



Grotius
College

Correspondentieadres: ■ Postbus 470 ■ 2600 AL Delft ■ E-mail: info@grotiuscollege.nl

■ Web: www.grotiuscollege.nl ■ Bank: BNG 028.50.30.027 ■ Tel: 015-8000000

Bezoekadres: tweetalig vwo, gymnasium, atheneum, havo, vmbo-t, int. kopklas

■ Juniusstraat 8 ■ 2625 XZ Delft ■ Fax: 015-8000067

Bezoekadres: vmbo-kl/gl/bl, isk en praktijkonderwijs

■ Van Bleyswijkstraat 72 ■ 2613 RT Delft ■ Fax: 015-8000068

Aan het College van B&W
Gemeente Delft
Postbus 78
2600 ME DELFT

Delft, 14 november 2007
Kenmerk BC08.027/ROO/BOK
Onderwerp Begroting 2009 en toelichting

Geacht College,

Hierbij gelieve u de begroting 2009 van het Grotius College aan te treffen
alsmede een toelichting op deze begroting.

Met vriendelijke groet,

Mr N. Roos
Voorzitter

Bijlagen

Afd. <i>Ro</i>	Kopie
Gemeente Delft	
18 NOV 2008	
Doc./bijlage	
Productnr.	



Toelichting bij de begroting 2009

Inleiding

De begroting 2009 van het Grotius College die u hierbij wordt aangeboden betreft:

- ✚ het overzicht van baten en lasten voor 2009 (exploitatiebegroting)

De begroting is opgesteld volgens de Cfi-standaard die geldt bij het opstellen van de jaarrekening.

Ingeschreven leerlingen per 1 oktober 2008

De begroting 2009 is gebaseerd op het aantal daadwerkelijk ingeschreven leerlingen per 1 oktober 2008 (t-3 maanden). De accountant stelt in mei/juni 2009 het aantal leerlingen definitief vast, waardoor een lichte correctie in de rijksbekostiging mogelijk is.

Het leerlingenaantal bedraagt op 1 oktober 2008 1604 leerlingen en is daarmee ten opzichte van vorig jaar gedaald (2007: 1611). In het leerlingenaantal per 1 oktober 2008 zijn 21 VAVO leerlingen inbegrepen. Deze leerlingen tellen voor de bekostiging maar voor 50% mee.

De bekostiging wordt 1 op 1 doorbetaald aan het volwassenenonderwijs.

Het leerlingaantal van de locatie B is met zo'n 75 leerlingen gedaald ten opzichte van het vorige schooljaar. De locatie Juniusstraat steeg met een kleine 50 leerlingen.

De 7 leerlingen in de kopklas zijn niet meegeteld. Zij staan formeel ingeschreven bij het basisonderwijs. De financiële middelen worden ontvangen via het basisonderwijs en de deelnemende gemeenten in de regio en zijn als zodanig bij de overige baten in de begroting 2009 opgenomen.

Uitkomst begroting 2009

De omvang van de exploitatiebegroting 2009 (kalenderjaar) bedraagt € 13.420.000; de begroting sluit met een positief saldo van € 43.382.

Het tekort over 2007 bedroeg ruim € 0,2 mln. en naar verwachting sluit 2008 met een positief saldo van € 0,15 mln. Dit mede dankzij een eenmalige bate door de verkoop van de boekenvoorraad. Het te verwachten batige saldo van 2008 dient bij voorkeur te worden ingezet om het weerstandsvermogen te versterken.

Toelichting exploitatiebegroting 2009

Baten

Rijksvergoeding genormeerd:

De rijksbijdrage wordt geraamd op € 10,5 mln. te verdelen in € 9,4 mln. personele lumpsum , € 1.3 mln. aan materiële lumpsum Hierop is een inhouding aangebracht voor het collectief deel van het voormalige Participatiefonds (€ 94.000) en de doorbetaling aan het volwassenen onderwijs.

In de begroting zijn de financiële consequenties van eventuele algemene salarismaatregelen in 2009 niet meegenomen. Deze extra lasten worden n.l. via tussentijdse ophoging van de personele lumpsum aan de school gedurende het bekostigingsjaar gecompenseerd. Bij het opstellen van de begroting 2009 kon – gelet op de lopende Cao-onderhandelingen- daar nog geen rekening mee worden gehouden.

De gevolgen van de op basis van de Cao onderhandelingen te nemen maatregelen met betrekking tot de werkdrukverlaging zijn niet opgenomen in de begroting. Zodra de CAO onderhandelingen zijn afgerond wordt in overleg met de PMR bepaald wat de consequenties voor de begroting 2009 zijn. Indien nodig wordt een voorstel tot de wijziging van de begroting 2009 ingediend.

In het kader van het actieplan leerkracht zijn voor 2009 een tweetal maatregelen afgesproken: een nieuw functiegebouw voor leraren in grootstedelijke regio's en het inkorten van de carrièrelijn. De financiële effecten van deze maatregelen zijn nog niet bekend en zijn derhalve niet meegenomen in de begroting 2009

De materiële bekostiging is voor 2009 aangepast aan de door de Minister toegekende inflatiecorrectie (+2,33%). Onzeker is of deze correctie de jaren daarna onverkort wordt toegepast. De materiële bekostiging is in ieder geval niet toereikend om de werkelijke exploitatielasten van VO-scholen en dus ook die van het Grotius College te kunnen dekken.

Rijksbijdragen (additioneel):

Aan additionele rijksbijdragen (doelsubsidies) wordt voor 2009 een bedrag van € 1.630.000 begroot.

✚ Het leerplusarrangement (inclusief nieuwkomersregeling) zal naar verwachting € 413.000 bedragen. Dit is een daling van € 140.000 ten opzicht van het voorgaande jaar. Deze bijdrage is in de voorgaande jaren volledig ingezet ter dekking van personele lasten.

✚ Voor maatschappelijke stages is € 58.000 opgenomen.

✚ Voor zorg- en reboundvoorziening is een bedrag begroot van: € 326.000 + 158.000.

Deze middelen vergoedt het Grotius College als kassierschool direct door aan het Samenwerkingsverband VO Delft.

✚ Voor de Leerlinggebonden financiering is een bedrag van € 31.000 opgenomen

✚ In het kader van de regeling Kwaliteit VO is een bedrag begroot van € 95.000 welke is toegevoegd aan de nog te besteden doelsubsidies.

✚ Voor de gratis schoolboeken is een subsidie bedrag van € 549.000 opgenomen. In dit bedrag is een eenmalige bijdrage van € 31 per leerling opgenomen als tegemoetkoming in de invoeringskosten.

Overige overheidsbijdragen:

Deze bijdragen worden grotendeels door de gemeente Delft beschikbaar gesteld in het kader van Gemeentelijk Onderwijsbeleid. Hierbij is tussen partijen overeengekomen dat de betreffende activiteiten kostendekkend worden gerealiseerd.

In de begroting zijn deze gemeentelijke bijdragen voor € 275.000 opgenomen. Verder worden er nog enkele kleinere bijdragen begroot, waaronder subsidies van het Europees Platform voor de uit te voeren internationaliseringsprogramma's van de school en subsidie in het kader van de subsidie regeling ESF is € 60.000 opgenomen.

Overige baten:

Het betreft hier voornamelijk leerlinggebonden bijdragen van ouders/verzorgers en leerlingen zelf voor leermiddelen, werkweken/excursies, sport- en culturele activiteiten, kantinegebruik e.d.

De leermiddelenbijdrage bedraagt € 67. De vrijwillige ouderbijdrage bedraagt gedurende de begrotingsperiode € 23 waarvan € 3 beschikbaar is voor de ouderraad. In de calculatie is gerekend met een betaalpercentage van 80%

Tenslotte vindt een (jaarlijkse) vrijval plaats vanuit de egalisatiereserve investeringen (begroot: € 225.000). Deze vrijval vindt plaats om de reguliere afschrijvingslasten uit eerdere aangegane investeringen (met name voor ICT- toepassingen in het onderwijs) te financieren.

Boekenfonds:

De opbrengsten van het boekenfonds zijn niet meer begroot. Het eigen boekenfonds van het Grotius College is met ingang van 2008 uitbesteed aan een commerciële dienstverlener.

De schoolboeken worden in 2009 gratis voor de ouders/verzorgers.

Lasten

Personele lasten:

De personele lasten (salarissen: begroot: € 9,7 mln.) zijn geraamd op basis van het formatieplan voor het schooljaar 2008/2009 en de met ingang van het schooljaar 2009-2010 gewenste optimalisatie van de formatie.

Verder wordt er van uitgegaan dat indien algemene salarismaatregelen gedurende 2009 plaats vinden, deze vervolgens via de lumpsum worden aangepast.

Wel zijn de loonkosten gecorrigeerd voor de jaarlijkse periodieke verhoging op basis van anciënniteit.

De personele kosten niet zijnde salarissen zijn begroot op € 315.000 (na saldering) In de begroting zijn de diverse onderscheiden personele kostensoorten zoals voor vervanging, voor personeelsactiviteiten, werving & selectie, scholing, arbo e.d. inzichtelijk gemaakt.

De last frictiekosten is vanuit 2007 in bescheiden mate doorgetrokken (€ 25.000) met het oog op de uitvoering van het Sociaal Statuut.

Het begrotingsbedrag voor scholing (€ 80.000) is onderverdeeld in € 50.000 gereserveerd voor uitvoering van de Wet BIO voor scholing en ontwikkeling van individuele medewerkers en € 30.000 voor overige schoolgebonden scholing.

De dotatie BAPO houdt rekening met het feit dat het toekomstig gebruik van BAPO gefinancierd moet kunnen worden vanuit de betreffende voorziening. Deze is thans € 309.000.

Huisvestingslasten:

De kosten voor binnen- en buitenonderhoud zijn begroot op € 145.000

Het groot onderhoud geschiedt aan de hand van het meerjarenonderhoudsplan. Om de diverse onderhoudsactiviteiten te kunnen uitvoeren wordt jaarlijks een bedrag ad € 100.000 aan de voorziening groot onderhoud toegevoegd.

Afschrijvingslasten:

De afschrijvingslasten zijn begroot: € 646.000. Door de verkoop van de boekenvoorraad is de post afschrijving boeken terug gebracht naar 0.

Overige materiële lasten:

De rubriek overige materiële lasten is begroot op € 890.000).

Hierbij kan de volgende (taakstellende) verdeling worden gemaakt:

- ⌘ leerling-gebonden kosten: € 1.012.000
- ⌘ kosten beheer en administratie: € 378.000

Andrew van den Bosch MBA
Directeur Bedrijfsbureau

Begroting 2009

	begroting 2009	Verwachting 2008	Exploitatie 2007
Begroting 2009	€	€	€
3 Baten			
3.1 Rijksbijdrage O,C & W	12.179.000	12.099.866	11.969.884
3.2 Overige overheidsbijdragen	385.000	395.971	244.626
3.5 Overige baten	856.000	930.947	1.358.286
Totaal baten	<u>13.420.000</u>	<u>13.426.784</u>	<u>13.572.796</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	9.954.164	10.511.628	10.285.570
4.2 Afschrijvingen	646.454	913.711	758.531
4.3 Huisvestingslasten	814.000	814.000	764.511
4.4 Overige instellingslasten	1.967.000	1.487.045	1.872.801
Totaal lasten	<u>13.381.618</u>	<u>13.726.384</u>	<u>13.681.413</u>
Saldo baten en lasten	<u>38.382</u>	<u>-299.600</u>	<u>-108.617</u>
5 Saldo financiële baten en lasten	5.000	5.000	8.336
6 Buitengewone bedrijfsvoering	0	-463.371	-119.410
Totaal exploitatieresultaat	<u>43.382</u>	<u>168.770</u>	<u>-219.691</u>

3	Baten			
3.1	(Rijks)bijdrage O, C & W			
		Begroting 2009	Verwachting 2008	Exploitatie 2007
		€	€	€
3.1.1	(Normatieve) rijksbijdrage O, C & W	10.549.000	10.917.276	10.609.491
1	lumpsum personeel	9.441.000	9.712.352	9.280.600
2	lumpsum materieel	1.282.000	1.319.192	1.334.520
3	inhouding collectief deel voormalig VF/PF	-94.000	-92.636	0
4	invordering bve-gelden 2000/2004		0	0
5	correctie op inhouding VF/PF	0	0	22.861
6	correctie lumpsum 2006	0	0	-13.590
7	doorbetaling VaVo	-80.000	-21.632	-14.900
8	Vrijval bapo/spaarverlof			
3.1.2	Overige subsidies O, C & W	1.630.000	1.182.590	1.360.393
1	doorontwikkeling vmbo	0	0	36.670
2	aanvullend schoolbudget	0	0	23.380
3	leerlinggebonden financiering	31.000	37.544	33.922
4	correctie leerlinggebonden financiering	0	0	-4.568
5	maatschappelijke stage	58.000	18.000	18.000
6	reboundvoorziening	158.000	157.703	155.991
7	zorgbudget	326.000	325.804	313.775
8	praktijkgerichte leeromgeving	0	0	205.742
9	doorontwikkeling pro	0	0	24.600
10	leerplus en nieuwkomers.	413.000	543.000	552.881
11	Invoering gratis schoolboeken	549.000	10.000	0
12	Kwaliteit VO 2008	95.000	90.538	0
		12.179.000	12.099.866	11.969.884
3.2	Overige overheidsbijdragen			
3.2.1	bijdrage gemeente Delft (incl. vo-svo)	275.000	324.294	202.540
3.2.2	Europees platform+overige instanties	110.000	71.678	42.086
		385.000	395.971	244.626
3.5	Overige baten			
3.5.1	leermiddelenbijdrage	108.000	108.000	107.983
3.5.2	bijdrage TTO	110.000	110.000	89.600
3.5.4	verhuur onroerende zaken	60.000	60.000	83.838
3.5.8	overige	578.000	652.947	1.076.865
1	kantine	50.000	49.247	51.568
2	vrijwillige ouderbijdrage	30.000	30.000	60.562
3	bijdrage werkweken, uitwisseling	95.000	95.000	118.228
4	bijdrage overige excursies/activiteiten	55.000	57.577	29.525
5	opbrengst boekenfonds	0	20.000	471.069
6	diverse bijdragen (w.o. Stg. Librijn, Grassroots)	110.000	116.491	107.314
7	vrijval subsidies op investeringen OCW	13.000	59.160	13.127
8	idem op investeringen derden	225.000	225.472	225.472
		856.000	930.947	1.358.286
Totaal baten		13.420.000	13.426.784	13.572.796

4 Lasten			
	Begroting 2009	Verwachting 2008	Exploitatie 2007
	€	€	€
4.1 Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	9.714.164	8.517.707	8.201.525
4.1.2 Sociale lasten		1.728.921	1.726.028
	9.714.164	10.246.628	9.927.553
4.1.a.4 overige pers.kosten:	315.000	340.000	439.117
1. nascholing	80.000	80.000	68.469
2. dotatie pers. voorziening (bapo/spaarverlof)	75.000	75.000	15.425
3. werving & selectie	10.000	15.000	47.652
4. arbodienst + bedrijfshulpverlening	15.000	35.000	52.907
5. activiteiten tbv pers. (jubilea, kerst/ catering e.d.)	60.000	60.000	89.978
6. uitzendkrachten / inhuurpersoneel	50.000	50.000	164.686
7. dotatie reserve sociaal statuut / frictiekosten	25.000	25.000	
4.1.4 Uitkeringen (- / -)	-75.000	-75.000	-81.100
	9.954.164	10.511.628	10.285.570
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Gebouwen	323.662	323.662	308.613
4.2.3 Inventaris en apparatuur	322.792	322.894	449.918
1 Machines en installaties	57.967	57.967	
2 kantoor- en schoolmeubilair	85.279	85.279	
3 ICT	122.000	122.103	
4 overig	54.260	54.260	
5 Auto	3.286	3.286	
6 afschrijving boeken	0	267.155	
	646.454	913.711	758.531
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening	100.000	100.000	100.000
4.3.3 Onderhoud	145.000	145.000	81.255
4.3.4 Energie en water	200.000	200.000	223.872
4.3.5 Schoonmaakkosten	325.000	325.000	303.976
4.3.6 Heffingen	22.000	22.000	36.855
4.3.7 Overige huisvestingslasten	22.000	22.000	18.553
	814.000	814.000	764.511

4.4 Overige instellingslasten			
	Begroting 2009	Verwachting 2008	Exploitatie 2007
	€	€	€
4.4.1 Administratie en beheer			
1 Administratieve lasten	342.000	340.000	353.297
1. kantoorbehoeften	15.000	15.000	15.882
2. verzekeringen	5.000	5.000	7.269
3. telefoon, porto, drukwerk	55.000	55.000	50.399
4. Repro + papier	70.000	70.000	71.089
5. abonnementen, contributies	55.000	55.000	56.342
6. externe advisering	61.000	60.000	64.011
7. accountant	15.000	15.000	28.691
8. onderwijsadministratiekantoor	30.000	30.000	30.026
9. diverse	36.000	35.000	29.588
2 Overige beheerslasten	862.000	395.000	614.254
1. ict middelen (geen investeringen)	61.000	60.000	79.188
2. kosten kantine	46.000	45.000	45.038
3. kosten boekenfonds	500.000	40.000	235.358
4. activiteiten leerlingen	255.000	250.000	254.670
	1.204.000	735.000	967.551
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
1. Inventaris en apparatuur	50.000	70.000	59.041
2. Leermiddelen	100.000	70.000	99.742
	150.000	140.000	158.783
4.4.4 Overige			
1. Wervingskosten/PR	35.000	35.000	40.314
2. Representatiekosten	1.000	3.000	6.045
	36.000	38.000	46.359
4.4.5 Doorbetalingen vo/svo			
1. Reboundvoorziening	156.000	157.703	155.991
2. Zorgbudget	326.000	325.804	313.775
4.4.6 Nog te besteden doelsubsidies			
	95.000	90.538	230.342
	577.000	574.045	700.108
Totaal overige instellingslasten	1.967.000	1.487.045	1.872.801
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten			
5.1.1 Rentebaten	-5.000	-5.000	-8.336
5.2 Financiële lasten			
Saldo financiële baten en lasten	-5.000	-5.000	-8.336
6 Buitengewone bedrijfsvoering			
6.1 Buitengewone baten	0	-463.371	-112.529
6.2 Buitengewone lasten	0		231.939
Saldo buitengewone baten en lasten	0	-463.371	119.410
Totaal Lasten	13.376.618	13.258.013	13.792.487
Totaal exploitatie	43.382	168.770	-219.691