



*Stichting Baasis
Stationsweg 17a
9471 GJ Zuidlaren*

T. 050 409 69 20

*info@stichtingbaasis.nl
www.stichtingbaasis.nl*

*Bestuursnr.
41851
Brinnr.
AE45*

Meerjarenbestuursplan

Meerjarenformatiebeleid

Meerjarenbegroting

Bestuursformatieplan

2024-2028

Inhoudsopgave

<i>Proces</i>	3
Voorwoord	4
<i>Technische kaders</i>	4
<i>Meerjarenformatiebeleid</i>	5
<i>Meerjarenbegroting</i>	5
<i>Bestuursformatieplan</i>	5
<i>Samenvatting meerjarenbegroting</i>	6
Organisatie	7
<i>Stichting</i>	7
<i>Organisatiestructuur</i>	7
<i>Strategisch beleidsplan</i>	7
Organisatieontwikkelingen	10
<i>Ontwikkeling leerlingaantallen</i>	10
<i>Lerarentekort</i>	10
<i>Effecten NPO gelden</i>	10
<i>Voorziening groot onderhoud</i>	10
<i>Taalschool</i>	11
<i>Onderwijs en opvang</i>	11
<i>Investerings</i>	11
<i>Intern begeleiders</i>	11
Meerjarenbegroting- en meerjarenformatiebeleid	12
<i>Inkomstenbronnen</i>	12
<i>Allocatie van de middelen</i>	12
<i>Functiegebouw</i>	12
<i>Mobiliteitsbeleid</i>	13
<i>Arbobeleid</i>	13
<i>Beleid Stagiaires en Starters</i>	13
<i>Coaches</i>	14
<i>Beleid scholing - Baasis Academie</i>	14
<i>Beleid AVG</i>	14
<i>Werving en selectie</i>	14
<i>Vakleerkrachten</i>	14
<i>Passend onderwijs</i>	15
<i>Bestuurskantoor</i>	15
<i>Begrote formatie en loonkosten</i>	16
<i>Begroot verzuim</i>	16
<i>Baten en lasten meerjarenbegroting</i>	17
<i>Begrote investeringen per categorie per jaar</i>	18
<i>Totaal begrote afschrijvingen per jaar</i>	18
Bijlage 1 Scholen en BRIN-nummers	19

Ambitie is dat doen waar je al goed in bent en beter in wilt worden (Diana van Asten)

Proces

Bestuurskantoor	September - november
Managementteam	November
Voorgenomen besluit directeur-bestuurder	November
Kennisgroep Financiën GMR	November
Auditcommissie RvT	November
Goedkeuring RvT	November
Advies GMR/ instemming PGMR	December
Vaststelling directeur-bestuurder	December
Verzending meerjarenbegroting naar gemeenten Tynaarlo en Groningen	December

Voorwoord

Het strategische beleid geeft de richting aan waarlangs plannen en kosten worden gemaakt en investeringen plaatsvinden. Het aantal verwachte leerlingen is bepalend voor de bekostiging, maar ook voor de benodigde personeelsformatie.

Een schoolbestuur in het primair onderwijs dient jaarlijks een bestuursformatieplan op te stellen (CAO PO) evenals een meerjarenbegroting (WMS).

Daar de meerjarenbegroting een grote samenhang heeft met het bestuursformatieplan en het meerjarenformatiebeleid is het logisch deze documenten procedureel en inhoudelijk te integreren. Dit betekent dat in onderhavig document de Meerjarenbegroting, het Meerjarenformatiebeleid en het Bestuursformatieplan zijn samengevoegd tot het Meerjarenbestuursplan.

Dit bestuursplan behandelt de uitgangspunten en keuzes die gemaakt zijn. Deze vloeien voort uit het strategisch beleidsplan. Het meerjarenformatiebeleid beschrijft de gemaakte beleidskeuzes m.b.t. personeel. Het bestuursformatieplan geeft aan welke omvang, aard en niveau op korte en lange termijn nodig zijn voor het verwezenlijken van de strategische doelstellingen. De meerjarenbestuursbegroting laat op hoofdlijnen de financiële ontwikkelingen zien.

De personele geleding van de GMR heeft een instemmingsbevoegdheid op het meerjarenformatiebeleid en op het bestuursformatieplan. De oudergeleding heeft informatierecht. De GMR heeft adviesrecht op de hoofdlijnen van het meerjarig financieel beleid. Er zijn plannen om dit te wijzigen naar instemmingsrecht.

Het doel van dit document is:

- zorgen voor en inzicht geven in de continuïteit van de organisatie;
- bijdragen aan bovengemiddelde kwaliteit van het onderwijs;
- een balans vinden tussen beschikbare middelen en geplande uitgaven;
- zorgdragen voor goed werkgeverschap.

Technische kaders

De (meerjaren)begroting wordt opgesteld per kalenderjaar en heeft betrekking op het eerstvolgende kalenderjaar (vast te stellen exploitatiebegroting) en de vier opvolgende kalenderjaren (indicatieve meerjarenbegroting). Eenmalig geld wordt gereserveerd voor specifiek tijdelijke beleid.

De baten en de lasten worden in de meerjarenbegroting niet geïndexeerd. De periodieken van de salariskosten zijn wel meegenomen in de begroting 2024.

In de (meerjaren)begroting 2024-2027 is rekening gehouden met de (geactualiseerde) risicoparagraaf.

In de (meerjaren)begroting worden de geplande investeringen gepresenteerd. Gestreefd wordt naar stabiele afschrijvingslasten (gemiddeld komt deze voor stichting Baasis uit op ongeveer 2,87%).

De CAO-verhoging per 1 juli 2023 is verwerkt in deze begroting. De bekostiging voor 2024 is gebaseerd op de definitieve regeling van kalenderjaar 2023 en er is verder rekening gehouden met een verwachte indexering van 3,92% voor kalenderjaar 2024.

De volgende kengetallen worden gehanteerd als streefdoelen:

Solvabiliteit 1	25%
Solvabiliteit 2	>30%
Liquiditeit: Current Ratio	0,75%
Liquiditeit; Cash Ratio	0,2% tot 0,5%
Rentabiliteit	>0%
Weerstandsvermogen Ministerie	5% tot 20%
Weerstandsvermogen exclusief MVA	5% tot 20%
Weerstandsvermogen exclusief MVA & Privaat	5% tot 20%

Meerjarenformatiebeleid

Het meerjarenformatiebeleid geeft aan op welke wijze het bestuur de komende vier jaren in kwantiteit en kwaliteit de formatie op de scholen en op bestuursniveau wenst in te zetten. Daarbij gaat het om de vraag: welke functies heeft Stichting Baasis op de langere termijn nodig? Wat betekent dat voor het huidige personeelsbestand? En welke maatregelen kunnen er op dit moment genomen worden? Door meerdere jaren vooruit te kijken is Stichting Baasis in staat om tijdig in te spelen op mogelijke ontwikkelingen.

Dit meerjarenbeleid is gebaseerd op de regelgeving in de CAO PO.

Een kwalitatief goed meerjarenformatiebeleid draagt bij aan een beleidsrijke inzet van beschikbare middelen. Het plan hangt nauw samen met de meerjarenbegroting, het functiebouwwerk en maatregelen rond de toe- of afname van werkgelegenheid. Het opstellen en vaststellen van het formatieplan is ingebed in de onderwijskundige beleidsontwikkeling, de HR-beleidsontwikkeling en de (financiële) planning & control cyclus. Formeren is begroten en begroten is formeren: met het formatieplan leggen we een groot deel van de kosten voor het volgende kalender/schooljaar vast.

Het meerjarenformatiebeleid geeft antwoord op de volgende vragen:

- Wat wil ik (met mijn organisatie en personele en financiële middelen)?
- Wat kan ik (gelet op beschikbare middelen)?
- Wat moet ik (gelet op wet- en regelgeving)?

Het bestuursformatieplan dient niet alleen te voldoen aan regelgeving, zoals de CAO PO. Het is ook de personele vertaling van de organisatiedoelstellingen op het gebied van opbrengstgericht boeiend onderwijs, goed werkgeverschap en verantwoorde financiële exploitatie.

Meerjarenbegroting

Stichting Baasis hanteert een integrale begroting, waarin personele en materiële kosten zijn verwerkt.

Bestuursformatieplan

Tijdens de begrotingsgesprekken tussen bestuur en schooldirecteuren (september/oktober) wordt gekeken naar de personele inzet voor het daaropvolgende schooljaar. Dit wordt op bestuursniveau vastgelegd in het bestuursformatieplan en op schoolniveau wordt dit verder uitgewerkt. Onder formatie wordt verstaan: de samenstelling van functies voor het gehele personeel in niveaus en aantallen uitgedrukt in een normbetrekking (werktijdfactor 1,000) of een gedeelte daarvan.

Samenvatting meerjarenbegroting

Meerjarenbegroting 2024-2028	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Totaal aantal leerlingen	2.741	2.784	2.778	2.734	2.759	2.732	2.731
	Realisatie	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Rijksbijdragen	21.040.079	21.113.865	21.599.530	21.433.718	21.053.882	21.179.385	21.006.474
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	230.623	108.995	190.044	123.600	128.267	132.166	132.366
Overige baten	517.913	460.121	436.873	434.110	432.643	433.784	433.610
Subtotaal	21.788.615	21.682.980	22.226.446	21.991.427	21.614.792	21.745.335	21.572.450
Personeelslasten	17.285.365	18.066.730	18.469.489	17.900.162	17.639.315	17.645.915	17.605.923
Afschrijvingen	559.656	593.469	643.181	653.030	603.619	618.407	599.431
Huisvestingslasten	1.226.963	1.504.699	1.640.981	1.631.335	1.617.976	1.614.420	1.667.418
Overige lasten	1.594.177	1.450.570	1.660.210	1.652.028	1.648.778	1.645.078	1.643.898
Subtotaal	20.666.160	21.615.469	22.413.861	21.836.555	21.509.688	21.523.820	21.516.671
Financiële baten en lasten	16.561						
Totaal	1.139.016	67.512	-187.414	154.873	105.104	221.515	55.780

Het algemene beeld is dat de begroting 2024 relatief eenvoudig rondgekomen is. Het resultaat is negatief, dit wordt veroorzaakt door de besteding van de nog beschikbare NPO gelden van voor 2024.

Het gaat hierbij om een bedrag van € 213.851 in 2024 en € 37.085 in 2025. Hiermee zijn alle NPO-gelden van de scholen besteed. De jaren na 2024 laat de begroting een positief beeld zien. Wel zien we dat:

- De overgangsbekostiging terugloopt ten opzichte van 2023 met ongeveer € 62.000 in 2024 en € 130.000 in 2025. Vanaf 2026 is geen sprake meer van een overgangsbekostiging.
- De afschrijvingslasten toenemen door de ICT-investeringen vanaf 2023 en ook door investeringen in inventaris en duurzaamheid als gevolg van de nieuwbouw van een viertal scholen.
- Er een opgave ligt voor enkele scholen om de formatie vanaf schooljaar 2024 – 2025 sluitend te krijgen.
- Extra uitgaven in 2024 worden gedaan uit eerder ontvangen NPO gelden.

Zuidlaren, 12-11-2023

Friso Kingma
Directeur-bestuurder
Stichting Baasis

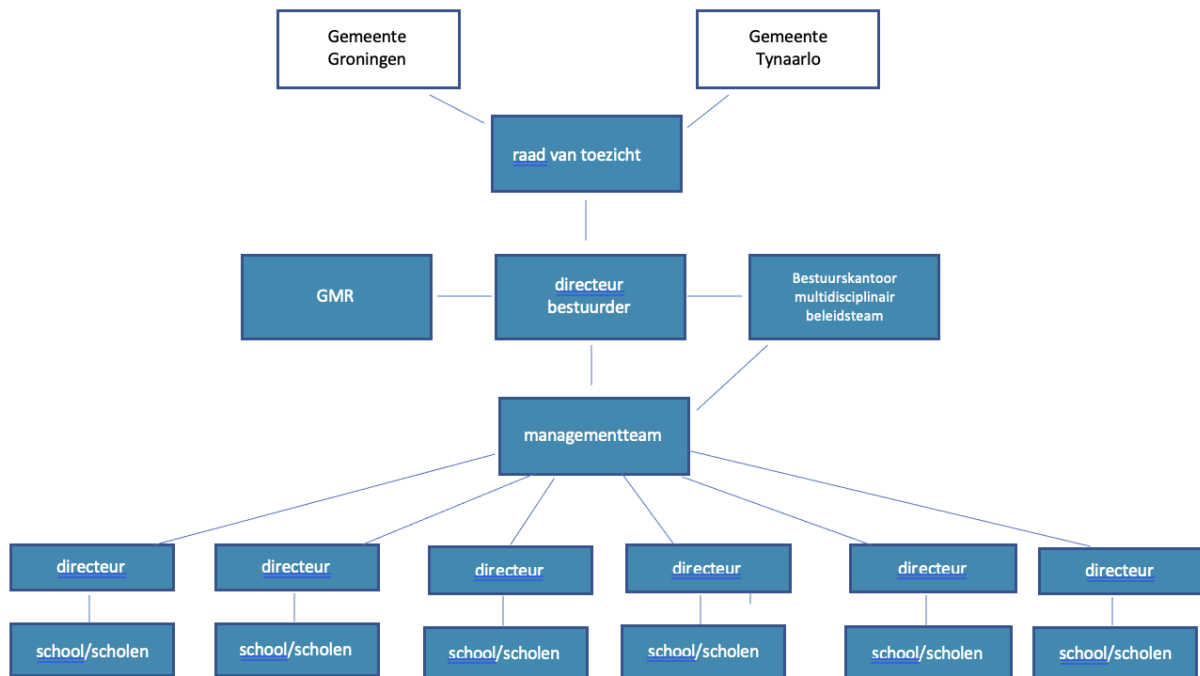
Organisatie

Stichting

Stichting Openbaar Onderwijs Baasis bestaat uit dertien basisscholen, waaronder twaalf openbare basisscholen met een nevenvestiging en een samenwerkingschool, in de gemeenten Groningen en Tynaarlo. In totaal zijn er ongeveer 260 personeelsleden in dienst van de stichting en genieten zo'n 2700 leerlingen onderwijs, dat op de scholen wordt gegeven.

Organisatiestructuur

Binnen Stichting Baasis wordt het volgende organogram gehanteerd:



Na doorontwikkeling is een schoolorganisatiemodel ontstaan waarbij een directeur verantwoordelijk is voor één of twee scholen, afhankelijk van de grootte van de scholen en de geografische ligging. Verschillende directeuren worden in verband met de grootte van de school of het aantal locaties ondersteund door een coördinator.

Strategisch beleidsplan

Stichting Baasis is een lerende en ambitieuze organisatie voor basisonderwijs waar ieder kind welkom is. Stichting Baasis is een organisatie voor openbaar onderwijs, hetgeen tot uiting komt in het daadwerkelijk actief aandacht besteden aan overeenkomsten en verschillen. We hebben aandacht voor en bieden ruimte aan ieder kind en iedereen die bij ons werkzaam is. Iedere school is een plek waar kwaliteit, veiligheid en vertrouwen de basis vormen voor uitdagend en innovatief onderwijs. Hierin wordt onderwijs op maat vormgegeven: wat heeft dit kind nodig? De ouders van de leerlingen zijn onze partners in de ontwikkeling van hun kinderen; gezamenlijk brengen wij de kinderen het besef bij van de waarden en normen in onze samenleving.

Op elke school wordt gewerkt vanuit een heldere missie en visie met duidelijke concepten. De scholen nemen verantwoordelijkheid en leggen verantwoording af over het werk en de resultaten daarvan. Directeuren scheppen de voorwaarden in de school om de ontwikkeling van hoogstaand onderwijs mogelijk te maken. Ze werken aan een context waarin leerkrachten voortdurend blijven leren.

Missie (waarom bestaan we?)

Wij geven ons onderwijs vorm vanuit onze openbare identiteit. Onze scholen bieden een plek waar leerlingen samen leren en leven, waar ruimte is voor ieders verhaal. We werken vanuit gelijkwaardigheid, vrijheid en ontmoeting en zijn goed voor elkaar.

In onze scholen is democratie een betekenisvol begrip. Het is zichtbaar in de schoolorganisatie, de schoolcultuur, het onderwijs en de verbinding tussen school en samenleving.

De openbare school leert leerlingen zorgzaam en rechtvaardig om te gaan met andere mensen en de natuur. Als leerlingen onze scholen verlaten, staan ze open voor de wereld en voor andere mensen. Ze kunnen samenwerken en hebben geleerd wat het betekent om het verschil te maken, met en voor anderen.

We zijn een organisatie waar onderwijs wordt gegeven op een kwalitatief hoog niveau in scholen die een ontdekkings-, leer- en ontmoetingsplaats zijn. Vanuit onze gezamenlijk gedragen waarden creëren professionals een respectvolle en boeiende leeromgeving, waarin leerlingen worden begeleid in hun ontwikkeling.

Kernwaarden

Vier kernwaarden vormen de leidraad in ons werk. Hier staan we voor:

Integer en bevlogen

We nemen verantwoordelijkheid voor ons eigen handelen en zijn aanspreekbaar op wat we doen. We zijn ambassadeur voor onze stichting en geven met plezier inhoud aan de dagelijkse onderwijspraktijk.

Professionaliteit en kwaliteit

We werken voortdurend aan de ontwikkeling van onze organisatie. We leren met en van elkaar, delen vaardigheden en kennis zowel binnen als buiten de stichting. We maken verbinding met de omgeving en hechten groot belang aan netwerken.

We stellen ambitieuze en realistische doelen en doen de dingen die ertoe doen

Visie (waar gaan we heen?)

In de visie beschrijven we het beeld van de toekomst die we willen creëren.

Boeiend opbrengstgericht onderwijs

Onze ambitie is het aanbieden van boeiend onderwijs voor onze leerlingen. Onderwijs dat ervoor zorgt dat leerlingen met plezier en in een vertrouwde (leer)omgeving kennis en vaardigheden opdoen, waarmee ze een goede basis hebben zich verder te ontwikkelen op het voortgezet onderwijs. Leerlingen ontwikkelen vaardigheden waarmee ze kunnen opkomen voor zichzelf en voor de ander vanuit gelijkwaardigheid.

Eigenaarschap en innovatie

We vinden het belangrijk dat leerlingen vrijheid ervaren en mede-eigenaar zijn van hun leerproces. Dit verhoogt het leereffect. Het samen opstellen van succescriteria en (leer)doelen zijn belangrijke factoren om leerlingen maximaal te kunnen laten presteren.

Samen onderzoeken en bewegen

We maken gebruik van (wetenschappelijk) onderzoek om andere vormen van leren toe te passen, aansluitend bij hoe het kind het beste (bewegend) leert.

We werken binnen de scholen samen met partners, ontmoeten anderen, om het beste uit leerlingen te halen en een optimale ontwikkeling te realiseren.

Onze ambities

De komende jaren werken we aan de volgende ambities:

- *goed onderwijs*;
de kwaliteit van ons onderwijs ontwikkelt zich van voldoende naar goed
- *passend en innovatief vakmanschap*;
we willen elke dag een beetje beter worden in ons vak
- *'ruimte' in de samenleving*
we werken aan en in een duurzame plek/omgeving waarin onderwijs, opvang en ondersteuning samenkomen

In de schoolplannen worden de ambities op het gebied van 'wereldburgerschap' en 'wetenschap en techniek' uitgewerkt.

Organisatieontwikkelingen

Ontwikkeling leerlingaantallen

	01-10-2020	01-10-2021	01-02-2022	01-02-2023	01-02-2024	01-02-2025	01-02-2026	01-02-2027	01-02-2028
09FN Openbare Basisschool De Schuthoek	→ 82	↑ 91	↑ 92	↑ 106	↑ 112	↑ 114	↑ 116	↓ 105	↑ 109
09FN-N1 De Schuthoek Zuidlaarderveen	→ 28	↓ 26	↑ 28	↑ 35	↓ 32	↓ 30	↑ 32	↑ 33	↓ 30
10AV De Vijverstee	→ 123	↓ 115	→ 115	↑ 124	↑ 127	↓ 123	↓ 122	↑ 121	↑ 127
10BK Basisschool Schuilingsoord	→ 214	↓ 200	↑ 206	↓ 192	↓ 184	↓ 179	↓ 176	↓ 172	↑ 176
10TA OBS Het Oelebred	→ 133	↑ 135	↑ 141	↓ 138	↓ 136	↓ 129	↑ 136	↓ 131	↑ 135
10TH Basisschool De Zuidwester	→ 102	↑ 109	↑ 121	→ 121	↓ 116	↓ 110	→ 110	↑ 116	↓ 112
11HH De Duinstee	→ 47	↑ 49	↑ 51	↑ 60	↑ 63	↓ 59	↑ 61	↓ 60	→ 60
12DC Openbare Basisschool de Wissel	→ 186	↓ 180	↑ 188	↓ 160	↑ 161	↓ 153	↑ 154	↓ 149	↓ 141
12DG OBS De Zeijer Hoogte	→ 52	↑ 53	↑ 57	↓ 47	↑ 54	↑ 55	↑ 57	↑ 58	↑ 59
12ME Quintusschool	→ 116	↑ 118	→ 118	↑ 131	↑ 136	↓ 133	↑ 140	↑ 147	↑ 149
13AL Brinkschool	→ 375	↑ 400	↑ 422	↑ 436	↑ 440	↑ 442	↓ 440	→ 440	↓ 425
18NM o.b.s. De Veenvlinder	→ 324	↑ 336	→ 336	↑ 355	↓ 353	→ 353	↑ 361	↓ 353	↓ 347
18OV OBS Ter Borch	→ 509	↓ 498	↑ 520	↓ 502	↓ 492	↓ 482	↓ 470	↓ 465	↑ 467
18QA obs De Westerburcht	→ 297	↑ 299	→ 299	↑ 317	↑ 326	↑ 327	↑ 339	↓ 337	↑ 349
41851 PO002 Atalanta	→ 0	→ 0	↑ 47	↑ 60	↓ 46	↓ 45	→ 45	→ 45	→ 45
Totaal	→ 2.588	↑ 2.609	↑ 2.741	↑ 2.784	↓ 2.778	↓ 2.734	↑ 2.759	↓ 2.732	↓ 2.731

We zien dat in de komende jaren het leerlingenaantal eerst licht stijgt, waarna deze weer zakt naar het niveau van 2022. De stijging in 2023 wordt o.a. veroorzaakt door de Taalschool: anderstalige leerlingen, leerlingen met een asiel achtergrond en vluchtelingen uit Oekraïne. Op alle scholen kunnen we de kwaliteit van onderwijs garanderen. Dit maakt dat we de vraag omtrent de levensvatbaarheid van kleine scholen de komende planperiode 24 – 28 laten rusten.

Lerarentekort

Stichting Baasis neemt deel aan de regionale samenwerkingen (o.a. Schoolplein Noord) in Drenthe en in Groningen stad. De belangrijkste doelstelling is de arbeidsmarktproblematiek voor het onderwijs in de Noordelijk regio aanpakken door samen te werken, kennis te delen en het imago van het onderwijs te versterken.

Effecten NPO gelden

De NPO-gelden zorg(d)en voor extra inzet en extra middelen. In het schooljaar 2023-2024 stoppen deze gelden. De afschrijvingslasten van investeringen die aangegaan zijn met NPO-gelden, worden vanaf dat moment opgenomen in de reguliere exploitatie. Door de tijdelijke inzet van extra personeel ontstaat het risico van ontslag na 2 jaar NPO-middelen.

Vanaf 2022 wordt voor het risico van uitkeringskosten een voorziening gehanteerd en de risico's die betrekking hebben op de uitkeringskosten als gevolg van de NPO gelden worden aan de voorziening toegevoegd. Voor de reservering hiervan is in het verleden een bestemmingsreserve gevormd. De scholen binnen Baasis hebben in hun NPO-plan rekening gehouden met een reservering van 10 % om een bestemmingsreserve hiervoor mogelijk te maken. Eventuele resterende NPO gelden worden alsnog weer aan de scholen ter beschikking gesteld.

Voorziening groot onderhoud

Het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) bepaalt de jaarlijkse budgetten uit de voorziening groot onderhoud. De manier van MJOP opstellen wijzigt per 1-1-2024 vanwege een uitspraak van de raad van verslaglegging. De periode waarover en de manier van inventariseren verandert.

Het MJOP dient nu over de gehele exploitatie periode van het pand berekend te worden per onderhoudsgevoelig element. Op het moment dat een element onderhouden/vervangen dient te worden, moet het budget beschikbaar zijn en ingezet worden. Dit geeft een eenmalig grotere investering in de voorziening groot onderhoud. En een boekhoudkundig effect. We blijven werken met een voorziening.

We bouwen vier nieuwe scholen de komende twee jaar. Het groot onderhoud wordt voor de huidige gebouwen op de noodzakelijke punten ingezet. De dotatie aan de voorziening voor die locaties is daarmee ook relatief gering, omdat het meerjarenonderhoudsplan voor nieuwe gebouwen nog niet aanwezig is.

Taalschool

Stichting Baasis heeft een Taalschool in Eelde voor nieuwkomers, Atalanta. Atalanta maakt onderdeel uit van De Veenlinder. Kinderen die naar Atalanta toegaan hebben een migratieachtergrond. De school wordt vooral bezocht door kinderen van het AZC in Tynaarlo. Rondom deze taalschool spelen extra gelden o.a. een kwartaal aanvraag voor extra rijks subsidie en een OHBA-vergoeding (onderwijsbudgetten asielzoekers voor huisvesting, leermiddelen en andere voorzieningen).

De taalschool heeft te maken met een sterk wisselende in- en uitstroom. Daar tegenover hebben we veelal te maken met vaste kosten. In de bestuursovereenkomst met de gemeente Tynaarlo en het COA is een regeling opgenomen hoe om te gaan met dergelijk bezettingsverliezen in het aangeboden onderwijs.

In Haren is er sinds de vluchtelingenstroom uit Oekraïne een opvang geregeld in een samenwerking van de Brinkschool met De Borg. Bij de start van het schooljaar 23-24 is er formatie ruimte voor twee groepen. In de praktijk is een groep bezet en lijkt er weinig tot geen nieuwe instroom te komen. De mogelijke afbouw en het stoppen van deze voorziening wordt in de stuurgroep nieuwkomers gemeente Groningen besproken.

Onderwijs en opvang

Stichting Baasis heeft een convenant voor samenwerking met kinderopvangorganisatie Kids First. Voor de scholen die samenwerken met Kids First leidt dit tot een contractuele verrekening van diensten. Deze vorm van verrekening staat model voor andere kinderopvang organisaties waarmee Stichting Baasis samenwerkt. Scholen die een kinderopvangvoorziening hebben, worden net als het onderwijs geconfronteerd met grote krapte op de arbeidsmarkt. Vestigingen worden soms voor een dag gesloten.

Investeringsprogramma

Het investeringsprogramma is de komende jaren stevig door alles wat speelt rond de nieuwbouw van een viertal scholen. Door positieve resultaten kunnen voldoende middelen vrijgespeeld worden om deze impuls qua liquiditeitsontwikkeling aan te kunnen. De financiële continuïteit is gewaarborgd, echter investeringen buiten de kerntaken, zoals verduurzaming en zonnedaken, moeten wellicht extern gefinancierd worden.

Intern begeleiders

Binnen stichting Baasis werkt op elke school een intern begeleider. De intern begeleiders zijn georganiseerd in een netwerk dat maandelijks bijeenkomt. In het huidige functiegebouw wordt het werk van de intern begeleider niet beschreven als een functie. Komend jaar maken nemen we de functie intern begeleider op in het functiegebouw.

Meerjarenbegroting- en meerjarenformatiebeleid

Het meerjarenformatiebeleid vormt de basis voor de inzet van personeel binnen de beschikbare middelen, waarbij we letten op:

- boeiend en opbrengstgericht onderwijs;
- professionals die blijven groeien;
- onderwijs, opvang en ondersteuning die mee ontwikkelen met de maatschappij.

Inkomstenbronnen

In de begroting en in de financiële verantwoording wordt onderscheid gemaakt tussen private en publieke middelen.

Publieke middelen zijn afkomstig van de overheid en worden periodiek ter beschikking gesteld. De scholen en het bestuurskantoor worden hieruit bekostigd. De school is de bekostigingseenheid, maar de middelen worden op bestuursniveau toegekend en verdeeld. Dit is wettelijk zo geregeld. Publieke reserves van de stichting ontstaan door overschotten vanuit eerdere jaren.

Private middelen zijn afkomstig uit bv. de vrijwillige ouderbijdrage, inkomsten goede doelen, kamp en schoolreisje. Deze middelen zijn een aanvulling op de (publieke) onderwijsbudgetten en zijn bedoeld voor 'niet door de overheid bekostigde activiteiten'.

Allocatie van de middelen

In 2022 hebben we een nieuw allocatiemodel vastgesteld. Een projectgroep van directeuren en een kennisgroep vanuit de GMR zijn hier nauw bij betrokken geweest. Het nieuwe allocatiemodel kent vier uitgangspunten:

- Eenvoudig en uitlegbaar;
- Eigenaarschap bij directeuren;
Zaken die een school niet kan beïnvloeden worden centraal geregeld. Een en ander is afhankelijk van synergie en efficiency, beschikbare expertise, flexibele inzet en in control zijn.
- Beheersbaar voor stichting;
- Allocatie wordt gebaseerd op de teldatum van het ministerie: 1 februari.
Scholen ontvangen jaarlijks een vast percentage (inclusief 100% werkdrukmiddelen) van de bekostiging waarmee zij hun visie en beleid vormgeven. Dit percentage wordt gebaseerd op de tabel deelgebieden. Specifieke bekostiging gaat rechtstreeks naar de school.

We werken binnen onze stichting met drie deelgebieden in de begroting:

- het bestuurskantoor;
- bovenschools;
- scholen.

De baten worden volgens de vier uitgangspunten verdeeld over de drie deelgebieden (zie bijlage 6.) Zaken als duurzame inzetbaarheid, ouderschapsverlof, begeleidingstrajecten, arbozaken, juridische kosten worden op bovenschools deelgebied begroot.

Na de vaststelling van de formatie doet de schoolleiding een voorstel voor de verdeling van de personeelsleden over de verschillende functies en taken. Dan is er geen sprake meer van vaststelling van het formatieplan, maar van de groeps- of klassenindeling.

Functiegebouw

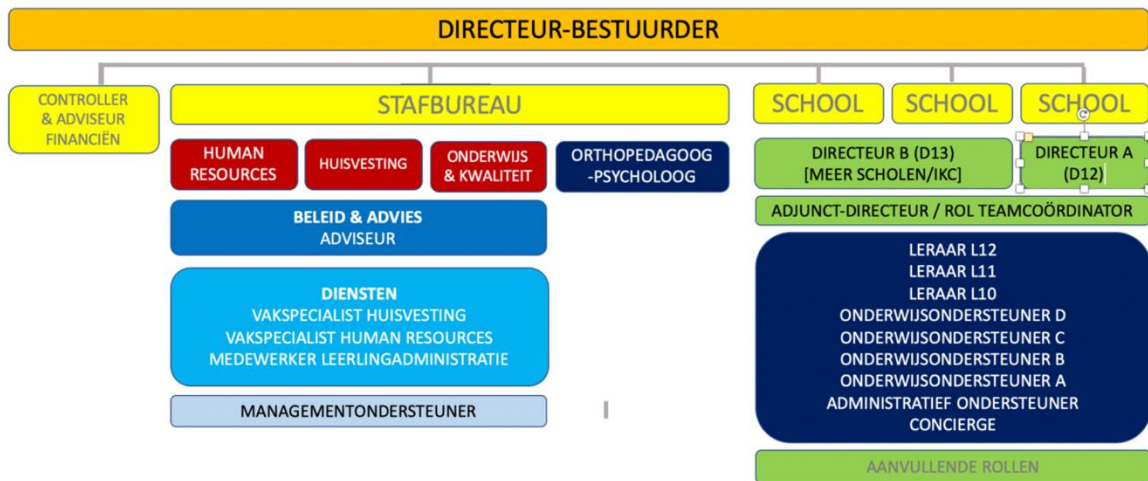
Het functiebouwwerk Stichting Baasis bevat het functiebeleid en de functiebeschrijvingen.

Het functieboek is opgesteld conform de CAO-PO. Het functieboek is duurzaam gemaakt en generiek opgesteld.

Zowel het functieboek als het functiebeleid zijn op 20-10-2020 vastgesteld door het bestuur. Jaarlijks

wordt bij de vlootsschouw kritisch gekeken of de beschreven taken van functies overeenkomen met de feitelijke taken en werkzaamheden van de werknemer.

Samenhang en verantwoordingslijnen functies:



De directeur-bestuurder valt niet onder de rechtspositie van de cao-po maar onder de cao voor bestuurders in het funderend onderwijs (po en vo) en is conform deze cao ingedeeld in schaal B4.

Mobiliteitsbeleid

We werken met een actief mobiliteitsbeleid omdat mobiliteit mede belangrijk is om de groei, ontwikkeling en tevredenheid van medewerkers te bevorderen. Mobiliteitsbeleid biedt kansen voor loopbaanontwikkeling en vergroot de betrokkenheid van personeel bij de stichting. Het stelt medewerkers in staat om hun vaardigheden te verbreden, nieuwe uitdagingen aan te gaan en soms ook andere functies te verkennen, wat niet alleen individuele groei stimuleert, maar ook de collectieve kennisbasis verrijkt. Daarnaast draagt een actief mobiliteitsbeleid bij aan een dynamische en flexibele organisatie die beter in staat is om in te spelen op veranderende behoeften en uitdagingen in de onderwijssector. Hierdoor blijft de stichting een aantrekkelijke werkgever die talent aantrekt en behoudt op korte en middellange termijn. De investering is op dit moment € 5.000.

Arbobeleid

Het arbobeleid is verder ontwikkeld ten opzichte van het vorige jaar. Er is een grotere focus gelegd op preventieve maatregelen om de gezondheid en veiligheid van medewerkers te waarborgen, met specifieke aandacht voor ergonomie en het mentale welzijn. De samenwerking met de bedrijfsarts is geïntensiveerd wat betreft het SMT (sociaal medisch team) en telefonisch contact. Deze ontwikkelingen zijn van belang, aangezien een goed arbobeleid niet alleen de gezondheid en het welzijn van medewerkers beschermt, maar ook de productiviteit en tevredenheid op de werkvloer bevordert. De investering die met het arbobeleid gemoeid is, bedraagt € 100.000.

Beleid Stagiaires en Starters

Starters

Het beleid omtrent startende leerkrachten is verder ontwikkeld. Er is een grotere nadruk gelegd op een gestructureerd inwerktraject, waarbij mentoren zijn aangesteld om nieuwe leerkrachten te begeleiden. Daarnaast is er geïnvesteerd in professionele ontwikkeling door middel van coaching en maatjes. Deze ontwikkelingen zijn van belang, aangezien een solide start essentieel is voor een duurzame en effectieve onderwijsloopbaan. Een goed doordacht inwerkbeleid vergroot het zelfvertrouwen en de vaardigheden van startende leerkrachten, draagt bij aan het behoud van talent. Het versterkt het onderwijsniveau op de lange termijn, omdat startende leerkrachten frisse

perspectieven en innovatieve ideeën meenemen. Er zijn inmiddels drie zogenaamde schoolopleiders werkzaam, die een groep studenten op school begeleiden.

Hiervoor gebruiken we de subsidie Samen Opleiden en Professionaliseren. De kosten voor Baasis bedragen € 10.000 voor een bovenschoolse schoolopleider.

Stagiaires

Lio-stagiaires fungeren als waardevolle schakels tussen de inzichten van de opleiding en de dagelijkse onderwijspraktijk, wat uiteindelijk bijdraagt aan de kwaliteit van ons onderwijs. Wat voor de starters staat beschreven geldt zeker ook voor onze Lio-stagiaires. Ze ontvangen een vergoeding. We begroten jaarlijks € 150.000 aan kosten. Voor andere stagevergoedingen is geen beleid ontwikkeld.

Coaches

Ons beleid richt zich op het actief ondersteunen van leerkrachten door coaches uit de coachgroep. Dit draagt bij aan het continu proces van professionele ontwikkeling en het verhogen van de onderwijskwaliteit. Er zijn drie coaches voor 0,1 FTE actief binnen de Stichting. In de begroting is hiervoor € 25.000 opgenomen.

Beleid scholing - Baasis Academie

De Baasis Academie als een online platform voor de professionele ontwikkeling van leerkrachten bevordert flexibiliteit en toegankelijkheid tot nieuwe kennis, waardoor leerkrachten hun vaardigheden kunnen verbeteren en hun onderwijskwaliteit kunnen vergroten op een tijdstip en tempo dat bij hen past. In de begroting is hiervoor € 30.000 opgenomen.

Beleid AVG

Het handhaven van een solide maar werkbaar beleid op het gebied van AVG is belangrijk om dit stuk grondrechten van onze leerlingen en medewerkers te waarborgen. In een tijdperk waarin digitale gegevensstromen exponentieel groeien, is het cruciaal dat we blijven voldoen aan de wettelijke eisen en ethische normen met betrekking tot gegevensverwerking. Enerzijds om het vertrouwen van onze medewerkers, leerlingen, ouders en andere betrokkenen serieus te nemen en anderzijds om reputatieschade en boetes te voorkomen. Een voortdurende focus op de praktische uitvoering van het beleid toont aan dat we transparantie en zorgvuldigheid hoog in het vaandel dragen en dat we onze kernwaarden professionaliteit en integriteit hooghouden. Op deze manier creëren we een solide basis voor een verantwoorde bedrijfsvoering. De functionaris gegevensbescherming is voor € 15.000 in de begroting opgenomen. Daarnaast is er € 8.000 voor onze privacy officer begroot. De komende jaren wordt verder gebouwd aan het versterken van een gezonde privacycultuur door verantwoordelijkheden breder binnen de organisatie te beleggen.

Werving en selectie

Baasis investeert in een gemotiveerde en competente personeelsformatie. We trekken de juiste kandidaten aan, met de vereiste kwalificaties die aansluiten bij onze onderwijsdoelen. Zo versterken we de onderwijskwaliteit, dragen we bij aan een positieve werkomgeving en een hecht team van leerkrachten en medewerkers. Om Stichting Baasis nog beter op de kaart te zetten wordt in de begroting € 10.000 gereserveerd voor PR.

Vakleerkrachten

Stichting Baasis streeft ernaar om zich te onderscheiden op de arbeidsmarkt door middel van de implementatie van een dynamische schooldag. Een onderdeel hiervan is dat kinderen van groep 1 tot en met groep 8 tweemaal per week gymles krijgen van een (vak)leerkracht. Door structureel bewegingsonderwijs te integreren, bevordert de stichting niet alleen fysieke gezondheid en welzijn, maar stimuleert zij ook cognitieve ontwikkeling, concentratie en sociaal-emotionele groei. We

stimuleren op deze manier de gezondheid van onze kinderen en positioneren ons als een vooruitstrevende en proactieve stichting.

Passend onderwijs

Het Basis Ondersteuningsteam (BOT), de regievoerder passend onderwijs en de plusklas worden bovenschools bekostigd. Het BOT biedt ondersteuning aan leerlingen, leerkrachten en intern begeleiders. Het doel van het BOT is om tegemoet te komen aan de specifieke onderwijsbehoeften van de leerlingen binnen de school ten einde een passend onderwijsaanbod voor elke leerling te realiseren. Het streven is dat elke leerling thuisnabij onderwijs kan volgen. Als de leerling geen ontwikkeling meer laat zien en/of niet gelukkig is binnen een school en als de school niet meer kan bieden wat een leerling nodig heeft, wordt gekeken naar een onderwijsplek waar deze leerling zich wel optimaal kan ontwikkelen. Het BOT bestaat uit meerdere personen en deskundigheden. Ook het versterken van de kennis en deskundigheid van de scholen is een speerpunt van het BOT.

Op bovenschools niveau wordt een budget aangehouden voor acute ondersteuning voor leerlingen van € 15.000 per jaar. Verder gaat het budget naar de scholen. Die gebruiken de middelen voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. Voor het basis ondersteuningsteam en de regievoerder passend onderwijs is € 350.000 opgenomen.

Bovenschoolse plusklassen (maximaal 15 kinderen per groep) bieden leerlingen meer uitdaging, samenwerking met gelijkgestemden en zeer diverse leeractiviteiten. Te denken valt aan inhoudelijke projecten, filosoferen, debatteren, presentaties, praktische en creatieve denk- en doe-opdrachten. Voor de plusklas is € 102.000 per jaar opgenomen in de begroting.

Bestuurskantoor

Hieronder vallen de medewerkers voor de leerlingenadministratie, het bestuurssecretariaat en medewerkers voor de verschillende disciplines, verder domeinen genoemd. We kennen domeinen met de volgende bovenschoolse taken en budgetten:

- Domein onderwijs en kwaliteit: de uitvoering van het strategisch kwaliteitsbeleid waaronder de audits, het voeren van kwaliteitsgesprekken, regievoering passend onderwijs en vertegenwoordiging bij samenwerkingsverbanden.
- Domein HRM: personele zaken, pool vervangingsfonds, een budget voor bovenschoolse scholing en training.
- Domein ICT: de exploitatie van gezamenlijk overeengekomen systemen en applicaties en het beheer van het ICT-netwerk (w.o. de hardware infrastructuur) en investeringen in devices van de werknemers en digiborden.
- Domein bedrijfsvoering: bestuurskosten, accountant, administratiekantoor, vervoer leerlingen, verzekeringen.
- Domein huisvesting: meerjarige onderhoudsplannen, (dotaties aan) voorzieningen voor onderhoud. Alle kosten die met huisvesting te maken hebben zijn neutraal in de schoolbegroting opgenomen. Tegenover de begrote uitgaven staat een even grote bekostiging. Het is evenwel noodzakelijk om een reële begroting op te maken. De kostenbeheersing blijft hierbij grotendeels een lokale aangelegenheid.

Begrote formatie en loonkosten

		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Directie	Gem. WTF	14,0417	14,2416	12,7227	12,7227	12,7227	12,7227
	Loonkosten	€ 1.747.040	€ 1.820.529	€ 1.624.234	€ 1.546.814	€ 1.559.713	€ 1.568.306
Onderwijsondersteunend per..	Gem. WTF	24,3678	19,9921	15,3337	14,9087	14,6608	14,6608
	Loonkosten	€ 1.616.096	€ 1.451.986	€ 1.179.053	€ 1.162.848	€ 1.157.909	€ 1.166.242
Onderwijzend personeel	Gem. WTF	162,0857	166,4323	154,3753	150,4764	148,0251	146,4490
	Loonkosten	€ 14.070.171	€ 15.508.468	€ 14.767.926	€ 14.640.539	€ 14.616.541	€ 14.619.697
Totaal	Gem. WTF	200,4952	200,6659	182,4317	178,1078	175,4086	173,8325
	Loonkosten	€ 17.433.307	€ 18.780.983	€ 17.571.213	€ 17.350.201	€ 17.334.163	€ 17.354.245

Bij de post directie wordt op termijn een krimp in de formatie voorzien, door het vervallen van de functie van adjunct-directeur en doordat een aantal directeuren minder wil gaan werken.

De terugloop bij ondersteunend personeel, als gevolg van het wegvallen van de NPO-middelen, is fors. Scholen hebben hierop geanticipeerd, maar missen de inzet in de dagelijkse praktijk wel.

Ook bij onderwijzend personeel is een terugloop te zien, met name van 2024 naar 2025, als gevolg van het wegvallen van de NPO-middelen (ca. 8 fte) en asielzoekersbesteding (ca. 4,5 fte) en omdat op een aantal scholen er in relatie tot de feitelijk allocatie meer personeel wordt ingezet. Met de betreffende schooldirecteuren wordt kritisch gekeken naar de haalbaarheid van de terugloop. Ondanks de terugloop (die we opvangen met natuurlijk verloop, tijdelijk contracten en inhuur) is er per saldo over de jaren heen sprake van vacatureruimte van ongeveer 3 fte voor een vaste benoeming. We hoeven niet geforceerd afscheid te nemen van personeel. Het vervullen van vacatures lukt vooralsnog steeds, maar vormt een serieuze uitdaging.

Begroot verzuim

		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
319500 Salariskosten Vervangingsfonds	Gem. WTF	10,8689	10,5350	9,6531	9,4098	9,2587	9,1697
	Loonkosten	€ 948.645	€ 1.002.428	€ 942.595	€ 928.992	€ 926.829	€ 926.437
319601 Salariskosten vervanging imperatief verlof	Gem. WTF	0,4554	0,4417	0,4042	0,3940	0,3876	0,3838
	Loonkosten	€ 39.527	€ 41.767	€ 39.274	€ 38.707	€ 38.617	€ 38.600
Totaal	Gem. WTF	11,3243	10,9767	10,0573	9,8038	9,6463	9,5535
	Loonkosten	€ 988.173	€ 1.044.195	€ 981.869	€ 967.699	€ 965.446	€ 965.037

Er wordt in de begroting rekening gehouden met een verzuim van 6%. De kosten van de vervanging van verzuim worden in principe gedekt door het vervangingsfonds. Dit geldt niet voor de vervanging van zwangerschaps- en bevallingsverlof. Hiervoor ontvangt de organisatie vanuit het UWV een ziekwetuitkering. Aangezien het begrote verzuim hoger ligt dan de premie van het vervangingsfonds, is in de begroting rekening gehouden met een malus van € 20.000. Daarnaast wordt in de schoolbegrotingen rekening gehouden met imperatief verlof en deze wordt ingeschat op 0,25% van totale loonkosten.

Baten en lasten meerjarenbegroting

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Realisatie	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
03 Baten	3.1 Rijksbijdragen	€ 21.040.079	€ 21.113.865	€ 21.599.530	€ 21.433.718	€ 21.053.882	€ 21.179.385	€ 21.006.474
	3.2 Overige overheidsbijdragen ..	€ 230.623	€ 108.995	€ 190.044	€ 123.600	€ 128.267	€ 132.166	€ 132.366
	3.5 Overige baten	€ 517.913	€ 460.121	€ 436.873	€ 434.110	€ 432.643	€ 433.784	€ 433.610
	Subtotaal	€ 21.788.615	€ 21.682.980	€ 22.226.446	€ 21.991.427	€ 21.614.792	€ 21.745.335	€ 21.572.450
04 Lasten	4.1 Personeelslasten	€ 17.285.365	€ 18.066.730	€ 18.469.489	€ 17.900.162	€ 17.639.315	€ 17.645.915	€ 17.605.923
	4.2 Afschrijvingen	€ 559.656	€ 593.469	€ 643.181	€ 653.030	€ 603.619	€ 618.407	€ 599.431
	4.3 Huisvestingslasten	€ 1.226.963	€ 1.504.699	€ 1.640.981	€ 1.631.335	€ 1.617.976	€ 1.614.420	€ 1.667.418
	4.4 Overige lasten	€ 1.594.177	€ 1.450.570	€ 1.660.210	€ 1.652.028	€ 1.648.778	€ 1.645.078	€ 1.643.898
	Subtotaal	€ 20.666.160	€ 21.615.469	€ 22.413.861	€ 21.836.555	€ 21.509.688	€ 21.523.820	€ 21.516.671
05 Financiële baten en lasten	5.0 Financiële baten en lasten	€ 16.561						
	Subtotaal	€ 16.561						
Bedrijfsresultaat		€ 1.139.016	€ 67.512	€ -187.414	€ 154.873	€ 105.104	€ 221.515	€ 55.780

De baten zijn de komende jaren over het algemeen stabiel. Er is sprake van een stijging van de rijksbijdragen ten opzichte van 2023. Dit wordt veroorzaakt door normaanpassingen van het ministerie. Indien deze normaanpassingen buiten beschouwing worden gelaten, vallen de rijksbijdragen lager uit door het wegvallen van de NPO gelden (€ 761.019).

Bovendien verwachten we dat de bijdragen voor asielzoekerskinderen zullen dalen (€ 421.000). Daarnaast speelt voor de jaren na 2024 ook het verdwijnen van de overgangsbekosting een rol in de ontwikkeling van de baten.

Voor wat betreft de bekostiging vanaf 2024 is rekening gehouden met de definitieve regeling van 2023 en een verwachte indexering van 3,92%.

De lasten zijn ten opzichte van kalenderjaar 2023 gestegen, dit wordt vooral veroorzaakt door de nieuwe CAO per 1-7-2023, door de stijging van de huisvestingslasten en daarnaast door prijsstijgingen. De daling van de lasten langjarig heeft te maken met de geplande lagere inzet van personeel.

Begrote investeringen per categorie per jaar

	2024	2025	2026	2027	2028
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
ICT	€ 199.092	€ 115.790	€ 129.393	€ 664.348	€ 105.363
Inventaris	€ 592.858	€ 643.484			€ 11.000
OLP	€ 181.900	€ 38.500	€ 13.000	€ 66.250	€ 40.000
Preventief 1-jarig onderhoud	€ 52.794	€ 51.173	€ 52.551	€ 51.876	€ 52.187
Verbouwing	€ 565.000	€ 178.236			
Totaal	€ 1.591.644	€ 1.027.183	€ 194.944	€ 782.474	€ 208.550

	2024	2025	2026	2027	2028
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Voorziening Onderhoud	€ 74.345	€ 37.218	€ 53.189	€ 17.154	€ 222.063

Bij de investeringen in 2023 speelde vooral een vervanginvestering in devices op de scholen. De nieuwbouw van een viertal scholen concentreert zich in 2024 en 2025. Vooral de investeringen in meubilair en verbouwing (installaties, ICT-infrastructuur, schoolplein, duurzaamheid) nemen dan toe. De investeringen in OLP nemen af door de transitie naar meer digitale lesmaterialen, hier komen dan wel licentiekosten voor terug. In 2027 verwachten we een nieuwe investering in laptops voor medewerkers.

Het onderhoud aan oude scholen, die op korte termijn nieuwbouw krijgen, gebeurt op het vereiste (minimum) niveau.

Er wordt bij 'nieuw' onderzocht wat extern gefinancierd kan worden.

Totaal begrote afschrijvingen per jaar

	2024	2025	2026	2027	2028
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
afschr. gebouwen en terreinen	€ -80	€ -80	€ -80	€ -80	€ -80
afschr. inventaris en apparatuur	€ -781	€ -1.041	€ -1.041	€ -1.041	€ -1.041
gebouwen en terreinen	€ 49.830	€ 23.547	€ -2.705	€ -2.705	€ -2.705
ICT apparatuur kort	€ 211.897	€ 222.079	€ 197.513	€ 222.577	€ 210.786
ICT apparatuur lang	€ 48.554	€ 37.856	€ 30.888	€ 36.223	€ 35.852
inventaris en apparatuur	€ 10.619	€ 1.871	€ -1.878	€ -1.878	€ -1.878
inventaris kort	€ 28.879	€ 29.135	€ 29.070	€ 28.862	€ 29.053
inventaris lang	€ 105.108	€ 135.788	€ 153.712	€ 153.712	€ 153.712
OLP	€ 109.794	€ 110.395	€ 100.967	€ 85.852	€ 78.864
OLP privaat	€ 724	€ 2.004	€ 2.004	€ 2.004	€ 2.004
overige technische installaties	€ 18.225	€ 18.225	€ 18.225	€ 18.225	€ 18.225
technische installaties	€ 40.008	€ 40.008	€ 39.250	€ 38.961	€ 38.945
verbouwingen	€ 20.405	€ 33.243	€ 37.695	€ 37.695	€ 37.695
Totaal	€ 643.181	€ 653.030	€ 603.619	€ 618.407	€ 599.431

Bovenstaande tabel is het resultaat van de in het verleden gerealiseerde investeringen en de geplande investeringen vanaf 2023 in de begroting 2024

Bijlage 1 Scholen en BRIN-nummers

09FN	De Schuthoek
10AV	De Vijverstee
10BK	Schuilingsoord
10TA	Het Oelebred
10TH	De Zuidwester
11HH	De Duinstee
12DC	De Wissel
12DG	De Zeijer Hoogte
12ME	Quintusschool
13AL	Brinkschool
18NM	De Veenvlinder
18OV	Ter Borch
18QA	De Westerburcht