



Programma 4 Onderwijs

Missie

In Capelle werken we samen met de scholen en andere bij jeugd betrokken organisaties aan een sterke educatieve en sociale basis. We beogen dat kinderen en jongeren gelijke kansen krijgen en zich gezond ontwikkelen. We zetten in op een doorlopende ontwikkellijn van 0 tot 27 jaar. Als er belemmeringen zijn in de ontwikkeling, kijken we samen met de partners op welke wijze dit kan worden opgelost. Elk kind krijgt onderwijs in een modern en fris gebouw. Elke jongere krijgt kansen op een startkwalificatie. Daarnaast zetten we in op het doorbreken van de cyclus op laaggeletterdheid door het versterken van de basisvaardigheden van jong tot oud.

Wat willen we bereiken?

Sluitend netwerk- samenhang onderwijs, zorg en ondersteuning

We bevorderen dat kinderen en jongeren gelijke kansen krijgen zodat ze als volwaardig burger kunnen meedoen in de samenleving. Dit doen we door zo vroeg mogelijk inzetten op een sluitend netwerk van onderwijs, educatie, zorg en ondersteuning.

Indicatoren

BG25 - Geïndiceerde doelgroeppeuters dat geplaatst is op de voorscholen

Geïndiceerde doelgroeppeuters (peuters met indicatie van CJG) die geplaatst zijn op de voorscholen. Eenheid: percentage

We streven ernaar onderwijsachterstanden bij peuters te voorkomen door zo vroeg mogelijk peuteropvang met voorschoolse educatie (VE) aan te bieden. We streven naar een groter bereik van doelgroeppeuters en een verbetering van de kwaliteit van het VE-aanbod, omdat hoge kwaliteit gunstig is voor de ontwikkeling van het kind.

Toelichting

We maken gebruik van de peutermonitor om zicht te krijgen op het bereik en non-bereik van de geïndiceerde doelgroeppeuters. In 2022 bleek dat de datakwaliteit in de peutermonitor van het CJG onvoldoende was. Inmiddels levert het CJG de gewenste datakwaliteit aan en maken we verdere afspraken over uitvragen naar de beweegredenen van ouders die geen gebruik maken van het VE-aanbod. Uit de cijfers van het CJG over de eerste helft van 2024 blijkt dat 60,5% van de VE-peuters gebruik maakten van het VE-aanbod.

Boekwerk	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	70%	70%	70%

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Toename gebruik voorschoolse educatie (Capels Akkoord)

We maken afspraken met de aanbieders van voorschoolse educatie over de deelname.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van zaken

In 2023 en in de eerste helft van 2024 hebben we in samenwerking met het CJG en de VE-aanbieders de eerste stappen gezet om de kwaliteit van de voorschoolse educatie te verbeteren. Deze stappen staan in het Kwaliteitskader VE en omvatten onder andere: bereik en deelname VE-peuters, een nieuwe doelgroep definitie, hogere kwaliteitseisen en versterking van samenwerking met ouders. Om

het bereik verder te optimaliseren, voeren we in Q3 gesprekken met het CJG om duidelijke afspraken te maken over de toeleiding van peuters naar de voorschoolse educatie. We nemen in de tweede helft van 2024 de tijd om samen met onze partners, die georganiseerd zijn rondom het jonge kind, in gesprek te gaan en op te halen welke signalen en ontwikkelingen ze zien bij de doelgroep die wel of niet gebruik maakt van de voor- en voerschoolse educatie. Deze input zal gebruikt worden voor de herijking van het huidige beleid.

In Q2 2025 nemen we een besluit over het Kwaliteitskader VE om eventuele toekomstige aanpassingen in het Kwaliteitskader VE vast te stellen.

Kwaliteit (indicator)



BG23 | Samenhang rondom onderwijskansen versterken

Het Rijk stelt voor de periode 2023-2026 nieuwe gelden voor onderwijskansen beschikbaar. We herijken ons beleid om nog meer samenhang te bereiken in de aanpak.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van Zaken

In 2024 zijn nieuwe afspraken gemaakt met het CJG om te komen tot zuivere data van de toeleiding van peuters naar het voorschoolse educatie aanbod. In de tweede helft van 2024 herijkten we de onderwijsnota. In de zomer 2025 leggen we de nieuwe onderwijsnota ter besluitvorming voor aan uw raad.

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Doorlopende leer- en ontwikkelijnen voor jeugd en jongeren

We verbeteren de overdracht tussen onderwijs, zorgprofessionals en ouders rondom jeugd en jongeren bij hun overstap van kinderopvang naar primair onderwijs. We maken hierover in 2024 gemeente-breed afspraken met onze onderwijs- en ondersteuningspartners en monitoren deze afspraken.

Portefeuillehouder

- Westerdijk
- Faassen

Stand van Zaken

In 2024 maakten we, samen met onze partners, afspraken over de warme overdracht van kinderopvang naar onderwijs. Deze afspraken zijn opgenomen in een factsheet. In 2025 evalueren we samen deze afspraken en passen deze zo nodig aan.

Daarnaast lieten we het kader van de LEA onderzoeken hoe de ondersteuning op school en kinderopvang kan worden versterkt. Het advies ontvingen we in Q3 2024. In 2025 geven we samen met onze partners, uitvoering aan dit advies.

Kwaliteit (indicator)



BG25 | Versterking van de toeleiding naar voorschoolse educatie (VE)

Het VE-aanbod speelt een belangrijke rol in het verminderen van onderwijsachterstanden. Ouders krijgen via het CJG een VE-indicatie en informatie over de beschikbare kinderopvang met een VE-aanbod in de buurt. Ongeveer 30% van de ouders maakt geen gebruik van dit VE-aanbod, terwijl het voor deze kinderen juist zo belangrijk is. Om de toeleiding naar VE te versterken, leggen we de nadruk op persoonlijk contact met ouders. Door direct in gesprek te gaan, wordt het belang van deelname aan een VE-aanbod voor het kind duidelijk gemaakt.

In 2026 hebben we 75% bereik. De Peutermonitor geeft jaarlijks inzicht in de aantallen VE-peuters die daadwerkelijk op de VE-locaties terechtkomen.

Portefeuillehouder

- Westerdijk
- Faassen

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Gezonde en duurzame schoolgebouwen

We willen dat ieder kind onderwijs krijgt in een modern en fris schoolgebouw.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Onderwijshuisvesting

Zorgen voor voldoende en veilige onderwijshuisvesting op het grondgebied van de gemeente door naleving van de Huisvestingsverordening Onderwijs en uitvoering van het nieuwe Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO).

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van zaken

In het kader van het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO) zijn de volgende ontwikkelingen in 2024:

Eigendomsoverdracht huisvesting MFC Fascinatio

In het kader van efficiënter omgaan met vastgoed besloot uw raad bij de voorjaarsnota 2022 tot eigendomsoverdracht van het onderwijs- en wijkcentrumgedeelte van het MFC Fascinatio. In de voorjaarsnota 2024 is gedeeld dat begin 2024 de leerlingenaantallen zodanig stijgen in de wijk Fascinatio dat de huidige huisvesting niet volstaat. Met het gevolg dat we eerst de huidige en toekomstige behoefte in de wijk dienen te onderzoeken en dat de uitkomsten van dit onderzoek effect kunnen hebben op de eigendomsoverdracht. De behoefte is inmiddels onderzocht en de uitkomsten zijn gedeeld met de schoolbesturen. Door de uitkomsten van dit onderzoek zal de eigendomsoverdracht nog niet in 2024 plaatsvinden.

Kindcentrum Florabuurt

Kindcentrum Florabuurt is een complex project. Meerdere scholen, kinderopvang (Voor- en vroegschoolse Educatie, Buitenschoolse opvang en hele dagopvang), KinderLab Schenkel, ruimte voor bewegingsonderwijs en de specialistische zorg voor kinderen van Pameijer worden in één gebouw gehuisvest. De afgelopen periode werkten we aan het programma van eisen en ruimteprogramma voor het gebouw. Op basis daarvan is een kostenraming opgesteld. Met deze kostenraming is de indicatieve huurprijs vastgesteld. De gesprekken om tot overeenstemming te

komen over deze huurprijs en bijbehorende huurvoorwaarden lopen en worden naar verwachting eind 2024 afgerond. De afspraken over het programma van eisen, de huurprijs met huurtermijn en hoe om te gaan met het eigendom en beheer, zijn verder uitgewerkt in de samenwerkingsovereenkomst (SOK). Dit is de grondslag voor de kredietaanvraag die volgt. Het doel in 2025 is om de design & build overeenkomst af te sluiten en te starten met de architect en aannemer met het ontwerp. De verwachte oplevering van het kindcentrum is eind 2027.

Kindcentrum Meeuwensingel

Kindcentrum Meeuwensingel is ook een ontwikkeling met meerdere partijen. Voor drie scholen, buitenschoolse opvang, voorschoolse educatie, Kinderlab en een gymzaal wordt een gezamenlijk plan ontwikkeld. Op 16 januari 2024 heeft het college uw raad geïnformeerd dat een aantal onderdelen van het plan in de initiatieffase onvoldoende waren onderzocht. Op 16 april 2024 is in een bijpraatsessie uw raad geïnformeerd over de tussenstand.

Op 10 juni 2024 hebben we aangegeven dat de beschikbare ruimte aanzienlijk beperkt is ten opzichte van de huidige situatie. Over het vervolgproces hebben we u in een collegebrief van juli 2024 geïnformeerd. Met de schoolbesturen wordt gewerkt aan hoe we het programma wel passend kunnen krijgen.

In 2025 ronden we het ontwerp af en starten we met de aanbesteding van de aannemer. Eventuele financiële consequenties van het lopende onderzoek worden voorgelegd bij de voorjaarsnota 2025.

2e fase vervanging gebouwen Comenius College

In 2010 heeft uw raad een beschikking afgegeven voor de gefaseerde nieuwbouw van het Comenius College. De eerste fase is gerealiseerd en in gebruik genomen. De tweede fase betreft een complexer proces, waar ontwikkelingen rondom het voortgezet onderwijs en onderwijshuisvesting elkaar raken. De beschikking van 2010 in relatie tot de huidige leerlingenprognoses en de daarmee gepaard gaande ruimtebehoefte zoeken we verder uit. De consequenties voor de omvang van de tweede fase werken we ook uit. De tweede fase heeft geen extra financiële consequenties die nu om besluitvorming vragen.

Gebieds- en woningbouwontwikkelingen en onderwijshuisvesting

Na vaststelling van het SHO 2022 startten we met een onderzoek naar de toekomst van onderwijshuisvesting in de wijk Oostgaarde. In samenwerking met de betrokken schoolbesturen verkenden we verschillende ontwikkelscenario's. De uitkomsten zullen worden verwerkt in de actualisatie van het Strategisch Huisvestingsplan.

Daarnaast bepalen we nut, noodzaak en omvang van onderwijshuisvesting in Rivium, Schollevaar en Fascinatio. Dit naar aanleiding van respectievelijk de gebiedsontwikkeling, omgevingsvisie omgevingsagenda en woningbouwontwikkeling. De consequenties van de gebiedsontwikkelingen hebben we, waar mogelijk, toegevoegd aan het SHO. Eventuele financiële consequenties leggen we voor bij de risicoparagraaf.

Actualisatie Strategisch Huisvestingsplan

Bij de VJN24 hebben we aangegeven dat de besluitvorming van de actualisatie van het SHO in Q4 plaatsvindt. Volgens de huidige stand van zaken is de verwachting dat de afronding dit jaar plaatsvindt en de besluitvorming in Q1 van 2025.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Toekomstbestendige onderwijshuisvesting

Ieder kind heeft recht op kwalitatief goed onderwijs in een toekomstbestendig schoolgebouw, dat voldoende passend en duurzaam is.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG24 | In beeld brengen huidige staat onderwijshuisvesting

In 2024 werken we samen met de scholen voor meer grip op onderwijshuisvesting. Dit doen we door het in kaart brengen van de kwaliteit en duurzaamheid van de schoolgebouwen, het uitvoeren van conditiemetingen naar de bouwkundige staat en het uitvoeren van bezettingsgraadmetingen voor leegstand.

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van zaken

In aanvulling op de voorjaarsnota 2024 melden we dat de conditiemetingen zijn uitgevoerd. De conditiemetingen zijn vervolgens input voor de prioritering en de afweging tussen vervangende nieuwbouw en renovatie. Naar aanleiding van de bespreking in de commissievergadering over de uitgangspuntennotitie SHO 2024 en de richting die wordt gekozen, zetten we vervolgstappen om de baten en lasten van duurzaamheid in beeld te brengen.

In 2021 is de 'Specifieke Uitkering Ventilatie in Scholen' (SUVIS) gepubliceerd. SUVIS is een subsidieregeling van de Rijksoverheid voor de verbetering van ventilatie in schoolgebouw. De Rijksoverheid betaalt 1/3e deel mee indien een schoolbestuur de ventilatie wil verbeteren. De overige 2/3e deel is voor het schoolbestuur. Schoolbesturen konden deze subsidie aanvragen via de Gemeente. Bevoorschotting en afrekening gebeurt ook via de Gemeente. Vanwege de hoge kosten voor de schoolbesturen heeft de gemeente Capelle de basisscholen gesteund met extra subsidie van 350K.

In 2025 dient de SUVIS Subsidie te worden verantwoord en afgerond. Van de zeven projecten die zijn gestart zijn er vier in uitvoering.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Niet van school zonder startkwalificatie

We willen dat iedere jongere beschikt over een startkwalificatie, zodat ze een goede uitgangspositie op de arbeidsmarkt hebben.

Indicatoren

BG25 - Absoluut verzuim (landelijke indicator)

Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.

Eenheid: per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatieplicht).

Het cijfer bij Capelle aan den IJssel onder 2024 betreft de verwachte realisatiewaarde van het schooljaar 2023-2024.

Bron: [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl) (DUO/Ingrado)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	4,2	2,9	4,2	8,5
Capelle aan den IJssel	4,7	6,0	7,5	
Nederland	4,2	6,3		

BG25 - Relatief verzuim (landelijke indicator)

Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.

Eenheid: per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatieplicht).

Het cijfer bij Capelle aan den IJssel onder 2024 betreft de verwachte realisatiewaarde van het schooljaar 2023-2024.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	43	35	40	40
Capelle aan den IJssel	45	31	33	-
Nederland	24	27		-

BG25 - Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) (landelijke indicator)

Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.

Eenheid: %.

Onze cijfers zijn beter te vergelijken wanneer we kijken naar de regio Rijnmond en benchmark gemeentes en regio's. Hierdoor kunnen we onze gemeente vergelijken met gemeentes met inwoners met overeenkomstige kenmerken zoals sociaal economische status, grootstedelijke problematiek en dergelijke.

Het Doorstroompunt Regio Rijnmond, waartoe subregio Rijnmond Zuid Oost en dus Capelle behoort, is de grootste en meest complexe regio van Nederland. Met eigen zware grootstedelijke problematiek, nog meer dan regio's Amsterdam, Utrecht of Haaglanden.

Het merendeel van de Capelse voortijdig schoolverlaters, is 18+ en volgt een opleiding in Rotterdam.

De verwachtingswaarde is naar boven bijgesteld. Na de coronaperiode is gebleken dat er lokaal, regionaal en landelijk sprake is van hogere percentages verzuim en uitval dan eerder verwacht. Zo ook in Capelle. Jongeren zijn onder andere omstandigheden opgegroeid, we zien meer psychosociale problematiek en jongeren hebben onder andere omstandigheden keuzes moeten maken, leren studeren. Op dit moment is de arbeidsmarkt dusdanig, dat het voor jongeren aantrekkelijk en makkelijk is om aan werk te komen, zonder een opleiding af te ronden.

Het cijfer bij Capelle aan den IJssel onder 2024 betreft de verwachte realisatiewaarde van het schooljaar 2023-2024.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	2,6%	2,3%	2,8%	2,8%
Capelle aan den IJssel	2,9%	2,8%	2,8%	-
Rotterdam	3,4%	3,3%		-
Nederland	2,3%	2,4%		-

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG25 | Het Doorstroompunt

Het Doorstroompunt is een wettelijke taak voor het terugdringen van voortijdig schoolverlaten in de leeftijd van 16 tot 23 jaar.

In 2024 is voor 2025 een aanbesteding voor één jaar (met mogelijkheid tot één jaar verlenging) voor de uitvoering van deze wettelijke taak uitgezet.

In 2025 wordt het Wetsvoorstel 'Van school naar Duurzaam werk' verwacht, die een verandering van taak en doelgroep gaat inhouden. In 2024 en 2025 doen we onderzoek naar hoe de doorontwikkeling het best tot stand komt en welke organisatievorm daar het best bij past. In 2025 nemen we als gemeente samen met de andere gemeentes in de subregio Rijnmond Zuid Oost, een besluit over de organisatievorm.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Kwaliteit (indicator)



Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 'Voor vandaag en morgen' (juni 2022)

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs 2022 (SHO) (RV 692968, maart 2022);
- Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Capelle aan den IJssel 2021 (RV 442872, april 2021);
- Verordening bekostiging leerlingenvervoer Capelle aan den IJssel 2021 (RV 499894, juli 2021).

College van B&W:

- Kansen voor ieder kind, onderwijskansenbeleid Capelle aan den IJssel 2020 e.v. (BBV 143405, februari 2020);
- Beleidsregels gemeentelijke taken uitvoering Wet kinderopvang 2021 (BBV 409859, juni 2021);
- Uitvoeringsplan gemeentelijke gelden Nationaal Programma Onderwijs (BBV 654785, december 2021);
- Uitvoeringsplan '(Digi)taal begint lokaal 2021 – 2023' (BBV 533480, juni 2021);
- Aanpak laaggeletterdheid: (Digi)taal begint lokaal' (BBV 310102, november 2020);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1091427, juni 2019);
- Notitie Brede school netwerken 2015 e.v. (BBV 610133, december 2014).

Ontwikkelingen

Rekenkameronderzoek onderwijsachterstandenbeleid

In 2024 startte de Rekenkamer Rotterdam een nieuw onderzoek naar het onderwijsachterstandenbeleid. De hoofdvraag van dit onderzoek luidt: *Hoe geeft de gemeente Capelle aan den IJssel invulling aan haar doelen en wettelijke taken uit het onderwijsachterstandenbeleid en in hoeverre slaagt ze erin dit doeltreffend en doelmatig uit te voeren?* De Rekenkamer verwacht het onderzoek in Q2 2025 te publiceren.

Gemeentelijke onderwijsachterstand budget (GOAB)

In 2024 is gestart met het verschuiven van de focus van Onderwijskansen breed naar uitvoering van onze wettelijke taak, de voorschoolse educatie (VE) en de doorgaande lijn. In 2025 zetten we in op

een vloeiende overgang van de voorschoolse educatie naar het primair onderwijs door intensiever samen te werken met het onderwijsveld en partners, georganiseerd rondom het jonge kind.

Uitwerking van vier kernthema's onder de Regionale ontwikkelagenda onderwijs en ondersteuning (ROO) 2024 - 2027

In 2024 hebben we de ROO vastgesteld. Deze agenda krijgt op vier thema's verdere uitwerking in werkgroepen. Deze thema's zijn: interprofessionele samenwerking, dekkend netwerk, integraal arrangeren en leerrecht.

Brede School Netwerken (BSN) zet nieuwe stappen

In 2024 is gestart met de herijking van het beleid omtrent de BSN. In 2025 wordt de herijking afgerond, waarbij we streven naar implementatie van het nieuwe beleid in het schooljaar 2025/2026.

Doorontwikkeling Doorstroompunt

Voor 2025 is een aanbesteding voor één jaar (met mogelijkheid tot één jaar verlenging) voor de uitvoering van de wettelijke taak uitgezet. In 2025 verwachten we het Wetsvoorstel 'Van school naar Duurzaam werk'. Deze wet gaat een verandering van taak en doelgroep inhouden, waardoor we in 2024 en 2025 onderzoek doen naar hoe de doorontwikkeling het beste eruit kan zien en welke organisatievorm daar het best bij past. In 2025 nemen we samen met de andere gemeenten in de subregio Rijnmond Zuid Oost, een besluit hierover.

Leerplicht

De cijfers betreffende verzuim van het afgelopen schooljaar(2023-2024) zijn ten opzichte van het voorgaande schooljaar fors toegenomen. Vooral bij relatief verzuim (ongeeoorloofd afwezig) is de toename groot. De gevolgen van corona en de nieuwkomers zijn voorbeelden van de oorzaken. De verwachting van het schooljaar 2024-2025 is dat de cijfers van verzuim toenemen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 4 staan hieronder weergegeven.

Programma 4 - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
4.1 Aanpassen budgetten MFC Fascinatio	N0	N136	N136	N136	N136	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
Totaal	N0	N136	N136	N136	N136		

4.1 Aanpassen budgetten MFC Fascinatio – onvermijdelijk

De voorwaarden, waaronder de voorgenomen eigendomsoverdracht van het onderwijs- en wijkcentrum gedeelte van MFC Fascinatio (MFC) kan plaatsvinden is in 2024 nog niet afgerond. Dit betekent dat de exploitatie in 2025 nog geheel voor onze rekening komt.

In afwachting van een stabiele oplossing voor het ruimteknort in Fascinatio wordt de eigendomsoverdracht voorlopig aangehouden.

Als gevolg van het feit dat de exploitatie voor dit deel van het MFC vanaf 2025 niet meer in de begroting was opgenomen moeten de lasten en baten meerjarig verwerkt worden in de begroting.

We stellen voor om de lasten en baten van het onderwijsgedeelte van MFC Fascinatio, Educatusstraat 10, te verhogen met N254 / V118 vanaf 2025.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N10.873	N14.723	V152	N14.571	N11.211	N11.767	N11.959	N12.215
Baten	V5.810	V7.156	N0	V7.156	V4.489	V4.489	V4.489	V4.489
Saldo van baten en lasten	N5.063	N7.567	V152	N7.415	N6.722	N7.278	N7.470	N7.725
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	N113	V699	N0	V699	N0	V328	N0	N0
Totaal mutaties reserves	N113	V699	N0	V699	N0	V328	N0	N0
Resultaat	N5.176	N6.868	V152	N6.716	N6.722	N6.950	N7.470	N7.725

Analyse Programma 4 op hoofdlijnen

De hogere lasten en baten in 2024 komen onder meer door budget voor het binnenklimaat (ventilatie) van schoolgebouwen, waarvoor de Rijksoverheid een specifieke uitkering beschikbaar heeft gesteld. Ook voor het Nationaal Programma Onderwijs zijn door het Rijk aan ons gelden beschikbaar gesteld (NJV 2023 4.2), die we kunnen uitgeven tot en met schooljaar 2024-2025. De baten en lasten zijn eveneens begroot in 2024.

De toename van de lasten in meerjarenperspectief wordt verklaard door het gereedkomen van de nieuwbouw schoolgebouwen. In 2026 vindt een vergoeding plaats van verhuiskosten. Hier staat een onttrekking tegenover van de reserve eenmalig. Vanaf 2027 betreft het een toename van kapitaallasten die voortvloeien uit deze investeringen. Indien investeringen later plaatsvinden dan gepland, zullen we de financiële gevolgen in het eerstvolgende toepasselijke P&C product verwerken.

Subsidieplafonds

Subsidieregeling	Plafond
Overgangsregeling onderwijskansen	595
Schoolmaatschappelijk werk	230
Schakelklassen	200
Peuteropvang	2.600
Brede Schoolnetwerken	322