
Begroting en Toelichting op de begroting

2019

november 2019



Obs. De Vos
Multatulilaan 92
2251 ZM Voorschoten
☎: 071 - 5610216
✉: info@obsdevos.nl

Inhoud

Obs. De Vos.....	1
Meerjarenbegroting obs De VOS 2019-2021.....	3
Toelichting bij de Begroting 2019	4
Baten.....	4
Lasten.....	4
Financiële lasten en baten.....	6
Bedrijfsresultaat.....	6

Meerjarenbegroting obs De VOS 2019-2021

Bestuur: 42542 Stg. Voorschotense Openbare School

School: Obs. De VOS, Voorschoten

Meerjarenbegroting 2019 - 2021			
	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	2.468.957	2.444.605	2.481.691
3.2 Overige overheidsbijdragen en - subsidies	10.000	10.000	10.000
3.5 Overige baten	19.500	19.500	19.500
Totaal 3 Baten	2.498.457	2.474.105	2.511.191
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	2.086.964	2.011.197	2.044.290
4.2 Afschrijvingen	48.785	52.404	55.237
4.3 Huisvestingslasten	182.200	185.200	185.400
4.4 Overige lasten	233.500	216.500	216.500
Totaal 4 Lasten	2.551.448	2.465.301	2.501.427
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	2.500	2.500	2.500
Totaal 5 Financiële baten en lasten	2.500	2.500	2.500
Resultaat	- 50.491	11.304	12.264

Toelichting bij de Begroting 2019

De begroting voor 2019 is opgesteld aan de hand van de gerealiseerde kosten en opbrengsten in 2018 en het door het bestuur van De VOS voorgenomen beleid.

De begroting sluit met een negatief resultaat van € 50.491. De reden hiervan wordt hieronder uiteengezet.

Baten

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen worden toegekend op grond van het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2018. Uitgangspunt bij de leerlingenaantallen voor de jaren 2020 en 2021, is de prognose, opgesteld door Pronexus (Leerlingenprognose en ruimtebehoefte basisonderwijs 2016, pag. 7) in opdracht van de gemeente Voorschoten. Uit ervaring van de afgelopen 3 jaar blijkt dat de daling gemiddeld 5 leerlingen minder is dan de prognose aangeeft. Hiermee is in de meerjarenbegroting m.b.t. het leerlingaantal, rekening gehouden. De verwachting is dat in de komende jaren het leerlingenaantal licht zal dalen (2020: 450, 2021: 447, 2021: 444). De leerlingdaling veroorzaakt een vermindering van de rijksbijdragen.

Overige overheidsbijdragen

Het betreft hier een bijdrage van de gemeente Voorschoten, te weten:

- een subsidie voor tegemoetkoming in de personeelskosten van de vakleerkracht lichamelijke oefening.

Overige baten

Het betreft hier:

- ouderbijdragen;
- verhuur/medegebruik lokalen;
- overige (onvoorziene) baten.

Lasten

Personeelslasten

In de toelichting op de begroting 2018 is aangegeven dat uitgangspunt bij de basisformatie ruim 26 fte is. Voor 2019 zal de basisformatie hoger uitkomen dan in 2018 het geval was.

De totale basisformatie in 2019 zal rond de 27 fte. liggen. De reden hiervan is de volgende:

In het kader van de werkdrukvermindering stelt het Rijk, m.i.v. het schooljaar 2018-2019, extra middelen ter beschikking. De bestemming van deze middelen wordt bepaald door de school, i.c. de personeelsgeleding van de medezeggenschapsraad. Voor het schooljaar 2018-2019 is gekozen voor de inzet van een fulltime onderwijsassistent, waardoor het totaal aan formatie toe is genomen.

In 2019 is de verwachting dat de personeelslasten zullen toenemen met € 226.960 t.o.v. 2018.

De reden hiervan is de volgende:

- Per september 2018 is een salarisverhoging voor het onderwijzend personeel ingevoerd, waardoor sprake is van een toename van de lasten. Dit verklaart tevens de toename van de rijksbijdragen met € 225.786 in vergelijking met 2018.

- Per 1 januari 2019 zal de school zelf de risico's m.b.t. het vervangen van het ziekteverzuim dragen. Voor de geschatte kosten voor vervanging is € 60.000 begroot. Dit bedrag komt overeen met de netto¹ premieafdracht in 2018.
- Per 1 augustus 2019 zal de huidige directeur-bestuurder zijn functie neerleggen. Het is de bedoeling dat, indien mogelijk, zijn opvolger per 1 mei 2019 in dienst zal treden, zodat een gedegen overdracht kan plaatsvinden. Dit houdt in dat in de periode mei – augustus 2019 extra salarislasten zullen moeten worden gedragen. De aanstelling van de zittende directeur-bestuurder is 0,6954 fte. Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van een aanstelling van 1,0000 fte voor de nieuwe directeur-bestuurder.
- Voor de werving en selectie van een nieuwe directeur – bestuurder is een extern bureau in de arm genomen. De kosten voor dit traject bedragen in 2019 circa € 6.000.
- In het voorjaar 2019 zal een van de onderwijsassistenten worden aangesteld als leerkracht, daar deze werknemer het PABO-diploma zal behalen. De medewerker zal dan als leerkracht worden bekostigd.

Voor de jaren 2020 en 2021 is het uitgangspunt m.b.t. de basisformatie 26 fte. Hoewel in deze jaren het leerlingaantal daalt, op grond waarvan de inkomsten zullen afnemen, zal sprake zijn van een toename van de middelen voor de vermindering van de werkdruk. Verwacht wordt hierdoor de formatie op ongeveer 26 fte te kunnen houden.

Investeringsen

In 2019 worden de volgende investeringen gedaan:

ICT

€ 20.00: het betreft hier investeringen voor het vervangen van de huidige Activboards voor touchscreens en bijbehorende computers, alsmede investeringen in de infrastructuur.

Onderwijsleerpakket

€ 47.500: het betreft hier een mogelijke aanvulling van de huidige inventaris van het onderwijsleerpakket, alsmede vervanging van lesmethoden.

Afschrijvingen

In 2019 vinden afschrijvingen plaats op de nieuwe investeringen en reeds bestaande activa: ICT, inventaris, overige materiele voorzieningen en verbouwing.

Huisvestingslasten

Naast huur Ter Lips, jaarlijks onderhoud, energie en water, schoonmaak en heffingen, wordt gedoteerd voor meerjarenonderhoud. De dotatie is opgenomen op grond van de meerjarenonderhoudsplannen voor beide locaties.

Overige lasten

Het betreft hier grotendeels de kosten die worden gemaakt t.b.v. aanschaf leermiddelen, kosten welke gemaakt worden voor de zorg voor leerlingen, alsmede licenties/kosten onderwijssoftware, systeembeheer en reproductiekosten.

Daarnaast administratie- en beheerslasten en overige lasten (kamp/schoolreis, cultuureducatie en huishouding)

¹ Netto premieafdracht: totaal afgedragen premies 2018, minus geschatte bonus 2018.

Financiële lasten en baten

Rentebaten

Voor 2019 t/m 2021 is € 2.500 begroot. Dit vanwege de te verwachten ontwikkelingen van de spaarrentes.

Bedrijfsresultaat

De verwachting is dat het boekjaar met een negatief bedrijfsresultaat van € 50.491,- wordt afgesloten. Oorzaken hiervan zijn eenmalige kosten voor:

- Inhuur personeel.
Per oktober 2018 is een interim adjunct-directeur werkzaam op de locatie Ter Lips. Deze situatie zal tot aan de aanstelling van de nieuwe directeur-bestuurder (1 mei 2019 of 1 augustus 2019) bestaan. Extra kosten tot 1 augustus 2019: circa € 40.000.
- Overgangsperiode directeur-bestuurder.
Gepland is een overgangsperiode, 1 mei 2019 – 1 augustus 2019, waarin de overdracht naar de nieuwe directeur-bestuurder zal plaatsvinden. De extra kosten hiervoor bedragen maximaal € 24.000.
- Ontwikkelingen op het gebied van ICT.
Ieder kind heeft recht op eigentijds, uitdagend onderwijs. Onderwijs dat aansluit bij de eigen talenten en dat een goede voorbereiding is op leven en werken in de 21e eeuw. Dergelijk onderwijs vraagt om les op maat en de juiste ICT toepassingen en digitale vaardigheden kunnen daarbij helpen. Daarom zal de school in 2019, mede met behulp van een externe partij, onderzoek (laten) verrichten naar de huidige situatie van de ICT. Naast het in kaart brengen van de huidige situatie, zal een visie op dit gebied worden opgesteld, waarop het volgend beleid kan worden gebaseerd. Voor dit traject is € 15.000 begroot.

Uiteraard zal de school trachten het verlies zo veel mogelijk te beperken.

Goedgekeurd Raad
van Toezicht
4 december 2018

6
A.M. Overboom. Vz.