



Almere College

ONTMOETINGSSCHOOL VOOR PRO- LWOO - VMBO - HAVO - VWO (atheneum en gymnasium)



Almere College

Kampen - Dronten

Begroting 2014

Kampen, december 2013

INHOUDSOPGAVE

1	Van het College van Bestuur	3
1.1	Voorwoord	3
1.2	Resultaten 2013	3
1.3	Meerjarenperspectief	3
1.4	Extra investering Kabinet	4
1.5	Passend Onderwijs	4
1.6	Ziekteverzuim	5
1.7	Investeringen	5
1.8	Tenslotte	5
2	Ontwikkeling van het totaal aantal leerlingen	6
3	Exploitatieresultaat	7
4	Specificatie van de inkomsten	8
4.1	Personele vergoedingen OCW	8
4.2	Exploitatiekostenvergoedingen OCW	10
4.3	Overige inkomsten	10
5	Specificatie van de uitgaven	11
5.1	Personele lasten	10
5.2	Huisvestingslasten	11
5.3	Overige lasten	12
5.4	Afschrijvingen	13
6	Meerjarig totaaloverzicht, begrotingen 2014, 2015 en 2016	14

1 Van het College van Bestuur

1.1 Voorwoord

U treft hierbij de begroting 2014 van het Almere College aan. Zowel de begroting als de raming 2013 zien er inmiddels wat rooskleuriger uit dan de afgelopen jaren het geval was. Het jaar 2013 was een boeiend jaar met grote aanpassingen in het taakbelastingsbeleid voor docenten, onderwijskundige aanpassingen aan de Marinus Postlaan en een hernieuwde samenwerking in VIA. Die lijn willen we doorzetten in 2014 want financieel lijken we in een iets rustiger vaarwater te zijn gekomen, mede geholpen door een aantal positieve maatregelen uit Den Haag.

1.2 Resultaten 2013

Na enkele jaren te hebben moeten afsluiten met negatieve resultaten, wordt het resultaat over 2013 thans geraamd op ruim € 37.000 positief. Bij de begroting werd nog uitgegaan van een tekort van € 93.000.

De verhoging van de inzet van het personeel, de afname van de kosten voor VIA, terugdringen van de kosten van gymzaalhuur in Dronten en een enkele meevaller zijn de belangrijkste oorzaken dat we weer licht in de plus uitkomen.

De in de begroting 2013 reeds aangekondigde maatregelen in met name personele bezetting en taakbeleid lijken dus het gewenste, maar vooral ook noodzakelijke effect te hebben gesorteerd.

1.3 Meerjarenperspectief

Bij gelijkblijvende beleidsomstandigheden zullen de resultaten over 2014 en 2015 naar verwachting licht positief zijn; het resultaat over 2016 zou dan echter weer in min kunnen belanden voor circa € 100.000. Stabilisering van het leerlingenaantal na enkele jaren van daling en een naar verhouding iets groter beslag van de materiële exploitatie op de totale begroting zijn hiervoor de belangrijkste redenen.

Waakzaamheid en tijdig bijsturen blijven dan ook noodzakelijk om toekomstige negatieve resultaten te voorkomen.

In hoofdstuk 6 is het totaaloverzicht van de begrotingen voor de jaren 2014, 2015 en 2016 opgenomen, geraamd op basis van (nog) ongewijzigd beleid.

1.4 Extra investering Kabinet

In december investeert het Kabinet éénmalig circa € 450.000 in het Almere College. De éénmaligheid en het feit dat het in 2013 wordt uitgekeerd en dus ook in 2013 verantwoord moet worden is bijzonder. Wij hebben besloten om vooralsnog de helft van het bedrag toch in 2014 te gaan besteden aan éénmalige acties in de afdelingen van de scholen om de onderwijskwaliteit aantoonbaar te verhogen. Afdelingsleiders zullen worden uitgedaagd om hiertoe vanuit hun team met initiatieven te komen. De andere helft van het bedrag gebruiken we om onze in de afgelopen jaren gehavende financiële positie weer een beetje op te vijzelen.

Deze actie zal ervoor zorgen dat ons resultaat er in 2014 natuurlijk anders uit zal zien dan deze begroting weergeeft. Geld van 2013 geven we uit in 2014. Dat zal in de beide jaarrekeningen worden toegelicht te zijner tijd.

De suggestie om deze meevaller te gebruiken om de taakverzwaring van dit schooljaar in het kalenderjaar tijdelijk te verlichten neem ik niet over om reden van de éénmaligheid, de praktische onuitvoerbaarheid (kalenderjaar/schooljaar) en de nieuwe onrust die dat weer met zich meebrengt.

1.5 Passend Onderwijs

In deze begroting wordt rekening gehouden met de invoering van Passend Onderwijs in 2014. De zorgbudgetten die het samenwerkingsverband aan de scholen doorspeelt zijn verwerkt en de extra kosten voor de leerlingbegeleiding ook. De LGF-middelen worden vanaf volgend jaar in het zorgbudget aan de scholen betaald en hoeven niet meer apart te worden aangevraagd; LGF-middelen komen dus niet meer voor in onze begroting de komende jaren.

De extra medewerkers die na de sluiting van OPDC Het Lumeijn het Almere College zijn komen versterken zijn natuurlijk ook erg belangrijk bij het versterken van onze zorgstructuur.

Daarnaast is in het meerjarenperspectief ook al rekening gehouden met de vereveningsoperatie in ons samenwerkingsverband. Ons verband dient immers in 5 jaar tijd 5 miljoen euro te besparen op het gezamenlijke totale zorgbudget van 16 miljoen. Dus ook voor het Almere College een daling van de zorgmiddelen met circa 30%.

1.6 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim onder de medewerkers van het Almere College ligt een aantal procenten boven het landelijk gemiddelde (landelijk 5%, Almere College 8,1%)

Dat is natuurlijk in de eerste plaats slecht voor de medewerkers maar ook voor de continuïteit van het onderwijsproces (lesuitval) en helaas ook voor de financiën.

Dit schooljaar ligt de focus dan ook op een nieuwe aanpak van dit verzuim. Alle leidinggevenden worden op dit moment geschoold in deze nieuwe aanpak met een belangrijke rol voor de medewerkers zelf. Doel is het verzuim binnen een jaar tot ruim onder de 5% te brengen.

1.7 Investeringen

In 2013 is er weer flink geïnvesteerd in met name de ontwikkeling van ICT; de opbouw van wifi, het upgraden van het besturingssysteem en de aanschaf van apparatuur kostte circa € 375.000. Om de afschrijvingslasten in de hand te houden maken we in 2014 een beetje pas op de plaats. De ICT-investering houden we binnen de € 200.000, wel beweging dus maar niet zoveel als velen zouden wensen.

Daarnaast is er voor de interne bouwkundige aanpassingen voor het servicebureau aan de Noordweg een investering van circa € 250.000 nodig. Veel meer dan vooraf ingeschat maar onder andere te wijten aan asbestverwijdering.

1.8 Tenslotte

We hebben de financiën goed op orde, maar -zoals gezegd- waakzaamheid blijft geboden in deze economisch lastige tijden.

Kampen, december 2013

J.D. Speelman, voorzitter College van Bestuur

2 Ontwikkeling van het totaal aantal leerlingen

Het totaal aantal leerlingen van onze school op de teldatum 1 oktober in enig schooljaar bepaalt grotendeels de inkomsten die wij ontvangen voor het daarop volgende kalenderjaar.

In onderstaande tabel wordt het werkelijk aantal leerlingen per laatste teldatum 01-10-2013 vermeld evenals een prognose van de leerlingenaantallen voor de jaren 2014, 2015 en 2016.

	01-10-2013	01-10-2014	01-10-2015	01-10-2016
Kampen	740	701	666	653
Dronten	1.108	1.069	1.054	1.057
AZC	24	40	40	40
PRO	90	90	90	90
Totaal	1.962	1.900	1.850	1.840

Bij ongewijzigde instroom zal de leerlingenpopulatie de komende jaren, na uitstroom van de leerlingen uit de jaren met een hogere instroom, stabiliseren op circa 1.850 leerlingen.

3 Exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat over het komende boekjaar 2014 is begroot op € 43.000 positief.

De ramingen van de exploitatieresultaten over de twee daaropvolgende boekjaren 2015 en 2016 laten (bij ongewijzigd beleid) een licht positief resultaat over 2015 en een licht negatief resultaat over 2016 zien. Zie ook de toelichting bij hoofdstuk 1.5 Meerjarenperspectief en de gedetailleerde getallen bij hoofdstuk 6 Meerjarig totaaloverzicht.

Onderstaand treft u de ramingen 2014 aan in een totaaloverzicht met ter vergelijking de getallen van de begroting 2013 en de verwachte realisatie 2013.

In de hoofdstukken 4 en 5 worden de diverse inkomsten- en uitgavenposten nader gedetailleerd weergegeven.

<u>Totaaloverzicht</u>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Raming reali- satie 2013</u>	<u>Begroting 2014</u>
Personele vergoedingen OCW	€ 12.513.000	€ 12.795.964	€ 12.811.000
UWV-vergoedingen, e.d.	€ 50.000	€ 106.373	€ 70.000
Exploitatiekostenvergoedingen OCW	€ 2.460.000	€ 2.590.969	€ 2.620.000
Overige inkomsten	€ 259.000	€ 225.548	€ 95.000
TOTAAL INKOMSTEN	€ 15.282.000	€ 15.718.854	€ 15.596.000
Personele lasten	€ 12.349.000	€ 12.718.156	€ 12.582.000
Huisvestingslasten	€ 948.000	€ 911.967	€ 943.000
Overige lasten	€ 1.586.000	€ 1.566.691	€ 1.522.000
Afschrijvingen	€ 492.000	€ 485.000	€ 506.000
TOTAAL UITGAVEN	€ 15.375.000	€ 15.681.814	€ 15.553.000
EXPLOITATIERESULTAAT	€ -93.000	€ 37.040	€ 43.000

4 Specificatie van de inkomsten

4.1 Personele vergoedingen OCW

<u>Personele vergoedingen OCW</u>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Raming reali- satie 2013</u>	<u>Begroting 2014</u>
Basisnorm personele vergoedingen	€ 12.050.000	€ 12.158.856	€ 12.008.000
Nieuwkomersvergoedingen	€ 146.000	€ 141.674	€ 133.000
Collectieve korting uitkeringskosten	€ -125.000	€ -125.810	€ -126.000
Werkgeversdeel 25% uitkeringskosten	€ -30.000	€ -40.000	€ -40.000
Nation. onderwijsakkoord jonge leerkrachten	€ -	€ -	€ 140.000
Bestuursconvenant professionalisering	€ 240.000	€ 293.958	€ 284.000
Maatschappelijke stages, 75%	€ 77.000	€ 78.300	€ 76.000
Leerlinggebonden financiering, 75%	€ 125.000	€ 157.772	€ 134.000
Subsidie studieverlof	€ 30.000	€ 51.903	€ 50.000
Prestatiesubsidie Voortijdige SchoolVerlaters	€ -	€ 30.750	€ -
Doorbetaling regionaal zorgbudget	€ -	€ 48.561	€ 152.000
	<u>€ 12.513.000</u>	<u>€ 12.795.964</u>	<u>€ 12.811.000</u>

Er bestaan nauwelijks meer geormerkte bedragen. Daarnaast zijn de personele vergoedingen normvergoedingen. Keuzes om bedragen te bestemmen binnen het lumpsum systeem zijn aan het bevoegd gezag.

4.2 Exploitatiekostenvergoedingen OCW

<u>Exploitatiekostenvergoedingen OCW</u>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Raming reali- satie 2013</u>	<u>Begroting 2014</u>
Exploitatiekostenvergoedingen	€ 1.646.000	€ 1.659.468	€ 1.806.000
Verstrekking gratis lesmaterialen	€ 653.000	€ 665.212	€ 586.000
Eerste opvang vreemdelingen	€ 86.000	€ 101.250	€ 99.000
Bestuursconvenant professionalisering	€ -	€ 25.000	€ 25.000
Maatschappelijke stages, 25%	€ 26.000	€ 26.100	€ 25.000
Leerlinggebonden financiering, 25%	€ 42.000	€ 52.591	€ 45.000
Vrijval egalisatie OCW-subsidies	€ 7.000	€ 7.125	€ 7.000
Prestatiesubsidie Voortijdige SchoolVerlaters	€ -	€ 10.250	€ -
Doorbetaling regionaal zorgbudget	€ -	€ 8.570	€ 27.000
Correctie PGL-subsidies 2006	€ -	€ 35.403	€ -
	<u>€ 2.460.000</u>	<u>€ 2.590.969</u>	<u>€ 2.620.000</u>

De exploitatiekostenvergoeding stijgt, voor het eerst sinds jaren, in 2014 met liefst 7,7%; de lesmiddelenvergoeding daarentegen wordt om "efficiencyredenen" met 10% gekort.

4.3 Overige inkomsten

<u>Overige inkomsten</u>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Raming reali- satie 2013</u>	<u>Begroting 2014</u>
Frictieverg. gem. Dronten i.v.m. verb. A.Z.C.	€ 80.000	€ 80.000	€ -
Vrijval egalisatie gemeentelijke subsidies	€ 20.000	€ 19.500	€ 20.000
Detacheringen, overige inkomsten	€ 34.000	€ 36.382	P.M.
Vergoedingen medegebruik gymzalen, e.d.	€ 25.000	€ 24.151	€ 25.000
Rentebaten	€ 100.000	€ 65.515	€ 50.000
	<u>€ 259.000</u>	<u>€ 225.548</u>	<u>€ 95.000</u>

Vanwege de situatie op de financiële markten blijven de rentebaten in 2013 flink achter bij de prognose. Voor 2014 zijn de te verwachten rentebaten navenant aangepast

5 Specificatie van de uitgaven

5.1 Personele lasten

<u>Personele lasten</u>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Raming reali- satie 2013</u>	<u>Begroting 2014</u>
Salarissen, vakantie-, eindejaarsuitk., e.d.	€ 9.698.000	€ 9.915.538	€ 9.783.000
Sociale premies en heffingen	€ 999.000	€ 1.460.543	€ 1.441.000
Pensioenpremies	€ 1.322.000	€ 1.072.719	€ 1.058.000
Dotatie personeelsvoorzieningen	€ -	€ -	P.M.
Overige personele lasten	€ 330.000	€ 269.356	€ 300.000
	<u>€ 12.349.000</u>	<u>€ 12.718.156</u>	<u>€ 12.582.000</u>

De personele uitgaven zijn gebaseerd op de huidige personele budgetten voor schooljaar 2013/2014. Voor het 2014-deel van het schooljaar 2014/2015 is reeds rekening gehouden met het feit dat ruim 60 leerlingen minder onderwijs zullen volgen.

Door terugloop in de personele formatie zijn dotaties aan de voorzieningen voor toekomstige verplichtingen momenteel niet (meer) noodzakelijk.

De overige personele lasten bestaan uit de kosten voor de voorziening in vacatures, scholingskosten, arbo- en overige personeelskosten.

5.2 Huisvestingslasten

Huisvestingslasten	Begroting 2013	Raming reali- satie 2013	Begroting 2014
Klein onderhoud	€ 120.000	€ 117.569	€ 125.000
Dotatie onderhoudsvoorzieningen	€ 153.000	€ 168.375	€ 168.000
Schoonmaakkosten	€ 305.000	€ 287.147	€ 300.000
Energie	€ 245.000	€ 242.178	€ 250.000
Belastingen/heffingen	€ 25.000	€ 24.237	€ 25.000
Huur sportaccomodaties	€ 100.000	€ 72.461	€ 75.000
	<u>€ 948.000</u>	<u>€ 911.967</u>	<u>€ 943.000</u>

Vanwege de relatief ongunstige gebouwensituatie (veel kleinere vestigingen) is deze post vrij fors, met name voor wat betreft energie en schoonmaak.

Door (collectieve) aanbestedingen hebben we deze kosten sinds 2013, ondanks de BTW-verhoging en prijsstijgingen toch in de pas kunnen blijven laten lopen of zelfs kunnen verminderen.

Bij de dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen is reeds vooruitgelopen op de nieuwe meerjarenonderhoudsbegrotingen die momenteel worden opgemaakt. Naar verwachting zal de jaarlijks noodzakelijke dotatie circa 10% hoger uitvallen.

De uitgaven voor de huur van de Dronter gymnastiekaccommodaties, bij gebrek aan voldoende eigen sportfaciliteiten, zijn fors te noemen. Door zo efficiënt mogelijk met de inhuur van zalen om te gaan, zijn de kosten in 2013 echter aanmerkelijk afgenomen.

5.3 Overige lasten

Overige lasten	Begroting 2013	Raming reali- satie 2013	Begroting 2014
<i>Administratie en beheer</i>			
Kantoorbenodigdheden	€ 50.000	€ 33.196	€ 35.000
Contributies/abonnementen	€ 7.000	€ 5.371	€ 6.000
Portokosten	€ 7.000	€ 6.670	€ 7.000
Telefoon/fax	€ 24.000	€ 24.672	€ 25.000
Kopieerkosten	€ 66.000	€ 69.950	€ 71.000
Accountantskosten	€ 30.000	€ 33.400	€ 32.000
Bestuurs-/werkgeverskosten	€ 40.000	€ 52.238	€ 40.000
Representatie- en vergaderkosten	€ 30.000	€ 45.540	€ 35.000
Reis- en verblijfkosten	€ 8.000	€ 8.710	€ 9.000
Advertenties	€ 10.000	€ 17.321	€ 12.000
Overige kosten	€ 20.000	€ 14.250	€ 20.000
<i>Automatisering</i>			
Automatisering	€ 210.000	€ 225.312	€ 225.000
<i>Onderwijs</i>			
Kosten van middelen t.b.v. lesondersteuning	€ 180.000	€ 195.545	€ 195.000
Kosten verstrekking "gratis" leermiddelen	€ 504.000	€ 500.367	€ 505.000
Aandeel exploitatie St. Huisv. VMBO Kampen	€ 345.000	€ 285.000	€ 250.000
Leerlingenactiviteiten	€ 30.000	€ 29.313	€ 30.000
Decanaat, studiebegeleiding, e.d.	€ 25.000	€ 19.836	€ 25.000
	<u>€ 1.586.000</u>	<u>€ 1.566.691</u>	<u>€ 1.522.000</u>

Door toenemend gebruik van internet en mailverkeer, zowel naar personeel als ouders toe, dalen de kosten voor kantoorbenodigdheden door aanzienlijk lager papierverbruik.

De bestuurs-/werkgeverskosten vallen in 2013 hoger uit dan voorzien door externe adviseringstrajecten betreffende de samenwerking PO/VO en herstart van VIA 2.0.

Na de eerste dure aanloopjaren, lijkt (op basis van de prognose realisatie 2013 en de begroting 2014 van VIA) de jaarlijkse bijdrage in de exploitatie van het VIA-gebouw aanzienlijk te verminderen.

5.4 Afschrijvingen

<u>Afschrijvingen</u>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Raming reali- satie 2013</u>	<u>Begroting 2014</u>
Afschrijvingen verbouwingen	€ 93.000	€ 95.000	€ 100.000
Afschrijvingen inventaris en meubilair	€ 399.000	€ 390.000	€ 406.000
	<u>€ 492.000</u>	<u>€ 485.000</u>	<u>€ 506.000</u>

De forse ICT-investeringen in 2013 hebben de komende jaren een flinke invloed op de afschrijvingslasten. Zoals bij hoofdstuk 1.7 reeds gemeld, zal met ingang van 2014 pas op de plaats worden gemaakt om de jaarlijkse afschrijvingslasten terug te brengen naar een wat lager niveau.

6 Meerjarig totaaloverzicht, begrotingen 2014, 2015 en 2016

Meerjarig totaaloverzicht	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
Personele vergoedingen OCW	€ 12.811.000	€ 12.429.000	€ 12.088.000
UWV-vergoedingen, e.d.	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000
Detacheringen, overige inkomsten	P.M.	P.M.	P.M.
Exploitatiekostenvergoedingen OCW	€ 2.620.000	€ 2.525.000	€ 2.445.000
Vrijval egalisatie gemeentelijke subsidies	€ 20.000	€ 13.000	€ 6.000
Vergoedingen medegebruik gymzalen, e.d.	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Rentebaten	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
TOTAAL INKOMSTEN	€ 15.596.000	€ 15.112.000	€ 14.684.000
Personele lasten	€ 12.582.000	€ 12.115.000	€ 11.900.000
Huisvestingslasten	€ 943.000	€ 943.000	€ 943.000
Overige lasten	€ 1.522.000	€ 1.487.000	€ 1.482.000
Afschrijvingen	€ 506.000	€ 502.000	€ 461.000
TOTAAL UITGAVEN	€ 15.553.000	€ 15.047.000	€ 14.786.000
EXPLOITATIERESULTAAT	€ 43.000	€ 65.000	€ -102.000 *)

*) Zie de toelichting in hoofdstuk 1.3 Meerjarenperspectief.

