4 Budget prestatiebox

Schoolbesturen ontvangen naast de reguliere lumpsumbekostiging, een bedrag via de zogenoemde prestatiebox. Het budget in de prestatiebox is grotendeels afkomstig uit het regeerakkoord. Zoals afgesproken in het bestuursakkoord met de PO-Raad, maken schoolbesturen een strategisch meerjarenplan. De prestatiebox biedt schoolbesturen bestedingsvrijheid om de ambities uit het bestuursakkoord te realiseren. Het gaat hier niet om een subsidie met een specifieke verantwoordingslast, maar om bijzondere bekostiging met bestedingsvrijheid.

De ambities uit het bestuursakkoord hebben betrekking op de kerntaken van het onderwijs. Ook vanuit de lumpsum wordt geïnvesteerd in de realisatie van de ambities. Het geld uit de prestatiebox is bedoeld om die investeringen te versterken, te verdiepen en te versnellen.

De prestatiebox kent een meerjarig karakter.

6.5 Bijdrage groot onderhoud

Vanaf 1 januari 2015 zijn schoolbesturen verantwoordelijk voor het buitenonderhoud van de schoolgebouwen. De bekostiging vindt plaats op basis van het aantal m2 vloeroppervlak en wordt toegevoegd aan de lumpsumvergoeding.

6.6 SWS Oostermoer

Vanaf 1 april 2017 maakt SWS Oostermoer onderdeel uit van Stichting PrimAH. Alle in deze begroting gepresenteerde leerlingaantallen, jaarrekeningcijfers 2016 en begrotingscijfers is inclusief SWS Oostermoer.

6.7 Prinsjesdag en de onderwijsbegroting 2018

Uit het nieuwsartikel "Miljoenennota: Eerste stap gezet maar achterstand nog niet ingelopen" van de PO-Raad:

Geen 1,4 miljard, wel 270 miljoen euro. Dat bedrag trekt het demissionaire kabinet extra uit voor de 'verbetering van en nieuwe arbeidsvoorwaarden in het primair onderwijs', zo staat nu zwart op wit in de Onderwijsbegroting die vandaag op Prinsjesdag werd gepresenteerd. Een eerste stap in de goede richting, reageert de PO-Raad, maar nog geen eindstation.

Met de 270 miljoen euro komt het kabinet voorzichtig tegemoet aan het primair onderwijs (po) dat afstevent op een fors lerarentekort. Om het beroep van leraar aantrekkelijker te maken en te houden voor zittende en nieuwe leraren, staan werkgevers en werknemers al tijden op de bres voor meer salaris en minder werkdruk voor de werknemers in het po. Het bijbehorende prijskaartje: 1,4 miljard euro, zo rekenden de partijen van het PO-front - waaronder de PO-Raad - voor.

Afgelopen zomer leek deze oproep een splijtzwam te worden voor het demissionaire kabinet. Waar VVD onvermurwbaar leek, dreigde PvdA-leider en minister Lodewijk Asscher de stekker uit het kabinet te trekken als deze op Prinsjesdag niet over de brug zou komen met extra geld. Asscher trok daarbij aan het langste eind. Vrijdag lekte uit dat 270 miljoen euro extra naar het po gaat.

„Geen vetpot, maar wel een eerste stap en een teken dat onze oproep wordt gehoord”, aldus Rinda den Besten, voorzitter van de PO-Raad. „Het is zaak dat een nieuw kabinet nu doorpakt. Laat deze eerste stap geen laatste stap zijn.”

Alle ogen en pijlen zijn nu gericht op de partijen die onderhandelen voor een nieuw kabinet. Het is daar waar de keuzes worden gemaakt en prioriteiten worden bepaald. Het demissionaire kabinet moest met een halve hand op de knip een begroting maken. Die kent dan ook rijksbreed weinig verrassingen.

De PO-Raad hoopt dan ook vurig dat de potentiële regeringspartijen serieus en breed kijken naar de penibele financiële situatie in het primair onderwijs. Dat kampt al jaren met bezuinigingen en kosten die sneller stijgen dan de inkomsten. De basisbekostiging is niet op orde om alle ambities in het onderwijs waar te maken, zo bleek ook onlangs weer uit onderzoek van SEO Economisch Onderzoek.

De PO-Raad kijkt dan ook met argusogen naar een tekort die al enige tijd op de onderwijsbegroting staat. In 2019 is dit bedrag opgelopen tot 415 miljoen euro. Het is aan een volgend kabinet om te beslissen hoe dit gat wordt gedicht. „Het is meer dan onverantwoord om nog meer op onderwijs te bezuinigen”, waarschuwde Den Besten daarom in juni.

Den Besten benadrukt: „Alleen als we investeren in het primair onderwijs kunnen we zorgen voor gelijke kansen voor alle kinderen en de kwaliteit van het onderwijs goed houden”. Juist die kwaliteit staat onder druk stelde de Inspectie van het Onderwijs afgelopen voorjaar. Daarmee is ook de politieke ambitie om tot de top-vijf van de kenniseconomieën behoren verder uit zicht geraakt.

Om acute tekorten aan leraren op te lossen, pleit de PO-Raad ook voor een goede opleiding en begeleiding van zij-instromers. Daarmee kan het aantrekkelijker worden voor mensen uit andere sectoren om zich om te scholen.

Daarnaast werkt de PO-Raad mee aan alternatieve opleidingsroutes tot leraar. Mede op initiatief van de PO-Raad kunnen studenten binnenkort een diploma halen van een universitaire bachelor aan de Radboud Universiteit.

Als reactie op het regeerakkoord het artikel "Problemen primair onderwijs te groot, stapjes kabinet te klein" van de PO-raad:

Het kabinet heeft met haar regeerakkoord 'vertrouwen in de toekomst', maar voor het primair onderwijs ligt die toekomst te ver in het verschiet. Het kabinet wil pas vanaf 2021 in werkdruk investeren, zo is te lezen in het regeerakkoord dat VVD, D66, CDA en ChristenUnie vandaag presenteerden. „Veel te laat, de nood is nú te hoog”, aldus Rinda den Besten, voorzitter van de PO-Raad. Donderdag 5 oktober staakten 90.000 leraren voor minder werkdruk en meer salaris.

De PO-Raad mist daarbij vervolgstappen om de salarissen in het primair onderwijs gelijk te kunnen trekken met die uit het voortgezet onderwijs. Met Prinsjesdag werd bekend dat 270 miljoen euro beschikbaar zou komen voor het moderniseren van de arbeidsvoorwaarden, terwijl voor een stevige eerste stap ruim drie keer zoveel nodig is.

Het verlagen van de werkdruk en verhogen van de salarissen moet het vak voor zittende en toekomstige leraren aantrekkelijker maken. Dat is broodnodig omdat het primair onderwijs al op korte termijn afstevent op een fors lerarentekort. Den Besten: „Het is goed om te merken dat het kabinet oog heeft voor de grote problemen in onze sector. Maar het probeert die met muizenstapjes op te lossen, dat werkt niet.”

Zorgen over bekostiging

Zorgen heeft de PO-Raad ook over de verdere bekostiging. Zo rept het kabinet nergens over het tekort voor onder meer schoolborden, ICT en schoolgebouwen, de zogenoemde materiele instandhouding. Onduidelijk is bovendien nog wat er gebeurt met het nog openstaande tekort van 500 miljoen euro op de onderwijsbegroting. Het kabinet suggereert dit niet voor rekening te laten komen van het onderwijs, maar tegelijkertijd staat een bezuiniging ingeboekt voor het 'doelmatiger besteden van onderwijsmiddelen'.

Kansengelijkheid en onderwijsachterstanden

De PO-Raad vindt daarnaast dat het kabinet ten onrechte stelt dat ze 'stevig investeert' in het wegwerken van onderwijsachterstanden en ziet weinig terug van haar 'voornaamste ambitie' om kansengelijkheid te bestrijden. In het regeerakkoord wordt jaarlijks 15 miljoen euro extra uitgetrokken voor het wegwerken van onderwijsachterstanden terwijl het budget sinds 2011 daalde van 430 naar 290 miljoen euro. De PO-Raad spreekt al langer van een 'verdwintruc'.

Wwz en fusietoets

Positief is dat het makkelijker wordt om zieke leraren te vervangen, zo blijkt verder uit het akkoord. Het primair onderwijs krijgt een uitzondering op de ketenregeling Wwz waar de PO-Raad al zo lang voor pleit. De wet maakte het vinden van vervangers voor van zieke leerkrachten steeds moeilijker met als gevolg dat scholen zich zelfs genoodzaakt zagen leerlingen naar huis te sturen.

Ook de fusietoets, een doorn in het oog van veel schoolbesturen, wordt afgeschaft. En met een investering van 170 miljoen euro structureel voor vroeg- en voorschoolse educatie lijkt een redelijke stap te worden gezet naar een basisvoorziening die de PO-Raad voor ogen heeft.

Opvallend is nog dat het kabinet zich tot in detail bemoeit met het onderwijs. Zo wil ze dat scholen bij kleuters geen toetsen meer afnemen en wil ze dat alle leerlingen via hun school een bezoek kunnen brengen aan het Rijksmuseum. Deze keuzes moet het kabinet overlaten aan de scholen zelf, vindt de PO-Raad

Ledenberaad

De PO-Raad organiseert op korte termijn een ledenberaad om het gesprek te voeren over de problemen in het primair onderwijs, het regeerakkoord en de gevolgen voor de sector en de PO-Raad.

Andere opvallende punten uit het regeerakkoord:

- * Er komt meer experimentele ruimte voor de 10-14-scholen, een samenwerkingsvorm tussen basisscholen en scholen voor voortgezet onderwijs.
- * De herziening van het onderwijscurriculum doorgezet. Deze wordt in 2019 wettelijk verankerd.
- * De Onderwijsinspectie krijgt een discretionaire bevoegdheid om bij de beoordeling van scholen meer rekening te houden met de eventuele aanwezigheid van bovenmatig veel zorgleerlingen.
- * Studenten van de (academische) PABO's betalen de eerste twee jaar van hun studie de helft van het collegegeld
- * Er komt onafhankelijk toezicht op de samenwerkingsverbanden
- * De combinatie van passend onderwijs en zorg vanuit verschillende financieringsbronnen wordt eenduidiger en eenvoudiger geregeld.
- * Er komt 20 miljoen euro extra beschikbaar voor de kleinscholentoeslag
- * Om vroeg- en voorschoolse educatie te versterken komt een aanbod van 16 uur per week voor achterstandsleerlingen

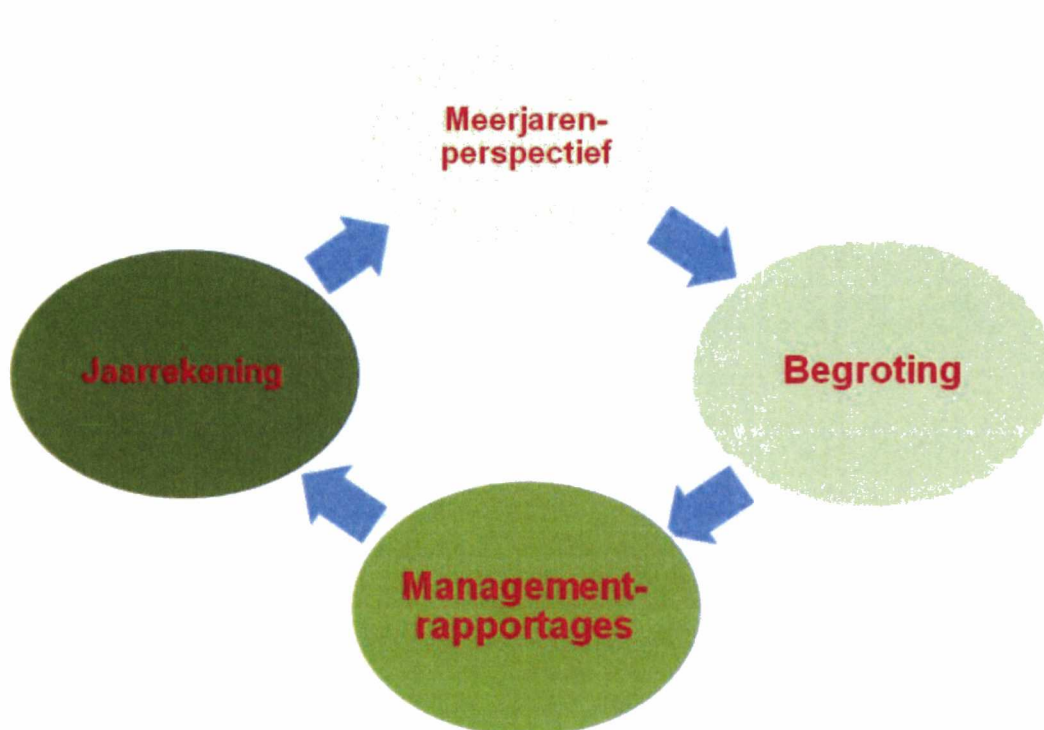
6.8 Planning- en controlcyclus

Voor het voeren van goed financieel beleid en beheer werkt Stichting PrimAH met een planning en control cyclus. Deze begroting en het meerjarenperspectief maken daar onderdeel van uit. De doelstellingen zijn geformuleerd in het Strategisch Beleidsplan en de schoolplannen.

Door middel van periodieke managementrapportages wordt het realiseren van de doelstellingen en de budgetuitputting bewaakt.

In de inhoudelijke toelichting bij de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over de rechtmatigheid van de bestedingen.

De planning- en control cyclus kan visueel als volgt worden weergegeven:



Voor het realiseren van de financiële doelstellingen zijn in het kader van 'zelfbeheer' afspraken gemaakt tussen het stafbureau en de scholen. De uitgangspunten die hierbij gelden zijn:

-  De schooldirecteur is budgethouder.
-  Verschuiving tussen budgetten, zoals de lumpsum ook voorstaat, is op schoolniveau toegestaan.
-  Overschrijding van het toegekende schoolbudget is niet toegestaan.

7. Begroting 2018

		Werkelijk 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
	Baten			
3.1	Rijksbijdrage en subsidies	€ 10.837.170,78	€ 10.402.585,00	€ 10.567.549,00
3.2	Overige overheidsbijdragen	€ 163.046,00	€ 169.900,00	€ 186.499,95
3.5	Overige baten	€ 133.482,70	€ 104.723,00	€ 80.500,00
	Totale baten	€ 11.133.699,48	€ 10.677.208,00	€ 10.834.548,95
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	€ 9.654.391,78	€ 8.874.947,00	€ 9.193.330,00
4.2	Afschrijvingen	€ 263.387,21	€ 259.218,00	€ 303.300,00
4.3	Huisvestingslasten	€ 543.957,40	€ 702.576,24	€ 679.910,32
4.4	Overige instellingslasten	€ 788.505,34	€ 798.675,00	€ 629.650,00
	Totale lasten	€ 11.250.241,73	€ 10.635.416,24	€ 10.806.190,32
	Rentebaten	€ 4.490,43	€ 4.900,00	€ 4.500,00
	Resultaat	-€ 112.051,82	€ 46.691,76	€ 32.858,63

Onderliggende gegevens voor begroting 2018

Baten		Werkelijk 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
3.1	Rijksbijdragen	€ 10.837.170,78	€ 10.402.585,00	€ 10.567.549,00
3.1.1	Vergoeding salariskosten	€ 6.493.862,84	€ 6.219.702,00	€ 6.226.756,00
3.1.1	Vergoeding MI	€ 1.307.144,06	€ 1.218.785,00	€ 1.207.552,00
3.1.1	P&A	€ 1.106.963,25	€ 1.058.005,00	€ 1.064.163,00
4.3.1	Uitkering vervangingsfonds	€ 521.850,00	€ 390.000,00	€ 480.000,00
4.1.3	Restitutie ZVV	€ 62.340,61	€ 60.000,00	€ 60.000,00
3.1.1	LGF personeel	€ 129.124,64	€ 0,00	€ 0,00
3.1.1	Bijz. bekostiging asielz./vreemdelingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 68.000,00
3.5.6	Bijdrage SWV	€ 465.329,53	€ 569.185,00	€ 599.329,00
3.1.2	Fusiemiddelen	€ 495.927,00	€ 582.645,00	€ 586.067,00
3.5.6	Ov. pers. Sub. (4Slagleren)	€ 75.891,25	€ 68.000,00	€ 0,00
3.1.2	Ov.mat.Sub. (prestatiebox)	€ 178.737,60	€ 236.263,00	€ 275.682,00
3.2	Overige overheidsbijdragen	€ 163.046,00	€ 169.900,00	€ 186.499,95
3.2.1	Bijdrage groot onderhoud	€ 138.499,00	€ 153.600,00	€ 165.499,95
3.2.2	Projectsubsidies (cultuur)	€ 17.149,00	€ 9.300,00	€ 14.000,00
3.2.2	Vrijval investeringssubsidie	€ 7.398,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
3.5	Overige baten	€ 133.482,70	€ 104.723,00	€ 80.500,00
3.5.1	Verhuuropbrengsten	€ 14.144,00	€ 18.000,00	€ 22.500,00
3.5.2	Detachering	€ 60.606,01	€ 18.000,00	€ 18.000,00
3.5.6	Overige baten	€ 18.713,69	€ 28.723,00	€ 0,00
3.5.8	Vrijval voorziening ICT	€ 40.019,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Totale baten		€ 11.133.699,48	€ 10.677.208,00	€ 10.834.548,95

Lasten

	Werkelijk 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
4.1 Personele lasten	€ 9.654.391,78	€ 8.874.947,00	€ 9.193.330,00
4.1.1 Salariskosten	€ 8.703.241,18	€ 7.984.547,00	€ 8.240.430,00
4.1.1 Kwaliteitsimpuls/onvoorzien	€ 0,00	€ 85.000,00	€ 25.000,00
4.1.1 Salariskosten fusiemiddelen	€ 0,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00
4.1.1 Vervangingskosten	€ 439.522,57	€ 390.000,00	€ 480.000,00
4.1.2 Cursuskosten	€ 145.012,69	€ 145.000,00	€ 145.000,00
4.1.2 Extern personeel	€ 196.750,64	€ 21.000,00	€ 48.000,00
4.1.2 Werving personeel	€ 5.791,97	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.1.2 Reis en verblijfskosten	€ 12.762,46	€ 15.000,00	€ 24.000,00
4.1.2 BGZ	€ 21.780,23	€ 20.900,00	€ 20.900,00
4.1.2 Overige personele kosten	€ 74.935,24	€ 73.000,00	€ 75.000,00
4.1.2 Dotatie voorz.jubilea	€ 54.594,80	€ 25.500,00	€ 20.000,00
4.2 Afschrijvingen	€ 263.387,21	€ 259.218,00	€ 303.300,00
4.2.2 Afschr.kosten meubilair	€ 67.241,26	€ 65.778,00	€ 70.000,00
4.2.2 Afschr.kosten OLP-B	€ 80.144,51	€ 81.910,00	€ 85.000,00
4.2.2 Afschr.kosten ICT	€ 102.861,44	€ 103.330,00	€ 135.000,00
4.2.2 Afschr.kosten Binnenmilieu/MVA	€ 13.140,00	€ 8.200,00	€ 13.300,00
4.3 Huisvestingslasten	€ 543.957,40	€ 702.576,24	€ 679.910,32
4.3.1 Huur stafbureau	€ 27.557,00	€ 27.000,00	€ 26.750,00
4.3.3 Onderhoud	€ 107.969,87	€ 296.201,24	€ 270.720,32
4.3.3 Tuinonderhoud	€ 5.307,94	€ 5.900,00	€ 5.900,00
4.3.4 Gas	€ 95.677,36	€ 89.900,00	€ 85.000,00
4.3.4 Water	€ 3.876,13	€ 5.375,00	€ 5.400,00
4.3.4 Elektrisch	€ 45.271,43	€ 45.000,00	€ 45.000,00
4.3.5 Schoonmaak	€ 235.190,64	€ 209.500,00	€ 217.140,00
4.3.6 Heffingen	€ 23.107,03	€ 23.700,00	€ 24.000,00
4.4 Overige instellingslasten	€ 788.505,34	€ 798.675,00	€ 629.650,00
4.4.4 Repro	€ 98.440,32	€ 65.000,00	€ 40.000,00
4.4.1 Accountantskosten	€ 19.310,00	€ 20.000,00	€ 17.000,00
4.4.1 Kosten Administratiekantoor	€ 174.599,86	€ 180.500,00	€ 165.000,00
4.4.1 Kantoorbenodigdheden	€ 128,44	€ 1.000,00	€ 1.000,00
4.4.1 Deskundigenadvies	€ 44.279,35	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.4.3 Onderhoudsbeheer	€ 23.486,10	€ 22.350,00	€ 22.350,00
4.4.1 Onkosten bestuur/RvT	€ 11.125,01	€ 15.740,00	€ 15.000,00
4.4.4 Kosten ICT	€ 122.307,63	€ 127.625,00	€ 100.000,00
4.4.5 Leermiddelen OLP-A	€ 197.344,88	€ 196.200,00	€ 195.000,00
4.4.4 Lidm/abonn/verzek.	€ 23.176,45	€ 20.210,00	€ 20.500,00
4.4.4 Kabel/overige rechten	€ 2.327,40	€ 2.800,00	€ 2.800,00
4.4.4 Representatie	€ 618,54	€ 1.500,00	€ 1.000,00
4.4.4 MR	€ 5.202,47	€ 5.450,00	€ 5.000,00
4.4.4 Culturele vorming	€ 34.418,73	€ 29.300,00	€ 30.000,00
4.4.4 Overige beheerskosten	€ 22.480,35	€ 0,00	€ 0,00
4.4.4 Overige onderwijskosten	€ 9.259,81	€ 6.000,00	€ 10.000,00
4.4.5 Eénmalig overgang Picto/Brin	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 0,00
Totale lasten	€ 11.250.241,73	€ 10.635.416,24	€ 10.806.190,32

7.1 Toelichting begroting 2018

Deze begroting is tot stand gekomen op basis van het aantal leerlingen per 1 oktober 2017 en de regeling personele bekostiging PO 2017-2018, gepubliceerd op 4 april 2017. Tevens zijn de bekostigingsgegevens voor de materiële instandhouding voor 2018 verwerkt zoals gepubliceerd op 29 september 2017. Onderstaand wordt een toelichting gegeven op **hoofdpijnen** van de begroting van Stichting PrimAH over 2018.

7.1.1 Baten

Rijksbijdragen:

Algemeen

De Rijksbekostiging voor personele inzet (personele lumpsum) wordt op basis van onder andere het leerlingaantal (t-1), het leerlingengewicht en de gewogen gemiddelde leeftijd (GGL) van het onderwijzend personeel vastgesteld en is bedoeld voor de financiering van de loonkosten van het personeel. Op basis van het aantal leerlingen wordt er voor 2018 een hoger rijksbijdrage verwacht. Dit wordt veroorzaakt door een geringe daling van het leerlingaantal met 21 in vergelijking met de daling van de jaren daarvoor (-115, -54, -111, -105).

Daarnaast heeft er een ophoging van de Gemiddelde Personele Last (GPL) plaatsgevonden met 2,506%. De prijsaanpassing is het gevolg van de belofte van het kabinet om de pensioenpremiestijging per 1-1-2017 te compenseren. De kabinetsbijdrage is hierdoor op zo'n wijze door het kabinet verhoogd dat ook de in de CAO PO aangegane verplichtingen betreffende de eenmalige uitkering van € 500 per 1 april 2017 gefinancierd kan worden.

De ophoging van de GPL heeft effect op de vergoeding salariskosten, het P&A-budget, de bijdrage vanuit het samenwerkingsverband en de fusiemiddelen.

Vergoeding salariskosten

Ten opzichte van de begroting van 2017 wordt een toename verwacht van € 7.054. Daarnaast ontvangen we compensatie voor de formatieve bekostiging als gevolg van de fusies tussen obs de Waterburcht en obs Anloo (per 1 augustus 2013), tussen obs de Badde, obs de Springplank en obs Triangel (per 1 augustus 2015) en tussen obs de Peppel en obs J. Emmens (per 1 augustus 2016). Aan fusiemiddelen ontvangen we voor 2018 € 586.067, een toename van € 3.422.

Vergoeding materieel

De middelen voor MI zijn bedoeld voor de financiering van alle andere kosten dan de personele kosten. Het betreft hier onder andere kosten voor onderhoud, leermiddelen, meubilair, computers, schoonmaak en energie. Met de afname van het leerlingaantal zie je ook dat de bijdrage voor 2018 ten opzichte van 2017 € 11.233 lager is.

Vergoeding P&A

Deze vergoeding biedt Stichting PrimAH financiële ruimte om een eigentijds personeels- en arbeidsmarktbeleid te voeren. Het geld kan onder andere worden besteed aan:

- ✓ nascholing en deskundigheidsbevordering
- ✓ verbetering van de arbeidsomstandigheden
- ✓ verbetering van de arbozorg en van het arbeidsmarktbeleid

Het P&A budget is ten opzichte van 2017 toegenomen met € 6.158.

Bijzondere bekostiging asielzoekers/vreemdelingen

We ontvangen voor de opvang van nieuwkomerskinderen een vergoeding van € 68.000.

Bijdrage SWV

Met ingang van 1 augustus 2014 is het passend onderwijs ingevoerd. Vanuit het samenwerkingsverband 22.01 ontvangen we middelen ten behoeve van de basisondersteuning. Deze basisondersteuning is verwerkt in Formatie op Maat. De bijdrage voor 2018 is met € 24.255 toegenomen.

Overige personele subsidies (4SlagLeren)

In tegenstelling tot voorgaande jaren zijn er voor 2018 geen duo's die deelnemen aan de regeling 4Slagleren.

Wat is VierSlagLeren

- Een zittende en een startende leerkracht vormen samen een lerarenduo en hebben (bij voorkeur) samen een klas en leren van elkaar.
- Beiden volgen een zelfgekozen master met de Lerarenbeurs en werken samen aan de schoolontwikkeling.
- De zittende leerkracht wordt daarvoor maximaal twee dagen per week vrijgesteld van lesgevende taken.
- De startende leerkracht vult de vrijgekomen uren in van de ervaren leraar.
- Per lerarenduo ontvangt het bestuur een tegemoetkoming in de verletkosten van de ervaren leerkracht.
- Per leerkracht ontvangt het bestuur de Lerarenbeurs voor de verletkosten.

Overige materiële subsidies (prestatiebox)

Conform de afspraken in het bestuursakkoord is het bedrag dat per schooljaar 2017/2018 beschikbaar wordt gesteld via de prestatiebox, opgehoogd met ca. €38 per leerling tot een bedrag van bijna €166,50 per leerling. Ten opzichte van 2017 is er een toename van € 39.419.

Dit bedrag kan worden ingezet voor taal en rekenen, wetenschap en techniek, cultuureducatie in het basisonderwijs, talentontwikkeling en professionalisering van leerkrachten en schoolleiders.

Overige overheidsbijdragen:

Bijdrage groot onderhoud

Vanaf 1 januari 2015 zijn schoolbesturen verantwoordelijk voor het buitenonderhoud van hun schoolgebouwen. De bijdrage is voor 2018 toegenomen met € 12.000.

Projectsubsidies

Evenals voor de voorgaande schooljaren ontvangen we ook voor de schooljaren 2017-2018 en 2018-2019 vanuit Compenta een cultuursubsidie. Om aanspraak te kunnen maken op de subsidie is een cultuurplan met de scholen opgesteld. De subsidie moet achteraf verantwoord worden.

Overige baten:

Verhuuropbrengsten

Op obs Jan Thies wordt per 1 januari 2018 de peuterspeelzaal en BSO ondergebracht in verband met de verbouw van de Boerhoorn.

Detachering

De voorzitter van de CvT (Commissie van Toelaatbaarheid) wordt gedetacheerd naar het SWV 22.01.

Overige baten

Onder de posten overige baten is voor de voorgaande jaren de bonus vanuit het vervangingsfonds vanwege een laag percentage ziekteverzuim, opgenomen. Vanaf 2016 is het ziekteverzuimpercentage dusdanig gestegen dat er geen bonus meer verwacht wordt.

7.1.2 Lasten

Personele lasten:

De personele lasten bestaan voor een groot deel uit salariskosten voor leerkrachten. Ondanks het grote aantal scholen wordt er voor schooldirectie slechts 7% aan fte's ingezet. Daarnaast vallen kosten voor ondersteuning van scholen, scholing en deskundigheidsbevordering onder deze post. Stichting PrimAH eigen schoonmakers in dienst, de loonkosten hiervan zijn voor de duidelijkheid opgenomen onder de post huisvestingslasten.

Salariskosten

In de prognose van de salariskosten hebben we een verhoging van 3% meegenomen, in geld uitgedrukt is dat € 243.000.

Salariskosten fusiemiddelen

In de afgelopen twee jaar is er een voorschot op de fusiemiddelen genomen ter bevordering van uitstroom van personeel. Het totale bedrag komt in 3 jaar ten laste van de exploitatie.

Extern personeel

Stichting PrimAH werkt al jaren met uitzendkrachten, met name daar waar het gaat om onderwijsassistenten, die worden ingezet bij ondersteuning van leerlingen en betaald uit de bijdrage vanuit het samenwerkingsverband. Een deel daarvan wordt ingezet via de zogenaamde payroll constructie (zodat hieruit geen structurele verplichtingen voortvloeien) en een deel is in dienst van Stichting PrimAH.

Afschrijvingen:

Afschrijvingskosten OLP-B (lesmethodes)

De aanschaf van lesmethodes heeft een directe relatie met het leerlingenaantal. Daarnaast zie je een verschuiving van boeken naar digitale methodes. Hiervoor betaal je jaarlijks licentiekosten en deze vallen niet onder de afschrijvingskosten.

Afschrijvingskosten ICT

De afschrijvingskosten ICT zijn gebaseerd op het nieuwe investeringsplan ICT met daarbij een onvoorzien bedrag van € 20.000. We hebben de afschrijvingstermijn verlaagd van 5 naar 4 jaar.

Afschrijvingskosten Binnenmilieu/overige MVA

In de huisvestingsaanvraag voor 2014 is een aanvraag ingediend voor aanpassingen in het kader van binnenklimaat. Door de gemeente is geld beschikbaar gesteld voor aanpassing in het kader van binnenmilieu onder de voorwaarde dat wij daarnaast zelf 50% investeren. Deze investering schrijven we af in 10 jaar.

De toename van € 5.100 heeft te maken met de afschrijvingslasten van SWS Oostermoer. Deze zijn in 2017 niet opgenomen in de begroting.

Huisvestingslasten:

Onderhoud

De totale kosten van onderhoud komen jaarlijks ten laste van de exploitatie. De lasten zijn opgenomen conform het Meerjaren Onderhoudsplan.

Gas en elektriciteit

Zowel het gas- als het energieverbruik laat de afgelopen jaren een daling zien. Daarnaast liften we mee op de aanbesteding van de gemeente voor de inkoop van gas en energie.

Overige instellingslasten:

Repro

We hebben een aanbestedingstraject doorlopen rondom een nieuw contract van kopieermachines. De kosten op jaarbasis zijn beduidend lager dan het oude contract.

Kosten administratiekantoor

Vanaf december 2016 werken we voor de vervanging met Top Drenthe. De kosten zijn lager dan bij het voormalige bureau dat de vervanging regelde. Daarnaast hebben we met ingang van januari 2017 een eigen P&O-er in dienst waarmee de kosten van het administratiekantoor lager zijn.

Kosten ICT

De overstap van Picto naar Brin levert een jaarlijkse besparing op.

Meerjarenperspectief

2018 - 2021

8. Meerjarenperspectief 2018-2021

		2018	2019	2020	2021
	Baten				
3.1	Rijksbijdrage en subsidies	€ 10.567.549,00	€ 10.357.324,00	€ 10.053.157,00	€ 9.683.521,00
3.2	Overige overheidsbijdragen	€ 186.499,95	€ 184.502,10	€ 180.906,40	€ 177.025,60
3.5	Overige baten	€ 80.500,00	€ 80.500,00	€ 80.500,00	€ 80.500,00
	Totale baten	€ 10.834.548,95	€ 10.622.326,10	€ 10.314.563,40	€ 9.941.046,60
	Lasten				
4.1	Personeelslasten	€ 9.193.330,00	€ 8.966.711,00	€ 8.607.476,00	€ 8.306.380,00
4.2	Afschrijvingen	€ 303.300,00	€ 303.300,00	€ 303.300,00	€ 303.300,00
4.3	Huisvestingslasten	€ 679.910,32	€ 652.660,32	€ 627.930,34	€ 681.662,41
4.4	Overige instellingslasten	€ 629.650,00	€ 626.450,00	€ 620.650,00	€ 620.650,00
	Totale lasten	€ 10.806.190,32	€ 10.549.121,32	€ 10.159.356,34	€ 9.911.992,41
	Rentebaten	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
	Resultaat	€ 32.858,63	€ 77.704,78	€ 159.707,06	€ 33.554,19

Onderliggende gegevens Meerjarenperspectief 2018-2021

Baten	2018	2019	2020	2021
3.1 Rijksbijdragen	€ 10.567.549,00	€ 10.357.324,00	€ 10.053.157,00	€ 9.683.521,00
3.1.1 Vergoeding salariskosten	€ 6.226.756,00	€ 6.146.494,00	€ 5.989.876,00	€ 5.828.273,00
3.1.1 Vergoeding MI	€ 1.207.552,00	€ 1.189.766,00	€ 1.166.775,00	€ 1.142.400,00
3.1.2 P&A	€ 1.064.163,00	€ 1.052.195,00	€ 1.031.483,00	€ 1.009.793,00
4.1.3 Uitkering vervangingsfonds	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00
4.1.3 Restitutie ZVW	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
3.1.1 Bijz.bekostiging asielz./vreemd.	€ 68.000,00	€ 34.000,00	€ 0,00	€ 0,00
3.5.6 Bijdrage SWW	€ 599.329,00	€ 597.734,00	€ 595.402,00	€ 594.619,00
3.1.2 Fusiemiddelen	€ 586.067,00	€ 526.321,00	€ 442.677,00	€ 313.846,00
3.5.6 Ov. pers. Sub. (4Slagleren)	€ 0,00	€ 0,00	€ 24.000,00	€ 0,00
3.2.1 Ov.mat.Sub. (prestatiebox)	€ 275.682,00	€ 270.814,00	€ 262.944,00	€ 254.590,00
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 186.499,95	€ 184.502,10	€ 180.906,40	€ 177.025,60
3.2.1 Bijdrage groot onderhoud	€ 165.499,95	€ 163.802,10	€ 160.406,40	€ 156.525,60
3.2.2 Projectsubsidies (cultuur)	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
3.2.2 Vrijval investeringssubsidie	€ 7.000,00	€ 6.700,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
3.5 Overige baten	€ 80.500,00	€ 80.500,00	€ 80.500,00	€ 80.500,00
3.5.1 Verhuuropbrengsten	€ 22.500,00	€ 22.500,00	€ 22.500,00	€ 22.500,00
3.5.2 Detachering	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
3.5.6 Overige baten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.5.8 Vrijval voorziening ICT	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Totale baten	€ 10.834.548,95	€ 10.622.326,10	€ 10.314.563,40	€ 9.941.046,60

Lasten	2018	2019	2020	2021
4.1 Personele lasten	€ 9.193.330,00	€ 8.966.711,00	€ 8.607.476,00	€ 8.306.380,00
4.1.1 Salariskosten	€ 8.240.430,00	€ 8.016.711,00	€ 7.767.476,00	€ 7.492.380,00
4.1.1 Kw aliteitsimpuls/onvoorzien	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 0,00
4.1.1 Salariskosten fusiemiddelen	€ 110.000,00	€ 110.000,00	€ 0,00	€ 0,00
4.1.1 Vervangingskosten	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00
4.1.2 Cursuskosten	€ 145.000,00	€ 145.000,00	€ 145.000,00	€ 145.000,00
4.1.2 Extern personeel	€ 48.000,00	€ 48.000,00	€ 48.000,00	€ 48.000,00
4.1.2 Werving personeel	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.1.2 Reis en verblijfskosten	€ 24.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00
4.1.2 BGZ	€ 20.900,00	€ 19.000,00	€ 19.000,00	€ 18.000,00
4.1.2 Overige personele kosten	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00
4.1.2 Dotatie voorz.jubilea	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
4.2 Afschrijvingen	€ 303.300,00	€ 303.300,00	€ 303.300,00	€ 303.300,00
4.2.2 Afschr.kosten meubilair	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
4.2.2 Afschr.kosten OLP-B	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00
4.2.2 Afschr.kosten ICT	€ 135.000,00	€ 135.000,00	€ 135.000,00	€ 135.000,00
4.2.2 Afschr.kosten Binnenmilieu	€ 13.300,00	€ 13.300,00	€ 13.300,00	€ 13.300,00
4.3 Huisvestingslasten	€ 679.910,32	€ 652.660,32	€ 627.930,34	€ 681.662,41
4.3.1 Huur stafbureau	€ 26.750,00	€ 27.500,00	€ 28.000,00	€ 28.500,00
4.3.3 Onderhoud	€ 270.720,32	€ 257.720,32	€ 232.490,34	€ 285.722,41
4.3.3 Tuinonderhoud	€ 5.900,00	€ 5.900,00	€ 5.900,00	€ 5.900,00
4.3.4 Gas	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00	€ 85.000,00
4.3.4 Water	€ 5.400,00	€ 5.400,00	€ 5.400,00	€ 5.400,00
4.3.4 Elektrisch	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
4.3.5 Schoonmaak	€ 217.140,00	€ 202.140,00	€ 202.140,00	€ 202.140,00
4.3.6 Heffingen	€ 24.000,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00
4.4 Overige instellingslasten	€ 629.650,00	€ 626.450,00	€ 620.650,00	€ 620.650,00
4.4.4 Repro	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
4.4.1 Accountantskosten	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00
4.4.1 Kosten Administratiekantoor	€ 165.000,00	€ 160.000,00	€ 155.000,00	€ 155.000,00
4.4.1 Kantoorbenodigdheden	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
4.4.1 Deskundigenadvies	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.4.3 Onderhoudsbeheer	€ 22.350,00	€ 22.350,00	€ 22.350,00	€ 22.350,00
4.4.1 Onkosten bestuur/RvT	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
4.4.4 Kosten ICT	€ 100.000,00	€ 105.000,00	€ 105.000,00	€ 105.000,00
4.4.5 Leermiddelen OLP-A	€ 195.000,00	€ 195.000,00	€ 195.000,00	€ 195.000,00
4.4.4 Lidm/abonn/verzeker.	€ 20.500,00	€ 20.500,00	€ 20.500,00	€ 20.500,00
4.4.4 Kabel/overige rechten	€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00
4.4.4 Representatie	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
4.4.4 MR	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.4.4 Culturele vorming	€ 30.000,00	€ 26.800,00	€ 26.000,00	€ 26.000,00
4.4.4 Overige beheerskosten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4.4.4 Overige onderw ijskosten	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
4.4.5 Eénmalig overgan Picto/Brin	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale lasten	€ 10.806.190,32	€ 10.549.121,32	€ 10.159.356,34	€ 9.911.992,41

Bij de totstandkoming van dit meerjarenperspectief zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Leerlingaantal PVG 2016-2032
- Het MJFP (meerjarenformatieplan)
- Het MJOP (meerjarenonderhoudsplan)
- Het MJIP-meubilair (meer jaren investeringsplan meubilair)
- Het MJIP-ICT (meer jaren investeringsplan ICT)
- De MJIP-Leermiddelen van alle scholen.
- Het strategisch beleid
- Jaarrekening 2016
- BURAP 2017
- Begroting 2017
- Begroting SWV 22.01 Passend Onderwijs

Zowel de baten als de lasten zijn niet geïndexeerd voor toekomstige prijspeilaanpassingen. Dit omdat de prijspeilaanpassingen van personele en materiële lasten door het rijk in beginsel worden vertaald in overeenkomstige aanpassingen van de Rijkssubsidie. Wel hebben we in de salariskosten rekening gehouden met een mogelijke stijging.

De meerjarenbegroting is tot stand gekomen op basis van het aantal leerlingen op 1 oktober 2017 en de bekostigingsgegevens voor de materiële instandhouding voor 2018 zoals gepubliceerd op 29 september 2017. Voor de personele bekostiging is uitgegaan van de vastgestelde GPL voor 2017-2018 zoals gepubliceerd op 4 april 2017.

Volgens de prognose van het PVG zou per 1 oktober 2017 het leerlingaantal 1582 zijn.

Het aantal leerlingen per 1 oktober 2017 bedraagt 1602.

In de meerjarenbegroting 2018-2021 is uitgegaan van de prognose voor het leerlingaantal van het PVG 2016-2034. Deze prognose is per school gecorrigeerd op basis van de werkelijke aantallen in 2017.

8.1 Liquiditeitsbegroting en financiële kengetallen

De meerjarenbegroting ingevoerd in het model Toetsingskader Verantwoording Financiële Positie Verslagjaar 2016 van de PO-raad geeft het volgende beeld voor de liquiditeitsbegroting en de financiële kengetallen voor de komende jaren.

II Budgetbeheer

1. Exploitatiebegroting	saldo	cumulatief
begroot exploitatieresultaat 2018	€ 32.859	€ 32.859
begroot exploitatieresultaat 2019	€ 77.705	€ 110.563
begroot exploitatieresultaat 2020	€ 159.707	€ 270.270
begroot exploitatieresultaat 2021	€ 33.554	€ 303.825

2. Liquiditeitsbegroting	saldo	cumulatief
stand liquide middelen per einde 2017		1.028.149
saldo inkomsten - uitgaven 2018	€ 242.093	€ 1.270.242
saldo inkomsten - uitgaven 2019	€ 333.007	€ 1.603.249
saldo inkomsten - uitgaven 2020	€ 231.854	€ 1.835.103
toe-/afname liquide middelen	€ 806.954	

Kengetallen

1. Financiële kengetallen	signalering	2018	2019	2020	2021
kapitalisatiefactor	36%	38%	38%	41%	42%
solvabiliteit 1	< 30%	69%	72%	73%	74%
liquiditeit (current ratio)	< 1,0	2,1	2,4	2,7	3,0
weerstandvermogen PO	5% - 20%	12%	13%	16%	19%
rentabiliteit	0%	0,3%	0,7%	1,5%	0,3%

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor wordt berekend door het totale vermogen te delen door de totale baten. De signaleringsgrens is afhankelijk van de kapitaalbehoefte van het schoolbestuur. In ons geval is dat 36% van de totale baten. Als we naar de komende jaren kijken ligt deze factor hoger, kortom we hebben financiële ruimte (het verschil tussen het aanwezig kapitaal en benodigd kapitaal).

Solvabiliteit

De solvabiliteit wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het totale vermogen. Dit kengetal geeft aan in hoeverre kan worden voldaan aan de verplichtingen op lange termijn. Met een ondergrens van 30% is duidelijk dat we de komende jaren daartoe in staat zijn.

Liquiditeit

De liquiditeit wordt berekend door de vlottende activa (vorderingen + liquide middelen) te delen door de kortlopende schulden. Dit kengetal geeft aan in hoeverre kan worden voldaan aan de verplichtingen op korte termijn. De ondergrens is 0,5. Bij een liquiditeit lager dan 1,0 wordt het schoolbestuur geadviseerd extra te letten op de liquiditeit. Met een liquiditeit van 2,1 en hoger is dit de komende jaren niet aan de orde.

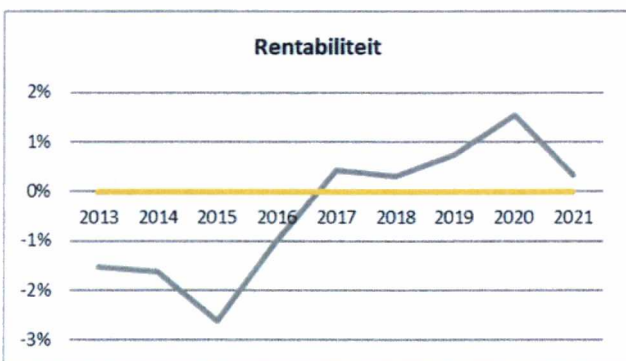
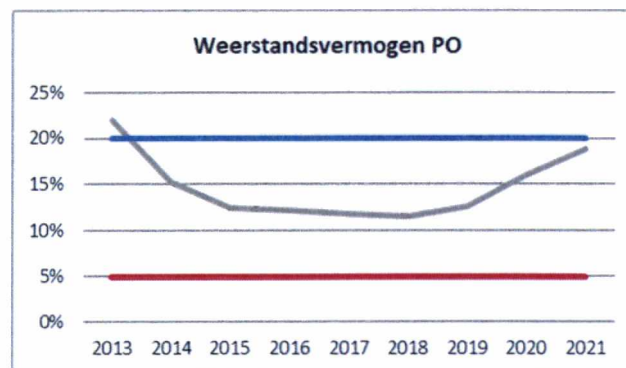
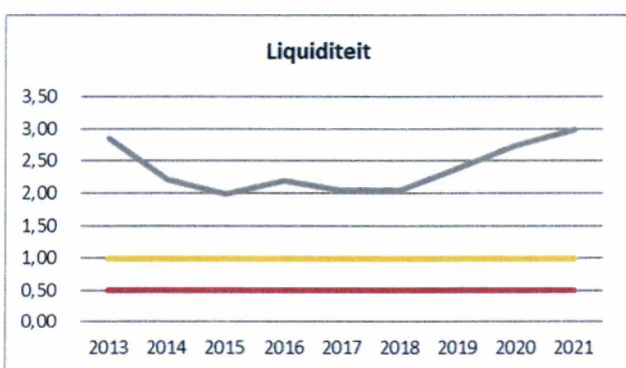
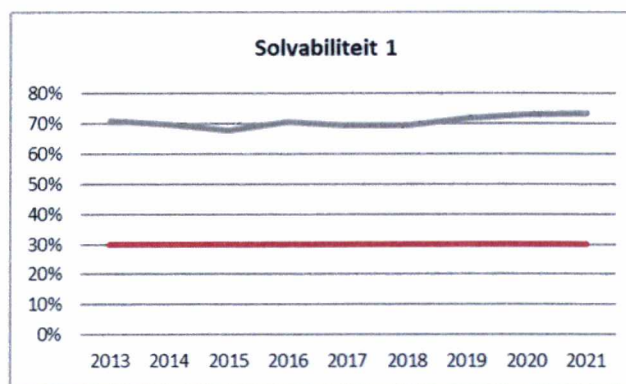
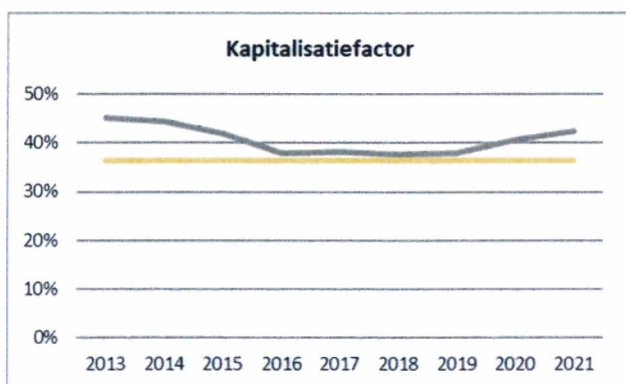
Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen wordt berekend door het eigen vermogen - de materiële vaste activa te delen door de totale rijksbijdragen. Het weerstandvermogen geeft een indicatie van de financiële buffer van het bestuur, het eigen vermogen dat nodig is om tegenvallers op te kunnen vangen. Ook voor het weerstandvermogen zijn signaalgrenzen benoemd: 5% aan de onderkant en 20% aan de bovenkant.

Rentabiliteit

De rentabiliteit wordt berekend door het resultaat te delen door de totale baten.

Hieronder is het verloop van de verschillende kengetallen in grafiekvorm weergegeven vanaf 2013 tot en met 2010. (Voor de jaren 2013, 2014 en 2015 betreft het Stichting PrimAH zonder SWS Oostermoer).

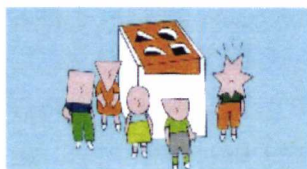


Blauwe lijn : bovengrens
Rode lijn : ondergrens
Gele lijn : middenwaarde
Grijze lijn : uitkomst

9. Strategisch beleidsplan

In het strategisch beleidsplan 2015-2019 zijn naast onze missie de vijf kernwaarden (de Big 5) voor de komende planperiode vastgelegd en zijn onze doelen omschreven in vier grote projecten. Per kernwaarde en project zijn de doelstellingen aangegeven met daarachter de planning voor de vier schooljaren. De roze gearceerde items zijn in de desbetreffende jaren weggezet in een actieplan. Na de vier grote projecten volgt een overzicht van de actieplannen van het huidige schooljaar.

De Big 5 (de vijf kernwaarden)



1. Onderwijs dat PrimAH past

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
Alle aangemelde leerlingen hebben een passende onderwijsplek, hetzij op één van onze scholen, hetzij elders.	x	x	x	x
De OZOP's zijn helder geformuleerd. Er is duidelijk in te lezen wat een school wel en niet kan bieden en waarin het team zich wil ontwikkelen.	x	x	x	
De IB-ers zijn bekwaam om de scholen te ondersteunen om passend onderwijs te bieden.	x	x		
De scholen krijgen effectieve ondersteuning vanuit het PrimAH Expertise Team.	x	x	x	x



2. De leerkracht in Balans

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
Het ziekteverzuim bij PrimAH is lager dan 5%.	x	x	x	x
Bij PrimAH monitoren we het kort frequent verzuim; de kritische factor ligt op 3 meldingen per medewerker.	x	x	x	x
Ons personeel is tevreden over PrimAH als werkgever.				x
In onze organisatie wordt er balans tussen werkdruk en werkplezier ervaren.	x	x		x



3. De school in haar omgeving

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
Onze scholen organiseren activiteiten om ouders, dorpsgenoten en belangstellenden bij de school te betrekken.	x	x	x	x
De scholen zijn betrokken bij een aantal activiteiten in het dorp.	x	x	x	x
Op de website van de stichting en de websites van de scholen is belangrijke informatie over de school en de stichting te vinden.	x	x		x
We slaan een brug naar de omgeving en de scholen worden ervaren als een sieraad in het dorp.		x		x
Al onze medewerkers werken volgens de vastgestelde meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling.	x	x	x	x
De nieuwsbrieven van PrimAH worden door ouders als informatief bestempeld.				x
Leerlingen voelen zich veilig in de school en in de directe omgeving van school.	x		x	



4. Klasse! Management

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
Er is sprake van Klasse!management op alle niveaus.	x	x	x	x
De schooldirecteuren functioneren als onderwijskundig leider, conform richtlijn.	x	x	x	x
De schooldirecteuren zijn in staat om de analyses van de leerlingresultaten om te zetten naar beleid.		x		
De groep schooldirecteuren functioneert als een professionele leergemeenschap.	x	x	x	x
Stichting PrimAH heeft jaarlijks een positief resultaat.	x	x	x	x
Er is eigenaarschap op middelen en voorzieningen in alle lagen van de organisatie.	x	x	x	x
Iedereen binnen de organisatie levert een bijdrage aan de daling van de energielasten.	x	x	x	x
We realiseren een daling in de energielasten.		x		
De gebouwen worden structureel onderhouden op grond van een meerjaren-onderhoudsplan en een jaarlijkse schouw.	x	x	x	x
Het stafbureau draagt zorg voor adequate voorzieningen voor onze scholen.				x
We hebben eenduidigheid in de uitvoering en monitoring van het DIM.	x	x	x	x
Het stafbureau geeft effectieve ondersteuning/ het is dienstverlenend, initiërend en waar nodig sturend.				x



5. Omarmen en vasthouden

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
We zijn trots op onze organisatie en stralen dat uit.				x
We werken volgens de uitgangspunten van het Statement Vertrouwen.	x			
Het toezichtskader van de onderwijsinspectie is op onze scholen aantoonbaar als minimale standaard voor onderwijskwaliteit gehanteerd.	x	x	x	x
De gemiddelde waardering uit de tevredenheidspeiling onder personeel van PrimAH ligt op of boven het landelijk gemiddelde.				x
Geen school scoort bij de tevredenheidspeiling onder het personeel lager dan 0,2 punt onder het landelijk gemiddelde.				x
In de schooljaarplannen of actieplannen zijn de acties voorkomend uit de personeelstevredenheidspeiling concreet beschreven.	x			
De gemiddelde waardering uit de tevredenheidspeiling onder ouders van PrimAH ligt op of boven het landelijk gemiddelde.				x
Geen school scoort bij de tevredenheidspeiling onder ouders lager dan 0,2 punt onder het landelijk gemiddelde.				x
Het personeel voelt zich gewaardeerd door hun direct leidinggevende.				x
Het personeel voelt zich veilig in de scholen en in de directe omgeving van de scholen.				x
De gemiddelde waardering uit de tevredenheidspeiling onder leerlingen van PrimAH ligt op of boven het landelijk gemiddelde.				x
Geen school scoort bij de tevredenheidspeiling onder leerlingen lager dan 0,2 punt onder het landelijk gemiddelde.				x
In de schooljaarplannen of actieplannen zijn de acties voorkomend uit de leerlingtevredenheidspeiling zichtbaar aanwezig.	x			
In de schooljaarplannen of actieplannen zijn de acties voorkomend uit de oudertevredenheidspeiling zichtbaar aanwezig.	x			

De 4 projecten



1. Samenwerking als richtlijn voor een PrimAH toekomst

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
Scholen hebben zich versterkt door samen te werken conform de richtlijn Samenwerking.	x	x		
Noodzakelijke fusietrajecten zijn volgens belanghebbenden zorgvuldig doorlopen volgens het draaiboek fusie.				x
Het netwerk van ICT-ers functioneert naar ieders tevredenheid.				x



2. Een mét-elkaar-in-gesprek cultuur

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
We zijn in-gesprek-met onze medewerkers over hun ambities.	x	x	x	x
We zijn met-elkaar-in-gesprek volgens de richtlijn van de met-elkaar-in-gesprek cultuur.	x	x	x	x
Stichting PrimAH kan duidelijk maken op welke wijze de begroting is opgebouwd.	x	x	x	x
De scholen zijn in-gesprek-met de ouders.	x	x	x	x
Over de uitkomsten en vervolgacties van de oudertevredenheidsspeiling zijn de scholen met de ouders in gesprek.	x			x
De scholen zijn interactief in-gesprek-met leerlingen (ook over de uitkomsten van de enquêtes).	x			x



3. Versterken van de leer-kracht in de klas

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
Alle leerkrachten werken volgens het DIM.	x	x	x	x
We ondersteunen jonge leerkrachten volgens de afspraken in de notitie "Startende leerkrachten"	x	x	x	x
We bieden een loopbaanperspectief.				x
Conform bestuursakkoord heeft in 2019 30% van de leerkrachten een WO-bachelor of een HBO/universitaire master afgerond.				x
De scholen maken gebruik van PrimAHnet om kennis en ervaringen uit te wisselen.	x	x	x	x
Het gebruik van ICT is doelmatig en eigentijds.	x	x	x	x
De scholen werken opbrengstgericht volgens de PrimAH richtlijnen.	x	x	x	x
Alle scholen scoren voldoende op de Cito-eindtoets.	x	x	x	x
Alle scholen scoren voldoende op de tussenopbrengsten die door de inspectie beoordeeld worden.	x	x	x	x
Interne en externe audits leiden ertoe dat de kwaliteit op onze scholen wordt geborgd en indien nodig verbeterd.	x	x	x	x



4. De focus op de totale ontwikkeling van kinderen

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
Leerkrachten zijn in staat om kwantitatieve en kwalitatieve doelen te formuleren voor hun groep.	x	x	x	x
Leerkrachten zijn in staat om de resultaten en opbrengsten van hun groep te analyseren en hier doelgericht acties op te ondernemen.		x	x	x
Onze scholen hebben een adequaat beleid ter voorkoming van pesten en reageren effectief op pestproblematiek.	x			
Op onze scholen ligt de focus op leergroei van de kinderen in hun totale ontwikkeling.	x	x	x	x

X Actieplan



Missie

	2015 2016	2016 2017	2017 2018	2018 2019
De Big 5 en de 4 grote projecten uit het SBP zijn in alle schoolplannen en schooljaar- en actieplannen herkenbaar opgenomen.	x			
De schooldirecteuren hebben een visie op onderwijs en weten deze visie te omschrijven en uit te dragen in de school en daarnaar te handelen.	x	x	x	x
Alle schooldirecteuren zijn geregistreerd bij het schoolleidersregister PO, Conform cao.				x
De big 5 en de 4 grote projecten uit het SBP zijn bekend bij stakeholders.	x			

Actieplannen

Om bepaalde doelstellingen te realiseren, moeten er acties in gang worden gezet. Hiervoor wordt door de verantwoordelijke projectgroep een actieplan opgesteld met daarin een tijdspad en hoe de uitvoering plaats vindt. De actieplannen worden per schooljaar opgesteld en daarbij wordt bekeken hoe het binnen de begroting past. Hieronder vind je een overzicht van de actieplannen voor 2017/2018 weggezet in de tijd.

PrimAH Jaarplan 2017-2018

Onderwerp	Werkgroep	Tijdspad
Gesprekscyclus functies LA, LB, DA en DB	PZ	Oktober 2017
ICT beleidsplan	AOZ	December 2017
OZOP	AOZ	December 2017
Budgetbepaling OLP ABC	FZ	December 2017
Gesprekscyclus	PZ	December 2017
Met-elkaar-in-gesprek	PZ	Januari 2018
Sociale veiligheid/pestbeleid	AOZ	Maart 2018
Taakbeleid	PZ	Maart 2018
Meerjaren investeringsplan meubilair	FZ	Maart 2018



Stichting PrimAH

