



Begroting 2020

Stichting Plateau Openbaar Onderwijs Assen

Laak 1
9406 HX Assen
T 0592 820500



-



info@plateau-assen.nl



www.plateau-assen.nl



plateau
Integrale Kindcentra

Inhoud

1.	Inleiding	4
1.1	Plateau Openbaar Onderwijs	4
1.2	De missie, visie en strategie van Plateau	5
1.2.1	Missie	5
1.2.2	Visie	5
1.3	Kaders	5
1.3.1	Openbaar	5
1.3.2	Thuis nabij	5
1.3.3	Passende plek	5
1.3.4	Wet- en regelgeving	6
1.3.5	Verantwoordelijkheid locatie	6
1.3.6	Good Governance	6
2.1.	Algemeen Beleid	7
2.1.1	Kernwaarden	7
2.1.2	Plateau-kracht	7
2.1.3	Schoolplannen	7
2.1.4	Financieel beleid	7
2.1.5	Landelijke ontwikkelingen	8
2.2	Uitwerking Strategisch Beleidsplan	9
	Thema 1: Het vormen van een doorgaande leerlijn	10
	Thema 2: Het gebruiken van ICT binnen het onderwijs en kinderopvang	13
	Thema 3: Het garanderen van onderwijs en opvang door goed gekwalificeerd personeel	14
	Thema 4: Het voortdurend ontwikkelen van een aantrekkelijk marktconform aanbod binnen de kindcentra	16
	Thema 5: Het verder integreren van onderwijs en opvang (organisatorisch en procesmatig)	18
	Thema 6: Het aansluiten van zorg en welzijn: de I van IKC	19
2.3	Huisvesting	20
2.4	Investerings	22
3.	Ontwikkeling leerlingaantallen	23
	Leerlingenaantallen per IKC en prognose leerlingaantallen per 1 oktober	24
4.	Risico's en Kansen	26
	Overzicht Risico's	27
4.1	Terugloop onderwijs achterstandsmiddelen	27
4.2	Leerlingaantallen	27
4.3	Datalekken en Privacy Beleid	28
4.4	Onvoldoende aantal opgeleide leraren	28
4.5	Kwaliteitsbeleid	29
4.6	Bekostiging Passend Onderwijs	29

4.7 Huisvesting	30
4.8 Transitievergoedingen.....	31
4.9 Samenvatting Risicobedragen	32
5. Cijfermatige Samenvatting begroting Plateau 2020	33
5.1 Begroting Beheer en Bestuur.....	35
5.1.1 Baten.....	35
5.1.2 Lasten.....	35
5.1.3 Deelbegroting Beheer en Bestuur	37
5.2. Begroting scholen	38
5.2.1 Baten.....	38
5.2.2 Lasten.....	39
5.2.3 Deelbegroting Scholen 2020	41
6. Meerjarenraming tot 2023.....	41
6.1 Meerjarenbegroting EFJ (=baten/lasten stelsel)	43
6.2 Meerjarig investeringsbegroting 2020-2023.....	45
7. Overzicht Begrippen	46

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting van de Stichting Plateau Openbaar Onderwijs Assen voor het jaar 2020.

Plateau ontwikkelt zich als organisatie met Integrale Kindcentra. Plateau wil zich hiermee profileren als de aanbieder van de doorgaande ontwikkellijn voor kinderen in Assen.

Hoewel er inhoudelijk een sterke band is, blijven de financiële stromen van onderwijs en opvang strikt gescheiden. De reden hiervoor is dat onderwijs wordt gefinancierd vanuit publieke middelen terwijl kinderopvang een commerciële aangelegenheid is. Deze begroting richt zich daarom alleen op de onderwijsactiviteiten van Plateau.

De begroting 2020 is relatief behoudend qua beleidsmatige ontwikkeling opgesteld. In 2018 is het strategisch meerjarenbeleidsplan vastgesteld. Eind 2019 wordt het plan in jaarschijven verder uitgewerkt en worden de concrete thema's vastgesteld. Hierdoor is het nu slechts in beperkte mate mogelijk concrete invulling te geven aan de beleidsthema's. Wel is een taakstellend bedrag opgenomen in de begroting voor de verdere uitwerking.

Basis begroting

In het voorjaar van 2019 zijn de uitgangspunten en randvoorwaarden voor het Bestuursformatieplan 2019/2020 vastgesteld. Binnen deze kaders zijn vervolgens het Bestuursformatieplan en de globale cijfermatige begroting 2019/20 door Plateau vastgesteld. De voorliggende begroting bevat enerzijds een vertaling naar een begroting op hoofdlijnen voor kalenderjaar 2020 en anderzijds de beleidsvoornemens voor de komende tijd, waarbij rekening is gehouden met tussentijdse ontwikkelingen. Hierbij is ook aandacht besteed aan de risico's, kansen en beheersmaatregelen van Plateau.

1.1 Plateau Openbaar Onderwijs

Plateau Openbaar Onderwijs voert het bestuur over 13 scholen in de gemeente Assen; 11 scholen voor regulier basisonderwijs, één school voor speciaal basisonderwijs en één school voor (voortgezet) speciaal onderwijs. Daarnaast is Plateau verantwoordelijk voor basisschool de Feniks bij het AZC in Assen en neemt zij deel aan een Internationale Schakelklas.

Plateau heeft te maken met een afnemend aantal leerlingen. Per 1 oktober 2019 is het aantal leerlingen met circa 4% gedaald naar 3.073 (exclusief AZC de Feniks). In Assen kiezen iets minder dan de helft van de basisschoolleerlingen voor een openbare school. De gemiddelde formatie voor kalenderjaar 2020 is circa 270 fte's verdeeld over 340 personeelsleden.

Tevens zien we dat per einde schooljaar 2019/20 390 leerlingen Plateau zullen verlaten. Plateau zal een extra inspanning moeten plegen om dit aantal weer als nieuwe instroom te verwelkomen.

Binnen Plateau is een afzonderlijk staffbureau geformeerd voor ondersteuning en advies op het gebied van onderwijs, personeel, facilitair beheer en bedrijfsvoering.

Plateau wordt geleid door een directeur-bestuurder. De heer Moltmaker heeft in 2019 een andere betrekking gevonden in Noord-Holland. Zijn taken worden op interimbasis waargenomen door mevrouw L. Buurman. Eind 2019 is de vacature voor nieuwe directeur bestuurder gepubliceerd. Begin 2020 zal de nieuwe directeur bestuurder worden benoemd.

De begroting 2020 bestaat uit twee delen, namelijk een deel m.b.t. Beheer en Bestuur en een deel over de exploitatiebegroting van de 13 scholen die onder verantwoordelijkheid van de Stichting

vallen. Voor het onderdeel Beheer en Bestuur worden de kosten gedekt door de middelen voor Personeels- en Arbeidsmarktbeleid (P&A).

Plateau werkt al een aantal jaren met scenario's in de begroting: realistisch, pessimistisch en optimistisch. De ontwikkeling van het leerlingaantal betekent dat wij voor het schooljaarjaar 2020/2021 voorlopig uit moeten gaan van een pessimistisch scenario. Een extra daling met circa 4 fte's naar 10 fte's is waarschijnlijk. Een en ander is wel afhankelijk van onze inspanningen om de instroom te maximaliseren. Hiermee wordt rekening gehouden in het bestuursformatieplan voor 2020/21.

Naast de begroting 2020 is tevens een meerjarenraming opgesteld tot 2023. De schoolexplotaties worden gedekt door de Rijksbekostiging, inclusief de bijdrage vanuit de samenwerkingsverbanden.

1.2 De missie, visie en strategie van Plateau

1.2.1 Missie

Plateau biedt in de eigen omgeving opvang en onderwijs aan voor alle kinderen in Assen en directe omgeving. Kinderen kunnen zowel op onze opvang, als in ons onderwijs met plezier leren en groeien in een uitdagende en veilige leeromgeving.

1.2.2 Visie

Als organisatie vullen we onze missie in aan de hand van één doorgaande ontwikkelingslijn voor kinderen van 0 tot 13 jaar oud (voor het leercentrum van 12 tot 20 jaar). Plateau wil de grootste en beste organisatie voor primair onderwijs én kinderopvang in Assen zijn. Ieder kind moet op onze kindcentra het onderwijs en de ondersteuning krijgen die het nodig heeft. De kindcentra van Plateau zijn een veilige en inspirerende plek met een sociale functie. De ontwikkelopbrengsten van kinderen zijn groot, mede door inzet van betrokken professionals en ouder(s)/verzorger(s).

1.3 Kaders

Plateau kent een aantal kaders die binnen de organisatie gezamenlijk worden gedeeld. Deze kaders gelden als grenzen waarbinnen de organisatie zich beweegt.

1.3.1 Openbaar

Op onze kindcentra werken we vanuit de openbare grondslagen. Iedereen is welkom en we respecteren en omarmen de verschillen die ons als leefgemeenschap versterken. Een Plateau kindcentrum vormt een afspiegeling van de Asser samenleving.

1.3.2 Thuis nabij

Plateau is er voor alle kinderen van 0 tot 13 jaar die woonachtig zijn binnen de gemeente Assen en directe omgeving. Ook is Plateau er voor jongeren tot 20 jaar die naar het (voortgezet) speciaal onderwijs gaan. Binnen de gemeente biedt Plateau onderwijs en opvang aan in kindcentra in alle delen van Assen, zodat er altijd een locatie nabij is.

1.3.3 Passende plek

Plateau biedt op haar kindcentra altijd een passende plek aan. Als een groep vol is, wordt er een plek aangeboden op een ander kindcentrum. Dit is eventueel tijdelijk totdat er wel plek is op het kindcentrum naar keuze.

1.3.4 Wet- en regelgeving

Plateau houdt zich aan de wettelijke kaders die gelden ten aanzien van onderwijs en opvang.

1.3.5 Verantwoordelijkheid locatie

De directeur van een kindcentrum is eindverantwoordelijk voor het gehele kindcentrum. Ook de verschillende nevenlocaties vallen onder de verantwoordelijkheid van de toegewezen directeur.

1.3.6 Good Governance

Met de invoering van lumpsumfinanciering in het primair onderwijs is er een grotere vrijheid ontstaan m.b.t. de besteding van de budgetten voor de scholen en is de aandacht voor good governance verder versterkt. De Code Goed Bestuur Primair Onderwijs geeft aan op welke wijze good governance wordt ingevuld. In 28 principes worden de kernwaarden van goed bestuur weergegeven. Het bestuur van Plateau handelt volgens deze principes.

2.1. Algemeen Beleid

Het Strategisch Meerjarenbeleidsplan is inmiddels gereed. Hierin zijn de kernwaarden bevestigd en is een aantal beleidsspeerpunten als thema benoemd. De tendens is dat de ontwikkeling van IKC's centraal staat. Plateau biedt een goed geïntegreerd aanbod dat nog verder wordt uitgebreid met meer en andere naschoolse activiteiten.

2.1.1 Kernwaarden

De kernwaarden van Plateau zijn:

- Ontwikkeling
- Respect
- Plezier
- Lef
- Veiligheid

Alle betrokkenen bij de kindcentra van Plateau handelen vanuit de grondslagen en de identiteit van het openbaar onderwijs. Er heerst respect voor de opvatting van de ander en er wordt gelijkwaardig omgegaan met verschillen in ras, afkomst, religie, huidskleur of seksuele geaardheid. Wij vinden het belangrijk dat een kind een kind kan zijn. Op onze kindcentra bieden we hoogwaardig onderwijs waarbij we enerzijds een vast baken vormen en ons anderzijds steeds aanpassen aan de veranderende maatschappij. We onderwijzen en ondersteunen kinderen in hun ontwikkeling en bereiden hen voor op een solide positie in en een betekenisvolle participatie aan de maatschappij.

2.1.2 Plateau-kracht

Plateau is samenwerkingsgericht en denkt in kansen. Vanuit onze kernwaarden hebben we de Plateau-kracht opgesteld:

- Plateau is verbonden met haar omgeving, neemt initiatief en heeft oog voor trends en ontwikkelingen;
- Plateau-medewerkers, kinderen en hun ouders/verzorgers zijn trots op hun school en dragen dit uit;
- Plateau voert in- en extern een open dialoog;
- Plateau biedt structureel gezonde voorwaarden en voert gezamenlijk beleid ten behoeve van verscheidenheid;
- Plateau zet de beschikbare middelen effectief en efficiënt in en is professioneel georganiseerd.

2.1.3 Schoolplannen

In het schooljaar 2020/21 is het tweede jaar ingegaan in de schoolplanperiode aan. Hierbij stellen de scholen een beleidsplan op voor de komende 4 jaar. De schoolplannen worden ingevuld binnen de kaders van het strategische meerjarenbeleid.

2.1.4 Financieel beleid

De lijn blijft dat wij in beginsel sluitend willen begroten. Echter, mocht de uitkomsten van de strategisch meerjarenbeleidsplan discussie daartoe aanleiding geven kan hiervan worden afgeweken. Voor de begroting 2020 is dat niet het geval. Uiteraard wordt bij een dergelijke discussie ook gekeken naar de reservepositie van Plateau en lange termijn ontwikkelingen.

2.1.5 Landelijke ontwikkelingen

In de begroting van OCW voor 2020 zijn behalve de normale prijscompensatie van 3,13% geen extra middelen beschikbaar gesteld.

De sociale partners trachten met elkaar de cao af te ronden. Daarin wordt met name besproken hoe ze de kabinetsbijdrage van 3,13% over 2019 zullen verwerken (vooral loonsverhoging en schaalopschuivingen DIR + OOP). Minister Slob noemde het bedrag van € 285 miljoen hierbij in de media. Maar ook zullen de partijen de incidentele € 150 miljoen voor PO uit het Onderwijsconvenant gaan bespreken.

De AOb wil echter eerst van hun leden horen of die erachter staan dat de AOb weer onderhandelt. De AOb heeft immers de handtekening op het convenant uitgedrukt. Ze zullen vragen of de AOb namens de leden mag onderhandelen over:

- De besteding van de structurele kabinetsbijdrage van 3,13% zijnde de structurele € 285 miljoen.
- De besteding van de incidentele € 150 miljoen van het Onderwijsconvenant.

Als de AOb daarop een antwoord heeft, zullen partijen (al dan niet met de AOb) weer om tafel gaan en moeten ze heel snel een CAO afsluiten om dit jaar nog de salarissen daarmee te kunnen verwerken. Om die 150 miljoen te bestemmen, moet OCW-akkoord geven omdat dit in het convenant is afgesproken.

Er is er veel onvrede ontstaan over het afgesloten akkoord. De extra incidentele middelen vormen geen oplossing voor het structureel probleem: de hoge werkdruk. Er moeten meer handen in de klas.

De actiebereidheid onder personeel blijft hoog en verdere acties zijn niet uit te sluiten. Er ligt druk op de CAO partijen om voor het einde van 2019 sluitende nieuwe CAO-afspraken te maken.

2.2 Uitwerking Strategisch Beleidsplan

Op basis van een SWOT-analyse zijn de sterke en zwakke punten van Plateau op een rij gezet. Door middel van de confrontatiematrix zijn de punten op volgorde van prioriteit gezet. De hieronder genoemde zes thema's worden als meest belangrijk gezien. Deze thema's zijn dan ook uitgewerkt in het strategisch beleidsplan.

Thema 1: Het vormen van een doorgaande leerlijn

Thema 2: Het gebruiken van ICT binnen het onderwijs en kinderopvang

Thema 3: Het garanderen van onderwijs en opvang door goed gekwalificeerd personeel

Thema 4: Het voortdurend ontwikkelen van een aantrekkelijk marktconform aanbod binnen de kindcentra

Thema 5: Het verder integreren van onderwijs en opvang (organisatorisch en procesmatig)

Thema 6: Het aansluiten van zorg en welzijn: de I van IKC

Er zijn inmiddels projectgroepen geformeerd die de concrete invulling ter hand nemen.

Voor de verdere uitwerking van de plannen is voor 2020 € 100 duizend aan beleidsspeerpunten beschikbaar. Vooralnog zijn de middelen als volgt verdeeld.

Nr	Thema	Omschrijving	Bedrag
1	1	Aanvullende acties om leerlingen in te laten stromen	10.000
2	3	Bijdrage project lerarentekort	15.000
3	3	Training gesprekken cyclus	5.000
4	3	Maatregelen uit RI en E uitvoeren	15.000
5	5	Verdere uitrol SharePoint/ intranet	10.000
6		Nog niet ingevuld	45.000
		Totaal	100.000

Veel van de huidige activiteiten van Plateau kunnen bij één of meerdere thema's worden ondergebracht. De bestaande activiteiten geven een basis om verder te bouwen. Ook worden nieuwe initiatieven getoetst of zij binnen een van de zes thema's vallen.

Thema 1: Het vormen van een doorgaande leerlijn

De kindcentra van Plateau vormen een samenhangend geheel van opvoeding/zorg, onderwijs, opvang en ontspanning. Deze samenhang heeft als doel het stimuleren van een doorgaande ontwikkeling. Plateau streeft naar een doorgaande ontwikkelingslijn van 0 tot 13 jaar op emotioneel, cognitief en sociaal gebied. Plateau vindt het belangrijk dat er sprake is van groei op alle relevante ontwikkelingsgebieden. Een doorgaande lijn waarborgt dat er bij iedere overgang geen sprake is van verlies van ontwikkelenergie. Wat op de ene plek wordt gestimuleerd, wordt op de andere plek niet tegengehouden. Denk daarbij aan overgangen als die van de peuteropvang naar het basisonderwijs of de dagelijkse overgang van onderwijs naar opvang. Zoals eerder aangegeven zijn ook de ontwikkelingen en eisen uit wet- en regelgeving richtinggevend voor het beleid van de komende jaren.

Er is op de kindcentra sprake van een gedeelde visie. Naast ijkpunten voor aanbod en de pedagogische waarden is er ook aandacht voor professionele kwaliteit en omgeving.

Het curriculum omvat meer algemene richtlijnen. Deze zijn gebaseerd op wet- en regelgeving. De kindcentra vullen deze zelf aan met eigen, specifieke aspecten, zoals de Jenaplan-, Dalton-, Ervaringsgericht- en The Leader In Me-onderdelen. Het curriculum 0-4 jaar is gebaseerd op 'Pedagogisch Curriculum voor het jonge kind (0-7 jaar)'.

De kindcentra werken samen aan deze doorgaande ontwikkelingslijn. De ontwikkeling van ieder individueel kind verloopt bij de overgang van kinderdag- en peuteropvang, naar het onderwijs, de buitenschoolse opvang en de zorg vloeiend. Daarnaast komt deze doorgaande ontwikkelingslijn terug in de inhoudelijke samenwerking in projecten, in educatieve activiteiten en in de hulp aan kinderen met extra ondersteunings-behoefte.

Inmiddels verzorgt Plateau onderwijs en kinderopvang op vijftien locaties in Assen en zijn de eerste stappen richting Integrale Kindcentra (IKC) gezet. Kwalitatief hoogstaand onderwijs en opvang staat daarin centraal. Belangrijk is ook de vorming van één doorgaande ontwikkelingslijn voor kinderen van 0 tot 13 jaar oud (en voor het leercentrum van 12 tot 20 jaar). Deze ontwikkelingslijn staat centraal in onze plannen voor de komende jaren en is concreet uitgewerkt in het Pedagogisch Educatief Plan.

Hoe wordt de doorgaande lijn vormgegeven?

Overdracht aan collega's binnen het KDV en overdracht aan BSO

Alle groepen hebben een groepsmap, waarin de mentor alles noteert wat van belang is om te weten voor andere collega's op de groep, zoals gemaakte afspraken met ouders/verzorgers, belangrijke informatie over de kinderen en andere organisatorische berichten. Indien kinderen van de POV overgaan naar de BSO, vindt er warme overdracht plaats tussen de mentor van het kind op de POV en mentor van het kind op BSO. Indien een kind met vier jaar naar de BSO binnen het kindcentrum gaat, dan stellen we het kind in de gelegenheid om af en toe alvast te wennen op de BSO-groep. Er zijn korte doorgaande lijnen tussen KDV, POV en BSO. De mentor heeft altijd een mondelinge warme overdracht met de nieuwe mentor, indien een kind naar een andere opvangvorm binnen het kindcentrum gaat.

Doorgaande lijn en overdracht basisschool

Bij doorgaande lijnen gaat het om een doorgaande lijn van voorschoolse educatie (in kinderdagverblijf of peuteropvang) naar vroegschoolse educatie (in groep 1 en 2).

In 2020 wordt het peuteropvang aanbod gecontinueerd door Plateau Kinderopvang. Hierbij zal Plateau onderwijs aansluiten om de kinderen en hun ouders/ verzorgers enthousiast te maken voor Plateau onderwijs.

De overdracht van gegevens van de kinderopvang/peuteropvang naar de basisschool. Het OVM gaat (na toestemming van de ouders/verzorgers op het inschrijvingsformulier) rechtstreeks naar de basisscholen om een betere doorgaande lijn te garanderen. Met de basisscholen hebben we afgesproken dat wij bij kinderen met zorg 2 maanden van tevoren een 'warme overdracht' doen in een gesprek. Intern wordt bij een overstap naar een andere groep altijd een actueel ingevuld OVM meegegeven voor de overdracht. In het IKC wordt uitgegaan van 1 visie, 1 team en 1 plan voor de aanwezige kinderen in het centrum, of ze nu gebruik maken van onderwijs of opvang. Ook op deze wijze is de doorgaande (leer- en ontwikkel-) lijn geborgd.

Voorbeelden voor de doorgaande lijn:

- Kinderen kunnen kennismaken met de leerkracht en kinderen van groep 1 doordat er samen met een pedagogisch medewerker al een keer gekeken kan worden.
- Er wordt gezamenlijk buiten gespeeld met peuters en kleuters.
- Er vinden gezamenlijke activiteiten plaats tussen peuters en kleuters.
- De inhoudelijke doorgaande lijn: doorlopende programma's, leerlijnen voor taal, rekenen, sociale ontwikkeling. Voorbeelden zijn:
- Het VVE-programma Puk & Ko of Uk & Puk sluit aan op het VVE-programma van de basisschool.
- Waar mogelijk wordt tussen pedagogisch medewerkers en leerkrachten van groep 1 en 2 overlegd over bijvoorbeeld de pedagogische benadering en wat kinderen moeten kunnen in groep 1.
- Thema's worden (gedeeltelijk) afgestemd tussen kinderopvang/peuteropvang en basisschool.
- Activiteiten worden (gedeeltelijk) afgestemd tussen kinderopvang/peuteropvang en basisschool.
- Ook initiatieven op het gebied van cultuureducatie bieden mogelijkheden om vaardigheden opgedaan op school, verder uit bouwen in de opvang.

Thema 2: Het gebruiken van ICT binnen het onderwijs en kinderopvang

De snel digitaliserende samenleving vraagt om een antwoord van het onderwijs en de kinderopvang. Er moet plaats zijn voor digitale onderwijsdoelen, de inzet van digitale leermiddelen en het gebruik van digitale toepassingen voor de organisatie van het onderwijs.

De voortdurende ontwikkeling van informatie- en communicatietechnologieën (ICT) leidt ertoe dat steeds meer producten en diensten een digitale vorm krijgen. De digitalisering van het onderwijs en opvang is nodig om leerlingen voor te bereiden op deelname aan onze digitale maatschappij.

Deze digitalisering dient echter goed doordacht te worden vormgegeven, zodat kansen optimaal worden benut en de risico's worden beperkt. Een duidelijke visie op de relatie tussen onderwijs en ICT is daarom essentieel. Bij iedere onderwijskeuze moeten we ons afvragen wat het gebruik van digitale toepassingen of digitale informatie betekent voor de kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming van leerlingen.

De wijze waarop een en ander moet worden vormgegeven is vastgelegd in het Plateau ICT-beleidsplan en door vertaald naar de ICT-beleidsplannen op IKC-niveau.

Een goede digitale infrastructuur

Begin 2020 wordt de Europese ICT-aanbesteding gegund. Binnen deze aanbesteding is de aanschaf van devices zoals laptops, Chromebooks, digiborden en touchscreens geregeld. De scholen hebben voor circa € 350 duizend aan ICT-investeringen opgegeven voor 2020.

Plateau huurt externe ondersteuning in voor de rol van ICT-coördinator. In 2020 willen we de functie binnen het eigen personeel vormgeven.

Thema 3: Het garanderen van onderwijs en opvang door goed gekwalificeerd personeel

Er wordt al veel gedaan om aan deze doelstelling te voldoen. Grootste uitdagingen binnen het onderwijs zijn de hoge werkdrukbeleving en het lerarentekort.

In het SBP zijn onder de noemer "Boeien en Binden" tal van onderwerpen genoemd die de komende jaren opgepakt gaan worden. Voor 2020 zijn de volgende onderwerpen actueel.

Lerarentekort.

De scholengroepen in Assen, in samenwerking met de PABO's hebben subsidie gekregen van OCW voor het oplossen van het lerarentekort. CKC is penvoerder van het project. De subsidie vraagt 1/3 eigen bijdrage van participanten. Voor Plateau betekent dit een bedrag van € 15 duizend. Dit bedrag wordt gedekt uit de beleidsspeerpunten.

Een andere maatregel is de inzet van docenten van het ICO bij afwezigheid eigen leerkrachten. Ook wordt de verzuimbegeleiding geïntensiveerd. Hierbij zijn naast de leidinggevenden rollen weggelegd voor het SMT, de bedrijfsarts en HR.

In 2020 zal de RI & E opnieuw worden uitgevoerd. Tevens wordt de huidige organisatievorm hiervan tegen het licht gehouden.

Functiewaardering

Er is nog geen nieuwe cao. Groot probleem bij het afsluiten van een nieuwe cao is dat het Rijk slechts *incidenteel* € 470 miljoen ter beschikking heeft gesteld. Er blijkt structureel weinig mogelijk te zijn. De helft van dit geld is bedoeld voor het primair onderwijs. Aangezien een en ander is gekoppeld aan het afsluiten van een nieuwe CAO kan nog geen voorspelling worden gedaan wat dat voor Plateau betekent.

Door te schuiven met al toegezegd bedragen komen er waarschijnlijk in het schooljaar 2020/21 extra middelen beschikbaar gesteld voor werkdrukverlaging. De verwachting is dat dit circa € 64 per leerling op zal leveren (ongeveer € 200 duizend voor Plateau).

Stagiaires

Plateau begeleidt jaarlijks ongeveer 150 stagiaires van hogescholen en mbo-colleges. Dit voor zowel onderwijs als opvang. In het kader van de zorgplicht vinden wij het van belang dat deze studenten ook in het bezit zijn van een VOG. Plateau zal de kosten hiervan vergoeden. Voor de begeleiding van zowel deze stagiaires en ook beginnende leerkrachten is een medewerker aangesteld. Op deze wijze wil Plateau jonge, talentvolle medewerkers aan zich binden.

Professionalisering

De kwaliteit van het onderwijs wordt in belangrijke mate bepaald door de kwaliteit van de leerkracht. Scholen hebben een opleidingsplan opgesteld en bovenschools wordt hier ook de nodige aandacht aan besteed. Er is in totaal € 210 duizend begroot voor opleidingen.

In 2020 krijgen leidinggevendenden een opfriscursus over de gesprekkencyclus.

Ziekteverzuim en eigen risicodragerschap Vervangingsfonds

Een aspect van een hoge werkdruk beleving is het gebrek aan vervangers. Een laag ziekteverzuimpercentage betekent dat er ook een lagere vraag naar vervangers ontstaat. 2018 was het eerste jaar dat Plateau eigen risicodragers was voor het ziekteverzuim. Deze beleidswijziging lijkt vooralsnog positief uit te komen. Plateau heeft meer regelvrijheid gekregen en reserveert voldoende middelen om vervangers te bekostigen. Ook in 2020 zal Plateau circa 6% van de loonsom reserveren voor (ziekte) vervanging.

Wel moet Plateau alert blijven op het ziekteverzuimpercentage en streven naar een maximum van 6%. Mochten wij hierboven komen, zullen de vervangingskosten uit andere bronnen binnen de begroting gedekt moeten worden. Het ziekteverzuim is momenteel onder de 5%. Deze positieve lijn moet zeker worden doorgezet.

Effecten Wet Arbeidsmarkt in Balans en Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren

Plateau is een grote organisatie met in totaal ongeveer 500 personeelsleden. In een dergelijke grote populatie zal er altijd sprake zijn van gevallen waar enige (juridische) arbeidsbemiddeling noodzakelijk is. Voor deze extra ondersteuning wordt € 10 duizend begroot. Eventuele transitievergoedingen worden niet begroot maar opgenomen in de risicoparagraaf.

Het concreet maken van de afspraken en huidige werkwijzen worden nog geformaliseerd in 2020. Hierbij wordt ook de aard en omvang van de flexibele schil in betrokken.

Thema 4: Het voortdurend ontwikkelen van een aantrekkelijk marktconform aanbod binnen de kindcentra

Basisondersteuning en extra ondersteuning

In 2016 heeft het samenwerkingsverband PO 22-01 de basisondersteuning omschreven en als ambitiedocument vastgesteld. In het schooljaar 2019-2020 vindt de evaluatie en herijking plaats met verschillende interne en externe stakeholders. Op basis daarvan wordt de basisondersteuning vervolgens vastgesteld.

Er is een aantal subthema's te benoemen:

Expertiseteam

Uitgangspunt is dat kinderen zoveel mogelijk in de eigen wijk naar school moeten kunnen gaan. Dit betekent dat alle scholen beschikken over een breed scala aan specialismen en deze flexibel kunnen inzetten om zoveel mogelijk aan de onderwijs- en ondersteuningsbehoeften van kinderen tegemoet te kunnen komen. Ook kan de school, via het schoolzorgteam, beroep doen op het bovenscholse expertiseteam. Dit team bestaat uit orthopedagogen, ambulante begeleiders met verschillende specialisaties, NT-2 specialist en een regievoerder zorgplicht, die de casuïstiek rondom passend onderwijs oppakt. Als de school handelingsverlegen is, dan is soms extra ondersteuning nodig; in dat geval is plaatsing op een school voor speciaal onderwijs of speciaal basisonderwijs aan de orde.

Ook heeft het team een rol bij het voorkomen van thuiszitters. Het voorkomen van thuiszitters is een verantwoordelijkheid van schoolbesturen. Vanuit de evaluatie van een aantal casussen is gebleken dat de scholen hierbij nog meer proactief ons expertiseteam kunnen betrekken.

Pilot Interventieteam

Naast het Expertiseteam is Plateau in schooljaar 2019-2020 met de pilot van een Interventieteam gestart. Dit team bestaat uit een orthopedagoog, intern begeleider, twee leerkrachten en een onderwijsassistent. Het team biedt naast het expertiseteam de scholen extra ondersteuning bij crisissituaties en complexe casussen en is direct inzetbaar. Op basis van de ervaringen in het komend schooljaar wordt bekeken of en zo ja, in welke vorm dit na 1 augustus 2020 een vervolg krijgt.

Schoolondersteuningsprofiel

Scholen leggen hun onderwijsaanbod en ondersteuningsmogelijkheden zorgvuldig vast in het schoolondersteuningsprofiel. Hierbinnen heeft het ambitiedocument basisondersteuning van het samenwerkingsverband een plek gekregen. Om aan deze basisondersteuning te voldoen is (incidenteel) deskundigheidsbevordering van (een deel van) de schoolteams nodig.

Lerende Netwerken

Naast het IB-netwerk zijn er andere netwerken sinds een aantal jaar gestart voor gespecialiseerde leerkrachten met een coördinerende taak op het gebied van taal, rekenen, hoogbegaafdheid, sociale veiligheid en gedrag, jonge kind en ICT. De gespecialiseerde leerkrachten leveren een bijdrage aan bovenscholse beleid en de kwaliteit van het onderwijs op de eigen school en via de netwerken is uitwisseling tussen de scholen mogelijk. De netwerken beschikken over een eigen budget om in te zetten voor deskundigheidsbevordering. In 2020 zal ook een ICC-netwerk worden opgezet.

'Gouden Handjes' en 'PrO-Actief'

In 2014 is gestart met het project 'Gouden Handjes'. Het doel van het project is een meer passend onderwijsaanbod te realiseren voor leerlingen in de groepen 7 en 8 van het (speciaal) basisonderwijs met uitstroomniveau vmbo-basis/kader. Een tweede doel is het realiseren van een

'zachte landing' van deze groep leerlingen in het voortgezet onderwijs. Het project draait inmiddels met succes al een aantal jaren in samenwerking met Dr. Nassaucollege, afdeling Penta. Daarnaast is er sinds 2018 het aanbod 'PrO-Actief'. Het doel van dit project is vergelijkbaar als voor het project 'Gouden Handjes'. Het is een aanbod voor alle toekomstige PrO leerlingen binnen het samenwerkingsverband.

Plato

De werkgroep voor meer- en hoogbegaafde leerlingen heeft een beleidsplan opgesteld om het onderwijsaanbod voor deze doelgroep verder te ontwikkelen. Dit heeft geleid tot een krachtig aanbod in de bovenschoolse Plato klassen voor hoogbegaafde leerlingen in de groepen 6, 7 en 8 waarbij creatief denken, kritisch denken en analytisch denken centraal staan. De lessen worden deels gegeven op en samen met het Dr. Nassau College.

Muziekonderwijs

Het Muziekakkoord Drenthe is in juni 2019 ondertekend door scholen, culturele instellingen, Pabo's, muziekverenigingen en overheden tijdens een muzikale bijeenkomst in Theater De Tamboer in Hoogeveen in het bijzijn van honderden kinderen.

Muziekakkoord Drenthe is onderdeel van Méér Muziek in de Klas Lokaal. Doel van het akkoord is dat muziekonderwijs weer structureel onderdeel wordt van het lesprogramma op alle basisscholen. Plateau Assen hoorde hier ook bij en wil muziek in de klas stimuleren. Er is ongeveer € 35 duizend beschikbaar gesteld.

AZC-school en de Internationale Schakelklas

Plateau heeft of neemt deel aan twee onderwijsvoorzieningen voor immigranten.

AZC-school De Feniks

De Feniks - de basisschool op het AZC – voorziet in onderwijs aan kinderen die op het AZC zijn gehuisvest. Deze school is gekoppeld aan de Vuurvogel en valt zodoende onder de verantwoordelijkheid van Plateau.

Medio 2019 is het Jade College failliet verklaard. Jade verzorgde het onderwijs namens Plateau op de Feniks. Plateau heeft, in samenwerking met CKC-Drenthe en op verzoek van de gemeente besloten het onderwijs zelf voort te zetten. Hoewel het leerlingaantal gelet op mondiale ontwikkelingen moeilijk is te prognosticeren, is de verwachting dat er tussen de 100 en 150 basisschoolkinderen gebruik zullen maken van deze school.

Internationale Schakelklas (ISK)

Voor kinderen die extra ondersteuning met onder andere de Nederlandse taal nodig hebben, is door CKC Drenthe en Plateau een Internationale Schakelklas ingericht in Pittelo. Doelstelling van deze ISK is dat kinderen voor een beperkte periode van ongeveer een jaar intensieve begeleiding krijgen om daarna gemakkelijker in te stromen in het regulier basisonderwijs.

Ontwikkelingen toezicht kader

De kwaliteit van de scholen van Plateau wordt extern getoetst door de onderwijsinspectie. Vanaf 2020-2021 zal de inspectie met een nieuw onderwijsresultatenmodel gaan werken. De interne controle vindt onder andere plaats door visitatiebezoeken van collega's van andere scholen en de onderwijskundig beleidsmedewerker. Zij rapporteren de bevindingen aan de directeur-bestuurder.

Thema 5: Het verder integreren van onderwijs en opvang (organisatorisch en procesmatig)

De verdere integratie van onderwijs en opvang gaat door. Vanzelfsprekend hierbij is een strikte financiële scheiding tussen opvang en onderwijs. Zo is er in 2019 een fiscale eenheid gecreëerd tussen opvang en onderwijs om zodoende personeel zonder BTW verplichting over en weer uit te kunnen lenen. In 2020 wordt er voor € 140 duizend euro aan ondersteuning van onderwijs medewerkers aan de opvang organisatie in rekening gebracht bij opvang. Daarnaast wordt voor € 144 duizend aan medegebruiksvergoedingen voor ruimtes binnen de scholen in rekening gebracht bij de opvang. Onderwijs huurt voor ongeveer € 60 duizend aan medewerkers van de opvang in als klas assistent of pleinwacht.

Er wordt op het gebied van inkoop, personeelsbeleid en bijvoorbeeld AVG-verplichtingen zoveel mogelijk – binnen de geldende wettelijke kaders – gelijkloidend beleid afgesproken. In de uitvoering van het beleid wordt zoveel mogelijk gebruik gemaakt van dezelfde administratieve pakketten zoals YouForce, Cupella, Exact, SharePoint en hebben alle medewerkers een Plateau emailadres.

De medezeggenschapsorganen zijn (GMR namens onderwijs en de OR en Centrale Oudercommissie namens opvang) in gesprek om gezamenlijke thema's te vinden. Een mogelijk doel op termijn is de vorming van een IKC-raad waar beide disciplines in zijn vertegenwoordigd.

Thema 6: Het aansluiten van zorg en welzijn: de I van IKC

Een kindcentrum biedt een totaalpakket van activiteiten aan: onderwijs, opvang, zorg, welzijn en vrije tijd. Dit gebeurt vanuit een volstrekte gelijkwaardigheid van de samenwerkende partijen, aansluitend bij de mogelijkheden in de wijk. Kinderen hebben recht op maximale kansen voor ontwikkeling en het benutten van hun talenten.

Regie

Binnen een kindcentrum moet preventieve zorg plaatsvinden. Dit is ook een uitgangspunt vanuit het gemeentelijk beleid. De gemeente legt daarbij de verantwoordelijkheid voor de zorg bij Vaart Welzijn neer. Plateau zou de organisatie van zorg graag anders vorm willen geven. Wij willen niet de verantwoordelijkheid overnemen, maar willen wel meer zeggenschap over de uit te voeren zorg krijgen en de regie hierop kunnen voeren. Regie en aansturing vanuit de kindcentra en de facilitering van preventieve zorg (denk aan kindercoaching, ondersteuning verliesgroepen of creatieve therapie) is meer wenselijk en leidt tot zorg die effectiever en efficiënter is.

Dit zal in nauwere samenwerking met andere schoolbesturen of volgens een samenwerkingsverband op het gebied van zorg en welzijn moeten gebeuren, zodat de doelstelling wat betreft preventieve zorg binnen de IKC's kan worden gehaald.

1Kind-1Plan

Als uitgangspunt geldt dat er op ieder kindcentrum één aanspreekpunt voor alle zorgvragen is. Er is een vast team van zorgverleners, waarin casuïstiek (tweedelijnszorg) wordt besproken. Dit moet volgens een vraag gestuurd aanbod (maatwerk) per kindcentrum gaan, waarbij de personen zichtbaar moeten zijn binnen het kindcentrum. Plateau wil vaste mensen binnen het kindcentrum aanwezig hebben ter ondersteuning van de zorg voor gezinnen en individuele kinderen. Als uitgangspunt geldt hierbij: 1Kind-1Plan.

Wij zijn van mening dat Plateau niet de hele zorg van 0- tot 4-jarigen moet overnemen van specialisten als Yorneo (Samen Vroeg Erbij). Maar we willen wel graag aansturing op dit proces hebben. Belangrijke voorwaarde is dan wel dat de intern begeleiders voldoende faciliteiten hiervoor beschikbaar krijgen.

Om zorg binnen de doorgaande ontwikkelingslijn kinderopvang naar primair onderwijs of (voortgezet) speciaal (basis)onderwijs te kunnen garanderen dient aan een aantal voorwaarden te worden voldaan. Denk aan het inzichtelijk maken van (praktische) leerroutes, het zicht krijgen op voorsprong en achterstanden, kwalitatieve verwijzingen, meer gebruik maken van elkaars expertise en casusbesprekingen.

Voor passend onderwijs geldt dat er keuzes gemaakt moeten worden als de populatie op het kindcentrum verandert. De vraag is bij grensoverschrijdend gedrag iedere keer in welke mate er vastgehouden kan worden aan het Schoolondersteuningsprofiel en/of Veiligheidsplan. In een kindcentrum moet iedereen zich veilig kunnen ontwikkelen. We zullen er dan ook voor zorgen dat elk kind een passend antwoord krijgt of een passende plaats vindt binnen onze kindcentra.

De interne zorg is vormgegeven door onder andere passend onderwijs, het expertise- en interventieteam. Een verdere verbreding naar externe zorgpartners staat vanaf 2022 in de planning.

2.3 Huisvesting

Een onderwerp dat met (bijna) alle thema's te maken heeft is huisvesting. Er is behoefte aan een Strategisch Huisvestingsplan. Op het moment dat de thema's verder zijn uitgewerkt zal een vertaling plaatsvinden naar het strategisch huisvestingsplan. Dit plan zal zowel voor Plateau Onderwijs als Plateau Kinderopvang van belang zijn. Het plan moet onder andere antwoord geven op de vraag: op welke schaal wil Plateau vertegenwoordigd zijn in de wijken? Dit met het oog op de verschillende krimp- en groeiscenario's in Assen. Moet Plateau misschien een extra school stichten in bepaalde gebieden of is het prudent om ergens anders op termijn terug te gaan van twee scholen naar één? Hierbij wordt uiteraard ook de ontwikkeling van het leerlingaantal betrokken.

In het eerste kwartaal van 2020 wordt dit plan opgesteld.

Uitgangspunt van het huisvestingsbeleid is dat de gebouwen waarin de kindcentra gehuisvest zijn, de (leer)opbrengsten zo maximaal mogelijk moeten ondersteunen. De kwaliteit van het binnenklimaat – in het kader van Frisse Scholen – is van voldoende kwaliteit, zodat de leer- en werkomgeving zo optimaal mogelijk is.

Huisvesting zorgt ervoor dat de indeling van het gebouw en de technische installaties (bijvoorbeeld snel internet) aansluiten bij de vorm van onderwijs. Het plein is zodanig ingericht, dat dit gebruikt kan worden als verlengstuk van dat wat er zich in het gebouw afspeelt. Kinderen moeten hier tijd en ruimte krijgen voor ontspanning en het opdoen van nieuwe energie.

Vanzelfsprekend voldoen onze gebouwen aan de wet- en regelgeving en bieden ze vooral een veilig onderkomen voor onze leerlingen. Het gebouw van een kindcentrum maakt – vaak onbewust – onderdeel uit van de beleving van een leerling.

Huisvesting Centrale Dienst

De centrale dienst is gehuisvest aan de Laak, een pand van Plateau Kinderopvang. Daar vindt momenteel een evaluatie plaats van de vastgoed portefeuille. Afhankelijk van de uitkomsten hiervan bestaat de mogelijkheid dat de centrale dienst op termijn elders gehuisvest moet worden.

Duurzaamheid

Naast een veilige en gezonde omgeving voor kinderen, ouders/verzorgers en medewerkers, staat ook de duurzaamheid van het gebouw centraal. Hoe wordt er met energie, water, verlichting en temperatuur omgegaan? In de (nabije) toekomst moeten de gebouwen energieneutraal en gasvrij worden, bijvoorbeeld als gevolg van het zelf opwekken van zonne- of windenergie.

Duurzaamheid is niet een onderwerp dat alleen door Plateau kan worden opgelost. Er zal samenwerking moeten worden gezocht met de gemeente en andere instanties om passende oplossingen te vinden. Het integraal huisvestingsprogramma (IHP) van de gemeente Assen zou de nodige kaders mee kunnen geven. In 2019 is er intensief overleg geweest samen met de andere schoolbesturen en de gemeente Assen over dit onderwerp. Het IHP is echter nog niet gereed en onduidelijk is wanneer dit traject weer wordt opgepakt. De gemeente is in deze aan zet.

Projecten en werkzaamheden

Verder staan de volgende acties gepland:

Theo Thijssenschool en Emmaschool

De geplande uitvoering is vertraagd door de gemeente Assen naar op zijn vroegst 2021 en 2022. De voorbereidingen gaan wel door in 2020. Hiermee wordt het onderhoudsvraagstuk voor beide IKC's actueel. Er zal een beroep op de gemeente worden gedaan om noodzakelijk onderhoud bekostigd te krijgen.

Heksenketel

Op de Heksenketel is begonnen met unit onderwijs. Hierbij is het wenselijk dat het gebouw wordt aangepast om aan dit onderwijskundig concept te voldoen. In 2020 vinden de eerste relatief eenvoudige aanpassingen plaats. Grootschaliger activiteiten worden gekoppeld aan het groot onderhoud waarbij ook aspecten als duurzaamheid een plek krijgen.

Meerjarig onderhoudsplannen

- De in 2019 opgesteld meerjarig onderhoudsplannen vormen de basis voor de werkzaamheden in 2020 en verder. Gelet op deze inventarisatie zal een extra dotatie aan de voorziening grootonderhoud noodzakelijk zijn. Deze dotatie is geraamd op ongeveer € 400 duizend per jaar voor de komende 10 jaar.
- Er zal voor € 164 duizend aan groot onderhoud plaatsvinden in 2020.

(MJOP 2019 t/m 2029 in € x 1.000)

Jaartal	Stand per 01/01	Onttrekking	Correctie contract-onderhoud	Klachten onderhoud	Netto Onttrekking Meerjarig onderhoud	Storting	Eindsaldo per 31/12
2019	1.299	199	42	55	101	575	1.773
2020	1.773	264	44	56	164	400	2.008
2021	2.008	369	45	58	267	400	2.141
2022	2.141	788	46	59	683	400	1.858
2023	1.858	608	47	61	500	400	1.757
2024	1.757	763	48	62	653	400	1.504
2025	1.504	520	49	64	407	400	1.496
2026	1.496	745	50	65	630	400	1.266
2027	1.266	1.349	52	67	1.231	400	435
2028	435	791	53	68	670	400	165
2029	165	690	54	70	565	400	-

Er is op landelijke niveau een technische discussie gaande over de hoogte van de onderhoudsvoorziening. Daarbij kwam naar voren dat veel instellingen in het primair en voortgezet onderwijs die gebruik maakten van de voorziening voor groot onderhoud, deze op een andere manier opbouwen dan de Raad voor de Jaarverslaggeving voor ogen staat.

Na overleg met OCW en de Raad voor de Jaarverslaggeving is in het voorjaar

2019 afgesproken dat schoolbesturen voor de jaren 2018 en 2019 de voorziening groot onderhoud op eenzelfde wijze mochten opbouwen, zoals zij dat in 2017 hebben gedaan. Daarnaast is ook besloten om een Werkgroep groot onderhoud te vormen (bestaande uit een afvaardiging van de RJ-werkgroep Onderwijs, de NBA-werkgroep Onderwijs, PO-Raad, VO-raad en OCW), die als doel heeft te komen tot een verwerkingswijze die aansluit bij de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving én waarbij rekening wordt gehouden met onderwijssector specifieke aspecten. Deze werkgroep heeft OCW en de Raad voor de Jaarverslaggeving onlangs geadviseerd om nu al duidelijkheid te geven aan schoolbesturen voor 2020, juist ook met het oog op de begroting 2020. Voorgesteld is dat schoolbesturen ook in 2020 de voorziening groot onderhoud op eenzelfde wijze mogen opbouwen zoals zij dat ook in de voorgaande periode vanaf 2017 hebben gedaan.

Dit advies is door alle partijen overgenomen, maar moet nog wel formeel worden geregeld in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving onderwijs. De verwachting is dat dit ook gaat gebeuren.

2.4 Investerings

Een inventarisatie bij de scholen geeft de volgende investeringsbehoefte aan.

Investeringsbegroting x € 1.000	2020	2021	2022	2023
Leermiddelen	213	297	78	86
Meubilair	213	141	141	141
ICT	352	385	385	385
Overig	84	50	50	50
Totaal	861	874	654	663

Leermiddelen

Een aantal scholen wil de methodes vernieuwen. Het betreft hier investeringen in vooral rekenmethodes en wereldoriëntatie. Er wordt € 213 duizend hiervoor vrijgemaakt in 2020. De dekking is de vrijvallende afschrijvingslasten van de bestaande methodes.

Bij de aanschaf van lesmethodes is de relatie met ICT onontkoombaar. Methodes behelzen een steeds groter ICT-element in de vorm van toetsen en interactief lesmateriaal. De oude papieren werkboeken zijn echter ook nog aanwezig en worden nog gebruikt. De verdienmodellen van de uitgevers laten zich maar langzaam ombouwen naar het digitale tijdperk.

Meubilair

Voor 2020 is een bedrag opgenomen voor vervangend meubilair voor de nieuwbouw van de Theo Thijssen en voor kasten voor de Emmaschool.

ICT

ICT is niet meer weg te denken uit het onderwijs. Digiborden, touchscreens, tablets, laptops, Pc's en programmeerbare robots zijn alom aanwezig.

Er is ongeveer € 352 duizend gereserveerd als investeringsruimte voor 2020. De grootschalige investeringen die gedaan zijn in 2009 en 2010 zijn afgeschreven en hierdoor ontstaat ruimte om te herinvesteren. Er is een aantal investeringen uitgesteld. Vanaf januari 2020 kunnen IKC's gebruik maken van het nieuwe Europees aanbested contract.

Overige Investerings

Verder wordt er voor € 84 duizend geïnvesteerd in o.a. camerasystemen, zonwering en het aantrekkelijker maken van schoolpleinen.

3. Ontwikkeling leerlingaantallen

In het bestuursformatieplan is gewerkt met drie scenario's: realistisch, optimistisch en worst case. Het realistische scenario houdt rekening met een leerlingdaling van circa 2% per jaar. Er wordt echter wel begroot op basis van het werkelijk leerlingaantal (t=0 methodiek). Bij het worst case scenario wordt gerekend met een nog scherpere leerling daling, namelijk 5% per jaar. Bij het optimistische scenario wordt gerekend met gelijkblijvende leerlingaantallen.

De leerling telling per 01-10-2019 laat een daling zien van circa 4%, hoger dan het realistische scenario in het bestuursformatieplan. De daling van het aantal leerlingen is in het regulier basisonderwijs ongeveer 4,5%.

Aangezien er rekening was gehouden met een lichtere daling, worden er in het BFP 2020 – 21 corrigerende maatregelen getroffen.

De prognoses voor Assen gaan uit van een daling van gemiddeld 3,1% per jaar voor de periode 2020 – 2023. Plateau wenst minder snel te dalen.

Eind van schooljaar 19/20 zullen 390 kinderen de reguliere Plateau scholen verlaten. Om in lijn te komen met de geprognosticeerde ontwikkeling van het aantal kinderen in Assen, zullen er dus 378 kinderen in moeten stromen per teldatum. Volgens gegevens van de Gemeente Assen zijn er 610 4-jarigen in Assen per januari 2020.

Ontwikkeling aantal 4–12 jarigen per wijk in de periode 2019–2022 op basis van de geboortecijfers per 1 januari 2019.

Wijk	2019	2020	2021	2022	2023
Assen-Oost	4,8%	-3,2%	0,4%	0,3%	-2,7%
Assen-West	-11,9%	-2,9%	-3,9%	-5,5%	-3,5%
Buitengebied	-1,8%	-12,5%	-6,4%	-9,0%	-6,3%
Centrum	4,5%	-0,9%	-1,5%	-6,2%	1,5%
Kloosterveen	-4,8%	-5,7%	-4,6%	-5,8%	-7,1%
Lariks	-3,7%	1,1%	0,1%	5,9%	2,5%
Marsdijk	-4,6%	-4,6%	-3,8%	-3,7%	-4,7%
Noorderpark	-0,9%	-0,8%	2,2%	-2,1%	0,0%
Peelo	-0,3%	-0,6%	-0,9%	-4,6%	-3,3%
Pittelo	-0,6%	-0,5%	-2,1%	-0,8%	-3,0%
Totaal Assen	-2,8%	-3,2%	-2,3%	-3,3%	-3,5%

Bron: Gemeente Assen

Het aantal schoolgaande kinderen van de basisschoolleeftijd daalt in Assen met circa 750 kinderen in de periode 2019 tot 2023.

Op basis van deze wijkprognoses kan een prognose per IKC worden gemaakt. Deze prognose geeft slechts een indicatie en houdt bijvoorbeeld geen rekening met extra inspanningen van individuele scholen om leerlingen aan te trekken. Ook is bekend dat de centrumsscholen (Theo Thijssen en Emmaschool) leerlingen trekken vanuit heel Assen en soms daarbuiten.

Leerlingenaantallen per IKC en prognose leerlingaantallen per 1 oktober

School	leerlingen 19-20	leerlingen 20-21	leerlingen 21-22	leerlingen 22-23
Baggelhuizen	133	129	125	121
Driemaster	111	108	104	101
Emmaschool	341	330	320	310
Valkenhorst	191	185	179	174
Theo Thijssen	255	247	239	232
Vuurvogel	168	163	158	153
Veldkei	194	188	182	177
Marskramer	275	266	258	250
Heksenketel	282	273	265	257
Sterrenschip	364	353	342	331
Kloosterveen	435	422	408	396
totaal BAO	2.749	2.664	2.581	2.501
Meander	224	220	220	220
van Liefland	100	100	100	100
Totaal Plateau	3.073	2.984	2.901	2.821
AZC de Feniks	88	100	100	100
Inclusief AZC	3.161	3.084	3.001	2.921

Bron BFP 2019/20, 2019-20 realiteit per 1-10-2019

SBO de Meander en (V)SO W.A. van Liefland worden geprognosticeerd na tussentijdse instroom respectievelijk 224 en 100 leerlingen. Hierbij moet worden opgemerkt dat het ook voorkomt dat er meer leerlingen tussentijds instromen.

AZC-school De Feniks kent een separate bekostiging en sterk fluctuerende leerlingaantallen en is daarom buiten de reguliere ontwikkeling gehouden.

Op de eerste schooldag 2019 waren er 88 leerlingen aanwezig.

Voor de komende jaren wordt op bestuursniveau ook een daling van het aantal leerlingen verwacht. Deze daling is hierboven en in het BFP op bestuursniveau geprognosticeerd. Er kunnen verschuivingen tussen IKC's ontstaan. Deze beweging wordt duidelijk bij het opstellen van het BFP 2020/21.

In 2020 zullen de IKC's en het bestuur maatregelen nemen om de toeloop van leerlingen te bevorderen.

4. Risico's en Kansen

Binnen de exploitatie is een aantal risicogebieden te benoemen. Het voert te ver om alle risico's en beheersmaatregelen te noemen, aangezien deze grotendeels in de reguliere bedrijfsvoering en planning en control cyclus zijn geborgd. Deze risico's zijn voornamelijk financieel van aard. Hoewel er bij bepaalde onderwerpen zeker ook kansen zijn, is vooral gekeken naar de lopende risico's. Hieronder vindt u een opsomming van de belangrijkste risico's en kansen en de genomen beheersmaatregelen.

Plateau wenst sturing te houden op de hoogte en samenstelling van het eigen vermogen. De risico's worden in relatie gebracht met de vermogenspositie van Plateau, om te beoordelen of de reserves nog steeds toereikend zijn. Waar nodig worden delen van de algemene reserve omgezet in voorzieningen met een specifieke bestemming. Een voorbeeld hiervan is de onderhoudsvoorziening.

In aanvulling op onderstaande opsomming werkt Plateau intern ook met de risico-matrixen van de PO Raad om zodoende volledig zicht te houden op het risicopalet.

De gehanteerde risicosystematiek werkt als volgt: er wordt bekeken of de kans dat een risico zich voordoet hoog, middel of laag is. Daarna wordt de impact op de organisatie beoordeeld met dezelfde mogelijke kwalificaties hoog, middel of laag. Het risico volgt uit de som kans maal impact.

Vervolgens wordt een risicostrategie bepaald. Hierbij zijn 4 mogelijkheden:

1. Aanvaarden
 - Hierbij wordt geaccepteerd dat het risico aanwezig is en nauwelijks te beïnvloeden. Dergelijke risico's komen vaak voort uit landelijke wettelijke regelingen of overige externe factoren. Beheersmaatregel is meestal reserveren van een geldbedrag om het risico beheersbaar te maken
2. Beïnvloeden
 - Hierbij kan de kans en/of impact worden beïnvloed door (organisatorische) maatregelen te nemen.
3. Overdragen
 - Bij deze strategie wordt het risico overgedragen door bijvoorbeeld een verzekering af te sluiten.
4. Vermijden
 - Indien voor deze strategie wordt gekozen, wordt de activiteit die ten grondslag ligt aan het risico gestaakt.

Daarna worden de eventuele beheersmaatregelen opgesomd. Als sluitstuk wordt een oordeel gegeven of het risico met behulp van de beheersmaatregelen voldoende wordt beheerst. Het risico wordt afgezet tegen het weerstandsvermogen om te beoordelen of het risicoprofiel kan worden afgedekt.

Overzicht Risico's

4.1 Terugloop onderwijs achterstandsmiddelen

Naam risico	Door een terugloop van de hoeveelheid onderwijs-achterstandsmiddelen kan Plateau een deel van haar leerling populatie onvoldoende bedienen.
Omschrijving risico	Minder middelen betekent minder inzet van personeel voor de betrokken scholen. In een periode van 4 jaar loopt het bedrag terug van € 718 naar € 650 duizend. Een herijking van de regeling heeft een gunstig effect voor Plateau gehad. Een groot deel van de middelen zijn bestemd voor leerlingen van de Vuurvogel en de AZC school.
Kans	Hoog (100%)
Impact	Middel (€ 68 duizend)
Risico (kans x impact)	Middel (€ 68 duizend)
Risicostrategie	Beïnvloeden
Beheersmaatregelen	<ul style="list-style-type: none">• Mogelijkheden van andere financieringsbronnen onderzoeken• Personeel opleiden om met deze specifieke doelgroep om te gaan.
Risico beheersbaar?	Ja, risico is te overzien.

4.2 Leerlingaantallen

Naam risico	Daling leerlingaantallen
Omschrijving risico	Leerlingaantallen dalen 2% sneller dan voorzien waardoor personeelskosten niet kunnen worden opgevangen binnen het natuurlijk verloop. Deze situatie heeft zich bij de leerlingtelling van 2015 voorgedaan. Op basis van de leerlingtelling van oktober 2019 verliezen wij marktaandeel. Zonder afdoende beheersmaatregelen wordt dit risico als hoog aangemerkt. Ontwikkelingen in het leerlingaantal per 01-10-2019 en verwachting per 01-10-2020 laten een relatief grote daling zien in het aantal leerlingen dat de openbare scholen bezoekt.
Kans	Hoog (60%)
Impact	Hoog (€ 300 duizend)
Risico (kans x impact)	Hoog (€ 180 duizend)
Risicostrategie	Beïnvloeden
Beheersmaatregelen	<ul style="list-style-type: none">• Positie van openbaar onderwijs en Plateau actief propageren.• Actieve campagnes om marktaandeel te vergroten. → Prioriteit en beleidsspeerpunt 2020.• Meerwaarde IKC-ontwikkeling uitdragen.• Formatie ingezet op telling T, bekostiging wordt ontvangen op basis T – 1.• Mobiliteits bevorderende maatregelen.• Werken met scenario begrotingen.• Voortzetten flexibele schil door vervangingspoule.• Gebruik van meerdere bronnen om prognoses te toetsen.
Risico beheersbaar?	Ja

4.3 Datalekken en Privacy Beleid

Naam risico	Datalekken i.h.k.v. Wet Bescherming persoonsgegevens
Omschrijving risico	<p>Op 1 januari 2016 is de meldplicht datalekken ingegaan. Deze meldplicht houdt in dat organisaties (zowel bedrijven als overheden) direct een melding moeten doen bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) zodra zij een ernstige datalek hebben. In een aantal gevallen dienen zij het datalek ook te melden aan de betrokkenen.</p> <p>Daarnaast is per mei 2018 de Europese Algemene Verordening Gegevensbescherming gaan gelden. Deze EU-verordening, die veel strenger is dan de huidige Wet bescherming persoonsgegevens. Het niet naleven van deze plicht leidt tot hoge boetes: van maximaal € 20 miljoen of 4 procent van de jaaromzet.</p> <p>Recente ervaring geven echter aan dat bedragen voor onderwijsinstellingen lager zijn, maximaal € 150 duizend.</p> <p>Plateau heeft veel persoonsgegevens, zowel van leerlingen als personeel, in haar beheer. Veel van deze gegevens zijn in beveiligde externe omgevingen opgeslagen. Plateau werkt met aanbieders die een grootmarktaandeel bezitten en dus veel hebben te verliezen bij onverantwoord beheer van de gegevens. Mogelijke gevolgen die in de praktijk voorkomen zijn: aansprakelijkheidsclaims en/of reputatieschade.</p>
Kans	Middel (40%)
Impact	Hoog (€ 150 duizend)
Risico (kans x impact)	Middel (€60 duizend)
Risicostrategie	Beïnvloeden
Beheersmaatregelen	<ul style="list-style-type: none">• Uitrol Awareness programma bij Personeel in 2020.• Risico-inventarisatie uitvoeren en passende maatregelen nemen.• Controle data veiligheidscertificaten van externe beheerpartijen.• Uitrol Privacy beleid in samenwerking met YourSafetyNet en BRIN.• Continue aandacht voor privacy bij teams.
Risico beheersbaar?	Mogelijkheid onderzoeken om risico te verzekeren. Ja

4.4 Onvoldoende aantal opgeleide leraren

Naam risico	Onvoldoende aantal opgeleide leraren.
Omschrijving risico	<p>Er is een beperkt aantal leraren beschikbaar voor vacatures. Dit gegeven kan nadelige gevolgen hebben voor de bezetting voor de klas, werkdruk van het personeel en daarmee de kwaliteit. Er is wel een relatie met de daling van het leerlingaantal. Gevolg van uitblijven van actie is dat leerlingen uitstromen en imagoschade voor Plateau.</p>
Kans	Middel (40%)
Impact	Middel (€ 200 duizend)
Risico (kans x impact)	Middel (€ 80 duizend)
Risicostrategie	Beïnvloeden
Beheersmaatregelen	<ul style="list-style-type: none">• Deelname aan transfercentrum om voldoende aantal – zowel kwalitatief als kwantitatief - invallers te borgen.• Volgen en acteren op ontwikkeling in de WWZ.

- Aantrekkelijkheid van Plateau als werkgever actief uitdragen, bijvoorbeeld tijdens evenementen en beurzen.
- Mogelijkheden tot in dienst nemen van herintreders onderzoeken.
- Verlichten werkdrukbeleving.
- Deelname gerichte projecten van OCW.
- Balans zoeken tussen het aantal te werven leerkrachten in relatie tot de daling van het leerling aantal.

Risico beheersbaar? Ja

4.5 Kwaliteitsbeleid

Naam risico Kwaliteitsbeleid

Omschrijving risico De personele budgetten staan onder druk. Ook kan de invoering van Passend Onderwijs invloed hebben op de kwaliteit. Plateau moet ervoor waken dat het predicaat basisarrangement voor alle scholen blijft gelden. Het kan noodzakelijk zijn om een school tijdelijk extra te ondersteunen. Gevolg van uitblijven van actie is dat leerlingen uitstromen imagoschade voor geheel Plateau.

Kans Laag (20%)

Impact Hoog (€ 500 duizend)

Risico (kans x impact) Middel (€ 100 duizend)

Risicostrategie Beïnvloeden

Beheersmaatregelen

- Het voeren van functioneringsgesprekken met directies en leerkrachten.
- Volgen van de onderwijs ontwikkelingen met behulp van het pakket ESIS.
- Uitbreiden Management informatiesysteem met meer kwalitatieve aspecten.
- Uitvoeren van analyses van deze gegevens.
- Voeren van interne visitatiebezoeken bij scholen om inspectiebezoeken na te bootsen. Op basis hiervan vinden eventueel aanpassingen in de werkwijze plaats.
- Indien nodig interventie plegen door extra ondersteuning te bieden, middels interventie en expertise teams.

Risico beheersbaar? Ja

4.6 Bekostiging Passend Onderwijs

Naam risico Bekostiging Passend onderwijs

Omschrijving risico De ondersteuningsbekostiging is afkomstig van de samenwerkingsverbanden. De basis onder de middelenverdeling is het leerlingaantal per bestuur, na aftrek van de kosten van verwijzing naar het speciaal onderwijs. Hierdoor is Plateau afhankelijk geworden van de verwijzingen van overige besturen alsmede de leerling ontwikkeling bij deze besturen. Dit risico wordt afgezet tegen het gegeven dat Plateau een groter aandeel van de beschikbare middelen ontvangt doordat de krimp in het stedelijk gebied kleiner is dan de regio. De verwijzingen worden ook bepalend voor de omvang van Kindcentrum SBO de Meander en Leercentrum W.A. van Liefland.

Kans Laag (10%)

Impact Laag (€ 100 duizend)

Risico (kans x impact)	Laag (€ 10 duizend)
Risicostrategie	Aanvaarden
Beheersmaatregelen	Volgen ontwikkelingen financiering passend onderwijs en actie samenwerkingsverbanden
Risico beheersbaar?	Ja

4.7 Huisvesting

Naam risico	Gemeente stelt onvoldoende of niet tijdig genoeg middelen beschikbaar voor (ver)nieuwbouw.
Omschrijving risico	<p>Gemeenten schrijven schoolgebouwen af in 40 jaar maar gaan ervan uit dat gebouwen 60 jaar staan. Na 40 jaar dienen echter wel grote verbeteringen te worden doorgevoerd. Deze posten komen terecht in de MJOP. Tevens is er een landelijke discussie gaande hoe om te gaan met renovatie. Is dit de verantwoordelijkheid van het schoolbestuur, de gemeente of een gedeelde verantwoordelijkheid?</p> <p>Gemeente Assen heeft aangegeven dat middelen voor nieuwbouw na 60 jaar beschikbaar komen. Een en ander wordt vastgelegd in het nieuw op te stellen gemeentelijk IHP. Plateau zal moeten blijven investeren in behoud van haar gebouwen en de noodzaak van vervangende nieuwbouw tijdig aan moet geven bij de gemeente. Of accepteren dat de kwaliteit van de huisvesting achteruitgaat, hetgeen nadelig kan zijn voor de concurrentiepositie.</p>
Kans	Middel (50%)
Impact	Hoog (€ 1 miljoen)
Risico (kans x impact)	Hoog (€ 500 duizend)
Risicostrategie	Beïnvloeden
Beheersmaatregelen	<ul style="list-style-type: none"> • Volgen landelijke en lokale ontwikkelingen (IHP). • Zoeken in overleg met de gemeente naar passende, creatieve oplossingen. • Eigen positie bepalen in Strategisch Huisvestingsplan.
Risico beheersbaar?	Ja

4.8 Transitievergoedingen

Naam risico	Transitievergoedingen voor personeel
Omschrijving risico	De nieuwe Wet Arbeidsmarkt in Balans maakt het waarschijnlijker dat Plateau een transitievergoeding moet betalen aan vertrekkende personeelsleden na een arbeidsconflict. Op basis van ervaringscijfers komen mogelijk 2 personeelsleden hiervoor in aanmerking per jaar. Er zijn echter voor 2020 nog geen concrete aanwijzingen dat dergelijke gevallen zich voor gaan doen. Tevens maakt de wet een evaluatie nodig van de aard en omvang van de tijdelijke, flexibele schil.
Kans	Middel (50%)
Impact	Middel (€ 160 duizend)
Risico (kans x impact)	Middel (€ 80 duizend)
Risicostrategie	Beïnvloeden
Beheersmaatregelen	<ul style="list-style-type: none">• Gebruik maken van juridische specialisten• Door actief personeelsbeleid, problemen voorkomen
Risico beheersbaar?	Deels

4.9 Samenvatting Risicobedragen

Nr	Naam	Risico
4.1	Terugloop onderwijs achterstandsmiddelen	68
4.2	Leerlingaantallen	180
4.3	Datalekken i.h.k.v. Wet Bescherming persoonsgegevens	60
4.4	Onvoldoende aantal opgeleide leraren	80
4.5	Kwaliteitsbeleid	100
4.6	Bekostiging Passend Onderwijs	10
4.7	Huisvesting	500
4.8	Transitievergoedingen	80
	Totaal	1.078

(Bedragen x € 1.000)

De hoogte van de algemene reserve bedraagt ultimo 2019 circa € 3,5 miljoen en is daarmee voldoende om de genoemde risico's af te dekken. Overigens zijn de reserves niet alleen bedoeld ter afdekking van bovengenoemde risico's, maar hebben ook een transactie- en financieringsfunctie.

Bovengenoemde risico's zijn gebaseerd op jaarbedragen, terwijl deze risico's meerjarig op kunnen treden. Conclusie is dan ook dat indien deze risico's in het onwaarschijnlijk geval zich allemaal tegelijk voordoen in hun volledige omvang, deze circa 3 jaar opgevangen kunnen worden op basis van het huidig reserveniveau.

Bij het zich voordoen van een risico kan een beleidswijziging nog worden doorgevoerd om het risico af te dekken.

5. Cijfermatige Samenvatting begroting Plateau 2020

De opbouw en indeling van de bedragen is anders dan voorgaande jaren en sluit nu aan bij de OCW-rubricering.

(Bedragen x € 1.000)

Onderwerp	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019 Prognose	Begroting 2020
Rijksbijdragen OCW	23.419	22.019	24.155	23.363
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	368	100	70	18
Overige baten	1.231	1.426	1.345	1.736
Totaal baten	25.018	23.545	25.570	25.117
Lasten				
Personele lasten	21.592	19.943	22.120	21.511
Afschrijvingen	371	443	391	507
Huisvestingslasten	1.564	1.567	1.600	1.754
Overige instellingslasten	1.877	1.597	1.420	1.346
Totaal lasten	25.404	23.550	25.531	25.118
Saldo baten en lasten	-	386	-5	39
Financiële baten en lasten	4	5	-	1
Resultaat	-	382	-	39

(Prognose gebaseerd op Marap t/m juni 2019)

Baten	Scholen	Staf	Totaal
Rijksbijdragen OCW	22.175	1.188	23.363
Overige overheidsbijdragen en - subsidies	18		18
Overige baten	1.736		1.736
Totaal baten	23.929	1.188	25.117
Lasten			
Personele lasten	20.743	768	21.511
Afschrijvingen	498	9	507
Huisvestingslasten	1.729	25	1.754
Overige instellingslasten	960	386	1.346
Totaal lasten	23.930	1.188	25.118
Saldo baten en lasten	-1	-	1
Financiële baten en lasten	1	-	1
Resultaat	0	-	0

5.1 Begroting Beheer en Bestuur

De taken van de Raad van Toezicht en die van het stafbureau worden begroot binnen de begroting Beheer en Bestuur. Het stafbureau biedt ondersteuning en advies op het gebied van onderwijs, personeel, facilitair beheer en bedrijfsvoering.

5.1.1 Baten

Baten OCW

Om zorg te dragen voor een kostendekkende begroting worden op basis van bestendig financieel beleid ook in 2020 middelen vanuit de scholen overgeheveld naar beheer en bestuur. Het betreft hier de middelen Administratie Beheer en Bestuur (ABB) aangevuld met een deel van het Personeel & Arbeidsbeleid budget (P&A). In totaal wordt voor een bedrag van bijna € 1,188 miljoen onttrokken aan de scholen.

5.1.2 Lasten

Personele lasten

De salariskosten bestaan uit salariskosten voor het bovenschoolse personeel (centrale dienst en directeur/ bestuurder). De kosten voor 2020 zijn gebaseerd op een vaste formatie van 6,4 fte. De kosten van de volledige formatie worden begroot op € 683 duizend. Tevens is een post opgenomen voor extern advies, dan wel inhuur derden. De ervaring leert dat er altijd projecten zijn waar Plateau snel op in moet kunnen spelen.

Vergoeding Raad van Toezicht

De vergoeding voor de zeven leden van de Raad wordt begroot op € 25 duizend. De Raad is voornemens aansluiting te zoeken bij de VTOI-NVTK. Deze organisatie vertegenwoordigt intern toezichthouders uit de sectoren kinderopvang en onderwijs.

Kosten externe dienstverlening

De personeels- en salarisadministratie wordt uitgevoerd door Dyade voor circa € 115 duizend per jaar. Daarnaast wordt door middel van een flexibele schil personeel ingehuurd voor ondersteuning op het gebied van ICT, financiën en juridische ondersteuning. De kosten hiervan bedragen € 67 duizend.

De controle van het jaarverslag en de bekostigingsinformatie wordt uitgevoerd door Afier accountants. Hier is een bedrag van € 25 duizend voor begroot.

Verzekeringen

Stichting Plateau heeft verzekeringscontracten afgesloten voor:

- Bestuurdersaansprakelijkheid
- Bedrijfsaansprakelijkheid
- Ongevallenverzekering
- Wegas
- Doorlopende reisverzekering
- Inventarisverzekering

Hiermee is een bedrag gemoeid van circa € 15 duizend.

Bedrijfsgezondheidszorg

De totale kosten voor de bedrijfsgezondheidszorg zijn begroot op € 100 duizend. De bedrijfsarts werd in 2019 iets minder vaak ingezet dan in 2018 het geval was. Het totaalbedrag voor deze post wordt echter gehandhaafd op het begrote bedrag van 2019 om ruimte te creëren voor extra bemiddelingstrajecten. Met de komst van de WAB is de verwachting dat de behoefte aan preventieve maatregelen zal toenemen. Daarnaast worden kosten gemaakt met betrekking tot de bedrijfshulpverlening.

Overige kosten

De overige kosten bestaan, naast de huisvestingskosten van het stafbureau, voornamelijk uit de contributies voor lidmaatschap van VOS/ABB en de PO-raad (€ 30 duizend) en personeel gerelateerde kosten (opleidingen en reiskosten).

5.1.3 Deelbegroting Beheer en Bestuur

(Bedragen x € 1.000)

LASTEN		
Personele lasten		
Vergoeding RvT	25	
Salarissen	683	
Inhuur derden	50	
Opleidingen	10	
		768
Afschrijving		
Leermiddelen	1	
Meubilair	2	
ICT	6	
		9
Huisvesting		
Huur	25	
		25
Overige lasten		
Accountant	25	
Dyade	115	
ICT Ondersteuning	25	
Financiële Administratie	42	
Representatie	5	
Contributies en abonnementen	30	
Verzekeringen	15	
GMR	15	
Bedrijfsgezondheidszorg	100	
Porti	2	
Telecom	5	
Kantoorbenodigdheden	2	
Reproductie	5	
		386
Subtotaal Lasten		1.188
Dekking		
Bijdrage vanuit P&A budget		1.188
Subtotaal Baten		1.188
Resultaat Beheer en Bestuur		-

5.2. Begroting scholen

Voor de schoolbegrotingen zijn de speerpunten hiervoor benoemd. De koppeling tussen de voorgenomen beleidskeuzes in de school- en bestuursplannen en de daaruit voortvloeiende (begrote) inzet van middelen is uitgewerkt in deze begroting.

5.2.1 Baten

De totale baten voor de scholen zijn begroot op € 23,929 miljoen. Het grootste gedeelte van de baten wordt bepaald door de leerlingenaantallen op 1 oktober per kalenderjaar. De teldatum van het jaar t-1 (in dit geval 1 oktober 2019) geldt voor de materiële instandhouding; deze wordt per kalenderjaar vastgesteld. De bekostiging van de formatie wordt per schooljaar vastgesteld en wordt bepaald op basis van de peildatum 1 oktober van het voorgaande schooljaar (2019/2020 op basis van peildatum 1-10-2018 en 2020/2021 op basis van peildatum 1-10-2019).

Formatiebekostiging

De formatiebekostiging onder Lumpsum is gebaseerd op de toekenning van een hoeveelheid formatie per categorie leerling, er wordt onderscheid gemaakt in de volgende categorieën:

- Het aantal leerlingen in de onderbouw.
- Het aantal leerlingen in de bovenbouw.
- Het schoolgewicht.

Er worden verder toeslagen gegeven voor:

- Extra salariskosten voor directieleden.
- Instandhouding van een kleine school.

Daarnaast kan gedurende een schooljaar extra geld ontvangen worden vanwege groei van het aantal leerlingen op bestuursniveau. Er moeten dan meer dan 13 leerlingen, boven het aantal leerlingen van t-1 verhoogd met een toeslag van + 3%, aanwezig zijn. Wanneer wordt voldaan aan de voorwaarden is het in het primair onderwijs mogelijk om op iedere eerste van de maand een groeitelling te doen en extra formatiebudget te ontvangen.

Onderwijsachterstandsmiddelen.

Met ingang van 2020 heeft de bekostiging van onderwijsachterstandsmiddelen een andere vorm gekregen. Het CBS rekent de score nu uit op basis van een aantal parameters. Gevolg is dat de middelen nu toegerekend worden aan leerlingen en vervolgens aan een school. In het verleden was de postcode van de school maatgevend in plaats de behoefte van de leerlingen.

Prestatie box

Vanaf 2012 ontvangen scholen de prestatiebox. Voor 2019/2020 is voor Plateau een bedrag beschikbaar van circa € 658 duizend. Scholen ontvangen bovenop de lumpsum, een bedrag dat kan worden ingezet voor onder meer taal en rekenen, wetenschap en techniek, talentontwikkeling en voor de professionalisering van leerkrachten en schoolleiders. Het doel is de prestaties van leerlingen, leerkrachten, schoolleiders en -bestuurders te verhogen. De prestatiebox wordt voor 40% rechtstreeks toegekend aan de scholen en wordt vooral ingezet voor formatie. 60% wordt bovenschools gebruikt ter dekking van bijvoorbeeld professionalisering op bovenschools niveau.

Werkdrukmiddelen

Door te schuiven met al toegezegde bedragen worden er waarschijnlijk in het schooljaar 2020/21 extra middelen beschikbaar gesteld voor werkdrukverlaging. De verwachting is dat dit circa € 64 per leerling op zal leveren (ongeveer € 200 duizend voor Plateau). Gelet op de onzekerheid hiervan, zijn deze bedragen nog niet verwerkt in de begroting.

Bijdrage Samenwerkingsverband

Hoewel de begrotingen van de samenwerkingsverbanden Passendonderwijs PO en VO nog niet zijn vastgesteld, verwachten wij een bijdrage van circa € 1,2 miljoen in 2020.

Vervangingsfonds en UWV

Plateau ontvangt in 2020 geen middelen van het vervangingsfonds voor de vervanging van zieke leerkrachten, aangezien zij eigen risicodrager is. Tevens hoeft er geen – behalve een vaste voet van 0,50% - geld aan premie te worden afgedragen. Plateau vormt wel een interne vervangingsfonds ter grootte van € 700 duizend door een toeslag op de loonkosten te hanteren. Een en ander conform de systematiek die het vervangingsfonds zelf hanteert. Vanuit deze middelen worden de vervangingen betaald.

Tevens wordt geld ontvangen voor onder andere vervanging van zwangerschapsverlof en re-integratie vergoedingen.

Overige Overheidssubsidies

Hier is het gemeentelijke subsidiebedrag voor VVE-subsidie opgenomen.

Overige baten

Hieronder worden de baten van detacheringen, aanvullende subsidies, verhuur en ondersteuningsmiddelen van Kentalis verstaan.

Treasurybeleid

Het treasurybeleid is behoudend: er wordt alleen gewerkt met direct opvraagbare spaarrekeningen en korte termijndeposito's bij betrouwbare Nederlandse banken. De rente-inkomsten zoals maatschappelijk bekend, minimaal en worden geschat op € 1 duizend.

5.2.2 Lasten

De totale lasten van de scholen zijn voor 2020 begroot op € 23,930 miljoen.

Formatie

In de begroting voor 2020 wordt het formatieplan 2019/2020 als uitgangspunt genomen. De totale salarislasten van het personeel van de scholen voor *kalenderjaar* 2020 worden geraamd op € 20,203 miljoen. De bijbehorende formatie, inclusief vervanging is begroot op 274 fte's. In afwijking van het BFP is in de begroting over het kalenderjaar 2020 voorzichtigheidshalve rekening gehouden met een minder gunstig scenario per schooljaar 2019/20. Hierin zijn de verwachte ontwikkelingen van het leerlingenaantal meegenomen.

Huisvesting

Binnen het huisvestingsbeleid wordt gestreefd naar een goede kwaliteit van de schoolgebouwen. De binnenkant van de school moet passen bij het pedagogische/ didactische concept. Scholen hebben een eigen identiteit en participeren met de omgeving.

Onderhoud

Voor alle scholen is een lange termijn periodiek onderhoudsplan opgesteld. Conform dit plan vindt jaarlijks onderhoud plaats van alle schoolgebouwen. Het MJOP is in 2019 geactualiseerd. Gelet op deze inventarisatie zal een extra dotatie aan de voorziening grootonderhoud noodzakelijk zijn. Deze dotatie is geraamd op ongeveer € 400 duizend per jaar voor de komende 10 jaar. Er zal voor € 164 duizend aan groot onderhoud plaatsvinden in 2020.

Schoonmaak

De kosten van schoonmaak worden voor 2020 begroot op € 293 duizend. Het contract is in 2019 opnieuw gegund.

Energielasten

Vooraf de stijgende energielasten blijven zorgelijk. Er is voor € 237 duizend begroot voor 2020.

De totale kosten voor schoolgebouwen en de centrale dienst in 2020 bedragen € 1,754 miljoen. Een belangrijke extra kostenpost is de verhoogde structurele storting in de onderhoudsvoorziening van € 240 duizend naar € 400 duizend.

Overige Instellingslasten

Leermiddelen

In 2020 worden de kosten begroot op € 466 duizend, inclusief afschrijvingen van € 94 duizend. De leermiddelen worden geleverd door Heutink PO.

ICT

De totale ICT kosten voor 2020 worden geraamd op € 600 duizend. Hieronder vallen de afschrijvingslasten, kosten van licenties en ICT-support. In 2020 zal een grote (vervangings-) investering in ICT-middelen plaatsvinden. Dit is begroot op € 352 duizend.

5.2.3 Deelbegroting Scholen 2020

Baten	Scholen
Rijksbijdragen OCW	22.175
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	18
Overige baten	1.736
Totaal baten	23.929
Lasten	
Personele lasten	20.743
Afschrijvingen	498
Huisvestingslasten	1.729
Overige instellingslasten	960
Totaal lasten	23.930
Saldo baten en lasten	-1
Financiële baten en lasten	1
Resultaat	0

6. Meerjarenraming tot 2023

De financiële uitwerking van de speerpunten van het betreffende jaar zullen per jaar worden vastgesteld.

Ontwikkelingen in het resultaat

Plateau blijft sturen op een sluitende meerjarenbegroting. De twee belangrijkste factoren die het resultaat bepalen zijn het leerlingenaantal en de achterblijvende ontwikkeling van de rijksvergoeding ten opzichte van de werkelijke kosten.

Door de leerlingenaantallen te volgen en te werken met verschillende scenario's is Plateau in staat om tijdig dreigende tekorten te signaleren en van een passende oplossing te voorzien. De oplossing wordt voornamelijk gezocht in bezuinigingen in de personele sfeer, aangezien dit ongeveer 85% van de kosten zijn. De meerjarenraming is gebaseerd op de prognosticeerde leerlingdaling.

Ontwikkelingen in het leerlingenaantal

De verwachting is dat het leerlingenaantal bij Plateau de komende jaren afneemt. Bij verwachte stijgende inkomsten is het eenvoudiger te anticiperen op financiële ontwikkelingen dan bij krimp. Bij krimp zullen immers naast tegenvallende financiële ontwikkelingen ook verdere organisatorische maatregelen moeten plaatsvinden.

Materiële kosten

Hoewel de materiële kosten slechts circa 15% van de totale begroting behelzen, zijn binnen bepaalde posten nog (beperkte) inkoopvoordelen te behalen. Als contracten aflopen zal Plateau deze voordelen opzoeken.

De grootste contracten zijn middels (Europese) aanbestedingen tot stand gekomen. Zo is het contract voor energie collectief ingekocht via het collectief van o.a. gemeenten op Drentsniveau. De Europese aanbesteding voor ICT-investeringen wordt begin 2020 gegund, het contract voor leermiddelen is verlengd en er is een nieuw contract afgesloten voor de printers en kopieerapparaten.

6.1 Meerjarenbegroting EFJ (=baten/lasten stelsel)

De voorschriften van OCW (Elektronisch Financieel Jaarverslag) gaan uit van het baten-lastenstelsel (€ x 1.000)

Onderwerp	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019 Prognose	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Rijksbijdragen OCW	23.419	22.019	24.155	23.363	22.012	20.852	20.432
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	368	100	70	18	-	-	-
Overige baten	1.231	1.426	1.345	1.736	1.714	1.716	1.716
Totaal baten	25.018	23.545	25.570	25.117	23.726	22.567	22.148
Lasten							
Personele lasten	21.592	19.943	22.120	21.511	20.353	19.342	19.034
Afschrijvingen	371	443	391	507	354	274	202
Huisvestingslasten	1.564	1.567	1.600	1.754	1.727	1.727	1.717
Overige instellingslasten	1.877	1.597	1.420	1.346	1.294	1.225	1.196
Totaal lasten	25.404	23.550	25.531	25.118	23.727	22.568	22.149
Saldo baten en lasten	-386	-5	39	-1	-1	-1	-1
Financiële baten en lasten	4	5	-	1	1	1	1
Resultaat	-382	-	39	0	0	0	0

*Resultaat 2019 gebaseerd op management rapportage t/m juli 2019

De risico's en maatregelen evenals de bezuinigingen worden jaarlijks beoordeeld op de actuele haalbaarheid. Hierdoor kunnen bijstelling in de meerjarenbegroting worden doorgevoerd. Voor de beleidsspeerpunten wordt jaarlijks een bedrag gereserveerd. De concrete invulling wordt per jaar bepaald.

Rekenkundig wordt er geen rekening gehouden met indexatie. De ontwikkelingen zijn vooral gebaseerd op veranderingen in het aantal leerlingen. Het is bekend dat de indexatie van de baten achterblijft bij de prijsontwikkelingen.

De afnemende baten, veroorzaakt door een dalend leerlingaantal, worden rekenkundig gecompenseerd door een reductie in personeel. Dit betekent dat in de periode 2020 tot en met 2023 er een inkrimping is van 34 fte's: gemiddeld 8,5 per jaar. Het bestuursformatieplan 2019/20 gaat uit van een reductie van ongeveer 30 fte in dezelfde periode.

6.2 Meerjarig investeringsbegroting 2020-2023

Investeringsbegroting x € 1.000	2020	2021	2022	2023
Leermiddelen	213	297	78	86
Meubilair	213	141	141	141
ICT	352	385	385	385
Overig	78	50	50	50
Totaal	855	874	654	663

Het investeringsplan voor 2020 laat een investering zien van € 855 duizend. Een en ander is gebaseerd op gehouden inventarisaties onder de directies.

Er zijn momenteel weinig concrete aanvragen voor de jaren 2022 en verder. Om die reden zijn investeringen p.m. geraamd met als doel een vergelijkbare afschrijvingslast over de jaren te houden. Hierbij is rekening gehouden met de lopende afschrijvingen en termijnen.

Investeringsplan worden altijd getoetst op nut en noodzaak en afgezet tegen de geldende financiële haalbaarheid. Doelstelling is een ideaal complex te creëren waarbij de jaarlijks vrijkomende afschrijvingsruimte ingezet wordt voor investeringen.

7. Overzicht Begrippen

ABB	Middelen voor administratie, bestuur en beheer
Allocatie	Toedeling als gevolg van toepassing interne financieringssysteem
Arbo	Arbidsomstandigheden(beleid)
Arbodienst	Instantie voor bedrijfsgezondheidszorg
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
BAO	Basisonderwijs
PAB	Budget voor Personeels- en Arbeidsmarktbeleid
Brin-nr.	Basisregistratie instellingen (uniek nummer toegekend bij oprichting)
CAO PO	Collectieve arbeidsovereenkomst voor het primair onderwijs
FTE	Fulltime equivalent, of fulltime eenheid (volledige arbeidsplaats)
GGL	Gewogen gemiddelde leeftijd
GMR	Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad
GPL	Gemiddelde personeelslast
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IKC	Integraal Kindcentrum
IPB	Integraal personeelsbeleid
ISK	Internationale Schakelklas
LKC	Landelijke Klachten Commissie
MBM	Mobiliteits bevorderende maatregelen
MI	Materiële instandhouding
MJOP	Meerjarig onderhoudsplanung
MR	Medezeggenschapsraad
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen
OVM	Ontwikkelingsvolgmodel
PO	Primair onderwijs
POV	Peuteropvang
Rddf	Risicodragend deel van de formatie (formatiebeleid)
SBO	Speciale school voor basisonderwijs
SiB	School in Business
SWV	Samenwerkingsverband
(V)SO	(voortgezet) speciaal onderwijs
WAB	Wet Arbeidsmarkt in Balans
WEC	Wet Expertisecentra
WPO	Wet op het primair onderwijs