

ROC Mondriaan

Uitgangspunten en aanwijzingen voor de begroting 2022

Inhoudsopgave

1	Inleiding	2
2	Beleidskader 2022	3
2.1	Strategie 2020 – 2024 (inclusief Kwaliteitsagenda 2019 – 2022 en thema's Here To Stay	3
2.2	Plannen diensten en bureaus.....	4
3	Batenkader ROC Mondriaan 2022	5
3.1	Baten en lasten op hoofdlijnen	5
3.2	Kwaliteitsafspraken mbo 2019 – 2022	6
3.3	Overige overheidsmiddelen, deelnemersbijdragen en overige opbrengsten	6
3.4	Private activiteiten (voorheen Menskracht 7)	6
4	Uitgangspunten en aanwijzingen voor de verdeling en besteding van middelen	7
4.1	Ontwikkeling bekostigde studentenaantallen 1 oktober 2021	7
4.2	Indexactie ter dekking van personele en materiële kosten	7
4.3	Uitgangspunten en berekeningsgrondslagen begroting 2022	7
4.4	Overige personeel gerelateerde uitgangspunten	9
4.5	Begroten van de personele dotaties en onttrekking aan de personele voorzieningen	10
5	Investeringsbegroting 2022.....	11
5.1	Proces totstandkoming investeringsbegroting	11
5.2	Inventarisatie door hoofden facilitaire dienst.....	11
5.3	Totstandkoming concept investeringsbegroting.....	11
5.4	Totstandkoming definitieve investeringsbegroting	11
6	Planning begroting 2022	13
6.1	Rapportage en besprekingsmomenten	13
6.2	Meerjarenbegroting per school en dienst.....	13

Bijlage 1 Indicatoren kwaliteitsagenda 2019-2022

Bijlage 2 Overzicht besteding kwaliteitsmiddelen

Bijlage 3 Planning begrotingsproces 2022

Bijlage 4 Richtlijn voor investeringen 2022

Bijlage 5 Instructie formatiebegroting

1 Inleiding

Op 5 juli 2021 heeft het College van Bestuur de Hoofdlijnen van de begroting 2021 besproken met de ondernemingsraad en de studentenraad.

Dit document geeft de kaders waarbinnen de scholen en diensten worden gevraagd een begroting in te dienen voor 2022. Deze kaders zijn vastgesteld in het MT. Mochten er vragen of onduidelijkheden zijn met betrekking tot de kaders, neem dan contact op met de financieel controller.

NB De tekst van deze notitie is met grote zorgvuldigheid samengesteld. Toch kan het onvolledigheden, fouten of onduidelijkheden bevatten. Graag ontvangt de dienst F&C suggesties voor verbetering.

2 Beleidskader 2022

2.1 Strategie 2020 – 2024 (inclusief Kwaliteitsagenda 2019 – 2022 en thema's Here To Stay)

De strategie van Mondriaan en de Kwaliteitsagenda geven samen de ambities van ROC Mondriaan weer en vormen ook samen de uitgangspunten voor de begroting. Door de corona-omstandigheden zijn daar een aantal belangrijke thema's bijgekomen, die onder de noemer Here To Stay worden geschaard.

De monitoring en verantwoording van de Kwaliteitsagenda (aan de Commissie Kwaliteitsafspraken MBO (CKMBO)) is ingebed in de reguliere Planning & Control cyclus van de instelling. De monitoring vindt zowel plaats op instellingsniveau als op schoolniveau, aan de hand van de zgn. 'schoolfoto'.

De schoolfoto brengt de kwantitatieve en kwalitatieve informatie samen en stelt de organisatie in staat om de inzet van de middelen te verbinden aan te behalen ambities en concrete doelen.

De schoolfoto biedt ook ruimte om te reflecteren op de voortgang van het behalen van de ambitie en kan als onderlegger dienen tijdens de begrotings- en verantwoordingsgesprekken. Voorafgaand aan de begrotingsgesprekken zullen de scholen eind augustus/begin september (2021) opnieuw een schoolfoto ontvangen met informatie op de kwantitatieve indicatoren (o.a. VSV, rendementen, aanbod herstarters, doorstroom en aanbod doorstarters) voor het schooljaar 2021 – 2022.

Deze gegevens worden centraal (met de ROC-brede systemen als bron) reeds ingevuld voor de scholen. Elke school krijgt de schoolfoto als basis voor reflectie en om de inzet van de kwaliteitsmiddelen per indicator uit de Kwaliteitsagenda te bepalen.

Verscherpte focus voor 2022

Waar in 2020 nog een verscherpte focus werd geplaatst bij een aantal indicatoren uit de Kwaliteitsagenda, is door de corona-omstandigheden het accent verlegd. Onder de noemer Here To Stay zijn er 5 prioritaire thema's door Mondriaan bepaald waar de scholen extra aandacht aan schenken in de lastige corona-periode. Deze thema's zijn Online/hybride leren, Onderwijstijd, Begeleiding, Examinering en Werkgeverschap. Tijdens de Strategiedag van Mondriaan is er een verband gelegd tussen de doelstellingen uit de Strategie, Kwaliteitsagenda en Here To Stay.

Strategie	Kwaliteitsagenda	Here To Stay
Gelijke Kansen → Ped. didactisch + Innovatie → Onderwijstijd → Maatwerk	Excellente Innovatie Pedagogisch-didactische vaardigheden Onderwijsresultaten VSV In-/Externe doorstroom	Onderwijstijd Examinering Begeleiding studenten
ROC Mondriaan Hulspleider → Regio → LLO	Regionale samenwerkingsverbanden Aanbod herstarters Aanbod doorstarters	
Flexibele Netwerkorganisatie → Kleinschalig → Samenwerking		
Technologie & ICT → Digitalisering onderwijsprocessen → Data analytics		Online/Hybride leren
Betrokken Werkgever → Inclusiviteit → Talent		Werkgeverschap
Duurzaamheid → In bedrijfsvoering → In onderwijs		

Of het nu gaat over vernieuwingen op het terrein van online leren en digitale vaardigheden, of dat het gaat over een sterke oriëntatie op het behalen van onderwijsrendementen: kern van het werk van docenten van Mondriaan is en blijft het pedagogisch didactisch handelen. Het leveren van de gewenste onderwijskwaliteit kan alleen dan plaatsvinden als de onderwijsteams goed in staat zijn studenten hun opleiding goed te laten doorlopen en met succes af te ronden.

Voor de begroting 2022 en het jaarplan 2022 worden de scholen gevraagd om voor de Kwaliteitsagenda concrete ambities op te stellen voor het schooljaar 2021/2022. Dit doet Mondriaan zowel om goed te kunnen sturen op de 9 indicatoren uit de Kwaliteitsagenda als een goede basis te hebben voor een adequate verantwoording. Immers, de (bijbehorende) kwaliteitsmiddelen zijn geoormerkt en deels prestatieafhankelijk, en moeten apart worden verantwoord in het jaarverslag.

2.2 Plannen diensten en bureaus

De dienstdirecteuren worden verzocht om voor 2022 een jaarplan op te stellen ter onderbouwing van de financiële middelen die de diensten ontvangen. Er wordt gevraagd inzichtelijk te maken wat nodig is voor het standaard takenpakket en welke nieuwe innovaties en initiatieven gewenst zijn. Er wordt gevraagd om concreet aan te geven wat de ambities zijn met betrekking tot digitalisering van processen. Tevens dient in deze plannen aangegeven te worden op welke wijze de diensten een bijdrage leveren aan de realisatie van de strategie 2020 – 2024 (inclusief kwaliteitsagenda).

3 Batenkader ROC Mondriaan 2022

3.1 Baten en lasten op hoofdlijnen

Op basis van informatie van het Ministerie van OCW (concept voorjaarsnota 2021) en de bekostigingstelling per 1 oktober 2020 zijn de hoogte van de lumpsum, de kwaliteitsmiddelen en de overige rijksmiddelen 2022 geraamd. Daarnaast is door Financiën & Control (F&C), op basis van de begroting 2021, een raming gemaakt van de gemeentelijke middelen, deelnemersbijdragen en overige baten.

Voor 2022 zijn op hoofdlijnen de volgende baten & lasten geraamd:

Baten & lasten op hoofdlijnen (x € 1.000,-)	Concept begroting 2022	Begroting 2021
<i>Rijksbijdragen</i>	186.685	191.591
<i>Overige overheidsmiddelen</i>	9.814	10.333
<i>Deelnemersbijdragen</i>	2.704	2.724
<i>Overige opbrengsten</i>	2.457	2.546
<i>Private activiteiten (voorheen Menskracht 7)</i>	1.093	1.093
Begrote baten	202.753	208.287
Voorlopig financieel kader (inclusief financieringslasten)	200.798	208.287
Beschikbaar voor knelpunten	1.955	
Gewogen aantal studenten (t-1)	17.385	17.303
De ontvangen rijksbijdrage (lumpsum) 2020 en 2021 zijn gebaseerd op de volgende studentenaantallen (t-2)		
<i>BOL</i>	15.415	14.760
<i>BBL</i>	4.414	4.245
<i>Totaal (aantallen op t-2)</i>	19.829	19.005
<i>Gewogen studenten</i>	17.181	16.458

Naast de lumpsum (in 2022 ca. € 152.6 mln.) ontvangt Mondriaan nog andere bijdragen van het rijk. Hierbij kan gedacht worden aan de kwaliteitsmiddelen (investeringsbudget), de vergoeding voor wachtgeld, de salarismix, subsidies uit het regionaal investeringsfonds, VAVO en de plusvoorzieningen.

In vergelijking met 2021 daalt in 2022 de rijksbijdrage met name door de in 2021 toegekende tijdelijke subsidie regelingen i.v.m. Covid-19 (ca. 14 mln.).

Nationaal programma onderwijs (NPO gelden)

In 2021 en 2022 is de lumpsum verhoogd met NPO gelden (corona enveloppe), respectievelijk ca. € 2,0 mln. en € 6,4 mln.. De middelen dienen ingezet te worden op de volgende 4 thema's.

1. Soepele in en doorstroom

2. Welzijn studenten en sociale binding met opleiding
3. Ondersteuning en begeleiding op het gebied van stages
4. Aanpak jeugdwerkeloosheid

De allocatie 2022 is op basis van de ingezette corona middelen 2021 en wensen voor 2022.

Aan de scholen wordt gevraagd om aan te geven aan welke thema's de middelen worden besteed.

3.2 Kwaliteitsafspraken mbo 2019 – 2022

In mei 2019 is de kwaliteitsagenda van Mondriaan vastgesteld en ontvangt Mondriaan middelen voor verbetering van de kwaliteit. Voor 2022 bedraagt het budget kwaliteitsmiddelen ca. € 18.7 mln.:

Budget kwaliteitsmiddelen	Concept kader 2022	Begroting 2021
Budget voor de scholen op basis van een bedrag per gewogen student	12,8	12,4
Ter beschikking voor uitvoering kwaliteitsagenda	5,9	6,3
Totaal	18,7	18,0

Als hoofdlijn kiest Mondriaan ervoor om een substantieel deel van het investeringsbudget, conform de systematiek van het allocatiemodel, toe te kennen aan de scholen. Een deel van het investeringsbudget wordt verdeeld op basis van voorstellen van scholen en diensten. Voor 2022 is de reservering nieuwe initiatieven 1,3 mln. (2021 1,5 mln.).

Aan de scholen wordt gevraagd om aan te geven aan welke speerpunten de middelen worden besteed.

3.3 Overige overheidsmiddelen, deelnemersbijdragen en overige opbrengsten

Het management wordt verzocht om de overige overheidsmiddelen (o.a. Educatie en HEA), de deelnemersbijdragen en de overige opbrengsten realistisch op te nemen in de begroting op basis van de laatst bekende beschikkingen en / of de ervaringscijfers over de afgelopen jaren.

3.4 Private activiteiten (voorheen Menskracht 7)

Met ingang van het voorjaar 2020 zijn de private activiteiten ondergebracht bij de scholen. Voor de begroting 2022 wordt het management verzocht om de verwachte omzet en kosten te begroten.

4 Uitgangspunten en aanwijzingen voor de verdeling en besteding van middelen

4.1 Ontwikkeling bekostigde studentenaantallen 1 oktober 2021

Voor allocatie van middelen (=baten) aan de scholen is in deze notitie uitgegaan van de prognose III juli 2021 van 17.385 (gewogen) studenten per 1 oktober 2021.

Voor het opstellen van de begroting wordt gevraagd om uit te gaan van een realistische schatting van het studentenaantal.

Tijdens het boekjaar zijn 3 correctie momenten voor het budget, het uitgangspunt is dat men de zittende deelnemer gefinancierd krijgt.

- Moment 1 is de correctie bekostigingstelling 1-10-21 t.o.v. de begrote studenten, correctie is 100% geen toepassing van bandbreedte
- Moment 2 is de correctie 0-meting februari 2022. Verschil tussen 0-meting februari 2022 t.o.v. bekostigingstelling 1-10-21 (bandbreedte 22 uitsluitend bij krimp) x 7/12
- Moment 3 is de correctie 0-meting oktober. Verschil tussen 0-meting oktober 2022 t.o.v. bekostigingstelling 1-10-21 (bandbreedte 22 bij krimp en groei) x 5/12

4.2 Indexactie ter dekking van personele en materiële kosten

Bij het vaststellen van het batenkader is rekening gehouden met de huidige cao afspraken een inschatting voor 2022 en de verwachte consumptieve index voor totaal 1,18%.

De huidige CAO MBO loopt van 1 juli 2021 tot 31 december 2021, voor 2022 is rekening gehouden met een inschatting van 1% CAO verhoging.

4.3 Uitgangspunten en berekeningsgrondslagen begroting 2022

Binnen Mondriaan kunnen de volgende geldstromen vanuit OCW en gemeente worden onderscheiden:

- Entree;
- MBO 2 – 4;
- VAVO;
- Educatie – Overig overheid (gemeentelijke gelden);
- (Overige) subsidies.

Voor de allocatie van de lumpsum hanteert Mondriaan een allocatiemodel met als belangrijkste bouwstenen een basisprijs die voor alle studenten gelijk is en - afhankelijk van het aangeboden onderwijs - toeslagen voor entree, niveau 2, kleine groepen en de BIG-registratie. In onderstaande tabel staan de bedragen weergegeven:

Berekening per student	Basis	Entree	Niveau 2	Kleine Groep	BIG dt
Basisprijs 2021	4.224	2.116	813	759	797
<i>Indexatie 2022 (zie paragraaf 4.2)</i>	50	25	10	9	9
Basisprijs 2022	4.274	2.141	823	768	806

BAPO & seniorenverlof

De kosten van het Seniorenverlof en de BAPO worden voor een deel betaald door de medewerker en voor een deel door de werkgever. De omvang van het seniorenverlof / de BAPO van een school of dienst wordt bepaald op basis van de omvang op een peildatum in het voorgaande jaar (formatiestaat augustus) en daarna niet meer aangepast. De school/dienst krijgt op basis van de gemeten omvang compensatie voor de kosten van de werkgever. Ervaring leert dat fluctuaties van de omvang van BAPO/seniorenverlof gedurende het jaar niet tot grote kostenverschillen leiden en binnen een organisatie-eenheid goed op te vangen zijn.

Salarismix

Op basis van de 'Regeling ter versterking van de salarismix in de tekortregio's' ontvangt Mondriaan ca. € 4,6 mln. Het aandeel LC- en LD-docenten van een school in augustus van een jaar is palend voor de bijdrage uit de salarismixmiddelen aan het schoolbudget ten behoeve van het volgende jaar.

Regionaal investeringsfonds en plusvoorziening

De allocatie van deze subsidies ad € 2,5 mln. zijn op basis van subsidieaanvragen en beschikkingen. Dit zijn bestemmingsvergoedingen en dienen separaat financieel te worden verantwoord.

Impuls voor techniek (extra techniek gelden)

De onderwijsdirecteur Techniek & ICT stelt voor 2022 een plan (inclusief Techniek Innovatie Huis) op voor de extra techniek gelden, voorzien van doelstellingen, en een financiële begroting.

Campusvoorzieningen

Om uitvoering te geven aan de sluitende aanpak worden op campusniveau door gezamenlijke scholen kans- en/of plusklassen georganiseerd. In deze klassen worden studenten opgevangen die om diverse redenen tijdelijk niet op hun plek zijn in de eigen opleiding of een periode van heroriëntatie nodig hebben met als doel herplaatsing in een andere opleiding. Naast de sluitende aanpak wordt er op campusniveau uitvoering gegeven aan de specialistische begeleiding en ondersteuning van studenten.

De verantwoordelijkheid voor deze campusvoorziening ligt in handen van één verantwoordelijke school (directeur) per campus, te weten:

- De School voor Business Support voor de campus Leeghwaterplein;
- Directeur zorg en welzijn Aspasialaan;
- De School voor Technologie en Engineering voor de campus Tinwerf;
- De School voor Toerisme en Recreatie voor de campus Koningin Marialaan;
- De School voor Economie Delft voor de campus Brasserskade.
- De School voor Entree

De verantwoordelijke directeuren ontvangen op voorwaarde van een goedgekeurd plan én aantoonbare bijdragen (financieel of in kind) van de verschillende samenwerkende scholen per campus een bedrag van maximaal € 150.000 ter dekking van de sluitende aanpak. Deze middelen worden gefinancierd uit de kwaliteitsmiddelen en dragen bij aan de doelstellingen van de kwaliteitsagenda. De kosten voor de specialistische begeleiding en ondersteuning van studenten worden gecompenseerd op basis van inzet 2021.

De loonkosten van de medewerkers dienen in de begroting van de verantwoordelijke scholen te worden opgenomen.

Coaches digitaal leren

Het effectief inzetten van moderne middelen en technologieën om het onderwijs beter aan te laten sluiten bij de huidige generatie studenten en de snel veranderende arbeidsmarkt heeft hoge prioriteit. De coach Digitaal Leren helpt dit binnen de school te realiseren. Voor de coaches Digitaal Leren is in 2022 € 0,4 mln. beschikbaar. Het gaat hierbij om het verlengen van de aanstelling van de coaches (ca 0,2 FTE per school). In het budget van de school zijn de middelen voor de coaches opgenomen. Deze middelen zijn uitsluitend bedoeld voor coaches dus indien een school geen coach digitaal leren aanstelt, vloeien de middelen terug naar de centrale innovatiemiddelen.

Opleidingsschool

In de Mondriaan opleidingsschool, die in 2021 met goed gevolg geaccrediteerd is, worden samen met het Instituut voor Leraren van de Hogeschool Rotterdam docenten in opleiding opgeleid. In 2022 zal de financiële bijdrage van OCW op basis van het studentenaantal minimaal € 200.000 bedragen. Dit bedrag wordt voornamelijk aangewend voor ontwikkelkosten, trainingen en formatie van schoolopleiders.

Taal+

Op basis van de beschikbare gegevens over 2021 zijn de baten uit de productovereenkomsten 2022 geraamd op € 8,3 mln. De directie van Taal+ wordt gevraagd om voor 2022 een realistische inschatting te maken van de verwachte baten en daarbij behorende kosten.

VAVO

De verwachte rijksbijdrage VAVO 2022 is € 3,5 mln. (2021 € 2,8 mln.). De schooldirecteur VAVO wordt gevraagd bij het opstellen van de begroting 2022 de uitkomsten van de meerjarenbegroting 2018 – 2022 (als onderdeel van het verbeterplan) mee te nemen en te actualiseren.

Overige inkomsten

De raming van de overige inkomsten is gebaseerd op de begroting 2021 en de meest recente inzichten. Bij het opstellen van de begroting dient de directeur onder meer de volgende baten te begroten:

- Leerwerkbedrijven;
- Uitlenende detacheringen;
- Projecten en subsidies;
- Deelnemersbijdragen.

4.4 Overige personeel gerelateerde uitgangspunten

Scholing

Een school of dienst reserveert (tenminste) 2% van de loonkosten voor team- en individuele scholing en onderbouwt besteding hiervan in het scholingsplan. Dit kan de optelsom van de teamontwikkelplannen en de persoonlijke ontwikkelingsplannen zijn. Een individuele medewerker kan een beroep doen op € 500 scholingsbudget. Deze individuele budgetten maken onderdeel uit van het totale budget

Werkdrukplan

Vanaf het schooljaar 2019-2020 kent Mondriaan conform de preambule bij de CAO mbo 2018-2020 een Werkdrukplan met een looptijd van vier jaar. Verplicht gestelde verdiepende werkdrukonderzoeken, een aantal voorzieningen voor medewerkers en de mogelijkheid tot aanvullend seniorenverlof worden uit centrale middelen betaald.

Diverse posten

Op personeelsgebied is er een aantal centraal bekostigde posten, bijvoorbeeld de kosten van uitkeringen inclusief wachtgeld, kosten van vaststellingsovereenkomsten, transitievergoedingen, zorgtrajecten voor individuele medewerkers, de salariskosten van participatiemedewerkers in de scholen, de uren voor OR-werk, etc.

Ook zijn er posten die de scholen en diensten zelf in hun begroting dienen op te nemen, bijvoorbeeld de kosten voor ziektevervanging (korter dan 1 jaar), inzet van stagiairs, inlenende detacheringen, etc. Een uitgebreidere beschrijving van diverse posten en of/hoe deze begroot moeten worden, is opgenomen in bijlage 5 Instructie formatiebegroting.

Taakbeleid

De schooldirecteur voorziet conform het gestelde in de CAO, hoofdstuk 3 de onderwijsteams van formatie teneinde hen in staat te stellen als team een begroting van taken (= plan van inzet) overeen te komen.

4.5 Begroten van de personele dotaties en onttrekking aan de personele voorzieningen

De dienst HRM zal ten behoeve van de begroting 2022 een inschatting maken van de dotaties en onttrekkingen aan de personele voorzieningen.

5 Investeringsbegroting 2022

5.1 Proces totstandkoming investeringsbegroting

De investeringsbegroting wordt jaarlijks opgesteld op basis van de investeringswensen van de scholen en diensten. Er zijn richtlijnen en parameters opgesteld die leidend zijn bij dit proces, zie hiervoor bijlage 1. Het uitgangspunt hierbij is dat de wensen gestoeld zijn op de reële behoeften en onderwijskundige ambities van de betrokken school. De investeringen in inventaris en apparatuur hebben tot doel een zodanig voorzieningenniveau te realiseren c.q. te handhaven dat de kwaliteit van het onderwijs optimaal wordt ondersteund. In de begroting wordt geen post onvoorzien opgenomen. Wanneer tijdens het begrotingsjaar de noodzaak zich voordoet niet begrote investeringen te doen, dient in overleg tussen de betrokkenen hiervoor ruimte te worden gevonden, bijvoorbeeld door geplande investeringen uit te stellen. In beginsel vindt geen uitruil van begrotingsposten plaats¹. In de investeringsbegroting wordt een indicatie gegeven van het moment van realisatie van de verschillende investeringen (indicatie van aanschaf in welk kwartaal).

Het proces van de totstandkoming van de investeringsbegroting wordt hieronder beschreven.

5.2 Inventarisatie door hoofden facilitaire dienst

De investeringswensen worden in eerste aanleg besproken tussen de school-, onderwijs- en dienstdirecteuren enerzijds en het hoofd facilitaire dienst (hoofd FD) anderzijds. Daarbij worden de wensen getoetst aan de standaarden en geeft de school-, onderwijs- of dienstdirecteur desgewenst een toelichting op zijn wensen. Afwijking van de standaarden dient altijd beargumenteerd te worden.

5.3 Totstandkoming concept investeringsbegroting

Het totaal van de investeringswensen dat daarna door de hoofden FD wordt ingediend, wordt door het FB verwerkt in een concept investeringsbegroting. Die begroting is gedetailleerd tot op regel niveau: van ieder aangevraagd item ligt vast voor welk organisatieonderdeel en welke ruimte (of medewerker) het bestemd is. Dit maakt het mogelijk de begrotingsuitputting adequaat te monitoren. De directeur FB betreft bij de totstandkoming van de begroting een evenwichtige verdeling van de wensen over de verschillende scholen. Uiteraard zijn er scholen met meer en minder kapitaalintensief onderwijs. Ook kijkt de directeur FB naar de investeringen uit het recente verleden om te beoordelen of er sprake is van een evenwichtige spreiding van de investeringswensen². Eventueel overlegt de directeur FB hierover met de betrokken school-, onderwijs- en dienstdirecteuren. Deze directeuren kunnen de directeur FB adviseren.

5.4 Totstandkoming definitieve investeringsbegroting

Het eerste concept wordt vervolgens door de hoofden FD gedeeld met alle school-, onderwijs- en dienstdirecteuren, zodat er nog een laatste reactie gegeven kan worden. Indien er een onoverkoombaar verschil van inzicht is over een bepaalde investering dan vindt er overleg plaats tussen de betreffende directeur, zijn/haar leidinggevende en de directeur FB. Mocht dit geen uitkomst bieden dan besluit het betrokken CvB-lid. De directeur FB bespreekt de ontwikkeling bij de totstandkoming van de investeringsbegroting met het betrokken CvB-lid. Na verwerking van alle laatste op- en aanmerkingen zal FB de laatste conceptbegroting gereed maken. De laatste

¹ Stel een school begroot vier smartboards, bestelt er drie en wil i.p.v. het vierde smartboard vijf laptops bestellen. In dat geval worden de vijf laptops gezien als een nieuwe investeringswens die opnieuw moet worden afgewogen. Hiermee wordt bereikt dat steeds de goedgekeurde investeringen worden gerealiseerd.

² Voor een school die pas in een volledig gerenoveerd pand is gehuisvest, zouden relatief hoge investeringsaanvragen anders worden beoordeeld, dan voor scholen die een aantal jaren relatief lage investeringsaanvragen hebben gedaan.

conceptbegroting wordt vervolgens door FB ter goedkeuring aangeboden aan het MT, waarbij de ingediende aanvraag (door een directeur), het voorstel van FB en de reden van een eventueel verschil hiertussen beschreven wordt. Na goedkeuring door het MT heeft de begroting de status van toegekend budget. De hoofden FD bestellen in overleg met de scholen de aangevraagde inventaris en apparatuur en monitoren de uitputting van de begroting. Het betrokken CvB-lid wordt een aantal keren per jaar geïnformeerd over deze uitputting.

De planning voor de totstandkoming van de investeringsbegroting 2022 is weergegeven in bijlage 3.

6 Planning begroting 2022

6.1 Rapportage en besprekmomenten

De begrotingsgesprekken tussen directeuren en college van bestuur worden gepland in oktober en november 2021. Het accent ligt hierbij op de beleidsvoornemens. Voor de begrotingen die niet aan het kader voldoen, is de financiële begroting, naast de beleidsvoornemens, tevens onderwerp van gesprek.

In bijlage 2 is een gedetailleerde planning opgenomen van het begrotingsproces 2022.

6.2 Meerjarenbegroting per school en dienst

Naast de begroting voor het aankomende jaar maakt de dienst F&C jaarlijks een meerjarenbegroting voor stichting ROC Mondriaan. De meerjarenbegroting is gebaseerd op de geschatte ontwikkeling van het studentenaantal, de meest recente raming van het macrokader en een inschatting van toekomstige ontwikkelingen gecombineerd met ervaringen uit het verleden. De meerjarige personele prognose wordt vanaf 2022 gebaseerd op Strategische Personeels Plannen (SPP) per school en dienst, zoals vastgelegd in het in 2021 vastgesteld Formatiebeleid. De SPP's tezamen vormen het meerjarenformatieplan.

Bijlage 1: indicatoren kwaliteitsagenda 2019 – 2022

Eind augustus wordt een bestand ter beschikking gesteld waarin schooldirecteuren naast een financiële prognose tevens een kwalitatieve prognose geven. Dit format is gebaseerd op het “format kwaliteitsagenda monitor” dat binnen de scholengroepen wordt gebruikt voor de evaluatie van de doelen tot en met juli 2021.

3 x 3	nr.	Indicator Mondriaan	Uitgangspunt Mondriaan 2017	Ambitie 2022 Mondriaan
Speerpunt 1: Jongeren in een kwetsbare positie				
1.1	1	VSV omlaag	eindstand 2017 = 7,3%	10% verlaging = 0,7% met eindstand = 6,6%
1.2	2	aanbod voor herstarters uitbreiden	aantal bbl-maatwerktrajecten = 24	aantal bbl-maatwerktrajecten voor herstarters ten opzichte van 2017 neemt toe tot 36
	3	aanbod voor herstarters uitbreiden	aantal studenten 3 ^e leerweg = 30	aantal studenten 3e leerweg neemt toe tot 190
1.3	4	studiesucces (DR, JR en SR) omhoog	Het aantal BC-codes met onvoldoende studiesucces in 2017 = 27	Ambitie 2022: aantal bc codes met onvoldoende studiesucces is gedaald.
	5	startersresultaat (SR) omhoog	het aantal BC-codes met een onvoldoende SR in 2017 = 29	het aantal BC-codes met een onvoldoende SR daalt met 25% ten opzichte van 2017.
Speerpunt 2: gelijke kansen in het onderwijs voor iedereen				
2.1	6	pedagogisch-didactische vaardigheden verbeteren	niet gemeten	jaarlijks stelt elke school een activiteitenplan op voor de verbetering van de pedagogisch-didactische vaardigheden van het onderwijsteam
	7	pedagogisch-didactische vaardigheden verbeteren	niet gemeten	elke school heeft ten minste vier geschoolde SLB-specialisten
	8	pedagogisch-didactische vaardigheden verbeteren	niet gemeten	voor begeleiders van onder andere VIP- en kansklassen wordt jaarlijks speciale scholing georganiseerd
2.2	9	doorstroom (in- en extern) bevorderen	het percentage (interne) doorstromers van entree naar niveau 2 in 2017 bedraagt 64%	het percentage doorstromers van entree naar niveau 2 neemt toe tot 70%
	10	doorstroom (in- en extern) bevorderen	het percentage (interne) doorstromers van niveau 2 naar hoger bedraagt in 2017 43%	het percentage doorstromers van niveau 2 naar hoger neemt toe tot 50%

3 x 3	nr.	Indicator Mondriaan	Uitgangspunt Mondriaan 2017	Ambitie 2022 Mondriaan
	11	doorstroom (in- en extern) bevorderen	het percentage (interne) doorstromers van niveau 3 naar niveau 4 in 2017 bedraagt 25%	het percentage doorstromers van niveau 3 naar niveau 4 blijft ten minste gelijk aan het niveau van 2017
	12	doorstroom (in- en extern) bevorderen	het percentage doorstromers van niveau 4 naar hbo in 2017 bedraagt 39,6%	het percentage doorstromers van niveau 4 naar hbo blijft ten minste gelijk aan het niveau van 2017
2.3	13	meer excellentie	2017 – deelname aan mbo-vakwedstrijden = 14	deelname aan mbo-vakwedstrijden neemt toe tot 22
	14	meer excellentie	2017 – mbo buitenlandstages = 488	het aantal buitenlandstages neemt toe tot 900
Speerpunt 3: Onderwijs dat voorbereidt op de arbeidsmarkt van de toekomst				
3.1	15	meer (technologische) innovatie	aantal practoraten in 2017 = 3	uitbreiding practoraten ten opzichte van 2017 stijgt naar 7
3.2	16	meer (publiek-private) regionale samenwerkingsverbanden (=pps)	niet gemeten	aantal pps neemt toe ten opzichte van 2020
3.3	17a	Aanbod doorstarters uitbreiden	2017 = 718 2017 = 1.820 bbl studenten 23+	Aantal trajecten bbl-studenten 23+ neemt toe tot 900
	17b	Aanbod van opleidingen tot mbo-certificaten, zowel uit keuzedelen als uit de kwalificatie, neemt toe	2017 = 0	aanbod voor doorstarters tot mbo-certificaten = 20
Tevredenheidsmetingen				
	Doelstelling		Indicatoren	Norm 2022
18	De kwaliteit van het onderwijs voldoet ten minste aan de wensen van de relevante belanghebbenden.		Rapportcijfer tevredenheid van:	
			o studenten	> 7,0
			o medewerkers	> 7,0
			o werkgevers	> 7,0
	Mondriaan sluit met zijn aanbod aan op de vraag van de student en de arbeidsmarkt.		Rapportcijfer van oud-studenten in het alumni-onderzoek voor hun opleiding bij Mondriaan.	> 7,0
Interne tevredenheid scholen - diensten				
	Doelstelling		Indicatoren	Norm 2022
19	Onderwijs -en ondersteunende processen zijn naar tevredenheid op elkaar afgestemd.		Tevredenheid van de scholen over de ondersteuning van de diensten.	Positief oordeel in of via klantenpanel Onafhankelijke audit om tevredenheid te toetsen.

3 x 3	nr.	Indicator Mondriaan	Uitgangspunt Mondriaan 2017	Ambitie 2022 Mondriaan
			Tevredenheid van de scholen en diensten over de samenwerking.	Positief oordeel in of via klantenpanel Onafhankelijk audit om samenwerking te toetsen
Mondriaan dringt het ziekteverzuim terug.				
		Doelstelling	Indicator	Norm 2022
20		Mondriaan dringt het ziekteverzuim terug.	Het ziekteverzuimcijfer voldoet aan de norm	<= 5,5%

Begroting ROC Mondriaan 2022			2021	2022
Voorbeeld			€ 514.628	€ 587.904
Investeringsbudget (kwaliteitsmiddelen)				
Indicatie financiële investering				
Speerpunten/Indicatoren				
1. Jongeren en (jong)volwassenen in een kwetsbare positie ondersteunen voor betere kansen.				
1.1	Vsv omlaag		€ 170.800	€ -
1.2	Meer herstarters		€ 30.000	€ -
1.3	Rendement (DR ,JR ,SR) omhoog		€ 50.000	€ -
Totaal speerpunt 1			€ 250.800	€ -
2. Gelijke kansen in het onderwijs voor iedereen.				
2.1	Pedagogische-didactische vaardigheden omhoog		€ 100.000	€ -
2.2	Interne doorstroom en doorstroom hbo omhoog		€ 30.000	€ -
2.3	Meer excellentie		€ 15.000	€ -
Totaal speerpunt 2			€ 145.000	€ -
3. Onderwijs dat voorbereidt op de arbeidsmarkt van de toekomst.				
1.1	Meer (technologische) innovatie		€ 60.000	€ -
1.2	Meer regionale samenwerkingsverbanden		€ 28.828	€ -
1.3	Meer doorstarters: bbl en LLO		€ 30.000	€ -
Totaal speerpunt 3			€ 118.828	€ -
Totaal indicatieve financiële investering			€ 514.628	€ -

Bijlage 2: Overzicht besteding kwaliteitsmiddelen 2022

ROC Mondriaan 2022

Investeringsbudget

Uitgangspunt bestuursakkoord 2018

Investeringsbudget (kwaliteitsmiddelen) € 18.707.000

Speerpunten/Indicatoren	Scholen				Campusvoorziening		HRM		CvB			OOA			Totaal
	Scholen op basis van Tarief	Digi coach	Sluitende aanpak	Excellentie	Mobiel verzuimteam	Schoolmaatsch werk	Werkdruk formatie	Centrale Scholing	Reservering nieuwe Initiatieven	Onderwijs-stimulering Project	innovatie Begroting	Internationa-lisering Begroting	Excellentie Begroting	Progr.man. Kwal.agenda Begroting	
1. Jongeren en (jong)volwassenen in een kwetsbare positie ondersteunen voor betere kansen.															
1.1 Vsv omlaag	€ 2.930.000		€ 750.000		€ 250.000	€ 220.000									€ 4.150.000
1.2 Meer herstarters	€ 300.000														€ 300.000
1.3 Rendement (DR ,JR ,SR) omhoog	€ 500.000						€ 295.400			€ 250.000					€ 1.045.400
Totaal speerpunt 1	€ 3.730.000	€ -	€ 750.000	€ -	€ 250.000	€ 220.000	€ 295.400	€ -	€ -	€ 250.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 5.495.400
2. Gelijke kansen in het onderwijs voor iedereen.															
2.1 Pedagogische-didactische vaardig	€ 2.524.000														€ 2.524.000
2.2 Interne doorstroom en doorstro	€ 1.000.000														€ 1.000.000
2.3 Meer excellentie	€ 500.000			€ -								€ 100.000	€ 300.000		€ 900.000
Totaal speerpunt 2	€ 4.024.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 100.000	€ 300.000	€ -	€ 4.424.000
3. Onderwijs dat voorbereidt op de arbeidsmarkt van de toekomst.															
1.1 Meer (technologische) innovatie	€ 1.690.000	€ 362.700									€ 250.000				€ 2.302.700
1.2 Meer regionale samenwerkingsv	€ 1.000.000														€ 1.000.000
1.3 Meer doorstarters: bbl en LLO	€ 850.000														€ 850.000
Totaal speerpunt 3	€ 3.540.000	€ 362.700	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 250.000	€ -	€ -	€ -	€ 4.152.700
Beheerskosten													€ 108.000	€ 210.000	€ 318.000
Eigen bijdrage RIF	€ 513.000														€ 513.000
Reservering nieuwe initiatieven	€ 1.019.900								€ 1.084.000	€ 200.000	€ 450.000				€ 2.753.900
Impuls ICT									€ 300.000						€ 300.000
LLO budget									€ 750.000						€ 750.000
Totaal indicatieve financiële investering	€ 12.826.900	€ 362.700	€ 750.000	€ -	€ 250.000	€ 220.000	€ 295.400	€ -	€ 2.134.000	€ 450.000	€ 700.000	€ 100.000	€ 408.000	€ 210.000	€ 18.707.000

Bijlage 3: Planning begrotingsproces 2022

PLANNING BEGROTING 2022 STICHTING ROC MONDRIAAN																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Bijlage 4 – Richtlijn voor investeringen 2022

- Computerapparatuur: standaard configuraties conform aanbesteding.
- Beamers en interactieve schermen: standaard configuraties conform aanbesteding
- School- en kantoormeubilair: standaard meubilair conform aanbesteding
- Smartphones: standaard type conform aanbesteding

De standaarden zijn functioneel omschreven in de doorlopen (Europese) aanbestedingen. Op basis van deze specificaties bepaalt het FB de passende configuratie c.q. het passende device. De ruimtes van ROC Mondriaan kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Standaard lokaal

Een standaard lokaal wordt voorzien van ten minste leerlingsets, een interactief scherm en een docentenbureau en –stoel. Computerlokalen zijn standaard ingericht met een dito aantal computertafels en –stoelen en een docentenwerkplek.

Skill-lokaal en praktijkruimte

Deze ruimtes vragen altijd maatwerk. Het inkooptraject van de betreffende inventaris, meubilair en apparatuur vindt plaats conform de AO/IB en aanbestedingswetgeving.

Kantoorruimte

Een kantoorruimte wordt voorzien van standaard meubilair.

Bijlage 5 – Instructie formatiebegroting

In de formatiebegroting wordt de formatie voor het komende jaar begroot. Een aantal specifieke situaties vraagt om een nadere toelichting en eenduidige manier van begroten. Deze situaties zijn hieronder opgenomen. Er is steeds aangegeven of de school- of dienstdirecteur het issue zelf dient te begroten of dat er sprake is van een centraal budget beheerd door een dienst of allocatie op basis van gebruik/deelname.

Mis je een situatie? Neem dan contact op met je HRM-adviseur.

Scholing: niet zelf begroten, tenzij een hoger bedrag wenselijk is

In de begrotingsmal wordt 'automatisch' een bedrag gelijk aan 2% van de salariskosten voor scholing opgenomen. Alleen indien de school- of dienstdirecteur op basis van zijn scholingsplan denkt meer kosten te hebben, neemt hij handmatig dit hogere bedrag in de begroting op.

Salarismix: niet zelf begroten

De middelen zijn al door F&C bij de baten opgenomen.

Zorg: niet zelf begroten

De dienst HRM beheert middelen ten behoeve van 'zorg'. Uit dit begrensde budget worden centrale 'zorg'-trajecten betaald, zoals de inzet van bedrijfsartsen, de inzet van hulpverleners, de aanschaf van beeldschermbrillen, in beperkte mate initiatieven met betrekking tot vitaliteit, etc. Voornoemde individuele trajecten bij hulpverleners kunnen ter beoordeling door specialist van HRM onder voorwaarden, bijvoorbeeld toetsing of de medewerker kosten zelf elders kan verhalen en toetsing van de kwaliteit van de zorgverlener door de dienst HRM, betaald worden vanuit dit budget.

Uitkeringen: niet zelf begroten

Budget voor WW en BWW (wachtgeld) uitkeringen, transitiegelden en arrangementen / vaststellingsovereenkomsten wordt beheerd door de dienst HRM.

Frictie, mismatches tussen de competenties van medewerkers en de beschikbaarheid van werkzaamheden, worden aangepakt met, aan de basis, het reguliere HRM-instrumentarium: functioneren en beoordelen en ondersteuning van HRM-adviseurs en -experts. In een enkel geval zal een traject eindigen in ontslag en vaak kan de betrokken medewerker dan een beroep doen op de WW en de BWW (= wachtgeld). Uitkeringen worden vanuit een centraal budget (onder beheer van HRM) betaald.

In voorkomende gevallen zet Mondriaan de middelen voor wachtgelduitkeringen in voor een wachtgeldvervangend arrangement. Daar gaat altijd een uitgebreide inhoudelijke en financiële weging aan vooraf, waarbij het College van Bestuur een besluit neemt op basis van een verzoek van de school-, onderwijs of dienstdirecteur en advisering door de directeur HRM.

Ziektevervanging: aan budgethouder om dit wel/niet te begroten

Vervanging wordt niet door F&C opgenomen in de begroting. De directeurs kunnen naar gelang de situatie van de school/dienst hiermee in de formatie rekening houden en het onderbrengen in de jaartaken en dus de totale formatie. Ook kan men er voor kiezen hiervoor wel separaat fte's te reserveren. Managers met een hoog arbeidsverzuim wordt gevraagd in de toelichting bij de begroting aandacht te besteden aan de aanpak van het verzuim en de maatregelen voor vervanging.

Compensatie langdurig zieken vanuit voorziening: niet zelf begroten

Jaarlijks wordt er in de begroting een voorziening getroffen voor medewerkers die langdurig ziek zijn. Vanaf 2021 wordt er ieder kwartaal gekeken welke medewerkers in dat kwartaal langer dan 365 dagen en meer dan 55% ziek zijn. Indien een medewerker aan deze criteria voldoet, dan krijgt de school over dat kwartaal de loonkosten gealloceerd vanuit de voorziening. Vervanging kan vanuit deze allocatie worden betaald en hoeft dus niet te worden begroot.

Middelen voor duurzame inzetbaarheid: wel en niet zelf begroten

In 2015 is in overleg met de vakbonden besloten om een aantal cao-plus-regelingen af te schaffen. De middelen die zijn vrijkomen door deze afschaffing worden ingezet voor de kosten van de Mondriaan **demotieregeling**, de kosten van de inzet van zogenaamde **participatiemedewerkers** en de kosten van de 'cursus' **Pensioen in zicht**.

Kosten van de demotieregeling en van 'Pensioen in zicht' worden niet begroot door de scholen en diensten, want deze worden direct vanuit de centrale middelen betaald.

De participatiemedewerkers worden wel begroot, waardoor deze ook op de formatie van de school drukken. Later wordt een bedrag gelijk aan de daadwerkelijke salariskosten bij de baten van de school gealloceerd vanuit het centrale budget.

Werkdruk: deels niet zelf begroten, eventueel deels wel zelf begroten

Verdiepend werkdrukonderzoek, aanvullend seniorenverlof en diverse bestaande en nieuwe voorzieningen worden uit centraal budget betaald en hoeven dus niet door directeuren van scholen en diensten betaald te worden.

Activiteiten van de zogenaamde keuzekaart werkdruk en activiteiten die niet in het Mondriaan werkdrukplan zijn beschreven, betaalt de school/dienst zelf en dienen derhalve wel begroot te worden.

OR en vertrouwenspersonen: begroten

Een medewerker die in de OR zit of vertrouwenspersoon is, wordt voor een deel van zijn betrekkingsovername vrijgesteld. De baten hiervoor zijn opgenomen in het batenkader van de school- of dienstbegroting; daarom wordt de volledige betrekkingsovername van de medewerker opgenomen in de begroting van de betreffende school of dienst waar deze medewerker werkzaam is. Voor vertrouwenspersonen is de compensatie 150 uur, voor de OR is dit circa 0,3 fte (DB-leden krijgen 0,4 fte).

Diverse vormen van verlof: niet zelf begroten

Voor een aantal vormen van verlof is bij de opstelling van de begroting lastig te bepalen of medewerkers hiervan gebruik gaan maken. In beginsel worden deze vormen van verlof daarom ook niet begroot.

- *Zwangerschapsverlof:* hiervoor ontvangt de school of dienst baten vanuit het UWV. Vanuit deze extra baten kan tijdelijk extra formatie worden ingezet.
- *Buitengewoon verlof:* medewerkers hebben lagere loonkosten, hieruit kan tijdelijk extra formatie worden ingezet.
- *(Betaald) ouderschapsverlof:* hiervoor ontvangt de school of dienst baten vanuit de voorziening (betaald ouderschapsverlof) of medewerkers hebben lagere loonkosten (onbetaald ouderschapsverlof). Hieruit kan tijdelijk extra formatie worden ingezet.

Zij-instroom / PDG: niet zelf begroten

Het studieverlof en de out-of-pocketkosten van de PDG worden niet begroot, indien de medewerker in aanmerking komt voor de subsidie (zij-instromers). Het studieverlof wordt namelijk voor een groot deel gedekt vanuit de subsidiebat en de out-of-pocketkosten komen voor rekening van HRM. De allocatie van de verletkosten i.v.m. het studieverlof vindt 2 keer per jaar (in april en in november) plaats.

Indien een medewerker niet in aanmerking komt voor subsidie (geen zij-instromer conform de criteria van de overheid), dan dient studieverlof en de out-of-pocketkosten – als de school deze voor rekening wil nemen - wel begroot te worden. Het gaat hier dan om reguliere scholingsafspraken.

NB Medewerkers die de verkorte lerarenopleiding volgen, komen niet in aanmerking voor zij-instroom subsidie. De out-of-pocketkosten en studieverlof zijn dan voor rekening van de school.

Lerarenbeurs: niet zelf begroten

Het studieverlof van medewerkers die een lerarenbeurs volgen, wordt niet begroot. Voor het studieverlof ontvangt een school subsidie. Hieruit kan tijdelijk extra formatie worden ingezet.

Stagiairs en LIO: stagiaires naar eigen inzicht begroten, LIO begroten

Stagiairs: het is aan de school of dienst om te bepalen of de stagiaires wel of niet begroot worden. In de praktijk zijn de kosten van stagiaires gering en is bij opstelling van de begroting meestal lastig in te schatten hoeveel stagiaires ingezet gaan worden. Inzet van stagiaires met een stagevergoeding wordt in ieder geval niet uitgedrukt in fte, maar als daar voor gekozen wordt, begroot bij 'kosten derden' in €.

LIO: een leraar in opleiding heeft een arbeidsovereenkomst en ook loonkosten en daarom wordt deze wel begroot. Indien bij de opstelling van de begroting nog niet bekend is hoeveel LIO'ers men wil inzetten, wordt dit geschat.

Externe/interne detacheringen: begroten

Externe detachering – uitlenend: blijft op de formatiestaat staan en wordt dus begroot als fte. Bij de bat en zijn de loonkosten ook opgenomen. Mondriaan stuurt via FC op aanwijzing van HRM een factuur naar de inlenende partij. Vervanging wordt dus niet begroot, maar betaalt uit deze inkomsten.

Externe detachering – inlenend: begroten bij inhuur derden in euro's (want op factuurbasis).

Interne detachering – in- en uitlenend: de medewerker komt op de formatiestaat, daar waar de medewerker werkt. Daarom wordt deze ook op deze wijze opgenomen in de begroting.

ZZP/uitzend- en detachingsbureaus: begroten

Kosten van inzet van ZZP'ers en medewerkers via uitzend- en detachingsbureaus worden opgenomen bij 'inhuur derden' waarbij ze begroot worden in euro's (want op factuurbasis).

Seniorenverlof (BAPO): begroten

In de bat en van de begroting worden de werkgeverslasten voor de BAPO en het seniorenverlof gecompenseerd. Een medewerker met seniorenverlof moet dus voor de volledige (bruto) betrekkingssomvang worden begroot.

Opleidingsschool: begroten

De inzet voor de Opleidingsschool wordt begroot middels het verlagen van de fte van betrokken schoolopleiders en werkplekbegeleiders: 0,5 in 2022 voor de schoolopleiders van de campus APL, BRAS, LWP, KML; 0,3 fte voor TIN en Vavo.

De 'aanstelling' van schoolopleiders is altijd tijdelijk. Het is een taak.

Desgewenst worden de uren vervangen, dus middels een vacature of uitbreiding van uren van een andere zittende medewerker in de begroting opgenomen. De fte van betrokken schoolopleiders worden opgenomen in de begroting van de Opleidingsschool en komen daar op de formatiestaat.

NB Dit gebeurt alleen voor met de Opleidingsschool overeengekomen schoolopleiders.