

Begrotingsdocument 2025

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Inleiding en leeswijzer	4
Hoofdstuk 1: Context van het dr. Aletta Jacobs College	5
Hoofdstuk 2: Doelen 2025	6
Hoofdstuk 3: Personeel	12
Hoofdstuk 4: Financiën	15
Hoofdstuk 5: Incidentele gelden	16
Hoofdstuk 6: Organisatie	17
Hoofdstuk 7: Begroting	20

Hoogezand, november 2024

Geachte leden van de raad van toezicht en medezeggenschapsraad,

Hierbij ontvangt u de begroting van het dr. Aletta Jacobs College voor 2025. Deze begroting is gebaseerd op de prioriteiten uit ons strategisch beleidsplan 2023-2027, het schoolplan 2024-2027 en het schooljaarplan 2024-2025.

Aan de hand van onze slogan “Ontwikkelen doen we samen en daar zijn we trots op” geven we richting aan onze organisatie. In deze begroting hebben we onze plannen financieel verwerkt.

We leven in een uitdagende tijd, waarin scholen worden geconfronteerd met een complexe maatschappelijke opdracht. Dalende onderwijsprestaties, een pedagogische crisis en toenemende polarisatie in de samenleving, in combinatie met regionale uitdagingen zoals bevolkingskrimp, aardbevingsproblematiek, ondermijnende criminaliteit en armoede, zorgen voor een voortdurende druk op onze organisatie.

In deze begroting beschrijven we de beleidsuitgangspunten per beleidsterrein. Deze uitgangspunten zijn terug te vinden in de diverse plannen op deelschool-, bedrijfsvoerings- en ondersteuningsniveau. De begroting omvat integraal de financiële planning voor het gehele dr. Aletta Jacobs College. Ook financieel gezien staan we voor uitdagingen. Dalende leerlingenaantallen en het gebruik van veel incidentele middelen vereisen een strakke financiële sturing binnen een school met zo’n breed onderwijsaanbod als het onze.

Ondanks de vele uitdagingen kijken we ernaar uit om met veel energie ook in 2025 onze prioriteiten en ambities na te streven.

Met vriendelijke groet,

Ralf Buiten
Bestuurder / Algemeen directeur

Inleiding

Onze primaire doelstelling is het aanbieden van een breed aanbod aan voortgezet onderwijs in de gemeente Midden-Groningen en omgeving. In 2023 is een strategisch beleidsplan voor vier jaar vastgesteld. Dit beleidsplan (2023-2027) is vertaald naar concreet beleid binnen de diverse sectoren en budgeteenheden van de school, met de volgende vier prioriteiten:

1. Alle leerlingen ontwikkelen zich en komen tot hun recht;
2. Wij bieden krachtige leersituaties;
3. De bedrijfsvoering faciliteert;
4. We werken doelgericht samen.

In 2025 willen wij kwalitatief hoogstaand onderwijs bieden aan alle leerlingen in Midden-Groningen en omgeving. Dit vereist consistent en fijnmazig financieel beleid. Tijdens de looptijd van het strategisch beleidsplan worden de begroting en de onderliggende processen verder verfijnd. Voor de realisatie van de beschreven doelen zijn middelen opgenomen in de begroting 2025. Dit jaar kenmerkt zich door aanzienlijke incidentele geldstromen, zoals NPO-gelden, Tijd voor Toekomst-gelden en de subsidie basisvaardigheden.

Leeswijzer

In hoofdstuk één kijken we naar de context van het dr. Aletta Jacobs College en de voortgaande ontwikkelingen die ook in 2025 zullen gaan spelen. In hoofdstuk twee beschrijven we de doelen onderverdeeld in de vier prioriteiten van het strategisch beleidsplan, schoolplan en schooljaarplan. In hoofdstuk drie worden enkele personeelszaken beschreven. In hoofdstuk vier worden de financiële situatie beschreven met bijzonder aandacht in hoofdstuk 5 voor de incidentele middelen. In hoofdstuk 6 worden enkele organisatieontwikkelingen genoemd. Tot slot geeft hoofdstuk 7 het financiële overzicht in de financiële kengetallen, de exploitatie en wordt ingezoomd op de ontwikkelingen bij de verschillende posten in de exploitatie.

Hoofdstuk 1: Context van het dr. Aletta Jacobs College

1.1 Krimp

In de afgelopen jaren is het aantal leerlingen gedaald van circa 1.425 naar 1.275. Dit is deels te wijten aan demografische ontwikkelingen en deels aan de trek van havo- en vwo-leerlingen naar de stad. Helaas blijven vergrijzing en ontgroening belangrijke factoren in onze regio. De verwachting is dat het aantal leerlingen in de komende jaren verder zal dalen. Ondanks de krimp blijft ons doel een breed onderwijsaanbod te behouden voor alle leerlingen.

1.2 Onderwijsresultaten

De onderwijsresultaten van het afgelopen jaar waren goed, behalve bij de mavo. Deze deelschool presteerde opvallend minder goed in 2024, terwijl de resultaten in voorgaande jaren juist bovengemiddeld waren. De andere deelscholen scoorden goed en bleven op alle inspectie-indicatoren boven de norm.

In april 2024 voerde de onderwijsinspectie een kwaliteitsonderzoek uit bij de mavo en havo. De resultaten waren een stevige voldoende, met een opmerking over de basisvaardigheden. Hoewel grote stappen zijn gezet, blijven deze een aandachtspunt. Op sectieniveau worden examenresultaten besproken en enkele vakgroepen maken een plan van aanpak. Eventuele kosten voor scholing of coaching worden gefinancierd uit de professionaliseringsbegroting.

1.3 Organisatiestructuur

In 2023 en 2024 hebben wij vanwege het vertrek van twee deelschoolleiders de organisatiestructuur aangepast. De vier deelschoolleiders geven nu leiding aan zes deelscholen, ondersteund door coördinatoren. De nieuw aangetreden bestuurder heeft de opdracht een nieuwe organisatiestructuur te ontwerpen. In het voorjaar van 2025 wordt, onder begeleiding van een adviesbureau, een voorstel gepresenteerd. Hierin worden de directiestructuur van 2022 en de deelschoolindeling geëvalueerd, met inspraak van betrokkenen.

1.4 Basisvaardigheden

In 2024 is gewerkt aan basisvaardigheden volgens nieuwe wettelijke eisen en inspectiestandaarden (OP0). Dit is gefinancierd vanuit zowel de reguliere begroting als subsidies. In april 2024 zijn subsidies aangevraagd en toegekend voor de hoofdvestiging (25GM00) en de nevenvestiging vmbo-bovenbouw (25GM04), met een totaalbedrag van circa € 1,2 miljoen.

1.5 Inclusief onderwijs

Het dr. Aletta Jacobs College heeft zich de afgelopen jaren ontwikkeld tot een voorloperschool in inclusief onderwijs, volgens het contextuele model van inclusief onderwijs. Dit betekent dat ons onderwijs zo wordt ingericht dat meer leerlingen uit Midden-Groningen kunnen deelnemen en naar een passende vervolgplek worden begeleid.

1.6 Tijd voor Toekomst / Nij Begun

Als school in het aardbevingsgebied Midden-Groningen profiteren we van de investeringen uit het programma 'Nationaal Programma Groningen (NPG)'. Een voorbeeld hiervan is het project Tijd voor Toekomst. Hoewel dit primair gericht is op het basisonderwijs, zijn wij een proeftuin voor een VO-subsidie. Hiermee richten we ons op fysieke en mentale gezondheid, laagdrempelige ondersteuning, een versterkte pedagogische basis en verrijkte schooldagen met sport en cultuur. In 2024 is er veel gesproken over de inzet van het VO in de sociale agenda van Nij Begun. In 2025 zal duidelijk worden wat deze budgetten betekenen voor het onderwijs aan onze leerlingen in het aardbevingsgebied.

1.7 Kwaliteitszorg

In 2023 en 2024 zijn grote stappen gezet in kwaliteitszorg. We werken planmatig aan de hand van het strategisch beleidsplan, het schoolplan, het schooljaarplan en deelschoolplannen. De reviewstructuur is aangepast: we hanteren nu twee reviewperiodes per jaar, conform advies van de inspectie. Ook in de raad van toezicht is een commissie Onderwijs & Kwaliteit ingesteld.

1.8 Samenwerking in de regio

We zijn een relatief kleine school met een breed aanbod. De onderwijskundige, opvoedkundige of maatschappelijke vraag is op sommige terreinen simpelweg te groot om zelf de oplossing te hebben. We werken daarom veel samen. Zo zijn we aangesloten bij het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Groningen Ommelanden, stichting Kansrijke Groningers, het bestuurlijke platform VO-MBO Groningen. We werken samen met Winkler Prins en het MBO met betrekking tot Sterk Techniek Onderwijs en in 2025 sluiten we ons aan bij het initiatief van Techkwadraat. We zijn daarnaast onderdeel van de Opleidingsschool Ommelanden en de Onderwijsregio in oprichting. Op het gebied van huisvesting, veiligheid en andere onderwijskundige zaken maken we deel uit van de OOGO en de LEA. Er is goed overleg met Kwartier Zorg & Welzijn, politie en gemeente.

1.9 Veiligheid

We werken in een uitdagende sociaaleconomische omgeving waarin armoede, migratieproblematiek en het samenleven in een brede school samenkomen. We leven mondiaal maar ook regionaal in een onrustige tijd dat zich ook op school uit. Onze leerlingen geven in leerlingtevredenheidsonderzoeken aan dat ze zich onder gemiddeld veilig voelen. Ten opzichte van de benchmark scoren we iets onder het landelijke gemiddelde. Om te werken aan deze veiligheidsgevoelens continueren we de inzet van een conciërge die leerlingen welkom heet en ze een fijne dag wenst bij vertrek, zorgen we voor meer toezicht in pauzes, houden we extra ouderavonden en tot slot kijken we naar ons beleid rondom schorsingen en verwijderingen.

1.10 Nieuwe bestuurder

In maart 2024 is Ralf Buiten aangetreden als nieuwe bestuurder, als opvolger van interim-bestuurder Willeke Doornbos. Het directieteam is relatief nieuw, waardoor samenwerking extra aandacht krijgt.

Hoofdstuk 2: Doelen 2025

Wie je ook bent, wat je ook wilt en wat je ook kunt, wij hebben oog voor jou, jouw talenten, behoeften en toekomst.

Bovenstaande missie hebben we in ons strategisch beleid opgenomen en verwerkt in onze visie en tot slot uitgewerkt in onderstaande vier prioriteiten.

1. Alle leerlingen ontwikkelen zich en komen tot hun recht;
2. Wij bieden krachtige leersituaties;
3. De bedrijfsvoering faciliteert;
4. We werken doelgericht samen.

Aan de hand van deze prioriteiten is er een schoolplan en een schooljaarplan opgesteld die als kader dienen voor onze begroting.

2.1 Alle leerlingen ontwikkelen zich en komen tot hun recht

2.1.1 Maatwerk

Ons onderwijsaanbod is breed en van kwalitatief hoog niveau. We maken in ons onderwijsaanbod in de lessentabel verschil in reguliere vaklessen, leesuren en maatwerk waarbij leerlingen kunnen kiezen uit verbredende, verdiepende en ondersteunende lessen. De grote mate van keuze en het organisatiemodel van het maatwerk is lastig te organiseren waardoor we het maatwerk willen evalueren en nieuwe keuzes willen maken in lestijd, maatwerk en de uitwerking daarvan in de lessentabel in 2025. De keuzes die we maken moeten passend zijn in de huidige financiering waarbij we in de inrichtingsfase gebruik kunnen maken van eenmalige subsidies, maar waar we voor de lange termijn scherp aan de wind moeten blijven varen om ons onderwijs betaalbaar te houden.

2.1.2 LOB

In 2025 herijken we ons LOB-beleid via een werkgroep die daarnaast onderzoekt hoe het programma Droomloopbaan beter benut kan worden.

2.1.3 Basisvaardigheden

Zoals omschreven in hoofdstuk 1 hebben we de subsidie basisvaardigheden toegewezen gekregen. Dit stelt ons in staat om via een activiteitenplan stevig te investeren in deze basisvaardigheden. Dit doen we door de aangestelde projectleider en werkgroepen te organiseren per basisvaardigheid, onder leiding van een coördinator. In het activiteitenplan staat omschreven welke doelen we per basisvaardigheid willen behalen en hoe we dit uitvoeren. We continueren het dagelijks lezen in de school en blijven hier structureel in investeren via een plek op de lessentabel. Ook is er blijvende geïntensiveerde aandacht voor NT2.

2.1.4 Toetsvisie/ Toetsbeleid

Toetsen, toetsvisie en toetsbeleid krijgt steeds meer aandacht in het maatschappelijke debat. In 2025 omschrijven we het beleid waarbij aandacht is voor minder summatieve toetsen, omdat in de benchmark blijkt dat we een school blijken te zijn die in verhouding veel toetst.

2.1.5 Praktijkgericht leren

In maart 2024 hebben we €100.000,- subsidie ontvangen voor de doorontwikkeling van het praktijkgerichte programma van de havo. In 2025 onderzoeken we de ontwikkelrichting en vervolgens ontwikkelen we een PTA van een beroepsgericht vak en een plek op de lessentabel.

2.1.6 Hoogbegaafdheid

Onze ambities om inclusief onderwijs te verzorgen op het Aletta voor alle leerlingen uit zich ook in de ontwikkeling naar onderwijs aan hoogbegaafde leerlingen. We willen graag een HB-profielschool worden die in de wijde omgeving bekend staat als HB-school. We gebruiken een subsidie van het samenwerkingsverband om ons personeel o.a. te scholen, extra maatwerk voor HB-leerlingen te organiseren en het organiseren van klankbordgroepen voor onze HB-leerlingen en hun ouders.

2.1.7 Kansengelijkheid

Eind 2023 hebben we een subsidie gekregen voor heterogene brugklassen. Sinds het schooljaar 2024-2025 kennen we naast onze dakpanklassen een bijzondere brugklas m/h/v voor leerlingen met een disharmonisch profiel. De subsidie wordt besteed door het in stand houden van de relatief kleine klas en door ontwikkeluren voor de collega's die lesgeven aan deze klas. Naast de gerichte subsidie voor de m/h/v klas blijven we ook een klas formeren voor leerlingen die aan de bovenkant van het praktijkonderwijs advies functioneren zodat ze optimaal kansen krijgen om door te stromen naar het vmbo. De eerste resultaten van het eerste cohort zijn positief en hoopvol waardoor we deze klas willen blijven continueren.

Schoolmaaltijden

Via het jeugdeducatiefonds krijgen wij subsidie om schoolmaaltijden aan te bieden. In 2024 heeft dat bijvoorbeeld geleid tot de zomerpakketten en in 2025 zorgen we tweewekelijks voor een schoolbrunch in de eerste pauze om leerlingen met een gevulde maag het onderwijs te laten volgen. De kosten van deze regeling lopen via het jeugdeducatiefonds en hebben geen invloed op de begroting en jaarrekening.

Hoogezand Financieel Zelfredzaam

Een van de maatschappelijke problemen in onze regio is de generatieve armoede. Het is niet voor niets dat wij als school in staat worden gesteld om schoolmaaltijden aan te bieden. We zien o.a. dat de inkomsten vanuit de ouderbijdrage achterblijven in vergelijking met andere scholen. Om aan preventie te werken en goed met geld om te leren gaan hebben we een subsidie van het ministerie van sociale zaken aangevraagd en is deze vervolgens toegekend om een bijdrage te leveren om Hoogezand financieel gezond te krijgen. In 2025 zal een start worden gemaakt met de uitvoering van dit project.

2.2 Wij bieden krachtige leersituaties

2.2.1 Route naar inclusief onderwijs

We werken verder aan onze ambitie om koploper te worden in steeds inclusiever onderwijs waarbij iedereen welkom is. We zetten in op verdere professionalisering van onze collega's op het gebied van zowel pedagogisch en didactisch vakmanschap. Als middel blijven wij hierin de werkgroep begeleiden van leren inzetten. Onze ontwerpprincipes worden in 2025 onder de loop genomen in combinatie met het SHRM-beleid.

Wergroep “begeleiden van leren”

Deze werkgroep heeft in enkele schoolbrede bijeenkomsten laten zien wat leerlingen en de buitenwereld belangrijk vinden in ons werk. De leerling wil gezien en gehoord worden. Dit betekent dat we moeten blijven werken aan onze pedagogische basis en didactische professionalisering.

2.2.2 Organisatiestructuur

Zoals omschreven in hoofdstuk 1 ontwerpen we een nieuwe organisatiestructuur waarbij er een duidelijke koppeling is tussen de organisatorische eenheid en het integrale leiderschap van die eenheid. De veranderrichting is dat we meer organiseren op Aletta-niveau waarbij aandacht is voor een goede balans tussen Aletta-breed en de deelscholen. Tot slot wordt de relatief nieuwe directiestructuur geëvalueerd. Beide doelstellingen organiseren we in de school en we laten ons daarbij begeleiden door een extern bureau. De begrote kosten van circa €20.000,- betalen we uit het strategische budget van onze organisatie.

2.2.3 Schoolleiders ontwikkel traject

In onze veranderrichting om meer samen te werken op Aletta-niveau vraagt een grote mate van samenwerkingskracht van de directie en de deelschoolleiders. Samenwerking vraagt afhankelijkheid en vertrouwen in elkaar. Dit betekent dat de schoolleiding met één mond dient te praten, elkaar goed moet verstaan en gezamenlijke taal moet leren spreken. In 2024 zijn er afspraken gemaakt over schoolbrede portefeuilles. In 2025 zullen we daar de eerste vruchten van plukken. Daarnaast professionaliseren de schoolleiders zich samen met elkaar in een schoolleiders ontwikkeltraject waarin we elkaar beter leren kennen op basis van drijfveren. De kosten van circa €11.000,- zullen ten laste komen van het strategisch budget.

2.2.4 Uniforme processen

Passend bij de uitdagingen in onze organisatiestructuur willen we meer processen uniform inrichten. Deze processen passen zowel bij de bedrijfsvoerende kant als onderwijskundige kant van onze organisatie. Als eerste processen kijken we naar onze gezamenlijke PR en werving, we plannen vanuit een gezamenlijke brede agenda, onze brieven worden eenduidiger en we gebruiken zoveel als mogelijke dezelfde systemen.

2.3 De bedrijfsvoering faciliteert

2.3.1 Communicatie

In onderzoeken rondom werkdruk en medewerkerstevredenheid zijn in het verleden opmerkingen gemaakt over de communicatie in de school. Dit geldt voor interne en externe communicatie. In 2025 verbeteren we onze website, we schrijven wekelijks het Aletta Nieuws en verzorgen dit in een nieuw format in Canva. Daarnaast ontwikkelen we een overzichtelijke documentenstructuur die werkend is vanaf het schooljaar 25-26 en doorzoekbaar is. Tot slot wordt de managementinformatie verbeterd. Veel kosten voor het bovenstaande zijn verwerkt in de aanstellingen of tijdelijke uitbreidingen van medewerkers van de ondersteunende afdelingen.

2.3.2 SHRM

Aletta wordt als een aantrekkelijke werkgever ervaren en we willen dat behouden en zelfs uitbreiden. De balans tussen voorzichtigheid omdat we verder krimpen en het maatschappelijke probleem van het lerarentekort is de afgelopen jaren iets doorgeslagen naar te veel voorzichtigheid. We moeten scherp aan de wind blijven varen en sturen op een flexibele schil tussen 10 en 15%. In 2024 is een eerste stap gezet in het schrijven van het SHRM-beleid en dat verdient opvolging in 2025 met de inbreng van een nieuwe HR-professional. Het beleid wordt geschreven met voldoende input vanuit de werkvloer. Daarnaast is de inzet om veel meer in gezamenlijkheid op te trekken in onze regio. De onderwijsregio kan daar een mooie plek voor zijn. Deze onderwijsregio's worden ingericht voor een landelijke aanpak van het lerarentekort. Aletta is aangesloten bij de Opleidingsschool Ommelanden. Jaarlijks ontvangen we gezamenlijk drie ton aan subsidie dat neerkomt op circa €40.000,- per deelnemend schoolbestuur om de schoolopleiders te kunnen faciliteren. Met het toetreden van de laatste scholen in de regio tot een opleidingsschool zal in 2026 de onderwijsregio op provinciaal niveau worden ingericht. In 2025 zal de onderwijsregio in oprichting zich verder ontwikkelen. De Opleidingsschool Ommelanden geeft richting en inhoud aan het samen opleiden en indirect aan het inductietraject voor startende docenten.

2.3.3 PR en Werving

Het behouden en vergroten van ons marktaandeel is van belang om een breed onderwijsaanbod overeind te houden. Naast de demografische krimp is het krimpende marktaandeel namelijk een belangrijke uitdaging. Te veel leerlingen uit Hoogezand of omstreken kiezen voor een school in de 'stad'. Met een duidelijk onderwijskundig verhaal, goede PR en goed PR-materiaal zal hierin verandering worden betracht. Ook het aantrekken van de relaties met het primair onderwijs is een strategische inzet naast een helder zicht op de leerlingenpopulatie in onze regio en de leerlingen zo vaak mogelijk ontvangen op het Aletta. Ons PR-budget breiden we uit van € 60.000,- naar € 70.000,- om hier een goede invulling aan te geven.

2.3.4 Rooster

Onder andere de kleinschaligheid, sommige kleinere aanstellingen en lastige onderwijskundige keuzes rondom maatwerk leiden tot een niet optimaal rooster. In 2025 willen we hierin verbeteren met dien verstande dat het onderwijsaanbod met de huidige leerlingen een grote uitdaging blijft. We krijgen in 2025 meer grip door scherpere keuze in het maatwerk en in de lessentabel. Ook in de dagelijkse processen is nog winst te behalen.

2.3.5 Leerlingenstatuut

In 2025 moet dit statuut herijkt worden. Dit doen we door hierin samen op te trekken met de medezeggenschapsraad.

2.3.6 Duurzaamheid

Het dr. Aletta Jacobs College heeft zich ten doel gesteld om zo duurzaam mogelijk te werken binnen de financiële mogelijkheden. In 2023 zijn er 496 PV-panelen op het dak van Laan van de sport 4 geplaatst. Helaas mogen we niet terug leveren aan het net. Doordat de drie gebouwen met elkaar verbonden zijn kan de opgewekte stroom in alle gebouwen gebruikt worden.

2.4 We werken doelgericht samen

2.4.1 Bestuurlijke samenwerking

In 2022 is een verkenning naar bestuurlijke samenwerking met de scholengemeenschap Winkler Prins in Veendam in de ijskast gezet. Met de aanstelling van twee nieuwe bestuurders is dit voornemen uit de ijskast gekomen. In 2024 hebben er verschillende gesprekken plaatsgevonden en is er besloten dat er een verkenning komt naar een mogelijke bestuurlijke samenwerking tussen de scholen in Hoogezand en Veendam. Dit om de problemen rondom krimpde leerlingenaantallen, kwetsbare bedrijfsvoering, in stand houden van het brede onderwijsaanbod en het binden en boeien van onderwijspersoneel op te lossen. Deze verkenning zal in 2025 tot een mogelijke intentieverklaring leiden. In dit proces wordt in zes stappen verkend, waarbij veel aandacht is voor het draagvlak bij de verschillende actoren. De IML (Incidentele Middelen Leerlingendaling) subsidie die in het eerste proces was aangevraagd en toegekend zal ingezet worden om de kosten van dit proces te dragen. BMC zal ons in dit proces begeleiden aan de hand van een stappenplan. Naast de gerichte samenwerking met Veendam maken we onderdeel uit van het bestuurlijke platform VO-MBO Groningen waarin we gezamenlijk de grote maatschappelijke opdrachten proberen aan te pakken en het onderwijs in de regio toekomstbestendig te maken.

2.4.2 Tijd voor Toekomst

2025 is het laatste jaar van de eerste Tijd voor Toekomst pilot in het VO. In samenwerking met de gemeente werken we aan een vorm van de school van de toekomst door een verrijkte schooldag. Deze verrijkte schooldag gaat niet alleen over talentontwikkeling maar ook over bredere doelen op het gebied van welzijn, de fysieke en mentale gezondheid van onze leerlingen en het toekomstperspectief van onze leerlingen. Voor dit project hebben we twee subsidies. De eerste is een gemeentelijk subsidie van € 425.000,- bekostigd uit NPG-middelen (Nationaal Programma Groningen). De tweede is een subsidie "School en Omgeving" voor ons praktijkonderwijs. Voor 2025 hebben we hiervoor €500.000,- beschikbaar.

2.4.3 Samenwerking PO

In 2023 en 2024 hebben we via de Gelijke Kansen Alliantie samengewerkt aan de kansrijke start samen met de primair onderwijsbesturen in onze regio. Deze subsidie loopt af maar in samenwerking met de PO besturen willen we ons gezamenlijke werk in de kwetsbare overstap voortzetten. Met diezelfde besturen in de regio zijn we ook onderdeel van de Kansrijke Groningers waarin we via twee programmalijnen (ICT en ondernemen) werken aan de kansengelijkheid voor onze jongeren. We hopen door een gezamenlijke aanvraag met de gemeente ook in 2025 gelden te

kunnen ontvangen uit de gelijke Kansen Alliantie om ook met programma's rondom arbeid mee te kunnen doen. In samenwerking met het primair onderwijs organiseren we gezamenlijk een plus- en een klusklas. De kosten zijn opgenomen in de normjaartaak van collega's.

Sterk Techniek Onderwijs en Techkwadraat

Sinds een aantal jaren werken we samen met het Winkler Prins in Veendam in het project Sterk techniek Onderwijs (STO) waarbij Winkler Prins penvoerder is. In de toekomst komen er nieuwe techniekgeldten in de vorm van Techkwadraat. Deze subsidie is gericht op het PO en de mavo/havo/vwo-leerlingen. Eind 2024 hebben we een regio gevormd passend bij de STO-regio met de PO besturen in onze regio.

Hoofdstuk 3: Personeel

Het grootste deel van het budget van onze organisatie wordt besteed aan personele inzet. Dit omvat niet alleen arbeidskosten, maar ook investeringen in professionalisering. In de paragrafen hieronder wordt uitgewerkt hoe wij blijven investeren in ons personeel en hoe deze investeringen worden gefinancierd.

3.1 Professionalisering

Blijvende professionalisering is essentieel voor de ontwikkeling van onze school, zoals beschreven in het strategisch beleidsplan en schoolplan. Teamscholing richt zich zowel op het pedagogisch als didactisch repertoire van ons personeel. Daarnaast wordt extra budget beschikbaar gesteld voor verbeterplannen van vakgroepen en deelscholen. Zoals eerder vermeld, is er ook een aanvullend budget gereserveerd voor het interne schoolleiders ontwikkeltraject. Scholingsdoelen verbonden aan het NPO (Nationaal Programma Onderwijs) worden gefinancierd vanuit de bijbehorende bestemmingsreserve.

Het algemene scholingsbudget wordt gebaseerd op de cao-afspraken: voor zowel OP- als OOP-medewerkers bedraagt dit € 600,- per medewerker. Het dr. Aletta Jacobs College voldoet ruim aan de norm om 10% van de lumpsum te besteden aan scholing. Dit blijkt vooral uit de normjaartaak, waarin per fte 166 klokuren voor professionalisering zijn gereserveerd.

3.2 Bevoegdheden

Met alle onbevoegde docenten zijn duidelijke afspraken gemaakt over het behalen van hun bevoegdheid binnen de gestelde termijn. Deze afspraken worden bewaakt door de directeur onderwijs. Op 1 december 2024 waren er 21 onbevoegde docenten in dienst.

3.3 Functiemix

Elke twee jaar wordt beoordeeld of er ruimte is voor extra LC- en LD-functies volgens de functiemix. In 2024 zijn vier collega's bevorderd naar een LD-schaal. Deze ronde functioneerde als een inhaalslag die oorspronkelijk in 2023 zou plaatsvinden. In januari 2025 wordt opnieuw een weegmoment gepland. Hoewel er een sterke wens is om de functiemix te integreren in het nieuwe SHRM-beleid, zal de huidige procedure nog één keer op de bestaande wijze worden uitgevoerd. Dit betekent dat de functiemixprocedure per januari 2027 opnieuw wordt ingericht.

In het huidige personeelsbeleid is vastgelegd dat elk personeelslid jaarlijks een functioneringsgesprek voert. De directeuren zijn verantwoordelijk voor de uitvoering hiervan bij medewerkers binnen respectievelijk de domeinen bedrijfsvoering en onderwijs.

3.4 Ondersteuning

Het dr. Aletta Jacobs College is aangesloten bij het Samenwerkingsverband Groningen Ommelanden. Veel ondersteuningsactiviteiten op het gebied van passend onderwijs worden geregeld via dit samenwerkingsverband. Het ontvangen budget voor ondersteuning is echter niet toereikend om alle activiteiten te bekostigen. Extra ondersteuning wordt daarom gefinancierd uit tijdelijke middelen of de lumpsum. Voorbeelden hiervan zijn scholingen over ondersteuningsvraagstukken, bekostigd met subsidies en eenmalige middelen, en begeleiding van hoogbegaafde leerlingen, gefinancierd via de Regiodeal Zuidoost.

3.5 Stafdiensten

Het dr. Aletta Jacobs College is een relatief kleine scholengemeenschap, wat vooral zichtbaar is binnen de ondersteunende diensten. Ondanks de kleinschaligheid blijven de omvang en complexiteit van de taken gelijk, mede door toenemende bestuurlijke en administratieve verplichtingen. Dit leidt tot kwetsbaarheid door de verdeling van kleinere taken over een beperkt aantal collega's.

Om deze uitdagingen te ondervangen, wordt actief gezocht naar samenwerkingen met andere scholen. Zo delen we kwaliteitsadviseurs met de Stichting NassauVincent, verzorgen we salarisverwerking en AFAS-inrichting in samenwerking met Winkler Prins, en maken we gebruik van externe partners voor specifieke taken, zoals een privacy officer.

Deze aanpak maakt het mogelijk om onze personele inzet efficiënt en toekomstgericht in te richten, zonder de kwaliteit en continuïteit van onze ondersteuning en professionalisering uit het oog te verliezen.

Hoofdstuk 4: Financiën

4.1 In het algemeen

Het dr. Aletta Jacobs College heeft te maken met de effecten van de hoge inflatie. Dit betekent dat we veel meer (gaan) betalen voor o.a. materialen, ICT-middelen en diensten dan in voorgaande jaren. Door scherp onderhandelen en het minimaliseren van het verbruik wordt getracht de kostenstijging in de hand te houden.

In het onderwijsakkoord van april 2022 zijn afspraken gemaakt om het onderwijs aantrekkelijker te maken en te zorgen voor erkenning en waardering voor het werk dat gedaan wordt in het funderend onderwijs. Deze afspraken komen uiteindelijk ook de kwaliteit van het onderwijs aan de leerling ten goede. Via de regeling aanvullende bekostiging strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim vo worden extra middelen verstrekt voor de uitvoering van het onderwijsakkoord.

Het aflopen van de NPO-bekostiging moet worden gecompenseerd door een verdere vermindering van het aantal fte vanaf het schooljaar 2025-2026 en/of het verlagen van de materiële kosten. Dit komt nog boven op de besparingen die nodig zijn door het verminderen van het aantal leerlingen.

Zo worden de coördinatoren in de huidige pilotfase, bekostigd uit de NPO-subsidie. Mocht dit op termijn een reguliere functie worden dan dient er te worden gekeken naar de bekostiging. Dit geldt ook voor de inzet van een specifiek deel van de conciërges.

Het organiseren van het onderwijs met steeds minder structurele middelen betekent dat een groter deel van het personeel over meerdere deelscholen wordt ingezet. Ook zal er meer aandacht moeten worden besteed aan de keuzemogelijkheden die leerlingen in hogere jaren hebben. In 2024 is er gekozen om in de bovenbouw van havo/vwo maar één in plaats van twee keuzevakken aan te bieden. Mogelijk dat er in 2025 ook op andere vlakken wordt gekeken naar efficiëntieslagen.

Bovenstaande vraagt ook om een herinrichting van het formatieproces waarbij meer schoolbreed gestuurd wordt om zicht te hebben op de totale formatieve vraag per vak of sectie. Daarnaast zal er meer gestuurd moeten worden op een passende formatieve inzet per deelschool om te zorgen dat de beschikbare middelen en formatieve inzet ook in balans zijn over de verschillende deelscholen. Dit vraagt om meer realtime inzicht in de formatie. Hiervoor zal in 2025 verder worden gewerkt aan het optimaliseren van systemen waarbij een nadrukkelijke opdracht is om overlap in systemen en licenties hierin mee te nemen. Tevens wordt er gewerkt aan een online rapportagemogelijkheid voor de belangrijkste stuurinformatie.

4.2 Resultaat

De begroting 2025 gaat uit van een negatief resultaat van € 596.000,-. Na verwerking van de vrijval NPO resteert een resultaat van positief € 25.000,-.

Het totale bedrag vanuit eenmalige middelen is een aanzienlijk deel van de begroting. Aan de ene kant is het plezierig en toe te juichen dat er middelen beschikbaar zijn om het onderwijs op een hoger plan te brengen en extra aandacht te kunnen besteden aan leerlingen die dit nodig hebben. Aan de andere kant kunnen er geen langjarige verbintenissen op personeel of materieel vlak worden aangegaan vanwege het tijdelijke karakter van de middelen.

Hoofdstuk 5: Incidentele gelden

Ook in 2025 beschikt het dr. Aletta Jacobs College over een groot aantal incidentele gelden. De reeds langer lopende projecten zijn, in vervolg op 2024, o.a. de projectengelden voor STO (Sterk Techniek Onderwijs) en de voorziening NPO (Nationaal Programma Onderwijs).

Naast deze subsidies voor het Aletta zijn er middelen beschikbaar gesteld om te werken aan:

- Werkdrukverlichting
- Basisvaardigheden van leerlingen
- Professionalisering van schoolleiders
- Tijd voor toekomst
- De heterogene brugklas
- De praktijkgerichte havo
- Hoogezand Financieel Zelfredzaam

In de detailbegroting wordt nader ingegaan op de inzet van de incidentele middelen. De projecten zullen in 2025 op inhoud en financieel worden gemonitord middels periodieke rapportages. Dit vraagt om een nauwkeurigere inrichting van de projectadministratie en sturing.

Uitgangspunt is dat incidentele projecten uitgevoerd worden door tijdelijk personeel in eigen dienst of door vast personeel dat voor de duur van het project wordt vervangen door tijdelijk personeel. Tevens zal er, waar nodig, een beroep worden gedaan op externe capaciteit.

Uitgangspunt is dat incidentele projecten uitgevoerd worden met incidentele middelen.

Belangrijk bij incidentele gelden is een goede, planmatige uitwerking van de besteding. Voor iedere subsidie dient er een businesscase, een projectplan en een begroting te zijn. Daarnaast dient de (financiële) verantwoording bijgehouden te worden. Op dit vlak zal er een goede samenwerking moeten zijn met het onderwijs, de projectleider en de financiële afdeling.

Hoofdstuk 6: Organisatie

Op het vlak van bedrijfsvoering hebben we ook in 2025 te maken met grote prijsstijgingen en gebrek aan personeel bij de leveranciers. De verwachte prijsstijgingen zijn doorberekend en meegenomen in de begroting.

In 2025 gaat er veel veranderen op het gebied van leermiddelen. Aangezien Iddink (onze leverancier) het contract met veel schoolbesturen heeft opgezegd wordt er op dit moment, via een aanbesteding, gezocht naar een nieuwe logistiek werkwijze. Tegelijkertijd is het de verwachting dat de kosten die een leverancier voor zijn diensten in rekening brengt sterk zullen stijgen. Als voorbeeld: in het huidige contract levert Iddink zijn diensten voor € 7,- per leerling, de verwachting is dat deze kosten stijgen naar € 65,- per leerling. Dit heeft de directie ertoe laten besluiten de diensten van een leverancier niet langer af te nemen en (weer) over te gaan naar een zogenaamd intern boekenfonds. We hebben dan als school zelf de directe contacten met de uitgevers en doen rechtstreeks zaken.

Voor de begroting hebben we rekening gehouden met 10% stijging van de kosten voor leermiddelen maar houden we tevens rekening met een hogere korting vanuit de uitgevers. Een korting die op dit moment vooral ten goede komt van de leverancier.

Voor de invoering van het interne boekenfonds wordt een projectorganisatie in leven geroepen waarin medewerkers van ICT, de administratie, PR & Communicatie en de facilitaire afdeling zitting nemen. Na de bekendmaking van de uitkomst van de aanbesteding is er nog ongeveer vier maanden beschikbaar voor de logistieke, administratieve en financiële inrichting, inclusief de implementatie van de nieuwe software.

6.1 Facilitair en investeringen

Er is een investeringsbudget voorgesteld van € 175.000,- voor gebouwen en terreinen en € 200.000,- voor inventaris en apparatuur.

Er staan in 2025 geen grote projecten op stapel, wel moet er worden geïnvesteerd in onderhoud van het gebouw. Dit geldt onder meer voor het vervangen van een deel van de huidige verlichting in de algemene ruimten. Deze zijn nog van het minder moderne soort en moet verplicht worden vervangen door ledverlichting. Vanuit de overheid is aangegeven dat investeringen die binnen drie jaar kunnen worden terugverdiend verplicht moeten worden uitgevoerd.

Een andere verplichte werkzaamheid is het opnieuw aanbrengen van een anti-sliplaag op de diverse grote trappen binnen het gebouw. Tevens vinden er vervangingen plaats bij de afdeling PIE (techniek).

De onderhoudswerkzaamheden worden uitgevoerd conform het meerjarenonderhoudsplan.

In totaal is er € 375.000 beschikbaar voor 2025.

6.2 ICT

6.2.1 Investeringsen

Voor 2025 staan er voor wat betreft de ICT-infrastructuur vervanging van een deel van de access points op de rol. De ondersteuning op deze apparatuur vervalst binnenkort. De overige investeringen beperken zich tot het vervangen van afgeschreven laptops en het installeren van nieuwe infoborden in de hal en in de deelscholen

6.2.2 Normenkader Informatiebeveiliging en privacy (IBP)

Met de toenemende digitalisering in het onderwijs, nemen ook de dreigingen en privacy risico's toe. Daarom werkt de onderwijssector toe naar één norm voor digitaal veilig onderwijs: het Normenkader Informatiebeveiliging en Privacy voor het onderwijs. Dit is een groot project met een doorlooptijd tot eind 2027. Stap voor stap gaan we hier als Aletta naartoe werken. Naast bewustwording komen rollen, verantwoordelijkheden en aansprakelijkheid aan bod.

Het Normenkader Informatiebeveiliging en Privacy (IBP) is een set van afspraken en richtlijnen voor scholen om veilig en verantwoord om te gaan met informatie en persoonsgegevens. Het helpt onderwijsinstellingen te voldoen aan de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming). Het normenkader is gebaseerd op ISO 27001, een internationale standaard voor informatiebeveiliging, maar aangepast aan de onderwijssector.

Het doel is het beschermen van privacy van leerlingen, medewerkers en ouders. Het kader richt zich op het voorkomen van datalekken, misbruik van gegevens en andere risico's. Scholen leren hiermee ook risico's in kaart te brengen en passende maatregelen te nemen.

Het normenkader bevat thema's zoals toegangsbeveiliging, bewustwording bij medewerkers en technische beveiliging (zoals encryptie en back-ups). Daarnaast biedt het een structuur om incidenten, zoals datalekken, goed af te handelen.

Ondanks dat informatiebeveiliging het gevoel geeft dat dit een zaak van alleen de ICT-afdeling is ligt het in de praktijk veel breder. Alle afdelingen die omgaan met gegevens hebben er mee te maken en alle medewerkers dienen er, tot een bepaald niveau, kennis van te hebben. Het is dan ook een project wat zijn raakvlak heeft binnen de hele school.

In zijn geheel is het een groot en complex geheel. We laten ons hierbij ondersteunen door de organisatie Privacy op School.

6.3 PR en voorlichting

In ons streven om de waarde van het dr. Aletta Jacobs College beter onder de aandacht te brengen bij toekomstige leerlingen en ouders van toekomstige leerlingen, hebben we een organisatie gespecialiseerd in branding in de arm genomen. Er is een nieuwe huisstijl ontwikkeld en deze is de afgelopen periode voor een groot deel geïmplementeerd. Voor 2025 staat ook een onderzoek naar de huidige website gepland, voor wat betreft opbouw, toegankelijkheid en uitstraling.

In 2025 zal verder worden ingezet om het gebruik van social media. Het is al langer bekend dat de doelgroep van het Aletta zijn informatie haalt van bijvoorbeeld Facebook en Instagram. We zullen deze kanalen dan ook nog meer gaan inzetten. Voor de werving van nieuwe leerlingen is er, naast de huidige website, een aparte website ingericht voor ouders en leerlingen van groep 8. De site

www.ontdek-aletta.nl geeft op een duidelijke en toegankelijke manier een mooi beeld van het Aletta met haar mogelijkheden en niveaus. Ook qua sfeer sluit deze site goed aan op de nieuwe huisstijl.

Er is voor PR & Communicatie € 70.000,- begroot voor 2025.

Hoofdstuk 7: Begroting

Exploitatie 2025 DR ALETTA JACOBS COLLEGE					
TOTAALOVERZICHT					
	Begroting 2025	Begroting 2024	Prognose 2024 8m	Jaarrekening 2023	Jaarrekening 2022
BATEN					
<i>Rijksvergoedingen</i>					
3.1.1 Normatieve rijksbijdrage OCenW	€ 13.685.000	€ 13.124.000	€ 13.895.792	€ 13.146.000	€ 13.242.000
3.1.2 Overige subsidies OCenW	€ 1.002.000	€ 978.000	€ 984.000	€ 2.135.000	€ 2.372.000
3.1.3 Overig Overheid	€ 2.461.000	€ 2.461.000	€ 2.535.000	€ 2.565.000	€ 2.782.000
Totaal Rijksvergoedingen	€ 17.148.000	€ 16.563.000	€ 17.414.792	€ 17.846.000	€ 18.396.000
<i>Overige baten</i>					
3.5.7 Overige vergoedingen	€ 588.000	€ 928.000	€ 916.000	€ 539.000	€ 150.000
Totaal overige baten	€ 588.000	€ 928.000	€ 916.000	€ 539.000	€ 150.000
Vrijval Subsidies	€ 466.000	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTAAL BATEN	€ 18.202.000	€ 17.491.000	€ 18.330.792	€ 18.385.000	€ 18.546.000
LASTEN					
<i>Personele lasten</i>					
4.1 Salariskosten incl sociale lasten	€ 14.017.000	€ 13.218.000	€ 13.879.000	€ 13.883.000	€ 13.806.000
4.1 Overige personele lasten	€ 591.000	€ 765.000	€ 596.000	€ 547.000	€ 786.000
Doorbelaste loonkosten	€ -150.000	€ -987.000	€ -213.000	€ -144.000	€ -309.000
				€ -	
Totaal personele lasten	€ 14.458.000	€ 12.996.000	€ 14.262.000	€ 14.286.000	€ 14.283.000
<i>Afschrijvingslasten</i>	€ 913.000	€ 930.000	€ 923.000	€ 933.046	€ 1.046.136
<i>Huisvestingslasten</i>					
4.3.1 Huur	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000	€ 130.379	€ 128.992
4.3.3 Onderhoud	€ 235.500	€ 215.500	€ 198.000	€ 182.918	€ 215.500
4.3.4 Energie en water	€ 206.000	€ 206.000	€ 206.000	€ 172.380	€ 206.000
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 388.000	€ 349.000	€ 338.000	€ 290.140	€ 349.000
4.3.6 Heffingen	€ 46.500	€ 49.500	€ 46.500	€ 34.542	€ 49.500
4.3.7 Onderhoud inventaris	€ 39.500				
Totaal huisvestingslasten	€ 1.051.000	€ 955.000	€ 923.500	€ 810.359	€ 948.992
<i>Overige lasten</i>					
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 881.000	€ 1.093.000	€ 1.082.000	€ 688.000	€ 833.000
4.4.2 Kosten onderwijs	€ 1.356.000	€ 1.106.000	€ 1.066.500	€ 1.016.821	€ 847.220
Totaal overige lasten	€ 2.237.000	€ 2.199.000	€ 2.148.500	€ 1.704.821	€ 1.680.220
TOTAAL LASTEN	€ 18.659.000	€ 17.080.000	€ 18.257.000	€ 17.734.226	€ 17.958.347
<i>Rentelasten en rentebaten</i>					
5.1 Financiële baten	€ 100.000	€ 50.000	€ 150.000	€ 100.010	€ -
5.2 Financiële lasten	€ -238.814	€ -271.750	€ -251.750	€ -296.613	€ -278.000
Renteresultaat	€ -139.000	€ -222.000	€ -102.000	€ -197.000	€ -278.000
Exploitatieresultaat	€ -596.000	€ 189.000	€ -28.208	€ 454.000	€ 310.000
Onttrekking NPO bestemmingsreserve	€ -621.000		€ -429.391	€ 488.175	
Dotatie/Onttrekking Werkdrukmiddelen			€ -	€ 227.000	
Dotatie/Onttrekking Strategisch personeelsbeleid			€ -115.000	€ 85.000	
Dotatie/Onttrekking Rutger Jan Buijs Fonds			€ -	€ 5.000	
RESULTAAT	€ 25.000	€ 189.000	€ 516.183	€ -351.000	€ 310.000

7.1 Inkomsten

7.1.1 Rijksbijdrage lumpsum

Bedragen basisbekostiging kalenderjaar 2025

Hieronder zijn de voorlopige bekostigingsbedragen voor 2025 voor het VO vermeld.

• € 9.053,51 voor alle onderbouwleerlingen en voor alle bovenbouwleerlingen in het vwo, havo, mavo en de gemengde leerweg in het vmbo	€ 8.609.888
• € 10.651,21 voor alle leerlingen in het praktijkonderwijs en de bovenbouwleerlingen in het vmbo (basis en kader)	€ 3.397.736
• € 5.756,09 aanvullende bekostiging voor lwoo en pro leerlingen	€ 489.268
• € 262.435,96 voor de hoofdvestiging van een school	€ 262.436
• € 131.217,98 voor de nevenvestiging(en) van een school	€ 262.436
• Toeslag geïsoleerde vestiging	€ 262.436
• Overgangsbekostiging (bedoeld om de negatieve financiële gevolgen van de nieuwe bekostiging te dempen, jaarlijks afnemend)	€ 0
• Totaal lumpsum (afgerond)	€ 13.284.200
• Totaal lumpsum na indexatie 3,02%	€ 13.685.000

7.1.2 Ontwikkeling rijksbijdrage lumpsum en overige subsidies OCW

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Rijksbijdrage Basisbekostiging	€ 13.284.000	€ 13.124.000	€ 160.000
3,02% indexatie op advies van vosabb	€ 401.000	€ -	€ 401.000
Rijksvergoedingen	€ 13.685.000	€ 13.124.000	€ 561.000

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Onderwijskansenregeling	€ 335.809	€ 353.420	€ -17.611
Strategisch personeelsbeleid en verzuim	€ 167.677	€ 168.555	€ -878
Lerarenbeurs	€ 25.000	€ 5.000	€ 20.000
Werkdrukmiddelen	€ 473.873	€ 450.840	€ 23.033
OVERIGE SUBSIDIES OCW	€ 1.002.000	€ 978.000	€ 24.000

Bij het berekenen is uitgegaan van de laatste informatie uit de Staatscourant, de adviezen van Vos/ABB, de ontvangen beschikkingen en is waar van toepassing gerekend met het leerlingaantal per 1 oktober 2024 (1275). Zie voor het laatste ook de tabel 'ontwikkeling leerlingenaantal'.

Ontwikkeling leerlingenaantal

De ontwikkeling in het aantal leerlingen in de diverse categorieën is als volgt:

Leerlingaantal ontwikkeling			
	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
PRO	95	94	85
Onderbouw VMBO	204	204	221
Bovenbouw VMBO	255	256	234
MAVO	287	301	293
Onderbouw HAVO/VWO	263	238	236
Bovenbouw HAVO/VWO	214	229	197
VAVO leerlingen	2	3	9
Totaal	1.320	1.325	1.275

Regeling onderwijskansen voortgezet onderwijs (voorheen leerplusarrangement)

Op het Aletta zitten leerlingen die minder goed (kunnen) presteren, bijvoorbeeld vanwege de thuissituatie. Dit, terwijl elke leerling gelijke kansen zou moeten krijgen om zich te ontwikkelen. Om deze leerlingen te ondersteunen krijgen scholen vanaf 2024 extra geld via de regeling onderwijskansen voortgezet onderwijs in werking. Deze regeling vervangt de regeling leerplusarrangement vo.

Dit budget kan worden aangewend om die leerlingen extra te kunnen ondersteunen. Het gaat dan om leerlingen die bijvoorbeeld ouders met een laag opleidingsniveau hebben. Of die thuis niet voldoende Nederlands spreken. Veel van deze leerlingen presteren minder goed dan wat zij zouden kunnen als ze voldoende ondersteuning hebben. De regeling biedt Aletta kans om hier extra ondersteuning op in te zetten.

Werkdrukmiddelen

Voor 2025 zijn de werkdrukmiddelen berekend op basis van de bedragen per leerling uit 2024, aangezien ten tijde van het opstellen van de begroting de bedragen van 2025 nog niet bekend waren.

Lerarenbeurs

Voor het jaar 2025 begroten we een bedrag van € 25.000,-. Dit betreft een vergoeding van de overheid voor medewerkers die gebruik maken van de lerarenbeurs.

7.1.3 Overig overheid

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Vergoeding Huisvestingsprogramma	€ 796.067	€ 796.067	€ -
Bijdrage samenwerkingsverband	€ 1.664.638	€ 1.664.672	€ -34
Totaal overig overheid	€ 2.461.000	€ 2.461.000	€ -

De vergoeding van de gemeente Midden-Groningen betreft de jaarlijkse huisvestingsvergoeding voor de schoolgebouwen Laan van de Sport 4 en 6.
In 2025 is dit bedrag conform afspraak € 769.067,-.

Het te ontvangen bedrag van het samenwerkingsverband is opgenomen conform de concept-beschikking voor het jaar 2025. Het bedrag is gebaseerd op het leerlingenaantal op 1 oktober 2024. De voorlopige beschikking bedraagt € 1.664.638,-.

7.1.4 Overige baten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Ouderbijdrages	€ 25.000	€ 25.000	€ -
Inkomsten uit detachering	€ 308.016	€ 500.000	€ -191.984
Bijdrage NPC	€ 30.000	€ 30.000	€ -
Sterk techniek onderwijs	€ 175.000	€ 175.000	€ -
Opleidingsscholen	€ 35.000	€ 39.000	€ -4.000
Btw suppletie	€ 15.000	€ 15.000	€ -
Vrijroosteren leraren	€ -	€ 143.500	€ -143.500
Totaal overige baten	€ 588.000	€ 928.000	€ -340.000

Ouderbijdrage

Voor inkomsten ouderbijdrage wordt in de begroting 2025 een bedrag van € 25.000,- opgenomen. De nieuwe regeling ouderbijdrage benadrukt de vrijwilligheid van de bijdrage, waardoor deze kan dalen. Uitgangspunt hierbij is dat 33% van de ouders de ouderbijdrage betaalt.

Inkomsten uit detachering

Betreft medewerkers die extern zijn gedetacheerd, over het algemeen bij andere onderwijsinstellingen.

Bijdrage Noorderpoort College (NPC)

Bijdrage NPC betreft de jaarlijkse bijdrage in de exploitatiekosten van circa €30.000,- per schooljaar voor ruimte die eigendom is van het NPC. Deze ruimten worden door het NPC op dit moment incidenteel ingezet voor het geven van volwasseneducatie door het NPC maar staan voor het grootste gedeelte van de tijd leeg.

Vrijval uit Subsidies

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Vrijval Subsidie 'Heterogene Brugklassen'	€ 51.294	€ -	€ 51.294
Vrijval Subsidie 'Praktijkgerichte HAVO'	€ 14.604	€ -	€ 14.604
Vrijval Subsidie 'Tijd voor toekomst'	€ 26.079	€ -	€ 26.079
Vrijval Subsidie 'Basisvaardigheden'	€ 364.243	€ -	€ 364.243
Vrijval Subsidie 'Hzand financieel zelfredzaam'	€ 10.000	€ -	€ 10.000
Totaal Vrijval Subsidies	€ 466.000	€ -	€ 466.000

Bovenstaande tabel geeft een overzicht van de ten tijde van het opstellen van de begroting bekende personele en materiele uitgaven ten laste van de diverse projecten. De diverse beschikkingsbedragen zijn opgenomen als balansposten.

7.2. Uitgaven

7.2.1 Directe personele kosten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Directe salariskosten	€ 12.891.137	€ 12.196.207	€ 694.930
Detachering	€ 312.871		€ 312.871
Loonkosten projecten	€ 825.649	€ 746.553	€ 79.096
Transitievergoedingen	€ 60.000	€ 60.000	€ -
Uitzendkrachten Regulier	€ 165.000	€ 115.000	€ 50.000
Uitzendkrachten Vervanging	€ 155.000	€ 100.000	€ 55.000
Uitzendkrachten Projecten	€ -	€ -	€ -
Egalisatie loonkosten projecten	€ -392.795	€ -	€ -392.795
Totaal Personeelskosten	€ 14.017.000	€ 13.218.000	€ 799.000

De totale directe personeelslast in de begroting 2025 is gebaseerd op de reguliere formatie oktober 2024. Met gebruik van actuele gegevens is een doorrekening gemaakt voor het gehele jaar 2025. De berekende salariskosten 2025 zijn inclusief de doorwerking van de cao-aanpassingen in 2024 en de standaard periodieken in augustus 2025. Ten tijde van het opstellen van de begroting was er nog geen zicht op een nieuwe CAO.

De post egalisatie loonkosten project is bedoeld om een dubbeling van kosten te voorkomen. Ten tijde van het opstellen van de begroting was (nog) niet bekend welke interne medewerkers ingezet zullen worden voor projectmatige werkzaamheden.

Formatie

Uitgangspunt voor de berekening van de personele kosten is de volgende formatie (fte) (stand per 1 november 2024):

	2025	2024	2023
Directie Algemeen	1	1	1
Directie Onderwijs	124	128	138
Directie Bedrijfsvoering	8	8	8
Huisvesting	9	9	9
Projecten	11	9	6
Totaal	153	155	162

Ten opzichte van 2024 laat de raming van 2025 een totale daling zien van 2 fte. Conform de daling van het aantal leerlingen zou de daling groter moeten zijn, echter de ingezette fte's op project-uren zorgen voor een afvlakking.

Uitgangspunt is dat incidentele middelen incidentele uitgaven dekken. Dit betekent dat de inzet van personeel op projecten tijdelijk is en er geen langdurige verplichtingen op worden aangegaan.

Vervangingskosten ziekte

De post vervangingskosten ziekte bestaat uit zowel de structurele ziektevervangingscomponent als de periodieke vervanging. In de begroting 2025 wordt voor vervangingskosten ziekte een ruimte van 1,20 % vrijgemaakt (2024 1,8%).

Levensfase bewust personeelsbeleid

Per schooljaar 2024-2025 zijn de uitgaven levensfase bewust personeelsbeleid (vaak een verplichting in een voorziening op de balans) onderdeel van de werkdrukverlagingsmiddelen. Ten opzichte van de vorige regeling kunnen deze uren niet langer worden gespaard maar moeten de medewerkers de uren per schooljaar aangewend worden voor bijvoorbeeld lesvermindering of taakvermindering (in uren).

7.2.2 Aanvullende personele kosten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Diensten derden	€ 180.000	€ 225.000	€ -45.000
Verrekening Collectieve Uitkeringskosten	€ 150.000	€ 160.000	€ -10.000
Kosten ARBO	€ 45.000	€ 60.000	€ -15.000
Personeelsbeleid algemeen	€ 5.000	€ 5.000	€ -
Reis- en verblijfkosten personeel via salaris	€ 13.000	€ 10.000	€ 3.000
Kosten werving personeel	€ 30.000	€ 80.000	€ -50.000
Scholingsbudget	€ 137.900	€ 165.100	€ -27.200
Dotatie Personeelsvoorzieningen	€ -50.000	€ 5.000	€ -55.000
Uikeringen inzake personeel (WGA)	€ 55.000	€ 30.000	€ 25.000
Overige personele kosten	€ 24.000	€ 25.250	€ -1.250
Werkkleding	€ 1.500	€ -	€ 1.500
Overige personeelskosten	€ 591.000	€ 765.000	€ -174.000

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Dekking Doorbelaste loonkosten projecten	€ -	€ -836.750	€ 836.750
Ontvangen Uitkeringen UWV	€ -150.000	€ -150.000	€ -
Totaal doorbelasting	€ -150.000	€ -987.000	€ 837.000

De kosten werving personeel worden ten opzichte van 2024 lager ingeschat omdat er in 2025 naar verwachting minder gebruik zal worden gemaakt van werving en selectiebureaus.

De post dekking doorbelaste loonkosten projecten is vervangen door het opnemen van de diverse projectposten, verantwoord bij de baten.

Diensten derden

Onder diensten derden wordt inhuur van specifieke diensten opgenomen.

Uitkeringskosten (kosten participatiefonds + uitkeringskosten OCW)

Betreft de bijdrage aan een collectieve werkloosheidskas. 75 % van de uitkering wordt uit deze kas bekostigd. De overige 25% wordt rechtstreeks via OCW aan de school in rekening gebracht. Totaal wordt voor 2024 een stabilisatie verwacht van de kosten. In de begroting wordt een bedrag van in totaal € 150.000,- meegenomen.

Scholingskosten

Onder scholingskosten vallen individuele en collectieve scholingsdagen/trajecten. Uitgaande van een norm van € 600,- per medewerker en specifieke individuele en collectieve scholing wordt in de begroting een bedrag opgenomen van € 137.900,-.

Afschrijvingslasten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Afschrijvingen G en T	€ 910.000	€ 907.000	€ 3.000
Afschrijvingen inventaris en apparatuur (Egalisatierekeningen)	€ 310.000 € -307.000	€ 330.000 € -307.000	€ -20.000 € -
Afschrijvingskosten	€ 913.000	€ 930.000	€ -17.000

In de begroting 2025 wordt een vermindering verwacht van € 17.000,- aan afschrijvingslasten, als gevolg van het aflopen van een aantal afschrijvingsposten.

Het investeringsbudget voor 2025 is vastgesteld op € 375.000,-.

7.2.3 Huisvestinglasten

De totaal geraamde huisvestingskosten voor 2025 stijgen ten opzichte van de begroting 2024 met € 88.000,-.

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Huurkosten	€ 135.000	€ 135.000	€ -
Onderhoudskosten	€ 235.500	€ 198.000	€ 37.500
Energiekosten	€ 206.000	€ 206.000	€ -
Schoonmaakkosten	€ 388.000	€ 338.000	€ 50.000
Heffingen	€ 46.500	€ 46.500	€ -
Onderhoud Inventaris	€ 39.500	€ 39.500	€ -
Totaal Huisvestinglasten	€ 1.051.000	€ 963.000	€ 88.000

Huurkosten

Onder huurkosten is opgenomen de huur van de gymlokalen (€ 135.000,-). Met de gemeente is een vast bedrag per jaar afgesproken.

Schoonmaakkosten

Via een Europese aanbesteding gaan we de komende vier jaar gebruikmaken van de schoonmaakdiensten van Dokter schoonmaakorganisatie. In het nieuwe contract (ter waarde van €350.000,- /jaar) is de invloed van de sterk gestegen loonkosten van schoonmakers reeds verwerkt. Ook bij onze (nu nog) huidige aanbieder zouden de kosten sterk gestegen zijn.

Onderhoudskosten

De te verwachten uitgaven voor de diverse onderhoudsposten worden voor 2025 geraamd op € 235.500,-. E.e.a. conform de uitgangspunten in het MJOP.

Energie

In de begroting 2025 is voor energie (gas, elektra en water) een bedrag opgenomen van € 206.000,-. Het betreft de drie gebouwen aan de Laan van de Sport.

Door een foute (en daardoor afgekeurde) installatie hebben we de zonnepanelen de afgelopen periode niet kunnen gebruiken. Sinds oktober 2024 zijn deze weer aangesloten, maar de afgelopen zomer hebben we er geen voordeel van gehad. De opbrengst van deze panelen moet direct aangewend worden in de school aangezien het hoofdnet niet geschikt is voor terug levering op grote schaal.

Middels een aanbesteding hebben we een meerjarig contract afgesloten via een nieuwe leverancier. Ondanks de gestegen kosten voor energie is er voor 2025 een gelijk bedrag begroot dan voor 2024. De realisatie over 2024 laat een lager bedrag zien dan begroot.

Heffingen etc.

De raming voor 2025 is gebaseerd op de meest recente aanslagen en de overige facturen in 2024. In totaal wordt in 2025 een bedrag van € 46.500,- meegenomen in de begroting, gelijk aan 2024.

7.2.4 Overige lasten

Overige lasten	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Kosten onderwijs	€ 1.356.000	€ 1.106.000	€ 250.000
Administratie- en beheerslasten	€ 881.000	€ 1.093.000	€ -212.000
Totaal overig overheid	€ 2.237.000	€ 2.199.000	€ 38.000

Administratie- en beheerslasten

Administratie- en beheerslasten	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Abonnement/doc.mat	€ 5.000	€ 5.000	€ -
Drukwerk	€ 7.500	€ 10.000	€ -2.500
Kopieren	€ 85.000	€ 85.000	€ -
Papierkosten	€ 16.500	€ 16.500	€ -
Kantoorbehoeften	€ 7.500	€ 7.500	€ -
Telefoonkosten	€ 23.000	€ 20.000	€ 3.000
Porti en vrachtkosten	€ 9.000	€ 9.000	€ -
Bestuurskosten	€ 40.000	€ 35.000	€ 5.000
Accountantskosten	€ 21.000	€ 21.000	€ -
Lidmaat ABB/VOS/NSV	€ 32.000	€ 30.000	€ 2.000
Licentiekosten	€ 210.000	€ 200.000	€ 10.000
Overige kosten	€ -	€ -	€ -
Werkdrukmiddelen	€ -	€ 235.000	€ -235.000
Oninbare vorderingen	€ 3.000	€ 3.000	€ -
ICT kosten	€ 85.000	€ 75.000	€ 10.000
Kosten MR	€ 7.000	€ 7.000	€ -
Bijdrage oudercommissie	€ -	€ -	€ -
PR en reclame	€ 70.000	€ 60.000	€ 10.000
Representatie	€ 30.350	€ 30.850	€ -500
Representatie bovenbouw h/v	€ 5.000	€ -	€ 5.000
Verzekeringen	€ 12.000	€ 11.000	€ 1.000
Kosten EHBO materialen	€ 7.500	€ 3.500	€ 4.000
Kosten BUMA etc	€ 7.000	€ 6.500	€ 500
Cateringkosten	€ 120.000	€ 120.000	€ -
Incidentele kosten/Strategisch budget	€ 78.000	€ 102.500	€ -24.500
Totaal administratie en beheerslasten	€ 881.000	€ 1.093.000	€ -212.000

De geraamde kosten voor administratie- en beheerslasten dalen in 2025 met € 212.000,- ten opzichte van de begroting 2024.

Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt door het boeken van het collectieve deel van de werkdrukmiddelen als loonkosten, aangezien er voor dit deel van de werkdrukmiddelen onderwijsassistenten zijn aangenomen. Tevens is het strategisch budget met € 24.500 verlaagd.

Kopiëren

De raming voor 2025 is vastgesteld op € 85.000,-.

Werkdrukmiddelen

Her collectieve deel van de werkdrukmiddelen wordt aangewend voor de inzet van onderwijsassistenten, deze kosten zijn derhalve begroot onder de loonkosten.

Strategisch budget

In de begroting is rekening gehouden met een strategisch budget van € 78.000,-

Voor de raming van de diverse posten wordt ook gekeken naar de realisatie/prognose in voorgaande periodes. Inflatiecorrectie en de doorbelasting van extra kosten door de leveranciers maakt dat op diverse fronten de verhoging hoger is dan het gemiddelde van de afgelopen jaren.

Kosten onderwijs

De kosten voor onderwijs worden per onderdeel door de afdelingen, vaksecties en budgethouders vastgesteld en geraamd. Het totaal begroot bedrag in 2025 valt € 250.000,- hoger uit ten opzichte van de begroting 2024.

Kosten onderwijs	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Totaal Vaksecties	€ 107.000	€ 128.000	€ -21.000
Licenties onderwijs	€ 120.000	€ 100.000	€ 20.000
Boeken en leermiddelen	€ 420.000	€ 420.000	€ -
Materiele kosten projecten	€ 490.000	€ 216.500	€ 273.500
Kosten examens	€ 45.000	€ 40.000	€ 5.000
Kosten VAVO leerlingen	€ 20.000	€ 20.000	€ -
Open avonden	€ 23.000	€ 25.000	€ -2.000
Excursies, activiteiten	€ 70.000	€ 70.000	€ -
Overige schoolkosten	€ 61.000	€ 86.500	€ -25.500
Totaal kosten onderwijs	€ 1.356.000	€ 1.106.000	€ 250.000

De belangrijkste verschillen en opmerkingen:

Vaksecties

De ramingen voor de vaksectie budgetten worden door de betreffende teamleider en de vaksectie vastgesteld.

Leermiddelen

De kosten voor de leermiddelen worden voorlopig geraamd op € 420.000,-, hetzelfde bedrag als in 2024.

In 2025 gaat er veel veranderen op het gebied van leermiddelen. Aangezien Iddink (onze leverancier) het contract met veel schoolbesturen heeft opgezegd wordt er op dit moment, via een

aanbesteding, gezocht naar een nieuwe leverancier. Tegelijkertijd is het de verwachting dat de kosten die een leverancier voor zijn diensten in levering brengt sterk zullen stijgen. Al voorbeeld: in het huidige contract levert Iddink zijn diensten voor € 7,- per leerling, de verwachting is dat deze kosten stijgen naar € 65,- per leerling. Dit heeft de directie ertoe laten besluiten de diensten van een leverancier niet meer af te nemen en (weer) over te gaan naar een zogenaamd intern boekenfonds.

Voor de begroting hebben we rekening gehouden met een 10% stijging van de kosten voor leermiddelen maar houden we tevens rekening met een hogere korting vanuit de uitgevers. Een korting die op dit moment vooral ten goede komt van de leverancier.

Het resultaat van de aanbesteding wordt medio december 2024 bekend.

Materiële kosten projecten

Onder deze kosten zijn de materiële kosten opgenomen voor de diverse projecten die voortkomen uit de ontvangen subsidies.

Kosten examens

Onder kosten examens zijn naast de algemene examens ook de praktijkexamens voor het praktijkonderwijs opgenomen.

Excursies, activiteiten

De excursies worden bekostigd door de vrijwillige ouderbijdrages. Aangezien deze bijdrage tegenwoordig aan de ene kant een vrijwillige basis kent, maar er geen leerlingen uitgesloten mogen worden van deelname, ook al betaalt de ouder niet, is er een bedrag van € 70.000, opgenomen ter aanvullende dekking van deze activiteiten.

Overige schoolkosten

Hieronder zijn de kosten voor o.a. maatschappelijke stage, kosten cultuur en sport en het zorgbudget opgenomen.

7.2.6 Rentebaten en lasten

Financiële baten en lasten	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Bankkosten	€ 1.750	€ 1.750	€ -
Financiële baten	€ -100.000	€ -50.000	€ -50.000
Financiële lasten	€ 237.000	€ 270.000	€ -33.000
Totaal Financiële baten en lasten	€ 139.000	€ 222.000	€ -83.000

De te verwachten rentelasten bedragen in 2025 € 237.000,- Door de gestegen rente wordt er over 2025 rekening gehouden met een rentebate van € 100.000,-.

Exploitatieresultaat

	Begroting 2025	Begroting 2024	Mutatie
Exploitatieresultaat 2025	€ -596.000	€ 189.000	€ -785.000

Op basis van de begroting wordt er een exploitatieresultaat verwacht van - € 596.000,-.