



Stichting PrimAH

Postadres:
Postbus 35
9460 AA Gieten
[T] 0592 – 33 38 00
[E] info@primah.org

Gemeente Aa en Hunze
T.a.v. de Gemeenteraad
Postbus 93
9460 AB Gieten

Gemeente Aa en Hunze	
Ingek.:	9 JAN. 2019
Nr.	215G50
T.	

Bezoekadres:
Spiekersteeg 1, Gieten

Bankrelatie:
BNG te 's-Gravenhage,
Rekeningnummer:
NL41BNGH 028.51.44.987

KvK:
01167668

Onderwerp: Definitieve begroting 2019 Stichting PrimAH.

Gieten, 9 januari 2019

No. : U/2/00016

Behandeld door: M.G. Linker-Assies

Uw brief van:

Bijlagen : Definitieve begroting.

Doorkiesnummer: 0592 – 33 38 07

Uw kenmerk:

Geacht College,

Hierbij stuur ik u de definitieve begroting van Stichting PrimAH voor 2019.

In deze begroting is de aangepaste regeling personele bekostiging PO 2017-2018, gepubliceerd in augustus 2018 en de personele bekostiging 2018-2019, gepubliceerd in september 2018, verwerkt. Tevens zijn de bekostigingsgegevens voor de materiële instandhouding voor 2019 verwerkt zoals gepubliceerd in september 2018. Daarbij is gebruik gemaakt van het aantal leerlingen van de 1 oktober telling van 2018. Volgens de prognose van het PVG van 2018 zou het aantal leerlingen op 1574 zijn, het werkelijke aantal leerlingen per 1 oktober 2018 bedraagt 1609. Een groei ten opzichte van 2017 van 7 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.

Voor een toelichting op hoofdlijnen verwijs ik u naar de begroting.

Heeft u nog vragen dan ben ik dagelijks te bereiken op telefoonnummer 0592 – 33 38 08 of via de mail saakjeberkenbosch@primah.org.

Met vriendelijke groet,


Saakje Berkenbosch
Directeur-bestuurder Stichting PrimAH.



Stichting PrimAH

Begroting 2019



December 2018

Definitieve begroting

2019

(inclusief Meerjarenperspectief 2019-2022)

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	16
6.3 Kosten stafbureau	16
6.4 Budget prestatiebox	16
6.5 Bijdrage groot onderhoud	16
6.6 Prinsjesdag en de onderwijsbegroting 2019	17
6.7 Onderzoek ministerie voldoende bekostiging primair onderwijs	17
6.8 Planning- en controlcyclus	19
7. Begroting 2019	21
7.1 Toelichting begroting 2019	24
7.1.1 Baten	24
7.1.2 Lasten	27
8. Meerjarenperspectief 2019-2022	31
8.1 Financiële kengetallen en Financiële buffer/vermogenspositie	35
9. Strategisch beleidsplan	37

1. Inleiding

Voor u ligt de definitieve begroting van Stichting PrimAH voor het jaar 2019.

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.

Het aantal leerlingen per 1 oktober 2018 bedraagt 1609. Dat is ruim hoger dan de prognose, dit heeft ons positief verrast. Wellicht heeft dit te maken met een licht herstel van de economie waardoor er meer huizen verkocht zijn en met een kleine geboortegolf na de crisis. Mogelijk heeft het ook te maken met de mate van tevredenheid over de kwaliteit van onze scholen.

Naast het aantal leerlingen van de 1 oktobertelling van 2018 en de prognose voor de komende jaren, is in deze begroting de aangepaste regeling personele bekostiging PO 2017-2018, gepubliceerd in augustus 2018 en de personele bekostiging 2018-2019, gepubliceerd in september 2018, verwerkt. Tevens zijn de bekostigingsgegevens voor de materiële instandhouding voor 2019 verwerkt zoals gepubliceerd in september 2018. Daarbij is gebruik gemaakt van het aantal leerlingen van de 1 oktober telling van 2018.

We zien al jaren een behoorlijk verschil bij de salariskosten. De baten stijgen door aanpassingen van beleid vanuit OC&W en de lasten stijgen door CAO afspraken. Dit is niet altijd in balans. Daarom hebben we in de begroting een buffer opgenomen voor loonkosten.

In 2018 hebben we door bureau Leeuwendaal een verkenning laten doen naar onze financiële positie. De uitkomst daarvan is dat Stichting PrimAH voor nu en voor de toekomst financieel gezond is en dat er geen significante risico's zijn.

De onderwijsinspectie heeft in 2018 een bestuurlijk onderzoek uitgevoerd en geeft in haar rapportage het volgende aan:

Het bestuur is financieel gezond. Het bestuur weet hoeveel geld het nu en in de toekomst nodig heeft voor het geven van goed onderwijs. Het bestuur verkrijgt en besteedt de middelen die het daarvoor van de rijksoverheid ontvangt in overeenstemming met de wettelijke eisen. Ook informeert het bestuur betrokkenen, zoals de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad, over de ontwikkelingen bij het bestuur en de scholen en over de financiële positie van Stichting PrimAH.

We zien op de korte of middellange termijn geen risico's voor de financiële continuïteit bij Stichting PrimAH. Het bestuur voldoet aan de onderzochte standaarden van het kwaliteitsgebied Financieel beheer. Uit het onderzoek blijkt dat Stichting PrimAH 'in control' is. We zien een goede opzet van de planning- en control cyclus. De stichting beschikt eveneens over voldoende middelen om de kwaliteitsontwikkeling van de scholen te stimuleren.

De uitkomsten van Leeuwendaal en van de Inspectie komen overeen met het beeld dat we zelf hebben van onze organisatie. We zijn dan ook blij met deze uitkomst.

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:

Fons Disch,	Eexterveen, voorzitter.
Bob Bergsma,	Assen,
Heleen Kamphuijs,	Assen,
Albert Noord,	Zeijen,
Karin Weening,	Peize.

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 12 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 twee werkgroepen ingesteld, te weten voor:

- algemene en onderwijskundige zaken;
- personele zaken;

Alle schooldirecteuren hebben zitting in één van de bovengenoemde werkgroepen. Iedere werkgroep wordt ondersteund door een stafmedewerker. 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 leiderschapstijl 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 en onderwijshuisvesting.
Bianca Kamminga,	beleidsmedewerker onderwijs.
Henk Hofstee,	beleidsmedewerker personeel en organisatie.
Janet Buissink,	bestuurssecretaris.

2.3 Medezeggenschap

Stichting PrimAH heeft een GMR (gemeenschappelijke medezeggenschapsraad) en bestaat uit 8 leden: 4 personeelsleden en 4 ouders. Met 8 personen wordt een kleine groep mensen gevormd met slagkracht, maar met voldoende ruimte voor expertise. De 8 personen vertegenwoordigen scholen uit twee clusters. Cluster 1 wordt gevormd door de grootste scholen die samen 50% van het aantal leerlingen hebben. Cluster 2 wordt gevormd door de overige scholen.

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.

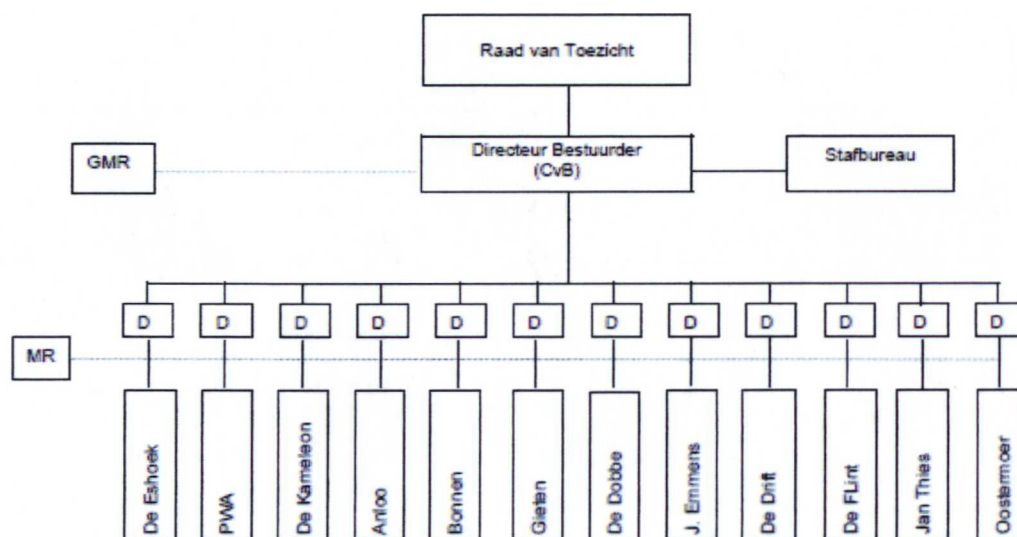
3. De scholen

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

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

4. Organisatie

Organogram Stichting PrimAH



5. Leerlingaantal

5.1 Ontwikkeling 4- tot 12-jarigen

Tussen 2000 en 2015 is het aantal basisschoolleerlingen in de meeste gemeenten teruggelopen. De sterkste dalingen vonden plaats aan de randen van Nederland, tussen de 10 en 25 procent. In de meeste grote steden en omliggende randgemeenten groeide het aantal basisschoolleerlingen. Dit patroon zal zich tot 2025 grotendeel voortzetten.

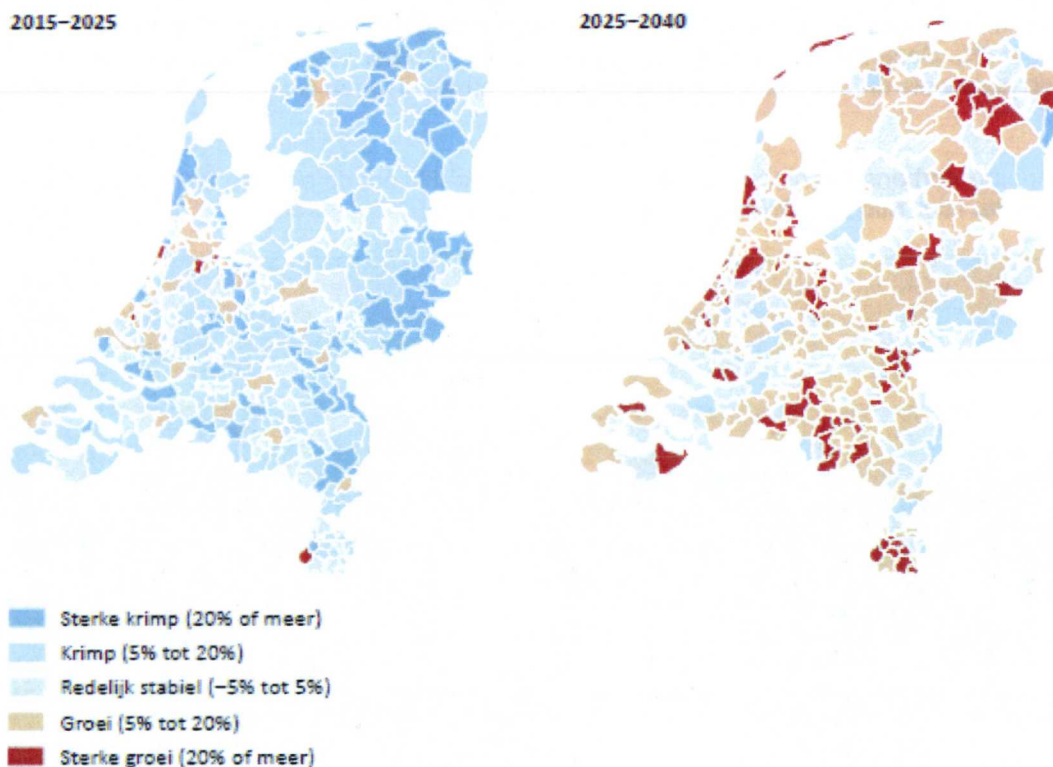
Na 2025 weer toename

Tussen 2025 en 2040 neemt in bijna driekwart van de gemeenten het aantal 4- tot 12-jarige kinderen weer toe. Deze groei treedt wijdverspreid over Nederland op, zowel in de grote steden als de gemeenten hieromheen. Ook in de huidige krimpregio's is voor de periode 2025-2040 in veel gemeenten weer een stijging van het aantal basisschoolleerlingen voorzien.

Ontwikkeling in Aa en Hunze

Zoals onderstaande kaartjes laten zien, heeft Aa en Hunze in de periode 2015-2025 te maken met een sterke krimp en in de periode 2025-2040 juist met een sterke groei.

Ontwikkeling van het aantal 4- tot 12-jarigen per gemeente, 2015-2025 en 2025-2040



Bron: PBL/CBS regionale bevolkings- en huishoudensprognose
CBS | Bevolkingstrends september 2016 | 08

5.2 Ontwikkeling van het aantal leerlingen

De afname van de groep 0 t/m 3-jarigen en van de groep in de basisschoolleeftijd heeft in Drenthe in de afgelopen jaren plaatsgevonden. Voor deze groep zien we inmiddels een stabilisatie optreden. De daling van de 12-22 jarigen was in Drenthe tot 2020 ruim 20%, landelijk was dit slechts 8%. Deze daling zet zich de komende jaren nog voort.

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
	basisgeneratie	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.

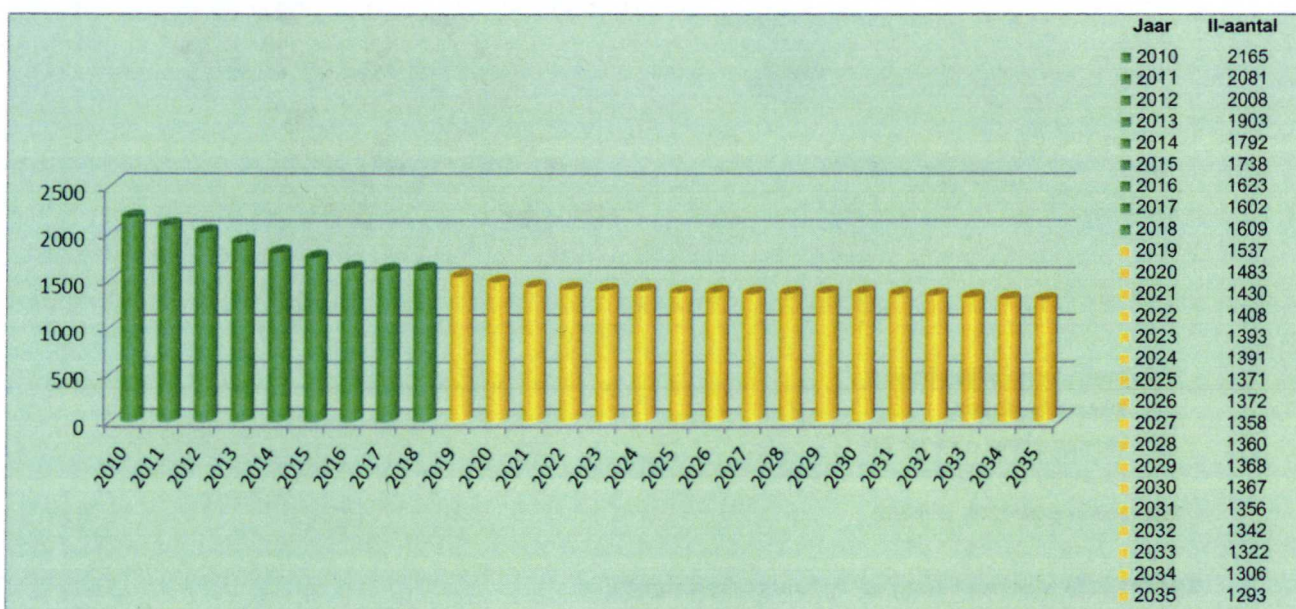
* 70% van de 12 jarigen + 13-22 jarigen.

Bron: Bevolkingsprognose 2015 Provincie Drenthe

In de meerjarenbegroting 2019-2022 rekenen we met de prognose voor het leerlingaantal voor de gemeente Aa en Hunze opgesteld door het Planning Verband Groningen in 2017. In tegenstelling tot de prognose van het PBL/CBS (september 2016) laat deze prognose vanaf 2025 geen sterke groei maar een stabilisatie zien.

Stichting PrimAH verwacht voor de komende vier jaar een daling van gemiddeld 50 leerlingen per jaar, dat is ongeveer 3%. Deze daling zet zich voort tot 2023, 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 2019-2035. 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. De stijging in het aantal fte's ten opzichte van het schooljaar 2017-2018 wordt veroorzaakt door de toekenning en inzet van de Werkdrukmiddelen. Vanaf 2017 hebben we te maken met de uitstroom van de zogenaamde babyboomers. Dit is meer dan de terugloop in formatie. Daarmee ontstaat er werkgelegenheid voor jonge leerkrachten.

Door de opbouw van het personeelsbestand, namelijk een vrij hoog aantal boven de 55, is de BAPO veel hoger dan de Rijks bekostiging van 2%. Bij Stichting PrimAH is het percentage 4%. Het meerdere komt ten laste van het schoolbestuur en gaat ten kosten van de inzet op de scholen.

Meerjaren Formatie per functie

	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/222	2022/223
OP						
Leerkrachten +						
OA	90,5	93,3	94,0	88,3	86,1	83,8
Schooldirecteuren	8,3	8,3	8,3	8,2	8,0	7,8
Vakleerkracht gym	2,2	2,2	2,2	2,2	2,1	2,1
OOP						
- Administratie	2,4	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
- Schoonmaak	4,1	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
- PIT	2,7	2,9	2,7	2,7	2,7	2,7
- PET	2,5	2,7	2,8	2,7	2,7	2,7
- Stafbureau	3,6	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8
Totaal aantal fte's	116,2	120,1	120,7	114,7	112,3	109,9
BAPO	5,35	4,74	4,74	4,74	4,74	4,74

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 begroting wordt medio oktober opgesteld voor het volgende kalenderjaar. Onderstaande informatie ligt ten grondslag aan deze begroting:

- ✓ Definitieve leerlingaantal per 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.
- ✓ Meerjareninformatieplan.
- ✓ Investeringsplannen onderwijsleerpakket, meubilair, ICT en onderhoud.
- ✓ Strategische keuzes op basis van het Strategisch Beleidsplan.
- ✓ Analyse van de jaarcijfers 2017 en van het 1^e en 2^e trimester 2018.

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 worden 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, meerjaarlijkse uitgaven onderwijsleerpakket en ICT. Tot nu toe werden deze budgetten afzonderlijk bepaald op basis van de Londo vergoeding. Omdat de uitgaven voor deze deelbudgetten elkaar steeds meer overlappen (lesmethodes, licenties, repro en gebruik van papier of computer lopen steeds meer door elkaar) was er behoefte aan een evenwichtige budgetbepaling waarin duidelijk is welke kosten we bovenschools dragen en wat onder het zelfbeheer van de scholen valt. In 2018 zijn uitgangspunten opgesteld voor de bepaling van de hoogte van deze budgetten. Vanaf 2019 werken we volgens deze uitgangspunten.

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 werken met T-0 in plaats van T-1. Dat betekent dat we op basis van de prognose van het komende schooljaar de formatie toekennen.
- 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 2017 is de keus gemaakt om de ICT ondersteuning centraal te regelen en is er een bovenschools ICT team ingericht (PIT). Daarmee vervalt de toekenning van ICT formatie per school.
- In de loop van 2018 werden door het ministerie aan de scholen werkdrukmiddelen toegekend. Deze zijn één-op-één doorgerekend naar de formatie van de scholen. Op basis van de GPL is een uurbedrag berekend voor inzet leerkracht of onderwijsassistent.

In de tijd weggezet:

December 2018:	Bij het vaststellen van de begroting van 2019 wordt de prognose van het komende schooljaar vastgelegd.
Maart 2019:	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 of er in de loop van het schooljaar extra inzet nodig geacht wordt.
Maart 2019:	Gesprekken met PET en de beleidsmedewerker onderwijs over inzet S-formatie, dit staat los van prognose leerlingenaantallen.
Juni 2019:	Schatting leerlingaantallen 1 oktober 2019. Eventueel bijstellen toegekende formatie.
Oktober 2019:	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 3%. 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 Prinsjesdag en de onderwijsbegroting 2019

Uit het nieuwsartikel "Onderwijsbegroting 2019: Door op ingeslagen weg" van de PO-Raad:

Met zijn begroting voor 2019 bevestigt het kabinet de afspraken die het al eerder maakte voor het primair onderwijs, onder meer in het regeerakkoord. Met dank aan de toegezegde werkdrukmiddelen en extra geld voor salarissen heeft de sector inmiddels eerste belangrijke stappen kunnen zetten om het lerarentekort te lijf gegaan. Het kabinet presenteerde de begroting vanmiddag, op Prinsjesdag.

'Nijpend', noemde koning Willem-Alexander het lerarentekort in de Troonrede. Hij benadrukte daarbij dat dit om 'actie en samenwerking vraagt van alle partijen in het onderwijs'. Iets wat de PO-Raad onderschrijft. Het is een probleem dat sectorraden, schoolbesturen, schoolleiders, leraren, opleidingen en het ministerie van Onderwijs samen moeten oplossen. Samenwerking is bijvoorbeeld noodzakelijk om meer mogelijkheden te creëren om leraren op te leiden, bijvoorbeeld via zij-instroom.

Opvallend is dat de bezuiniging op onderwijs, de zogenoemde doelmatigheidskorting, nog steeds in de begroting staat. De PO-Raad heeft er de afgelopen jaren met andere partijen uit de Stichting van het Onderwijs regelmatig voor gepleit deze bezuiniging van tafel te halen. Hoewel de bezuiniging voor 2019 wordt bekostigd uit niet bestede middelen, lijkt voor het jaar erop een nieuw probleem op te doemen van 114 miljoen euro voor alle onderwijssectoren samen. Dat bedrag loopt op tot 160 miljoen euro in 2023.

In de Onderwijsbegroting is verder opnieuw aandacht voor de investering van het kabinet in voorschoolse educatie. Twee- en driejarigen die risico lopen op een achterstand kunnen voortaan zestien uur voorschoolse educatie krijgen in plaats van tien uur. Door het invoeren van een nieuwe indicator voor onderwijsachterstanden, loopt het budget om achterstanden aan te pakken niet langer verder terug.

6.7 Onderzoek ministerie voldoende bekostiging primair onderwijs

Uit het nieuwsartikel "Slob gaat onderzoeken: is er voldoende geld én wordt het goed besteed?" van de PO-Raad:

Minister Arie Slob (Onderwijs) laat onderzoeken of het primair en voortgezet onderwijs voldoende worden bekostigd om aan alle eisen en ambities te voldoen. Tegelijkertijd moet worden bekeken of scholen en hun besturen onderwijsgeld wel doelmatig besteden. De bewindsman kondigde zijn plannen aan in het tweede deel van het debat over de Onderwijsbegroting, donderdag in de Tweede Kamer.

Slob volgt daarmee het advies op van de Onderwijsraad van afgelopen zomer. De raad stelde dat 'de overheid het onderwijs bekostigt om te kunnen voldoen aan wettelijke minimumnormen voor kwaliteit', maar dat de 'maatschappelijk verwachtingen vaak verdergaan'. Een onderzoek moet hierover uitsluitsel geven. Ook de PO-Raad pleit hier al langer voor. De financiën zijn zo ingewikkeld en niet inzichtelijk dat veel misvattingen zijn ontstaan, die een goede inhoudelijke discussie over onderwijs in de weg staan. Ze is daarom blij met de toezegging van de minister.

Met zijn plan komt de bewindsman ook tegemoet aan de vragen die leven in de Tweede Kamer. Dinsdag werd in het debat duidelijk dat de Kamer zoekt naar manieren om meer grip te krijgen op de uitgaven van scholen en hun besturen. De partijen vinden het nu te onduidelijk waaraan zij hun geld uitgeven, twijfelen of het geld wel goed terecht komt en hebben vraagtekens bij de reserves van besturen en samenwerkingsverbanden passend onderwijs. Slob gaf aan te begrijpen dat scholen reserves hebben en moeten sparen voor bepaalde uitgaven, maar hij zei ook 'uitermate kritisch' te zijn omdat sommige reserves 'heel groot zijn'. Met een onderzoek hoopt hij meer inzicht te krijgen in al deze vraagstukken.

Verantwoording

Hij benadrukte daarbij dat scholen weliswaar vrijheid hebben om hun onderwijs vorm te geven, maar dat die vrijheid 'hand in hand gaat met verantwoordelijkheid'. Schoolbesturen zelf moeten zich dan ook beter verantwoorden over hun uitgaven en behaalde resultaten, vindt hij. De PO-Raad onderschrijft dat en heeft besturen hiertoe ook opgeroepen.

De verwachting is dat het vereenvoudigen van de bekostiging hieraan verder zal bijdragen. Slob vertelde in het debat dat hij hieraan werkt omdat de huidige bekostiging nu is opgebouwd uit een 'wirwar' van indicatoren. Daardoor is het voor besturen vooraf vaak niet duidelijk hoeveel geld ze te besteden hebben. De PO-Raad bespreekt een voorstel hiertoe binnenkort met haar leden in een Algemene Ledenvergadering.

Prestatiebox en salarissen

Plannen van D66 en CDA om een deel van de middelen van de prestatiebox te gebruiken voor hogere lerarensalarissen, wees de bewindsman af. Dat geld wordt deels gebruikt voor menskracht, zei hij. Hogere salarissen hebben daarmee ook ontslagen tot gevolg. Slob wil bovendien eerst de evaluatie afwachten die in 2020 wordt gedaan: „Als je een cake bakt, moet je de oven ook niet halverwege opendoen, dan zakt die in. Er gebeuren veel goede dingen van het geld. We moeten oppassen voor het wekken van verwachtingen bij leraren, die misschien niet waargemaakt worden.” D66 en CDA lieten zich hierdoor nog niet overtuigen en dienden later in het debat een motie in. De Kamer stemt hier naar verwachting dinsdag over.

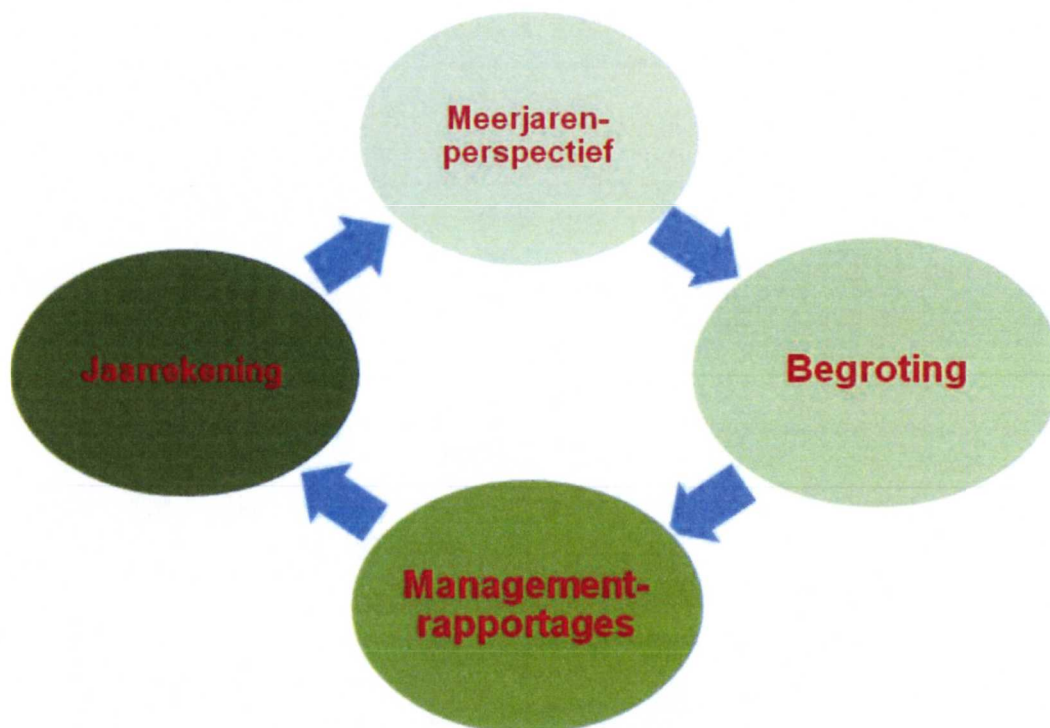
6.8 Planning- en controlcyclus

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 2019

		Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
	Baten			
3.1	Rijksbijdrage en subsidies	€ 11.044.636,72	€ 10.567.549,00	€ 11.645.445,00
3.2	Overige overheidsbijdragen	€ 22.634,25	€ 186.499,95	€ 18.700,00
3.5	Overige baten	€ 75.014,75	€ 80.500,00	€ 80.500,00
	Totale baten	€ 11.142.285,72	€ 10.834.548,95	€ 11.744.645,00
	Lasten			
4.1	Personeelslasten	€ 9.657.984,03	€ 9.193.330,00	€ 10.135.568,54
4.2	Afschrijvingen	€ 274.061,86	€ 303.300,00	€ 303.300,00
4.3	Huisvestingslasten	€ 556.480,79	€ 679.910,32	€ 675.750,00
4.4	Overige instellingslasten	€ 700.997,47	€ 629.650,00	€ 600.650,00
	Totale lasten	€ 11.189.524,15	€ 10.806.190,32	€ 11.715.268,54
	Rentebaten	€ 1.467,43	€ 4.500,00	€ 1.500,00
	Resultaat	-€ 45.771,00	€ 32.858,63	€ 30.876,46

Baten

		Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
3.1	Rijksbijdragen	€ 11.044.636,72	€ 10.567.549,00	€ 11.645.445,00
	3.1.1 Vergoeding salariskosten	€ 6.448.366,99	€ 6.226.756,00	€ 6.711.782,00
	3.1.1 Vergoeding MI	€ 1.396.693,48	€ 1.207.552,00	€ 1.423.919,00
	3.1.1 P&A	€ 1.088.647,79	€ 1.064.163,00	€ 1.497.169,00
	4.3.1 Uitkering vervangingsfonds	€ 524.250,07	€ 480.000,00	€ 420.000,00
	4.1.3 Restitutie ZVW	€ 41.838,59	€ 60.000,00	€ 60.000,00
	3.1.1 LGF personeel Bijz. bekostiging	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	3.1.1 asielz./vreemdelingen	€ 66.604,00	€ 68.000,00	€ 0,00
	3.5.6 Bijdrage SWV	€ 616.342,14	€ 599.329,00	€ 661.093,00
	3.1.2 Fusiemiddelen	€ 588.484,08	€ 586.067,00	€ 563.948,00
	3.5.6 Ov. pers. Sub. (4Slagleren)	€ 21.230,00	€ 0,00	€ 0,00
	3.1.2 Ov.mat.Sub. (prestatiebox)	€ 252.179,58	€ 275.682,00	€ 307.534,00
3.2	Overige overheidsbijdragen	€ 22.634,25	€ 186.499,95	€ 18.700,00
	3.2.1 Bijdrage groot onderhoud	€ 0,00	€ 165.499,95	€ 0,00
	3.2.2 Projectsubsidies (cultuur)	€ 22.634,25	€ 14.000,00	€ 14.000,00
	3.2.2 Vrijval investeringssubsidie	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 4.700,00
3.5	Overige baten	€ 75.014,75	€ 80.500,00	€ 80.500,00
	3.5.1 Verhuuropbrengsten	€ 13.952,50	€ 22.500,00	€ 22.500,00
	3.5.2 Detachering	€ 17.734,46	€ 18.000,00	€ 18.000,00
	3.5.6 Overige baten	€ 3.308,79	€ 0,00	€ 0,00
	3.5.8 Vrijval voorziening ICT	€ 40.019,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Totale baten		€ 11.142.285,72	€ 10.834.548,95	€ 11.744.645,00

Lasten

	Werkelijk 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
4.1 Personele lasten	€ 9.657.984,03	€ 9.193.330,00	€ 10.135.568,54
4.1.1 Salariskosten	€ 8.680.325,46	€ 8.240.430,00	€ 9.168.568,54
4.1.1 Kwaliteitsimpuls/onvoorzien	€ 0,00	€ 25.000,00	€ 0,00
4.1.1 Salariskosten fusiemiddelen	€ 0,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00
4.1.1 Vervangingskosten	€ 566.088,66	€ 480.000,00	€ 420.000,00
4.1.1 Malus vervangingsfonds	€ 22.855,00	€ 0,00	€ 100.000,00
4.1.2 Cursuskosten	€ 130.340,87	€ 145.000,00	€ 145.000,00
4.1.2 Extern personeel	€ 143.103,63	€ 48.000,00	€ 50.000,00
4.1.2 Werving personeel	€ 4.683,51	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.1.2 Reis en verblijfskosten	€ 14.839,41	€ 24.000,00	€ 15.000,00
4.1.2 BGZ	€ 22.613,24	€ 20.900,00	€ 22.000,00
4.1.2 Overige personele kosten	€ 63.314,65	€ 75.000,00	€ 75.000,00
4.1.2 Dotatie voorz.jubilea	€ 9.819,60	€ 20.000,00	€ 25.000,00
4.2 Afschrijvingen	€ 274.061,86	€ 303.300,00	€ 303.300,00
4.2.2 Afschr.kosten meubilair	€ 68.394,47	€ 70.000,00	€ 70.000,00
4.2.2 Afschr.kosten OLP-B	€ 86.293,72	€ 85.000,00	€ 85.000,00
4.2.2 Afschr.kosten ICT	€ 106.234,11	€ 135.000,00	€ 135.000,00
4.2.2 Afschr.kosten Binnenmilieu	€ 13.139,56	€ 13.300,00	€ 13.300,00
4.3 Huisvestingslasten	€ 556.480,79	€ 679.910,32	€ 675.750,00
4.3.1 Huur stafbureau	€ 26.336,00	€ 26.750,00	€ 27.250,00
4.3.3 Onderhoud	€ 152.806,44	€ 270.720,32	€ 260.000,00
4.3.3 Tuinonderhoud	€ 5.096,42	€ 5.900,00	€ 5.500,00
4.3.4 Gas	€ 67.116,20	€ 85.000,00	€ 83.000,00
4.3.4 Water	€ 3.647,79	€ 5.400,00	€ 4.000,00
4.3.4 Elektrisch	€ 41.635,26	€ 45.000,00	€ 45.000,00
4.3.5 Schoonmaak	€ 242.403,40	€ 217.140,00	€ 231.000,00
4.3.6 Heffingen	€ 17.439,28	€ 24.000,00	€ 20.000,00
4.4 Overige instellingslasten	€ 700.997,47	€ 629.650,00	€ 600.650,00
4.4.4 Repro	€ 72.024,05	€ 40.000,00	€ 40.000,00
4.4.1 Accountantskosten	€ 19.919,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00
4.4.1 Kosten Administratiekantoor	€ 134.269,15	€ 165.000,00	€ 135.000,00
4.4.1 Kantoorbenodigdheden	€ 325,91	€ 1.000,00	€ 1.000,00
4.4.1 Deskundigenadvies	€ 5.230,66	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.4.3 Onderhoudsbeheer	€ 22.299,81	€ 22.350,00	€ 22.350,00
4.4.1 Onkosten bestuur/RvT	€ 13.800,00	€ 15.000,00	€ 19.000,00
4.4.4 Kosten ICT	€ 179.198,31	€ 100.000,00	€ 105.000,00
4.4.5 Leermiddelen OLP-A	€ 182.492,62	€ 195.000,00	€ 195.000,00
4.4.4 Lidm/abonn/verzek.	€ 10.928,30	€ 20.500,00	€ 20.500,00
4.4.4 Kabel/overige rechten	€ 0,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00
4.4.4 Representatie	€ 491,99	€ 1.000,00	€ 1.000,00
4.4.4 MR	€ 4.693,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.4.4 Culturele vorming	€ 32.177,00	€ 30.000,00	€ 22.000,00
4.4.4 Overige beheerskosten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4.4.4 Overige onderwijskosten	€ 23.147,67	€ 10.000,00	€ 10.000,00
4.4.5 Eénmalig overgang Picto/Brin	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale lasten	€ 11.189.524,15	€ 10.806.190,32	€ 11.715.268,54

7.1 Toelichting begroting 2019

Deze begroting is tot stand gekomen op basis van het aantal leerlingen per 1 oktober 2018 en de regeling personele bekostiging PO 2017-2018, gepubliceerd in augustus 2018 en de regeling personele bekostiging PO 2018-2019 in september 2018. Tevens zijn de bekostigingsgegevens voor de materiële instandhouding voor 2019 verwerkt zoals gepubliceerd in september 2018. Onderstaand wordt een toelichting gegeven op hoofddlijnen van de begroting van Stichting PrimAH over 2019.

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 2019 een hogere rijksbijdrage verwacht. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van het leerlingaantal in vergelijking met de daling van de jaren daarvoor.

Daarnaast heeft er een ophoging van de Gemiddelde Personele Last (GPL) plaatsgevonden met 2,987% ten opzichte van de definitieve bedragen voor leraren in 2017-2018. Voor schoolleiders en ondersteuners gaat het om een verhoging van 1,488% ten opzichte van de definitieve bedragen voor 2017-2018.

De prijsaanpassing is het gevolg van de ontwikkeling van lonen, pensioen en overige sociale werkgeverslasten volgens de vaste referentiesystematiek en het extra geld dat in het regeerakkoord was gereserveerd voor de verbetering van de beloning van leraren in het primair onderwijs. Ten opzichte van de eerdere berekening van de gemiddelde personeelslast voor 2018-2019 van maart 2018 is het bedrag voor leraren toegenomen met 7,213%. Voor schoolleiders en ondersteuners is de gemiddelde personeelslast ten opzichte van die eerdere berekening verhoogd met 3,207%.

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 2018 wordt een toename verwacht van € 485.000. Daarnaast ontvangen we voor een periode van zes jaar 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 2019 € 563.948, een afname van € 22.000. Dit wordt veroorzaakt doordat per 1 augustus 2019 de termijn van zes jaar van de vergoeding voor obs de Waterburcht en obs Anloo afloopt.

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 toename van het leerlingaantal zie je dat de bijdrage voor 2019 ten opzichte van 2018 € 50.800 hoger 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
- ✓ vermindering van de werkdruk

Het P&A budget is ten opzichte van 2018 toegenomen met € 433.000.

Bijzondere bekostiging asielzoekers/vreemdelingen

Met de afname van de toestroom asielzoekers vervalt de vergoeding voor de opvang van nieuwkomerskinderen.

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. Door de ophoging van de GPL is de bijdrage voor 2019 met € 61.750 toegenomen.

Overige materiële subsidies (prestatiebox)

Conform de afspraken in het bestuursakkoord is het bedrag dat per schooljaar 2018-2019 beschikbaar wordt gesteld via de prestatiebox, opgehoogd met ca. € 18 per leerling. Ten opzichte van 2018 is er een toename van € 31.850.

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 onderdeel van de Materiële instandhouding en is voor 2019 ook onder die post opgenomen.

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 is 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.

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 heeft eigen schoonmakers in dienst, de loonkosten hiervan zijn voor de duidelijkheid opgenomen onder de post huisvestingslasten.

Salariskosten

De salariskosten zijn berekend op basis van FOM (formatie op maat). We zijn hierbij uitgegaan van de benodigde FOM bij het leerlingaantal van 1 oktober 2018 (1609 leerlingen). Bij de daadwerkelijke toekenning van formatie voor het volgend schooljaar gaan we uit van de prognose van het aantal leerlingen, namelijk 1572. Dit scheelt al gauw 1 tot 1,5 fte. Hiermee creëren we ruimte voor het opvangen van calamiteiten. Verder is er een buffer ingebouwd van € 200.000 op de loonkosten.

Salariskosten fusiemiddelen

In eerdere jaren 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.

Malus vervangingsfonds

In de begroting hebben we een inschatting gemaakt van 7 fte ziektevervanging en 1 fte vervanging zwangerschapsverlof. Door een hoog percentage ziekteverzuim hebben we te maken met een malus aan het vervangingsfonds, zeg maar een 'boete' over het hogere bedrag aan declaraties dan de afgedragen premie. In 2018 bedroeg de malus € 128.000, in de begroting van 2019 hebben we rekening gehouden met € 100.000 omdat het percentage ziekteverzuim nu iets lager is dan vorig jaar.

Extern personeel

Voor de opvang van langdurige ziekte bij directie en/of staf is er onder deze post een bedrag begroot voor het inhuren van een interim.

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.

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

2019 - 2022

8. Meerjarenperspectief 2019-2022

		2019	2020	2021	2022
	Baten				
3.1	Rijksbijdrage en subsidies	€ 11.645.445,00	€ 11.478.116,00	€ 11.127.107,00	€ 10.638.184,00
3.2	Overige overheidsbijdragen	€ 18.700,00	€ 15.100,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
3.5	Overige baten	€ 80.500,00	€ 80.500,00	€ 80.500,00	€ 80.500,00
	Totale baten	€ 11.744.645,00	€ 11.573.716,00	€ 11.221.607,00	€ 10.732.684,00
	Lasten				
4.1	Personeelslasten	€ 10.135.568,54	€ 9.932.270,00	€ 9.554.304,00	€ 9.082.369,00
4.2	Afschrijvingen	€ 303.300,00	€ 303.300,00	€ 303.300,00	€ 303.300,00
4.3	Huisvestingslasten	€ 675.750,00	€ 701.000,00	€ 721.500,00	€ 698.360,09
4.4	Overige instellingslasten	€ 600.650,00	€ 600.650,00	€ 600.650,00	€ 600.650,00
	Totale lasten	€ 11.715.268,54	€ 11.537.220,00	€ 11.179.754,00	€ 10.684.679,09
	Rentebaten	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
	Resultaat	€ 30.876,46	€ 37.996,00	€ 43.353,00	€ 49.504,91
	Aantal leerlingen	1609	1572	1518	1465

Onderliggende gegevens Meerjarenperspectief 2018-2021

Baten	2019	2020	2021	2022
3.1 Rijksbijdragen	€ 11.645.445,00	€ 11.478.116,00	€ 11.127.107,00	€ 10.638.184,00
3.1.1 Vergoeding salariskosten	€ 6.711.782,00	€ 6.673.441,00	€ 6.535.139,00	€ 6.386.843,00
3.1.1 Vergoeding MI	€ 1.423.919,00	€ 1.380.997,00	€ 1.354.187,00	€ 1.327.715,00
3.1.2 P&A	€ 1.497.169,00	€ 1.487.946,00	€ 1.464.081,00	€ 1.437.363,00
4.1.3 Uitkering vervangingsfonds	€ 420.000,00	€ 420.000,00	€ 420.000,00	€ 420.000,00
4.1.3 Restitutie ZVW	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
3.1.1 Bijz. bekostiging asielz./vreemd.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.5.6 Bijdrage SWV	€ 661.093,00	€ 676.790,00	€ 662.095,00	€ 637.807,00
3.1.2 Fusiemiddelen	€ 563.948,00	€ 473.580,00	€ 334.690,00	€ 81.808,00
3.5.6 Ov. pers. Sub. (4Slagleren)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.2.1 Ov.mat.Sub. (prestatiebox)	€ 307.534,00	€ 305.362,00	€ 296.915,00	€ 286.648,00
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 18.700,00	€ 15.100,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
3.2.1 Bijdrage groot onderhoud	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.2.2 Projectsubsidies (cultuur)	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
3.2.2 Vrijval investeringssubsidie	€ 4.700,00	€ 1.100,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 11.744.645,00	€ 11.573.716,00	€ 11.221.607,00	€ 10.732.684,00

Lasten		2019	2020	2021	2022
4.1	Personele lasten	€ 10.135.568,54	€ 9.932.270,00	€ 9.554.304,00	€ 9.082.369,00
4.1.1	Salariskosten	€ 9.168.568,54	€ 9.015.270,00	€ 8.641.304,00	€ 8.279.369,00
4.1.1	Kwaliteitsimpuls/onvoorzien	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4.1.1	Salariskosten fusiemiddelen	€ 110.000,00	€ 110.000,00	€ 110.000,00	€ 0,00
4.1.1	Vervangingskosten	€ 420.000,00	€ 420.000,00	€ 420.000,00	€ 420.000,00
4.1.1	Malus vervangingsfonds	€ 100.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
4.1.2	Cursuskosten	€ 145.000,00	€ 145.000,00	€ 145.000,00	€ 145.000,00
4.1.2	Extern personeel	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
4.1.2	Werving personeel	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.1.2	Reis en verblijfskosten	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
4.1.2	BGZ	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 18.000,00	€ 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	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
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	€ 675.750,00	€ 701.000,00	€ 721.500,00	€ 698.360,09
4.3.1	Huur stafbureau	€ 27.250,00	€ 27.500,00	€ 28.000,00	€ 28.500,00
4.3.3	Onderhoud	€ 260.000,00	€ 285.000,00	€ 305.000,00	€ 281.360,09
4.3.3	Tuinonderhoud	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
4.3.4	Gas	€ 83.000,00	€ 83.000,00	€ 83.000,00	€ 83.000,00
4.3.4	Water	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
4.3.4	Elektrisch	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
4.3.5	Schoonmaak	€ 231.000,00	€ 231.000,00	€ 231.000,00	€ 231.000,00
4.3.6	Heffingen	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
4.4	Overige instellingslasten	€ 600.650,00	€ 600.650,00	€ 600.650,00	€ 600.650,00
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	€ 135.000,00	€ 135.000,00	€ 135.000,00	€ 135.000,00
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	€ 19.000,00	€ 19.000,00	€ 19.000,00	€ 19.000,00
4.4.4	Kosten ICT	€ 105.000,00	€ 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	Lidmaatschaps/verzek.	€ 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	MIR	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
4.4.4	Culturele vorming	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00
4.4.4	Overige beheerskosten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4.4.4	Overige onderw.jskosten	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
4.4.5	Eénmalig overgan Pcto/Brin	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale lasten		€ 11.715.268,54	€ 11.537.220,00	€ 11.179.754,00	€ 10.684.679,09

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

- Leerlingaantal PVG 2018-2035
- 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 2017
- BURAP 2018
- Begroting 2018
- 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 2018 en de bekostigingsgegevens voor de materiële instandhouding voor 2019 zoals gepubliceerd in september 2018. Voor de personele bekostiging is uitgegaan van de vastgestelde GPL voor 2017-2018 zoals gepubliceerd in de regeling bekostiging van augustus 2018 en die van de regeling bekostiging 2018-2019 gepubliceerd in september 2018.

Volgens de prognose van het PVG zou per 1 oktober 2018 het leerlingaantal 1574 zijn. Het aantal leerlingen per 1 oktober 2018 bedraagt 1609, een (kleine) groei van 7 leerlingen ten opzichte van 1 oktober 2017 in plaats van de verwachte daling van 28 leerlingen. In de meerjarenbegroting 2019-2022 is uitgegaan van de prognose voor het leerlingaantal van het PVG 2018-2035. Deze prognose is per school gecorrigeerd op basis van de werkelijke aantallen in 2018.

8.1 Financiële kengetallen en Financiële buffer/vermogenspositie

De meerjarenbegroting is ingevoerd in het model Verantwoording Financiële Positie van de PO-raad geeft het volgende beeld van de financiële kengetallen en de financiële buffer/vermogenspositie voor de komende jaren.

Kengetallen

1. Financiële kengetallen	signalering	2019	2020	2021	2022
kapitalisatiefactor	36%	37%	39%	41%	41%
solvabiliteit	< 30%	75%	76%	76%	76%
liquiditeit (current ratio)	< 0,75	2,4	2,9	3,1	3,1
weerstandsvermogen PO	5% - 20%	11%	14%	16%	19%
rentabiliteit	0%	0,3%	0,3%	4%	0,5%

EVALUATIE FINANCIËLE BUFFER/ VERMOGENSPOSITIE

	2019	2020	2021	2022
I. Signalering voor te hoge financiële buffer (cf. methode IvhO, 2011)				
maximale financiële buffer: drie maal de signaleringswaarde van CVO	€ 1.761.922	€ 1.736.282	€ 1.683.466	€ 1.610.128
aanwezige buffer	€ 878.479	€ 1.153.651	€ 1.302.040	€ 1.187.378
Conclusie: te hoge financiële buffer?	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
II. Bandbreedte beoordeling financiële positie (cf. methode PwC, 2008)				
minimaal totaal vermogen/ totaal kapitaal	€ 3.792.037	€ 3.751.869	€ 3.669.123	€ 3.554.226
maximaal totaal vermogen/ totaal kapitaal	€ 5.965.074	€ 5.893.284	€ 5.745.398	€ 5.540.050
aanwezig totaal vermogen/ totaal kapitaal (excl. <i>privaat</i> vermogen)	€ 4.300.513	€ 4.540.900	€ 4.617.635	€ 4.403.477
Conclusie t.a.v. aanwezig vermogen (te <i>rap/ binnen</i> bandbreedte/ te <i>ruim</i>)	<i>binnen</i> bandbreedte	<i>binnen</i> bandbreedte	<i>binnen</i> bandbreedte	<i>binnen</i> bandbreedte

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 35% 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 0,75. 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.

Rentabiliteit

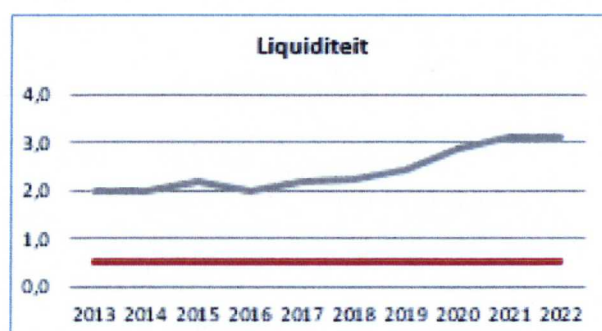
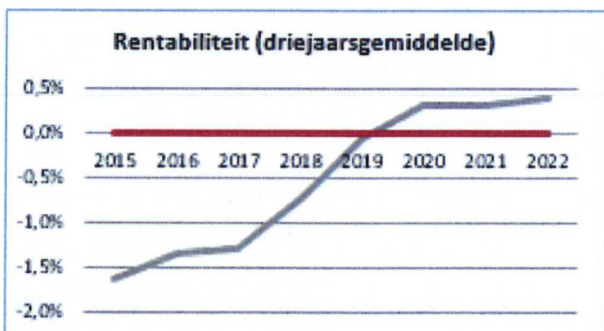
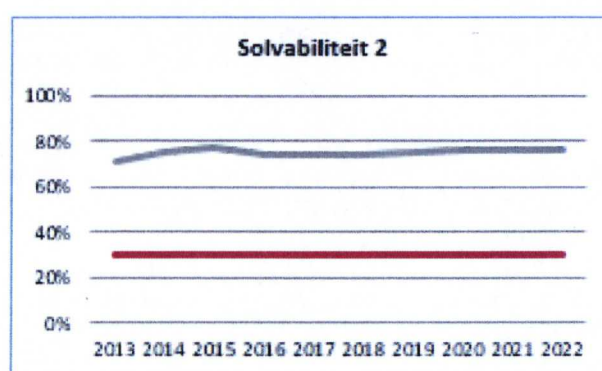
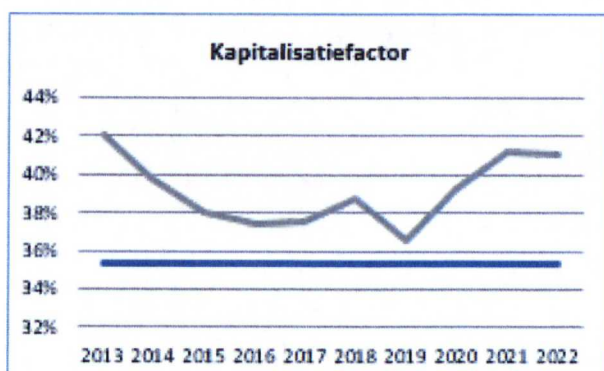
De rentabiliteit wordt berekend door het resultaat te delen door de totale baten.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt berekend door het eigen vermogen - de materiële vaste activa te delen door de totale rijksbijdragen. Het weerstandsvermogen 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 weerstandsvermogen zijn signaalgrenzen benoemd: 5% aan de onderkant en 20% aan de bovenkant.

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
Grijze lijn : uitkomst

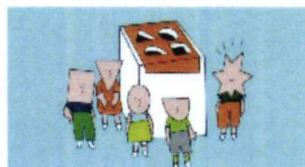


9. Strategisch beleidsplan

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 meeste acties van de afgelopen jaren zijn afgerond.

Bij het tot stand komen van deze begroting was het strategisch beleidsplan 2019-2023 nog in ontwikkeling. De actieplannen van het schooljaar 2018-2019 (zie blz. 44) komen deels voort uit het nieuwe strategisch beleidsplan en zijn dan ook verwerkt in de begroting 2019.

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 2018-2019 weggezet in de tijd.

<i>PrimAH Jaarplan 2018-2019</i>		
Onderwerp	Werkgroep	Tijdspad
Opvang nieuwkomers	AOZ	Oktober 2018
Ouderbetrokkenheid 3.0	AOZ	Februari 2019
Inzet LIO-stagiaires	PZ	Februari 2019
Andere Tijden	AOZ	April 2019
Gebruik Scholen op de kaart/schoolgids/tevredenheidsonderzoek	AOZ	December 2018
Met-elkaar-in-gesprek	PZ	December 2018
Bestuursformatieplan	PZ	Juni 2019
SOP	Beleidsmedewerker onderwijs	Februari 2019
Meer- en hoogbegaafdheid	Beleidsmedewerker onderwijs	Oktober 2018



Stichting PrimAH

