

Meerjarenbegroting

Exploitatierkening (x EUR 1000,-)

Baten	Begroting		Raming		
	2014	2015	2016	2017	2018
Rijksbijdragen	43.552	39.798	38.318	38.353	38.473
Overige overheidsbijdragen	5.330	6.380	4.451	3.567	1.683
College-, cursus-, les- en exa	0	0	0	0	0
Overige baten	2.896	5.059	2.672	2.704	2.755
Totaal Baten	51.778	51.237	45.441	44.624	42.911

Lasten

Personeelslasten	40.350	38.917	34.697	33.740	33.938
Afschrijvingen	854	896	905	945	1.013
Huisvestingslasten	8.126	9.185	7.208	6.853	4.686
Overige lasten	3.204	3.198	3.103	3.067	3.261
Totaal lasten	52.534	52.196	45.913	44.605	42.898

Saldo baten en lasten -756 -959 -472 19 13

Financiële baten en lasten 100 100 100 100 100

Resultaat -656 -859 -372 119 113

Ontrekking bestemmingen 0 -1008 -933 -683 -200

Resultaat na bestemmingen -656 149 561 802 313

Investerings (x EUR 1000,-)

	2014	2015	2016	2017	2018
Gebouwen en terreinen	50	25	25	25	25
Inventaris en apparatuur	1.000	1.020	1.020	1.020	1.020
Overige	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	1.050	1.045	1.045	1.045	1.045

Eigen Vermogen beginstand 12.700 12.044 11.185 10.813 10.932

Resultaat -656 -859 -372 119 113

Eigen vermogen eindstand 12.044 11.185 10.813 10.932 11.045

Leerlingenaantallen

	Prognose				
	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal aantal leerlingen	6901	6809	6882	6887	6887
Basisonderwijs (BAO)	6156	6309	6392	6402	6402
Speciaal Basisonderwijs (SBO)	209	185	175	175	175
Speciaal Onderwijs (SO)	536	315	315	310	310

Personeel (fte)

	2014	2015	2016	2017	2018
Directie	39	38	37	37	37
Onderwijs Ondersteunend Personeel	85	81	61	61	61
Onderwijzend Personeel	523	518	478	478	478
Totaal	647	637	576	576	576

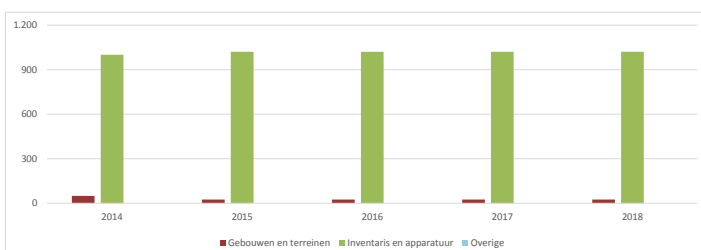
Kengetallen financiële positie

Kengetallen financiële positie	2014	2015	2016	2017	2018
Rentabiliteit (na bestemmingen)	-1,3%	0,3%	1,2%	1,8%	0,7%
Personele lasten/Totale lasten	76,8%	74,6%	75,6%	75,6%	79,1%
Rijksbijdragen/Totale baten	84,1%	77,7%	84,3%	85,9%	89,7%
Personeel/Rijksbijdragen	92,6%	97,8%	90,6%	88,0%	88,2%

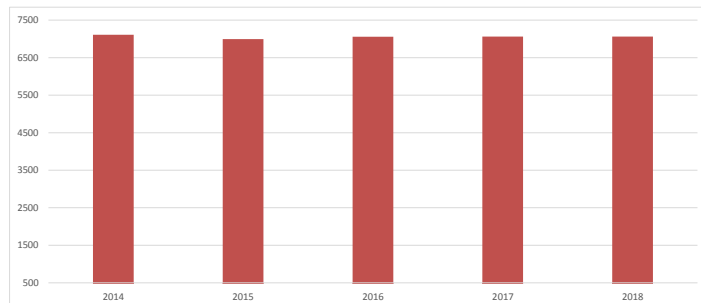
Rentabiliteit



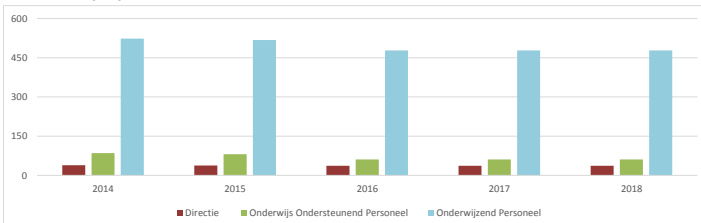
Investerings



Leerlingaantallen



Personeel (fte)



Samenvatting toelichting meerjarenbegroting

Risicoparaaf

Op basis van de jaarlijkse risico-analyse wordt bekeken welk minimum aan reserves Spaarnesant nodig heeft. In 2014 is vastgesteld dat een reserve van € 9,0 miljoen voldoende is voor een bestuur met de omvang van Spaarnesant. De huidige reserves zijn hoger, dit is mede de reden geweest om de komende jaren een extra kwaliteitsimpuls in het onderwijs te doen.

Personeel

Eén van de pijlers uit het strategisch beleidsplan is goed werkgeverschap. Spaarnesant investeert veel in het personeel. De totale jaarlijkse scholingskosten bedragen bijna € 700k. Tevens is er binnen Spaarnesant sprake van werkgelegenheidsbeleid. De personele ombuigingen die Spaarnesant gaat doen de komende jaren worden verzorgd met behulp van natuurlijk verloop.

Investerings

0

Spaarnesant investeert jaarlijks € 1,0 mln in inventaris, apparatuur en ict op de scholen van Spaarnesant. De investeringen die gedaan worden in de gebouwen vinden plaats via de onderhoudsvoorziening.

Huisvesting

Vanaf 2015 is Spaarnesant verantwoordelijk voor het buitenonderhoud van de schoolgebouwen.

Meerjarenperspectief resultaat

Het begrotingsresultaat vóór bestemming is in 2015 € 0,9 mln negatief. Door de ombuigingen die vanaf het schooljaar 15 / 16 plaatsvinden, loopt dit terug in 2016 naar €0,4 mln. Vanaf 2017 is de begroting structureel kostendekkend en is er een kwaliteitsimpuls in de scholen gedaan.

Spaarnesant zelf kijkt naar het resultaat vóór bestemming. Vanwege de systematiek die de gemeente hanteert is het resultaat na bestemming toegevoegd. De bestemmingen binnen Spaarnesant zijn de 'doelbewuste tekorten' die in de begroting worden genoemd.

Onderwijs

Spaarnesant investeert in kwalitatief goed onderwijs. Vanuit het strategisch beleidsplan is besloten om een kwaliteitsimpuls in het onderwijs te doen de komende jaren.

Leerlingontwikkeling

Vanaf augustus 2015 draagt Spaarnesant de Van Gilseschool over aan Auris. Wettelijk gezien moet dit in het kader van het Passend Onderwijs.

De Van Gilseschool is een cluster 2 school, een school voor leerlingen met auditieve en/of communicatieve problemen. Spaarnesant 'verliest' hierbij meer dan 200 leerlingen.

De algehele trend binnen Spaarnesant is een stijgend aantal leerlingen in het reguliere basisonderwijs, en een dalend aantal leerlingen in het speciaal basisonderwijs. In het speciaal onderwijs is het relatief stabiel.

Good Governance

Spaarnesant hanteert een RvT-model, waarin het bestuur verantwoording aflegt aan de RvT.