



Bestuursformatieplan 2024-2025

Versiebeheer	V1 4-4-2024
Gemaakt door	Willem Kock
Besluit MT	11-4-2024
GMR	16-4-2024
Besluit RvT	27-5-2024
Besluit CvB	16-4-2024

Inhoud

1.	Inleiding	2
1.1	College van Bestuur en bestuurskantoor	2
1.2	Vervangerspool / Flexibele schil.....	2
1.3	Werkdrukakkoord.....	3
2.	Organisatie.....	4
2.1	Scholen	4
2.2	Organogram.....	4
2.3	Criteria voor toedeling middelen scholen / bovenschols (allocatie).....	4
2.4	Samenwerking met andere organisaties met consequenties voor inkomsten en uitgaven	4
2.4.1	Samenwerkingsverband Passend Onderwijs PO Eindhoven e.o.	4
2.4.2	Gemeente Best	5
3.	Nieuwe bekostigingssystematiek	6
3.1	Prognose leerlingaantallen 2023-2027.....	6
3.2	Aantal leerlingen per school.....	6
3.3	Financiële vertaling van het aantal leerlingen.....	7
3.4	Ontwikkeling van leerlingen en personeel	7
4.	Uitgaven.....	8
4.1	Totale baten en lasten voor schooljaar 2024-2025.....	8
5.	Conclusies naar aanleiding van bezettingslijsten en allocatiemodel	9

1. Inleiding

Het meerjarenformatiebeleid wordt nader beschreven in artikel 2.1 van de cao PO.

Het integraal artikel uit de cao:

1. De werkgever stelt met instemming van de P(G)MR vóór 1 mei voor het komende schooljaar een meerjarenformatiebeleid en een bestuursformatieplan op.
2. In het meerjarenformatiebeleid is in ieder geval opgenomen:
 - Een meerjarenbegroting voor ten minste 4 jaren, die jaarlijks wordt geactualiseerd.
 - De gevolgen van deze begroting voor de formatie.
3. In het bestuursformatieplan is in ieder geval opgenomen:
 - De wijze waarop de middelen bovenschools dan wel aan de scholen worden toebedeeld.
 - De beschikbare formatie per brinnummer, waarbij de verhouding tussen het aantal leerlingen en leraren per school (brinnummer) wordt verantwoord.
4. De werkgever stelt met instemming van de P(G)MR regelingen vast ten aanzien van:
 - De introductie en begeleiding van startende werknemers.
 - De wijze waarop de kaders voor het vervangingsbeleid bij de werkgever worden vormgegeven.

De bovenstaande uitgangspunten hebben als basis gediend bij het opstellen van het bestuursformatieplan 2023. Hierbij dient gekeken te worden naar de leerlingaantallen (baten) en het benodigd personeel (lasten) dat nodig is om kwalitatief goed onderwijs te verzorgen. Ook dient er beleid gemaakt te worden indien beide (baten/lasten) niet in evenwicht met elkaar zijn. Om dit te kunnen beoordelen zijn gegevens noodzakelijk, waarbij een betrouwbare begroting onontbeerlijk is. Op basis van het voorafgaande ontstaat er een compleet beeld voor de Gemeenschappelijke MedezeggenschapsRaad (GMR) om over te kunnen gaan tot beoordeling en instemming.

De zorg bij het personeel rondom RDDF-plaatsing, ontslag en krimp is er niet en dit geeft de mogelijkheid om met plezier te werken in het onderwijs aan onze kinderen.

In dit hoofdstuk zijn ontwikkelingen beschreven die consequenties hebben voor de formatie binnen Best Onderwijs voor het schooljaar 2024-2025.

1.1 College van Bestuur en bestuurskantoor

Het College van Bestuur (CvB) bestaat uit één voorzitter. De personele bezetting van het bestuurskantoor van de stichting is in het begin van 2024 uitgebreid met de functie Talent Coach met 0,6 FTE.

1.2 Vervangerspool / Flexibele schil

Binnen de stichting is de ambitie om de vervangerspool / flexibele schil uit te breiden naar 1,5 FTE flexibele schil per school en 1,4 FTE totaal extra aan sportdocenten, dit om het risico op scholen te verminderen omtrent het vervangen van verzuimende medewerkers. Tevens streeft de stichting ernaar dat op iedere school een zij-instromer werkzaam is. Er wordt proactief gewerkt om deze flexibele schil op peil te krijgen. Eventuele risico's (zoals minder bekostiging, afname leerlingaantal) kunnen worden opgevangen, doordat deze ambities jaarlijks worden geëvalueerd met het CvB en de directeuren. In dit bestuursformatieplan is reeds rekening gehouden met deze ambities.

1.3 Werkdrukakkoord

In 2023 zijn de gelden vanuit het werkdrukakkoord volledig ingezet. In 2024 worden de toegevoegde baten om de werkdruk te verlichten ook weer volledig ingezet op personeel.

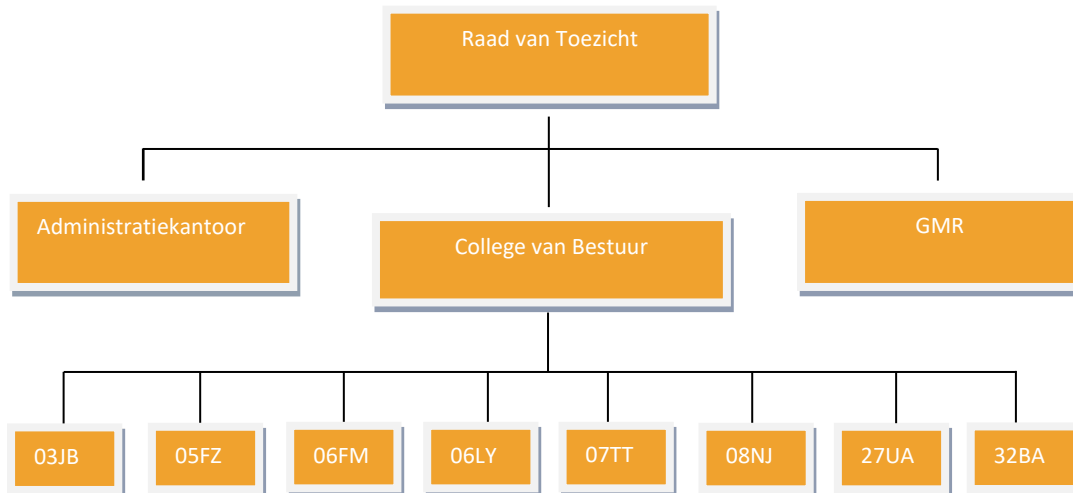
2. Organisatie

Stichting Best onderwijs is een schoolbestuur voor primair onderwijs. De stichting heeft 8 basisscholen. Dit bestuursformatieplan is gericht op de formatie voor het schooljaar 2024-2025.

2.1 Scholen

03JB	Kindcentrum Platijn	Administratiekantoor
05FZ	BR!CKS	ONS onderwijsbureau
06FM	Kindcentrum De Zevensprong	Nieuw Eyckholt 284
06LY	Kindcentrum De Kiezel	6419 DJ Heerlen
07TT	Kindcentrum De Heydonck	
08NJ	Kindcentrum Antonius	
27UA	Kindcentrum De Klimboom	
32 BA	Op 't Erf	
AH55	Bestuurskantoor	

2.2 Organogram



2.3 Criteria voor toedeling middelen scholen / bovenschools (allocatie)

Het bestuur ontvangt geen inkomsten. Op basis van de bovenschoolse uitgaven van het voorgaande kalenderjaar wordt bepaald welke kosten middels allocatie en op basis van het aantal leerlingen vooraf van de inkomsten van de scholen afgetrokken worden. De allocatie wordt jaarlijks vastgesteld. Een positief of negatief scenario in enig jaar wordt verrekend in het volgende jaar.

2.4 Samenwerking met andere organisaties met consequenties voor inkomsten en uitgaven

2.4.1 Samenwerkingsverband Passend Onderwijs PO Eindhoven e.o.

Stichting Best Onderwijs maakt deel uit van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs PO Eindhoven (3007). De lichte- en zware zorgmiddelen uit het samenwerkingsverband worden naar rato van het aantal leerlingen aan de exploitatie van de scholen toegevoegd.

80% van de middelen voor lichte ondersteuning is toegevoegd aan de begroting van de scholen, het overige wordt onder andere besteed aan de loonkosten van de gedragswetenschapper. In het bestuursformatieplan is rekening gehouden met een ontvangst van € 472.392,- voor lichte ondersteuning en € 194.250,- voor zware ondersteuning.

Deze middelen zijn naar rato van het aantal leerlingen verdeeld over de scholen. In het bestuursformatieplan wordt ervan uitgegaan dat hiervan 80% wordt ingezet voor personeel.

2.4.2 Gemeente Best

Het rijk en de gemeente stellen een subsidie beschikbaar voor het aanstellen van combinatiefunctionarissen. Deze subsidie ad € 130.000,- dekt volledig de loonkosten van deze combinatiefunctionarissen die in dienst zijn bij de stichting.

3. Nieuwe bekostigingssystematiek

Op 23 februari 2021 is de Wet Vereenvoudiging Bekostiging Primair Onderwijs aangenomen door de Eerste Kamer nadat deze op 26 januari 2021 al was aangenomen in de Tweede Kamer. Onder deze wet is er met ingang van 1 januari 2023 een aantal zaken gewijzigd bij de bepaling van de bekostiging:

- Door de gewijzigde bekostigingssystematiek is er geen aparte berekening meer van de personele bekostiging en de bekostiging voor materiële instandhouding. Scholen krijgen 1 basisbedrag per leerling en per school. Als gevolg hiervan is de Gewogen Gemiddelde Leeftijd (GGL) van de leerkrachten geen parameter meer die gebruikt wordt bij de berekening van de bekostiging.
- Er wordt geen onderscheid meer gemaakt tussen een onderbouw en een bovenbouw leerling. Voor alle leerlingen geldt hetzelfde bedrag per leerling.
- De bekostiging toegekend per kalenderjaar (in plaats van schooljaar).
- De teldatum gaat naar 1 februari van het vorige kalenderjaar (in plaats van 1 oktober T-1).

3.1 Prognose leerlingaantallen 2023-2027

Tabel 1

Prognose aantal leerlingen op teldatum

Teldatum	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Totaal aantal lln.	2211*	2211*	2321	2415	2462	2527	2595

*werkelijk (over dit aantal wordt stichting Best onderwijs bekostigd)

Met bovenstaande leerlingaantallen is in de opgestelde meerjarenbegroting gerekend. In 2023 telden we op 1 februari 2211 leerlingen die verdeeld zijn over 95 groepen/units. Een gemiddelde groepsgrootte van 23,2 leerlingen is passend.

3.2 Aantal leerlingen per school

De hieronder getoonde gegevens zijn gebaseerd op de open data leerling prognoses van DUO en op BRIN-niveau.

Tabel 2

Aantal leerlingen per 01-10-2023. (Bron: ParnasSys).

Brinnr.	School	Locatie	Leerlingaantal 1-2-2023
03JB	Kindcentrum Platijn	Maatstok	177
05FZ	BR!CKS	Joh. Verleunstraat	160
06FM	Kindcentrum De Zevensprong	Haktol en B. Notermansstraat	259
06LY	Kindcentrum De Kiezel	Secr. L. Jansenstraat en Mgr. Zwijsenstraat	547
07TT	Kindcentrum De Heydonck	Max de Bossustraat en Paardenhei	286
08NJ	Kindcentrum Antonius	Paardenhei en Vlinderhei	384
27UA	Kindcentrum De Klimboom	Paardenhei	398
32BA	Op t Erf	Den Dries	0

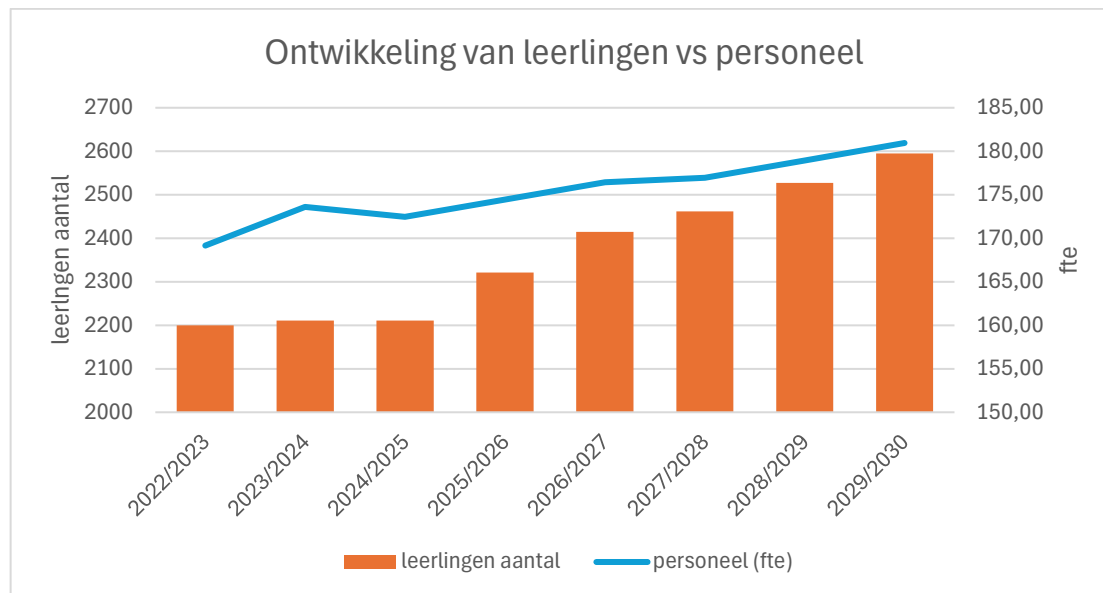
3.3 Financiële vertaling van het aantal leerlingen

Tabel 3
Meerjarenbegroting.

De financiële vertaling van het aantal leerlingen wordt in onderstaande meerjarenbegroting weergegeven.

	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
3.1 Rijksbijdragen	16.869.256	16.675.120	17.667.764	18.470.194	19.015.057
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	145.800	143.800	143.800	143.800	143.800
3.5 Overige baten	388.275	345.272	346.314	346.036	347.032
3 Opbrengsten	17.403.331	17.164.192	18.157.878	18.960.030	19.505.889
4.1 Personeelslasten	15.726.782	15.074.846	15.183.648	15.563.998	15.882.066
4.2 Afschrijvingen	493.120	645.243	751.144	793.406	814.503
4.3 Huisvestingslasten	1.160.810	1.059.310	1.068.960	1.074.560	1.077.960
4.4 Overige lasten	1.365.934	1.242.192	1.245.914	1.246.136	1.247.532
4 Kosten	18.746.646	18.021.591	18.249.666	18.678.100	19.022.061
5.1 Rentebaten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5.5 Rentelasten	16.660	16.660	16.660	16.660	16.660
5 Financiële baten en lasten	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660
Resultaat	-1.344.975	-859.059	-93.448	280.270	482.168

3.4 Ontwikkeling van leerlingen en personeel



We zien in deze ontwikkeling dat het groeiend aantal leerlingen en het totale aantal FTE (full time equivalent) in de komende jaren dichterbij elkaar toe groeien. Dat betekent automatisch dat dan de groepsomvang zal toenemen. Het is nu dat we deze ontwikkeling en de gevolgen, naast de verwachte personeelstekorten, bespreken met directie en (G)MR om passend meerjarenbeleid te voeren.

4. Uitgaven

4.1 Totale baten en lasten voor schooljaar 2024-2025

Bij het opstellen van het bestuursformatieplan voor het schooljaar 2024-2025 is bovenstaande meerjarenbegroting (tabel 3.) als uitgangspunt genomen voor de berekening van de personele inzet per school. Er is met iedere directeur een gesprek gevoerd over de bezetting voor het schooljaar 2024-2025. Dit leidt uiteindelijk tot onderstaand overzicht.

*Tabel 4
Overzicht baten en lasten voor schooljaar 2024-2025.*

	Kindcentrum Platijn	Bricks	Kindcentrum de Zevensprong	Kindcentrum de Kiezel	Kindcentrum de Heydonck	Kindcentrum Antonius	Kindcentrum de Klimboom	op 't Erf	Bestuur		Totaal Stichting Best Onderwijs
Totale middelen	1.270.641	1.458.116	1.844.071	3.635.346	1.760.133	2.563.634	2.571.293	788.872	1.035.792		16.927.898
Totaal Materiële kosten	237.664	248.415	340.108	498.837	303.671	354.754	369.291	205.899	43.407		2.602.045
Totaal Personele kosten	1.370.685	1.322.875	1.572.353	3.213.316	1.618.481	2.428.158	2.328.087	944.536	998.347		15.796.838
Inzetbaar budget	-337.708	-113.174	-68.390	-76.807	-162.018	-219.279	-126.085	-361.563	-5.962	0	-1.470.985

Aangezien door de nieuwe bekostigingssystematiek de bekostiging niet meer is uit te splitsen in een personeel en materieel gedeelte is ervoor gekozen, net zoals vorig jaar, om de totale middelen te laten zien en de lasten uit te splitsen in personeel en materieel.

De totale middelen bestaan uit materiële bekostiging, de personele bekostiging, prestatiebox, werkdrukmiddelen, onderwijsachterstandsmiddelen die vanuit het ministerie worden ontvangen en de gelden van het samenwerkingsverband voor lichte en zware ondersteuning en alle overige baten. De totale personele kosten bestaan uit de vaste formatie, tijdelijke uitbreidingen en de 1,5 FTE aan flexibele schil per school. Door diverse mutaties van de loonkosten dit kalenderjaar en het nog niet invullen van de flexpool, lopen de begroting en dit overzicht niet gelijk. De materiële kosten bestaan uit de afschrijvingslasten, huisvestingslasten en de overige lasten.

In het bestuursformatieplan is zoals boven vermeldt rekening gehouden met de inzet van de flexibele schil en de extra inzet van de sportdocenten. Binnen het negatieve inzetbare budget van € 1,4 miljoen is 7,2 FTE aan vacature opgenomen die nog niet is ingevuld.

5. Conclusies naar aanleiding van bezettingslijsten en allocatiemodel

De stichting heeft er bewust voor gekozen om negatief te begroten en kan zich dit ook permitteren. Een en ander sluit ook weer aan door de opgelegde opdracht van het ministerie om het mogelijke bovenmatige eigen vermogen af te bouwen tot 2,2 miljoen. De stichting heeft ervoor gekozen om dit bovenmatig eigen vermogen in te zetten in goed onderwijs door tijdig te investeren in personeel in deze tijd van personeel krapte.

Het bestuur plaatst in het komende jaar geen medewerkers in het risicodragend deel van de formatie (RDDF).