

Memo

Datum : 220321
Thema : Toelichting meerjarenbegroting (MJB) 2023-27
Bestemd : bestuur BWS

LS,

Zoals u in de bijgevoegde MJB kunt zien, is de BWS financieel gezien in het algemeen gezond te noemen. Daarbij zijn er echter wel enkele aandachtspunten te benoemen, waar ik verder op in zal gaan. Dat zijn in willekeurige volgorde:

- Subsidies
- Teruglopend leerlingenaantal
- Invoering praktijkvak vmbo-T
- Bovenmatig eigen vermogen

Subsidie:

Naast de reguliere bekostiging vanuit OCW hebben we de afgelopen periode ook te maken met een aantal substantiële subsidies, die in de komende jaren in het bestuurlijk jaarverslag en de MJB verantwoord dienen te worden. Het gaat hierbij om de volgende subsidies:

1. NPO - Nationaal Programma Onderwijs. Algemene subsidieregeling om achterstanden als gevolg van Covid-19 te ondervangen. Deze bedragen zijn afhankelijk van het aantal leerlingen en is door OCW geschat. Dit wordt later na de leerling telling aangepast. In 2021 ontvangen €118.000,-. In 2022 zal dit lager zijn, ca, €100.000,- , maar het exacte bedrag is nog niet bekend. Beide bedragen mogen dus in 4 jaar worden uitgegeven: 2020-21, 2021-22, 2022-23, 2023-24
2. IOP – Inhaal- en ondersteuningsprogramma's. Specifieke subsidieregeling om individuele achterstanden bij leerlingen als gevolg van Covid-19 te ondervangen. 2020 €13.500,-. 2021 €15.300,-.
3. SHB – Subsidie Heterogene Brugklassen. Specifieke subsidieregeling van éénmalig €100.000,- ter bevordering van en uitbreiding van heterogene brugklassen.
4. DPGK – Doorstroomprogramma Gelijke Kansen. Specifieke subsidie in samenwerking met onze partner Friese Poort om de doorstroom van onze leerlingen naar onderwijs aan de wal te bevorderen. 2018-19 €24.500,- 2019-20 €24.500,-. Aanvraag voor 2022-23 en 2023-24 ingediend.

Teruglopend leerlingenaantal:

De komende jaren moeten we rekening houden met steeds lagere aantallen leerlingen. Dit heeft twee oorzaken namelijk:

1. Er is in heel Nederland en dus ook hier sprake van krimp van het aantal leerlingen in het algemeen. Er worden gewoon minder kinderen geboren.
2. Met de komst van de Fostaborg is het mogelijk geworden om dagelijks op en neer te reizen naar een school aan de wal, waar dit met de reguliere boot niet haalbaar was. Leerlingen uit klas 3 havo/vwo kiezen er dus steeds meer voor om direct na deze klas naar de wal te gaan naar 4 havo/vwo, waar zij in het verleden vaak nog een jaar op de BWS bleven en een vmbo-t diploma haalden omdat ze te jong waren om al zelfstandig aan de wal te wonen. Jammer voor de BWS, maar begrijpelijk. Erger is dat ouders soms ook overwegen om hun kinderen al in klas 1 op een school aan de wal in te schrijven. Dit is een serieuze bedreiging voor het op de langere termijn voortbestaan van de school en totaal onnodig, want wij zijn een kwalitatief goede school, met een breed aanbod (vmbo t/m vwo), goede sfeer, kleine klassen en goed gekwalificeerd personeel.

Invoering praktijkvak vmbo-T:

De komende jaren houden de TL en de GL op te bestaan en wordt de nieuwe leerweg ingevoerd. De nieuwe leerweg bereidt leerlingen voor op doorstroom naar mbo en havo. In deze leerweg volgen alle leerlingen onder andere een praktijkgericht programma aan de hand waarvan zij ervaringen opdoen en kennismaken met het regionale bedrijfsleven. De voorbereiding hiervan zal niet alleen veel tijd en energie kosten, maar heeft ook financiële gevolgen, waarvan wij nu nog niet kunnen inschatten hoeveel de scholen zelf moeten dragen en hoeveel de overheid voor zijn rekening neemt. Wij weten nu al dat ons gebouw aangepast zal moeten worden, omdat wij niet over voldoende praktijkruimte beschikken. Hiervoor hebben wij dus voorlopig al een reservering van € 70.000,- staan voor boekjaar 2023, maar dat zal vast niet genoeg zijn. Invoering van dit vak zal zijn in schooljaar 2024-25.

Bovenmatig eigen vermogen:

Het ministerie van OCW heeft bepaald, dat scholen met een bovenmatig eigen vermogen duidelijk moeten aangeven hoe ze dit af willen bouwen. In ons geval zullen we rekening moeten houden met een eigen maximaal vermogen van ruim €500.000,-. Op dit moment zitten we daar behoorlijk boven. We hadden al een redelijk groot eigen vermogen en dat is onder andere als gevolg van bovengenoemde subsidies eerder groter, dan kleiner geworden. De nieuwe minister heeft bepaald, dat we de NPO-gelden echter niet over twee, maar over 4 jaar mogen uitgeven, dus die gelden staan al wel op de balans, maar zijn voor een groot deel nog niet uitgegeven. Daarnaast zal de rijksbijdrage dus gaan dalen als gevolg van de lagere leerlingaantallen. Om niet over te hoeven gaan tot gedwongen ontslagen zullen we de komende jaren dus langzaam gaan interen op dit bovenmatig eigen vermogen. Met natuurlijke afvloeiing kunnen we het dan nog een hele tijd volhouden, maar een vinger aan de pols is hier elk jaar zeker aan de orde.

Bernard Kamsma
Directeur BWS