

Aanwezig:

- Sharon Kornmehl (oudergeleding)
- Bram Verhoofstad (leerlinggeleding)
- Sarah van Hulten (leerlinggeleding)
- Arjeh Cortissos (OP)
- Channah Broersma (OP)
- Anita van Pelt (OOP)
- Namens het MT: Arjo de Groot (rector a.i.), aanwezig bij het onderdeel begroting

Afwezig met bericht:

- Anita van Haasteren (OP)
- Renate de Schaap

1. Opening en vaststelling agenda. I.v.m. de tijd zullen vanavond alleen het concept m.b.t. de organisatie structuur van het JBO en de begroting besproken worden.

2. Jonathan Koopmans (bestuurslid) geeft een mondelinge toelichting bij het concept m.b.t. de organisatie structuur van het JBO. (Zie bijlage)
 - Dhr. Koopmans legt de aanleiding voor dit stuk uit. Hij benoemt hierbij de 4 punten genoemd in de bijlage (nieuwe wetgeving, personele wisselingen, werkdruk, gebrek aan expertise)
 - Vraag vanuit OP lid: ook bij het OP en OOP is er enorme werkdruk, niet alleen bij het MT. Antwoord: alles wat we bovenschools kunnen organiseren willen we als zodanig organiseren. Het is geen bezuiniging, het is wel budgetneutraal. De fte's moeten nog nader bekeken worden.
 - Antwoord op opmerking vanuit OP lid: functionele aansturing door manager joodse identiteit wil niet zeggen dat hij zal aansturen op de werkvloer, dit moeten we anders formuleren.
 - Bestuursbureau gaat over gebouwenbeheer, financiën, ICT en personeelsbeleid.
 - OP lid merkt op dat de school behoefte heeft aan rector voor 5 dagen en niet voor 3 dagen zoals nu voorzien in het organogram.
 - Voorzitter wijst erop dat de MR een grote rol speelt in deze wijziging.
 - Verzoek van dhr. Koopmans: dit voorstel is een concept, dus graag vertrouwelijk houden.

3. Eldad Eitje (bestuurslid) geeft een mondelinge toelichting bij de begroting 2017. (zie bijlage) Dhr. Eitje verzoekt de MR de begroting z.s.m. goed te keuren.
Tevens geeft hij een antwoord op de vragen vanuit de MR. Hieronder volgen de vragen en antwoorden:

8002: Het bedrag van 1.443.700 is het bedrag dat werkelijk gerealiseerd is. Nu zien wij dat dit bedrag *4/3 gedaan is voor Budget 2017. Klopt dit wel? Deze rijksvergoeding is toch afhankelijk van het aantal leerlingen? Ook is er in juli 2016 een CAO verhoging toegepast.

Krijgen wij als school iedere maand van het jaar hetzelfde bedrag of wordt er ook rekening gehouden met vakantiegeld en de eindejaarsuitkering van 7,4%? Wanneer wij als school niet iedere maand hetzelfde bedrag krijgen dan is de berekening van $\frac{4}{3}$ zeker onjuist.

Deze vraag heeft geen betrekking op 8002 maar op 8010. Beschikking is per kalenderjaar waarbij de betaling ongelijk is aan $\frac{1}{12}$ per maand. Per maand wordt wel $\frac{1}{12}$ van de jaarbeschikking van de balans naar de W&V geboekt. Dus de realisatie t/m september betreft wel degelijk 75% van het jaarbedrag.

Bij het opstellen van de begroting 2017 is geen rekening gehouden met een daling en /of stijging van het aantal leerlingen en inderdaad uitgegaan van $\frac{4}{3}$ realisatie t/m Q3 wat neerkomt op een budget voor 2017 van € 1.924.933. Tijdens het opstellen van deze begroting waren de beschikkingen voor 2017 van MM nog niet zichtbaar op de site van DUO. Inmiddels wel. De beschikking voor 2017 komt uit op €1.897.688.

8190: wat houdt dit precies in? Hoe kan het dat er zo'n groot verschil in realisatie t/m 30/9/2016, budget 2016 en budget 2017 zit?

Het komt erop neer dat de grootboeknummers (althans de inhoud van de nummers) niet helemaal kloppen. Dit heeft mede te maken met het steeds verder precisiering van de posten.

Als je bedragen van nummers 8119 en 8190 optelt kom je op Euro 126.302 voor 2016 en Euro 128.635 voor 2017. Marginaal verschil. 2017 is eigenlijk is 2017 nog iets hoger, omdat de Overgangsbekostiging hierin zit, en de vrijval in 2017 is Euro 72.219 tegen Euro 90.274 in 2016.

Onderdelen van deze posten betreffen Prestatiesubsidie VSV VO vast, subsidie voor studieverlof en de overgangsbekostiging.

8501: inkomsten ouderbijdragen: deze staan bij alle kolommen op 0. Dit zou zo'n 125.000 euro moeten zijn (begroting 2016: 128.820 euro).

Deze begroting betreft MM. De inkomsten ouderbijdragen worden begroot en geboekt op kostenplaats Bestuur. Bij het opstellen van de begroting 2016 werden deze inkomsten per school begroot. In de realisatie is uiteindelijk alsnog gekozen om deze op Bestuur te boeken evenals de toekomstige jaren.

3010: Volgens ons is de realisatie t/m 30/9 gebaseerd op de werkelijke kosten. De maand december is een "dure" maand voor school i.v.m. de eindejaarsuitkering. Dit houdt dan in dat de realisatie t/m 30/9 niet zomaar met $\frac{4}{3}$ kan vermenigvuldigen. Ook de CAO verhoging van juli 2016 is niet volledig meegenomen.

Bruto bedrag per maand blijft gelijk. De reserveringen lopen via de balans. Hier is niet $\frac{4}{3}$ toegepast maar een prognose uit RAET inclusief CAO verhogingen.

3010: hoe zit het trouwens met de 50 uren regeling? Een aantal collega's laat dit uitbetalen, een aantal collega's laat dit in een aanvullend pensioen stoppen en een aantal collega's "spaart" deze uren op zodat ze op een later moment gedurende langere tijd vrij kunnen nemen. Er moet dus een reservering worden gemaakt voor deze uren (=geld).

Deze regeling is een draak. Arjo heeft hierover meer verteld. Voor de begroting komt het erop neer dat in het verleden gebleken is dat de begrotingsimpact marginaal is, en dat we nu niet in staat zijn de bedragen die ermee gemoeid zijn accuraat te kwantificeren.

Arjo is hier nog mee bezig adhv een overzicht ooit door Jan gemaakt. Mocht daaruit blijken

dat we accuraat kunnen kwantificeren dan kan dat resulteren in een voorziening. In het verleden is dit niet gedaan met de BAPO. Er zijn nog meerdere mogelijkheden voor de 50-uren regeling, maar de kosten hiervan worden geleidelijk over het jaar betaald (kinderopvang) of kosten "niets" (een dag of dagdeel vrij nemen).

3024: Uitkering zwangerschapsverlof. Geen van onze collega's was in de periode t/m 30/9/2016 met zwangerschapsverlof. Op dit moment wel, maar dat is slechts 1 collega. Vanaf december 2016.

De omschrijving van 3024 is inmiddels aangepast. Dit betreft niet alleen uitkering zwangerschapsverlof maar "vergoeding UWV personeel en overige".

3195+3200: een groot verschil in de drie kolommen. Graag een toelichting hoe dit kan en ook wat in post 3195 zit. Het bedrag van 90.000 euro tikt behoorlijk aan op de personele lasten

Dit is inclusief verwachte afvloeiingsbetalingen.

Uiteraard is de inhuur op factuurbasis behoorlijk variabel. Een gedeelte van dit bedrag is vervanging door ziekte (baten: post 8590).

Afschrijvingen: hier hebben wij in het verleden al zeer vaak een opmerking over gemaakt. Hoe kan het dat de afschrijving zo weinig is. Klopt het dat wij hieruit moeten afleiden dat er geen reserveringen worden gedaan? Wij maken ons hier grote zorgen over. Gedeelte van het meubilair dat aan vervangen toe is, computers + servers + digiborden: oud, werkt niet goed, etc. Wordt er een reservering gemaakt wanneer de vloerbedekking een keer vervangen moet worden of wanneer er iets aan het dak gedaan moet worden?

Hier worden 2 zaken door elkaar gehaald. Er zou een investeringsbeleid moeten zijn m.b.t. de Mat Vaste Activa voor investeringen in OLP, Inventaris & apparatuur en ICT etc. + Een MOP m.b.t. onderhoud (hier valt de vloerbedekking en dak onder). Deze zijn beide nog niet up to date zoals besproken, maar dit heeft prioriteit en de volle aandacht van zowel Arjo als van mij. Het is absoluut waar dat dit langer duurt dan zou moeten.

De vergadering is om 17.40 uur gesloten.