

God Griffie

Van: [REDACTED] <[REDACTED]>

Verzonden: donderdag 19 december 2024 10:19

Aan: Boogaard, JH (André) <JH.Boogaard@dordrecht.nl>

CC: [REDACTED]

Onderwerp: Vastgestelde en goedgekeurde begroting 2025 en de meerjarenbegroting 2026-2028 van de Stichting voor Openbaar Onderwijs in Dordrecht

Geachte heer Boogaard,

Namens [REDACTED] [REDACTED] stuur ik u hierbij de vastgestelde en goedgekeurde begroting 2025 en de meerjarenbegroting 2026-2028 van de Stichting voor Openbaar Onderwijs in Dordrecht (Stedelijk Dalton Lyceum, SDL) toe ter attentie van de Raad van de Gemeente Dordrecht.

Op 17-12-2024 is deze begroting goedgekeurd door de Raad van Toezicht en vastgesteld door de Voorzitter College van Bestuur.

Zoals gebruikelijk sturen wij de ongetekende versie toe van de begroting en de aanbestedingsbrief.

Hopende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Lianne Raaijmakers
Controller

Stedelijk Dalton Lyceum
Postbus 8007, 3301 CA Dordrecht
[REDACTED] / [REDACTED]



Werkdagen dinsdag t/m vrijdag

Stichting voor Openbaar Onderwijs in Dordrecht

Volgens artikel 7, lid 5 van de Statuten maakt het College van Bestuur jaarlijks, in overleg met de Raad van Toezicht, een begroting op voor het komende kalenderjaar.

Na de voorafgaande goedkeuring door de Raad van Toezicht wordt de begroting vervolgens vastgesteld door het College van Bestuur en toegezonden aan de gemeenteraad op de wijze als hierna bedoeld in artikel 13.

De begroting wordt ondertekend door ieder lid van het College van Bestuur en ieder lid van de Raad van Toezicht. Indien de ondertekening van één of meer van hen ontbreekt, wordt daarvan onder opgave van reden melding gemaakt.

AANBIEDING

De Stichting voor Openbaar Onderwijs in Dordrecht biedt u hierbij de begroting 2025 en de meerjarenbegroting 2026-2028 van de Stichting voor Openbaar Onderwijs in Dordrecht aan.

Volgens artikel 13 stuurt het College van Bestuur de begroting binnen een maand na vaststelling hiervan aan de gemeenteraad. Het College van Bestuur licht de begroting, wanneer gewenst, ten behoeve van het afleggen van maatschappelijke verantwoording, toe aan de gemeenteraad.

Deze begroting 2025 en meerjarenbegroting 2026-2028 is goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Datum: 17 december 2024

Ondertekening:

■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■, voorzitter

■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■, vice-voorzitter/secretaris

■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■

■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■

Datum: 17 december 2024

Ondertekening:

Stedelijk Dalton Lyceum
Meerjarenbegroting 2025-2028

DEFINITIEF

Versie 17-12-2024

Inhoud

1	Inleiding.....	3
2	Toelichtingen per locatie.....	5
3	Financiën	16
4	Staat van baten en lasten.....	19
5	Wijzigingen begroting 2025 t.o.v. begroting 2024.....	20
6	Goedkeuring en vaststelling.....	21

1 Inleiding

Met trots presenteren wij de begroting voor het Stedelijk Dalton Lyceum Dordrecht voor het jaar 2025. Dit document weerspiegelt onze voortdurende inzet om kwalitatief hoogwaardig Daltononderwijs te bieden in een snel veranderende onderwijswereld. In lijn met onze kernwaarden zelfstandigheid, verantwoordelijkheid en samenwerking, blijft ons streven gericht op het voorbereiden van onze leerlingen op een toekomst die vraagt om veerkracht, creativiteit en een leven lang leren.

Op grond van artikel 7, lid 5 van de statuten stelt het College van Bestuur jaarlijks een begroting op in overleg met de Raad van Toezicht. Na de voorafgaande goedkeuring door de Raad van Toezicht wordt de begroting vervolgens vastgesteld door het College van Bestuur en toegezonden aan de gemeenteraad op de wijze als bedoeld in artikel 13. In dit artikel is bepaald dat het College van Bestuur de jaarrekening en de begroting binnen een maand na vaststelling hiervan, aan de gemeenteraad stuurt. Het College van Bestuur licht de begroting en de jaarrekening, wanneer gewenst, toe aan de gemeenteraad ten behoeve van het afleggen van maatschappelijke verantwoording.

De onderwijssector staat ook in 2025 voor grote uitdagingen. De lerarentekorten, de groeiende diversiteit in de klas, de verdergaande polarisering in de maatschappij en de doorwerking van digitalisering vragen om een innovatieve aanpak en duurzame oplossingen. Tegelijkertijd zijn de aangekondigde bezuinigingen op het onderwijsbudget door de overheid een donker scenario. Hoe creëer je kansen om te investeren in professionalisering, inclusiviteit en het verkleinen van kansenongelijkheid. Dit sluit aan bij onze ambitie om alle leerlingen – ongeacht achtergrond – een optimale leeromgeving te bieden waarin zij zich kunnen ontwikkelen tot maatschappelijk betrokken burgers.

Deze begroting is onder andere tot stand gekomen met een focus op onderstaande (financiële) strategieën en prioriteiten:

- **Investeren in personeel:** Door de aantrekkelijkheid van ons Daltononderwijs te vergroten, willen we talentvolle docenten behouden en nieuwe collega's aantrekken. De grootste uitdaging blijft echter de personeelsproblematiek. Het tekort aan docenten en onderwijspersoneel beperkt onze mogelijkheden om optimaal te functioneren.
- **Basisvaardigheden, burgerschapsvorming** en het verhogen van de onderwijskwaliteit blijven onze speerpunten voor de komende jaren. Nog steeds zijn deze vaardigheden bij een te grote groep leerlingen in Nederland niet op voldoende niveau.
- **Inclusiviteit en het verkleinen van kansenongelijkheid,** elke leerling hoort een optimale leeromgeving te krijgen waar de leerling zich kan ontwikkelen naar zijn eigen potentieel.
- **Digitalisering en innovatie:** Het integreren van digitale leermiddelen om leerlingen te ondersteunen in hun zelfstandige leerprocessen. Hierbij kijken we nadrukkelijk naar de mogelijkheden die AI ons gaat bieden.
- **Duurzaamheid en schoolomgeving:** Het verduurzamen van onze gebouwen en het versterken van de fysieke leeromgeving, om een veilige en inspirerende plek te creëren voor iedereen. De komende jaren gaan we twee gebouwen nieuw bouwen of grootschalig

renoveren.

We putten inspiratie uit de resultaten van het afgelopen jaar, waarin onze gezamenlijke inspanningen hebben geleid tot waardevolle stappen vooruit. Dankzij de inzet van ons bevlogen team en de betrokkenheid van leerlingen en ouders hebben we onze Daltonprincipes verder kunnen verankeren in ons onderwijs.

Met deze begroting geven we niet alleen richting aan het komende jaar, maar zetten we ook een stip op de horizon. Samen bouwen we aan een toekomstbestendige school, waarin elke leerling de kans krijgt om zich volledig te ontplooiën.

We danken alle betrokkenen voor hun steun en bijdrage aan ons Stedelijk Dalton Lyceum en kijken uit naar een succesvol 2025.



Voorzitter College van Bestuur
Stedelijk Dalton Lyceum Dordrecht

2 Toelichtingen per locatie

2.1 Toelichting VMBO

Bekostiging locatie

Na een periode waarin er veel losse subsidies zijn verstrekt door OCW, wat ervoor zorgde dat er heel veel kon, moeten we het in 2026 waarschijnlijk echt met minder doen.

In 2025 hebben we naar verwachting voor het laatst te maken met grote subsidiebedragen. NPO, Basisvaardigheden en School & Omgeving zijn medio 2025 formeel "klaar".

Op dit moment staat er binnen NPO ongeveer € 100.000 geboekt aan leerling- en sectieactiviteiten en een kleine € 135.000 aan personeelskosten, zowel de activiteiten als de ingezette formatie zou ik graag zoveel mogelijk voortzetten. Ook willen we blijvend bemanning in de mediatheek zetten (initiatief vanuit basisvaardigheden), kosten ongeveer € 45.000 per jaar. Dan gaat het al om ongeveer € 300.000, geld wat we dan niet meer hebben.

Tel daarbij op dat we verwachten dat we in oktober 2026 een grotere uitstroom van leerlingen zullen hebben dan instroom (na een opleving van de telling in 2025), wat ook invloed zal hebben op de begroting voor 2026, gelukkig blijft het leerlingaantal in de prognose op de lange termijn gelijk, ongeveer 420 leerlingen per jaar, zie leerling prognose in hoofdstuk 3.

En tenslotte wordt de functiemix Randstad regio in 2026 gestaakt. Voor de locatie VMBO betekent dit een verlies van € 25.000 aan baten, maar mogelijk gaan we hierin met elkaar een solidariteitsafspraken maken om de hoge GPL van de VWO-locatie op te vangen.

Personeel

In de reguliere personele begroting zien we geen grote wijzigingen in aantallen ten opzichte van de begroting en realisatie van 2024. Wel zien we opnieuw een toename van ZZP-contracten en detacheringsovereenkomsten. Met name in de tijdelijke vervanging van ziekte-of zwangerschapsverlof zijn er vrijwel geen kandidaten met enige bekwaamheid (laat staan bevoegdheid) te vinden in het reguliere netwerk. In de personele begroting is een post van 3% ziektevervanging opgenomen.

Subsidies

Ook in 2025 lopen de vele losse subsidies af. In totaal boeken we in 2025 ruim € 564.000 in subsidiegelden, waarin het Nationaal Programma Onderwijs, School & Omgeving en Basisvaardigheden vooralsnog geen duurzaam karakter hebben.

Binnen NPO boeken we nog altijd veel leerling activiteiten met een educatief karakter, daarnaast is er ruimte voor een extra zorgcoördinator en een onderwijsassistent.

School & Omgeving wordt vooral ingezet op naschoolse activiteiten, verzorgd door een partij voor jongerenwerk.

Basisvaardigheden blijft worden ingezet op het versterken van de domeinen taal en burgerschap. Bij taal is een versterkte NT2-werkwijze en een versterkte inzet op de gebieden begrijpend lezen en woordenschat voor alle leerlingen in het plan opgenomen. Binnen burgerschap zal vooral een leerlijn moeten komen voor alle leerjaren, waarbij eerst geïnventariseerd zal worden wat we al doen, waar de hiaten zitten en hoe we de bekostiging kunnen inzetten voor burgerschapsactiviteiten binnen en buiten de onderwijslocatie. Mogelijk komt er een vervolg op het programma Basisvaardigheden, ten tijde van opleveren van deze begroting is hier helaas nog

niets over bekend.

Sterk Techniek Onderwijs heeft inmiddels een duurzaam karakter. Binnen Dordrecht is na de eerste subsidieperiode een nieuw plan voor 2024 gemaakt. Inmiddels heeft het dagelijks bestuur (de directeuren van VMBO's Insula College en Stedelijk Dalton Lyceum) een duurzaam plan opgeleverd voor de periode 2025-2028 (met de belofte van Slob dat de subsidie ook daarna duurzaam is).

Samenwerkingsverband

In 2025 ontvangen we ruim € 385.000 van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Dordrecht. Daarvan is een kleine twee ton gereserveerd voor de inzet en uitvoering van een VSO-klas binnen het reguliere VMBO. Het andere deel wordt jaarlijks opnieuw aangevraagd en is goeddeels structureel. De SWV gelden ondersteunen het bijzonder sterke ondersteuningsteam op de locatie, waardoor we onze VMBO-doelgroep op sociaal-emotioneel en didactisch gebied een goede basisondersteuning kunnen bieden.

Facilitair

In de afgelopen jaren is vrijwel al het meubilair op locatie vervangen, in 2024 zijn een nieuwe receptie en een nieuwe personeelsruimte gerealiseerd. Het komende kalenderjaar investeren we daarom in de buitenruimte voor leerlingen. Het Samenwerkingsgebouw van de locatie wordt niet meer gehuurd door het Da Vinci College, alleen nog door Scalda (CIOS). Hierdoor zullen de huisvestingskosten hoger zijn.

ICT

In 2024 worden alle afgeschreven devices vervangen. Gezien de stijgende prijzen, gaan we in principe uit van Chromebooks in plaats van laptops (uitzondering bij Skillz/PIE/docenten). In 2025 worden nieuwe device-karren aangeschaft voor de secties Nederlands en MVT. De stafmedewerker ICT gaat bekijken wat de gebruiksintensiviteit is van de leerlingenlaptops: mogelijk leidt dat voor januari nog tot herverdeling of terugdringen van de nieuwe aanschaf.

Begroting op locatieniveau

Hieronder is de begroting voor het VMBO voor 2025 opgenomen, alsook de begroting 2024 ter vergelijking.

VMBO	Begroting 2024	Begroting 2025
Grootboekrekening		
3.1 - Rijksbijdragen	5.910.060	6.492.323
3.5 - Overige baten	103.895	155.640
3 - Baten	6.013.955	6.647.963
4.1 - Personeelslasten	5.228.450	5.470.204
4.2 - Afschrijvingen	156.795	168.051
4.3 - Huisvestingslasten	421.223	450.269
4.4 - Overige lasten	489.826	529.733
4 - Lasten	6.296.294	6.618.257
6.2 - Financiële lasten		-500
6 - Financiële baten en lasten		-500
1 - Resultaat	-282.339	29.206

2.2 Toelichting Mavo & Havo

Onderwijs

In 2022-23 is de locatie bewust gaan sturen op professioneel handelen. Dit met als doel een fijne werksfeer te scheppen waarin groei en ontwikkeling van de organisatie (en dus het individu) het uitgangspunt is met uiteindelijk een positief effect op de onderwijsrendementen. Door samen te ontwikkelen en de persoon te scheiden van de rol die men heeft in de organisatie, is het plezierig(er) werken i.e. we kennen elkaar als mens maar spreken elkaar op de rollen, behorend bij de functie die men in de organisatie heeft. Deze ontwikkeling resulteerde mooie, bovengemiddelde opbrengsten in 2023 en 2024.

Professioneel handelen is daarin het vertrekpunt dat zichtbaar wordt door:

- Opbrengstgericht handelen
- Omgangsvorm voor professionals gericht op hun rol in de organisatie
- Inspelen op de doelgroep
- Inzetten op de Daltonkernwaarden.

Wat betreft opbrengstgericht werken bestendigen we in de organisatie een aantal acties die leiden tot goede rendementen. We noemen dat datagericht handelen. Vanwege het positieve effect hiervan ligt er in 2025 een accent om deze ontwikkeling verder te borgen in de organisatie.

We zien dit in 2025 terug in de organisatie in een aantal concrete punten:

- Vaksecties hebben een *vakwerkplan* waarin het plan van aanpak jaarlijks wordt geactualiseerd. Daarnaast wordt het plan van aanpak dat per periode op resultaten waar nodig bijgesteld (er wordt gekeken naar Vas-toetsen; OB-IT; percentielscores; opbouw van vakkennis en vakvaardigheden gerelateerd aan het centrale examen)
- De VAS toetsen in leerjaar 1, 2 en 3 geven aan of de beoordeling van de school past bij waar de leerlingen t.o.v. de landelijke uitkomsten staan (en kansrijk of kansarm zijn). Deze spelen ook een rol in de determinatiestructuur, leerlingenbesprekingen en driehoek gesprekken
- Er is veel aandacht voor de kwaliteit van de lessen (daltonles, inzet van docentcoaches, inzet van vaksectievoorzitters en teamleiders (o.a. met behulp van DOT))
- De nieuwe, samen opgestelde overgangsnormen zal naar verwachting de determinatie in 2025 verbeteren.

In de leerlingenbenadering zien we dat de betrokkenheid plaats heeft gemaakt voor professionele empathie. Het managementteam geeft in deze professionele cultuur het voorbeeld en wanneer nodig wordt er begrensd door aan te geven dat 'we zoiets hier niet doen'. We geven elkaar binnen deze begrenzing de ruimte en spreken elkaar aan op en vanuit de rol en bijbehorende verantwoordelijkheden die we hebben in de organisatie. Ook dit wordt in 2025 verder geborgd.

Kernpunten daarbij zijn:

- We spreken met en niet over elkaar (binnen de verantwoordelijkheden en rollen die we in de organisatie hebben)
- We geven elkaar professionele ruimte als het gaat om de invulling van zaken
- We respecteren elkaars rollen (rolhygiëne) waarbij het management gaat over het 'why', de kernteams over het 'how' en de vaksecties over het 'what' (naar [REDACTED] [REDACTED]).

De locatie legt in 2025 wederom de nadruk op hoe we het beste kunnen inspelen op onze leerlingenpopulatie. Daarbij blijkt uit onderzoek dat we ruim meer dan 40 procent leerlingen uit sociaaleconomische achterstandsgebieden hebben. Dit gegeven wordt gezien als een

uitdaging omdat onderzoek eveneens laat zien dat onderwijs kans- verhogend kan werken als het gaat om het toekomstperspectief van de leerlingen. Goed onderwijs maakt voor deze groep leerlingen zeker het verschil. Probleem daarbij is echter wel de polarisatie die in de samenleving en in onze leerlingenpopulatie plaatsvindt.

In de organisatie spelen we daarop in door een aantal zaken vorm te geven. Het betreft inzet op:

- VG (verzuim/gedrag) coördinatoren als het gaat om het corrigeren van leerlinggedrag (in samenwerking met mentoren en docenten)
- Extra aandacht voor burgerschap- en sociale vorming (werkgroep burgerschapsvorming)
- Extra taal- en rekenachterstanden besteding basisvaardigheidensubsidie)
- De zorgstructuur die naast individuele behoeften ook inspeelt op de behoeften van leerlingen o.a. door groepsarrangementen (huiswerkbegeleiding, faalangstreductie etc.).
- De efficiency van de lessen (wat hebben de leerlingen in een les geleerd)(voldoet de les aan de daltonleskenmerken e.d.)
- Het begrenzen van ongewenst gedrag (zodat lessen niet verstoord worden).

Hier hoort natuurlijk het oppakken van aandachtspunten uit de tevredenheidsonderzoeken bij.

Vanzelfsprekend zijn we een daltonschool. Dit betekent dat we de kernwaarden aandacht geven omdat deze in samenhang met de andere punten leiden tot een betere kwaliteit van het onderwijs.

We zien in 2025 terug door de onderstaande punten structureel aandacht te geven:

- We hebben beschreven wat we verwachten (in gedrag) van de daltondocent; de daltonles en de daltonleerling.
- Er ligt een aandachtsgebied op leren plannen en samenwerken
- Leerlingen wordt geleerd keuzes te maken
- Zelfstandig werken en zelfreflectie bij leerlingen krijgt veel aandacht o.a. door het gebruik van leerlingbespreking.nl/catwise (als reflectiemiddel) en de driehoek gesprekken tussen leerling-ouder-school
- Extra aandacht voor klimaat-verstorend gedrag in de klas.

Bovendien heeft de school in 2023 besloten te voldoen aan de juniorstatus van TTO. Het TTO-team is hier ook in 2025 volop mee bezig onder leiding van de TTO-coördinator die een TTO-plan heeft geschreven in overleg met het Nuffic. M.b.t. de topsportstatus van het SDL wordt dit op de locatie door extra coaching van topsportleerlingen eveneens vorm gegeven.

De begroting 2025 laat zien welke middelen we hiervoor inzetten om onze doelen te bereiken.

Hindernissen

Naast het tekort op de arbeidsmarkt (waardoor we niet altijd kunnen realiseren wat we willen) zijn enkele feiten extra hinderlijk bij het maken van de begroting:

Waar de locatie al (10+) jaren in de realisatie van de bekostiging geld overhoudt (tussen de 4-8 ton), is de reguliere ruimte die de locatie bij de formatie krijgt toegewezen ontoereikend om alle reguliere taken (noodzakelijk om goed te kunnen inspelen op onze leerlingenpopulatie) onder te brengen. Het verschil tussen de ruimte en wat nodig is om de basis neer te zetten betreft in 2025 4 fte. Door de inzet van subsidiegelden wordt dat gecamoufleerd.

Zaken als de (bij onze populatie) noodzakelijke verzuim/gedragscoördinatoren, extra inzet op taal(achterstanden), maar ook een deel van de zorgstructuur, kan de school volgens de toegekende middelen niet uit de reguliere financiering bekostigen. Daarvoor worden incidentele

middelen (o.a. de projectgelden van het bestuur (overmatig vermogen) en de resterende gelden van de basisvaardigheden subsidie voor gebruikt. De locatie ervaart dat als zorgwekkend.

Subsidies

De locatie maakt in 2025 gebruik van gealloceerde middelen uit de subsidie *Basisvaardigheden* en zet deze gelden in voor taal, rekenen voor intensiever onderwijs, intensiever begeleiden, toetsen en evalueren.

Ook heeft de locatie nog *NPO-gelden* beschikbaar, welke voornamelijk ingezet worden op interventies gericht op sociale-, emotionele- en fysieke ontwikkeling naast interventies gericht op faciliteiten en randvoorwaarden.

De door het bestuur toegekende *projectgelden* (bovenmatig vermogen) worden volledig ingezet om de verzuim/gedragscoördinatoren (VG-coördinatoren) te bekostigen. De VG-coördinatoren vervullen daarmee een brugfunctarisrol in hun contacten met leerlingen, ouders en natuurlijk personeelsleden (mentoren, teamleiders, zorgcoördinatoren). Zij bemensen tevens het time-out lokaal.

Samenwerkingsverband

De gelden die de locatie in 2025 verwacht te ontvangen worden voor ongeveer 25% via de eigen formatie ingezet voor zorguren en voor 75% wordt er personeel ingehuurd voor groepsarrangementen en individuele ondersteuning.

Vanwege de toename van externaliserend gedrag bij leerlingen is meer inzet van o.a. externe hulpverlening mogelijk. De financiële middelen die het samenwerkingsverband ter beschikking stelt in combinatie met de mogelijkheden die binnen het samenwerkingsverband worden geboden (geen time-out voorziening; geen beschikbare plaatsen op het VSO) zijn ontoereikend. Dit levert extra werkdruk op voor docenten met een toename van het zogenaamde 'afbreukrisico'.

Facilitair en huisvesting

In 2025 zullen er naast het vernieuwen van een deel van het meubilair geen grote investeringen worden gedaan. Het Stedelijk Dalton Lyceum streeft ernaar om in de periode 2028 - 2030 voor de locatie Mavo-Havo nieuwbouw of te kunnen realiseren. Ten tijde van het opstellen van de begroting zijn hier nog geen definitieve afspraken over gemaakt met de Gemeente Dordrecht.

ICT

In 2025 zullen er 7 digitale (c-touch) borden worden aangeschaft zodat alle lokalen van een c-touch bord zijn voorzien.

Begroting op locatieniveau

Hieronder is de begroting voor de Mavo-Havo voor 2025 opgenomen, alsook de begroting 2024 ter vergelijking.

MAVO-HAVO		
Grootboekrekening	Begroting 2024	Begroting 2025
3.1 - Rijksbijdragen	9.807.474	9.995.758
3.5 - Overige baten	117.962	243.926
3 - Baten	9.925.436	10.239.684
4.1 - Personeelslasten	7.837.544	8.277.220
4.2 - Afschrijvingen	112.646	147.805
4.3 - Huisvestingslasten	479.200	475.563
4.4 - Overige lasten	994.773	1.106.628
4 - Lasten	9.424.163	10.007.216
6.2 - Financiële lasten	-500	-500
6 - Financiële baten en lasten	-500	-500
1 - Resultaat	500.773	231.968

2.3 Toelichting VWO

Onderwijs

In het schooljaar 2024-2025 zet de locatie vwo in om de organisatie meer lerend te maken, waarbij 'denken in kwaliteit' (titel van het Schoolplan locatie vwo 2023-2025) de norm is. 'Denken in kwaliteit' wordt hier begrepen als projectmatig en data-gestuurd werken volgens de PDCA-cyclus.

Prioriteit heeft het verhogen van de leeropbrengsten van de leerlingen. We investeren o.a. in meer lestijd voor de meeste vakken, het versterken van de basisvaardigheden (Basisvaardigheidensubsidie), leren van en met elkaar (intervisie), datagericht werken (datacoach), digitalisering (laptops, Microsoft 365, softwareprogramma's van Digit, Simulise, Eloo), het versterken van de secties (o.a. training sectievoorzitters CED), het professionaliseren van de examencommissie (training Cito) en de scholing van docenten (Daltoncursus, CAE/CPE-training, werkplekbegeleidertraining).

Daarnaast willen we de talentontwikkeling van leerlingen stimuleren, o.a. via het CSM-programma in de onderbouw, de topsporttalentcoördinator, en de hoog-/meerbegaafden-coördinatoren (met begeleiding vanuit het Samenwerkingsverband).

Naast het verhogen van de leeropbrengsten en de talentontwikkeling van leerlingen, is wereldburgerschap een speerpunt. Sinds vorig schooljaar wordt met behulp van Globi (subsidie IFO) een programma ontwikkeld voor leerlingen, dat ook voldoet aan de wettelijke eisen van Burgerschap.

In 2024-2025 krijgt de locatie vwo een TTO-visitatie. Deze visitatie is een welkome graadmeters voor de stand van zaken van ons onderwijs en kunnen leiden tot bijstellingen van de onderwijsontwikkelingen op de locatie vwo (PDCA).

Personeel

We zien dat het aantal fte's op de locatie VWO is toegenomen. Dat is deels te verklaren door de inzet van subsidiegelden (NPO en Basisvaardigheden) voor extra ondersteuning (OOP) en begeleiding (OP).

Door de leerlingengroei van de afgelopen jaren, door het behouden en werven van goed personeel, door langdurig ziekteverzuim en door de subsidies zien we het aantal fte's toenemen. Hier ligt een uitdaging om de reguliere en structurele formatie van de locatie VWO goed te monitoren (conform afspraken formatieplan) en in onze communicatie richting nieuwe medewerkers aan te geven vanuit welke kostendrager zij bij ons werkzaam zijn.

Er is een zorg met het oog op 2026. Dat heeft te maken met het voornemen van het Ministerie van OCW om de regeling functiemix-gelden stop te zetten. Ook is het ministerie van OCW van plan om de regeling Strategisch personeelsbeleid & -begeleiding aan te passen. Onduidelijk is op het moment van schrijven wat de consequentie van deze aanpassing is voor de bekostiging van onze locatie. Ook is onduidelijk of het stopzetten c.q. aanpassen van de regelingen op een andere manier gecompenseerd wordt.

In de personele begroting van 2025 is een post van 3% ziektevervangings opgenomen.

Subsidies

We maken in 2025 nog steeds gebruik van de NPO-subsidie. Naast de inzet van personeel om leerlingen te extra te begeleiden, zetten we in op activiteiten gericht op het sociaal-emotioneel welbevinden van leerlingen (NPO-C), zoals (interactieve en educatieve) theatervoorstellingen, excursies of activiteiten op school.

Ook de subsidie Basisvaardigheden kunnen we in 2025 nog inzetten. We zetten deze subsidie in voor de vier basisvaardigheden: taal, rekenen & wiskunde, digitale geletterdheid en (wereld)burgerschap. Een tweede, herziene versie van onze activiteitenplan is in het begin van het schooljaar 2024-2025 naar de Dienst Uitvoering Subsidies aan Instellingen gestuurd. Het streven is om deze subsidie zoveel in te zetten in de eigen organisatie gericht op de lange termijn: het opleiden en inzetten van eigen personeel (bijvoorbeeld voor extra lessen digitale geletterdheid). Een deel van de subsidie is dan ook terug te vinden in de personele begroting. Daarnaast wordt de subsidie ook ingezet voor digitale tools zoals Numo en Digit en voor activiteiten in het kader van wereldburgerschap (sprekers, excursies, activiteiten).

Het lastige van zulke grote subsidies zoals NPO en Basisvaardigheden is het tijdelijke karakter ervan. Het streven is om dit geld ten goede te laten komen van het eigen personeel en niet uit te geven aan externe bureaus. Dit vraagt om verwachtingsmanagement ten aanzien van het eigen personeel over het tijdelijk karakter van de subsidies.

Samenwerkingsverband (SWV)

De gelden die worden ontvangen vanuit het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Dordrecht worden voor een klein deel gebruikt voor de inzet van personeel, het grootste deel wordt ingezet voor groepsarrangementen.

Facilitair en huisvesting

Komend jaar wordt onder meer geïnvesteerd in nieuw meubilair (aula, lokalen beeldende vorming en techniek) en het 'updaten' van de mediatheek. Naast de energiekosten, gaan ook de schoonmaakkosten omhoog.

Het Stedelijk Dalton Lyceum streeft ernaar om voor de locatie VWO nieuwbouw te kunnen realiseren. Onder begeleiding van adviesbureau HEVO is er met de projectgroep een eerste stap gezet door het ontwikkelen van drie scenario's. In de voorkeursscenario wordt een nieuw gebouw gerealiseerd op een (voor ons) aantrekkelijke locatie. Ten tijde van het opstellen van de

begroting zijn er echter nog geen definitieve afspraken over de (door ons) voorgestelde locaties gemaakt met de Gemeente Dordrecht.

ICT

De uitgaven voor software zijn in 2025 te vergelijken met die van 2024. De uitgaven komen tegemoet aan de digitalisering van ons onderwijs en het data-gestuurd werken zoals opgenomen in het schoolplan 2023-2025 locatie VWO 'Denken in kwaliteit'. We gaan onder meer werken met digitale tools zoals de DOT (Eloo, observatietool voor de lesobservatie) en Simulise (Portfolio-tool voor met name het TTO).

Leerlingaantallen

De verwachting voor schooljaar 2025-2026 is dat het aantal leerlingen dat instroomt iets groter is dan het aantal leerlingen dat uitstroomt. De afgelopen drie jaar zaten we met gemiddeld 173 leerlingen boven elke prognose. Komend jaar stroomt echter een kleine groep uit, omdat we relatief een kleine groep vwo-6-leerlingen hebben. Ik verwacht echter een minimale groei, omdat we ons determinatiebeleid aan het aanscherpen zijn.

Ouderbijdragen

Door een herziening van de ouderbijdragen (conform wet- en regelgeving) zijn bijdragen naar beneden bijgesteld. We merken dat ouders/verzorgers ook kritischer worden en minder geneigd zijn tot betalen. Vooral voor het TTO zijn de bijdragen van ouders noodzakelijk. In het schooljaar 2024-2025 heeft 55% van de ouders de vrijwillige ouderbijdrage betaald. Ter vergelijking: een aantal jaar terug was dat nog 95%. Dit vraagt van ons: transparantie over de gevraagde bedragen en goede communicatie.

Begroting op locatieniveau

Hieronder is de begroting voor het VMBO voor 2025 opgenomen, alsook de begroting 2024 ter vergelijking.

VWO		
Grootboekrekening	Begroting 2024	Begroting 2025
3.1 - Rijksbijdragen	7.723.053	8.482.354
3.2 - Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	
3.5 - Overige baten	160.065	96.754
3 - Baten	7.883.118	8.579.108
4.1 - Personeelslasten	6.508.480	7.190.170
4.2 - Afschrijvingen	270.382	298.915
4.3 - Huisvestingslasten	476.000	449.500
4.4 - Overige lasten	863.292	787.996
4 - Lasten	8.118.155	8.726.581
6.2 - Financiële lasten	-1.000	-500
6 - Financiële baten en lasten	-1.000	-500
1 - Resultaat	-236.036	-147.973

2.4 Toelichting ISK

Onderwijs

Het ISK-onderwijs (Internationale Schakelklas) op het Stedelijk Dalton Lyceum aan de Eulerlaan biedt nieuwkomers in Nederland de kans om succesvol door te stromen naar het reguliere onderwijs of de arbeidsmarkt. Deze leerlingen, afkomstig uit diverse landen en culturen, hebben gemeen dat zij hun weg willen vinden in een nieuw land, met een nieuwe taal en andere gewoonten.

Onze ISK is een veilige en stimulerende omgeving waar intensieve taalverwerving centraal staat. Het leren van de Nederlandse taal gebeurt stapsgewijs en met een aanpak die aansluit bij het niveau en de behoeften van de leerling. We starten met praktische taalvaardigheden zoals luisteren en spreken, zodat leerlingen zich snel kunnen redden in dagelijkse situaties. Vervolgens bouwen we aan lees- en schrijfvaardigheden, met een focus op de woordenschat en grammatica die nodig zijn om succesvol te kunnen deelnemen aan het reguliere onderwijs.

Naast klassikale lessen maken we gebruik van activerende werkvormen, digitale middelen en individuele begeleiding om de taalontwikkeling te ondersteunen. Taal wordt bovendien geïntegreerd in alle vakken, zoals rekenen, aardrijkskunde en kunst. Hierdoor leren leerlingen niet alleen de taal, maar ook de vak inhoud in context.

Daarnaast besteden we veel aandacht aan sociale taalvaardigheden, zoals het voeren van gesprekken, het stellen van vragen en het begrijpen van instructies. Door middel van projecten, presentaties en samenwerking met klasgenoten vergroten leerlingen hun zelfvertrouwen en communicatieve vaardigheden.

Met deze aanpak bieden we leerlingen de tools om snel vooruitgang te boeken en zich thuis te voelen in een Nederlandstalige omgeving. Zo leggen we een stevige basis voor hun verdere ontwikkeling en integratie.

Overstap van de ISK naar het reguliere onderwijs in Dordrecht

Na het traject in de ISK op het Stedelijk Dalton Lyceum Eulerlaan, maken leerlingen de overstap naar het reguliere onderwijs. Deze overgang is een belangrijke stap in hun schoolloopbaan en vraagt om zorgvuldige begeleiding en samenwerking tussen de ISK, de leerling, ouders en de ontvangende school.

Persoonlijk ontwikkelplan

Elke leerling in de ISK heeft een individueel leertraject, afgestemd op zijn of haar taalniveau, leerprestaties en persoonlijke ontwikkeling. Aan het einde van de ISK-periode wordt, in overleg met de leerling en ouders, een passend advies gegeven voor het vervolgonderwijs. Dit advies kan variëren van het voortgezet onderwijs op vmbo-, havo- of vwo-niveau tot een entreeopleiding of mbo-opleiding.

Begeleiding bij de overstap

De overstap naar het reguliere onderwijs wordt zorgvuldig voorbereid. Samen met de ontvangende school zorgen we voor een warme overdracht, waarbij we aandacht besteden aan de sterke punten van de leerling, eventuele uitdagingen en praktische informatie. Onze ISK-leerlingen hebben vaak extra ondersteuning nodig bij vaktaal en het aanpassen aan de nieuwe leeromgeving. Docenten en mentoren in het reguliere onderwijs worden hierover goed geïnformeerd.

Doorlopende taalontwikkeling

Hoewel de leerlingen na de ISK een solide basis in de Nederlandse taal hebben, is hun

taalontwikkeling vaak nog in volle gang. Daarom blijft er in het reguliere onderwijs aandacht voor taalondersteuning. Dit kan via extra lessen Nederlands als tweede taal (NT2), huiswerkbegeleiding of specifieke begeleiding bij vakken met veel taalcomponenten.

Samenwerking met scholen in Dordrecht

Als openbare school werkt het Stedelijk Dalton Lyceum nauw samen met andere scholen in Dordrecht om de overgang soepel te laten verlopen. Er is regelmatig overleg tussen ISK-coördinatoren en zorgcoördinatoren van ontvangende scholen. Ook zorgen we voor contactmomenten na de overstap, zodat eventuele knelpunten snel kunnen worden opgelost.

Succesvol doorstromen

De overgang van ISK naar het reguliere onderwijs is een belangrijke mijlpaal. Met de juiste begeleiding, motivatie en ondersteuning zien wij onze leerlingen succesvol integreren en groeien in het reguliere onderwijs. Deze stap biedt hen de kans om hun talenten verder te ontwikkelen en een toekomst op te bouwen in Nederland.

Landelijke ontwikkelingen in asielbeleid en onderwijs: Spreidingswet en Instroomcijfers

De asielinstroom in Nederland blijft een belangrijk maatschappelijk thema, met directe gevolgen voor onder andere het onderwijs. In 2023 zijn ruim 30.000 asielaanvragen geregistreerd, exclusief herhaalde aanvragen en gezinshereniging. Voor 2024 wordt de asielinstroom geschat op 70.000 personen, waaronder veel gezinnen met schoolgaande kinderen

De Spreidingswet

Sinds februari 2024 is de Spreidingswet van kracht, bedoeld om de opvang van asielzoekers evenwichtiger te verdelen over de 342 Nederlandse gemeenten. De wet verplicht gemeenten om opvangplekken te realiseren op basis van een verdeelsleutel die rekening houdt met factoren zoals inwoneraantal en sociaal-economische status. Zuid-Holland, Noord-Holland en Noord-Brabant hebben de grootste taak vanwege hun bevolkingsomvang en stedelijke karakter. De wet moet voorkomen dat opvanglocaties zoals in Ter Apel overbelast raken en bevordert een betere doorstroming naar meer kleinschalige opvanglocaties in het land. Gemeenten die boven hun taakstelling extra opvangplekken aanbieden, ontvangen hiervoor een financiële vergoeding. Dit vergemakkelijkt op termijn de integratie van statushouders, inclusief toegang tot onderwijs en andere voorzieningen

Impact op het Onderwijs

Door de groeiende asielinstroom moeten scholen, met name Internationale Schakelklassen (ISK), inspelen op de toenemende vraag naar onderwijsplekken. De extra druk op schoolcapaciteit vraagt om een flexibele samenwerking tussen gemeenten, schoolbesturen en opvanglocaties. Scholen hebben een cruciale rol in het bieden van taalonderwijs en het voorbereiden van nieuwkomers op deelname aan het reguliere onderwijs.

Door de combinatie van de Spreidingswet en de stijgende instroom van asielzoekers staat Nederland voor een grote uitdaging. De implementatie van de wet kan bijdragen aan een beter opvangsysteem, terwijl het onderwijs inspeelt op de integratie en kansen voor jonge nieuwkomers.

Aan de andere kant is er een nieuw kabinet aangetreden die de hoeveelheid asielzoekers drastisch wil verminderen. Hoe scholen met deze beweging rekening moeten houden is heel erg moeilijk maar ook een groot risico voor de bedrijfsvoering en meerjarenbegroting.

Personeel

De ontwikkelingen in de wereld hebben effecten op onze leerlingaantallen en automatisch het

personeelsbestand. Dit blijft moeilijk in te schatten. Per 01-08-2025 zal de specifieke opvang van Oekraïners op de locatie Wielingenstraat stoppen en het een regulier instroompunt van de ISK worden. Van een deel van dat personeel zal helaas afscheid genomen worden.

Door de onzekerheid over de toekomst zal er ook goed gekeken moeten worden naar het personeelsbestand. Met name naar de hoeveelheid, de aard en omvang van de contracten en andere inzetbaarheidsmogelijkheden op andere scholen.

In de personele begroting is een post van 3% ziektevervanging opgenomen.

Subsidies

Een groot deel van de subsidies die de ISK in de begroting 2025 heeft opgenomen bestaat uit gelden van Stichting Jeugdhulp voor het verstrekken van gratis schoolmaaltijden voor de leerlingen van de verschillende locaties en het project School & Omgeving. School & Omgeving wordt vooral ingezet op naschoolse activiteiten verzorgd door een partij voor jongerenwerk

Samenwerkingsverband

Van de gelden die worden ontvangen vanuit het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Dordrecht is voor 2025 een deel gereserveerd voor de vergoeding van de zorgcoördinatoren op de Eulerlaan en de Wielingenstraat. Een deel voor individuele arrangementen en een deel voor groepsarrangementen.

Facilitair

Er zijn zeer grote investeringen gedaan in de binnenruimte op de Eulerlaan, samen met de gemeente Dordrecht zijn we nu aan het kijken naar de ruimtebehoefte en huisvesting. Doel is om de gebouwen die we in de toekomst zullen gebruiken ook te verduurzamen, daar hoort zeker het binnenklimaat en het comfort bij.

Begroting op locatieniveau

Hieronder is de begroting voor de ISK's voor 2025 opgenomen, alsook de begroting 2024 ter vergelijking.

ISK		
Grootboekrekening	Begroting 2024	Begroting 2025
3.1 - Rijksbijdragen	6.398.362	5.881.409
3.2 - Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0
3.5 - Overige baten	169.871	175.600
3 - Baten	6.568.233	6.057.009
4.1 - Personeelslasten	5.067.815	5.546.708
4.2 - Afschrijvingen	103.910	143.427
4.3 - Huisvestingslasten	231.400	267.200
4.4 - Overige lasten	947.544	446.650
4 - Lasten	6.350.669	6.403.985
6.2 - Financiële lasten	500	-500
6 - Financiële baten en lasten	500	-500
1 - Resultaat	218.064	-347.476

3 Financiën

Rijksbijdragen en formatie

De rijksbijdragen 2025 en de formatiebegroting 2025 zijn gebaseerd op de leerlingentelling per 1 oktober 2024 (inclusief VAVO) en de nieuwkomers waar gedurende 2025 aanvullende bekostiging nieuwkomers voor ontvangen zal worden.

In onderstaande tabellen zijn de leerlingaantallen per 1-10-2024, en ter vergelijking zijn de leerlingaantallen per 1-10-2023 opgenomen.

Leerlingaantallen per 1-10-2024	Regulier	Nieuwkomers D1	Vavo 100%	Vavo 50%	Totaal
Vmbo	422	0	0	0	422
Mavo-Havo	968	1	18	8	995
Vwo	847	0	1	14	862
ISK	257	171	0	0	428
Totaal	2.494	172	19	22	2.707

Leerlingaantallen per 1-10-2023	Regulier	Nieuwkomers D1	Vavo 100%	Vavo 50%	Totaal
Vmbo	410	0	0	0	410
Mavo-Havo	963	0	21	9	993
Vwo	848	1	0	15	864
ISK	300	160	0	0	460
Totaal	2.521	161	21	24	2.727

Bezuinigingen / wijzigingen vanuit het Rijk

Vanuit de begroting 2025 van het ministerie van OCW zijn de volgende bezuinigingen aangekondigd, dit betreffen zowel structurele gelden als incidentele gelden:

Functiemix

De Rijksbijdrage voor de Functiemix randstadregio's wordt vanaf 2026 afgeschaft, er is niet aangekondigd dat hier vervangende middelen voor vrijgemaakt worden.

In de begroting 2025 is op basis van de beschikking 2024 een bedrag van ongeveer € 470.000,- opgenomen. Een groot deel hiervan komt toe aan de locatie VWO. Vanaf 2026 is er niets meer opgenomen in de begroting voor de functiemix. Dit is 1 van de oorzaken de het begrote tekorten in meerjarenbegroting 2026-2028. Er zijn hiervoor in de meerjarenbegroting vooralsnog geen bezuinigingen tegenover gezet.

Arbeidsmarkttoelage

De arbeidsmarkttoelage wordt vanaf 2025 jaar toegekend op basis van een andere teldatum. Sinds de coronatijd is de teldatum 1 oktober 2020, vanaf 2025 wordt dat voor het voortgezet onderwijs 1 oktober 2023. Of een locatie hier recht op heeft is afhankelijk van de CBS-achterstandsscore 2023, welke pas heel laat beschikbaar is (november of december 2024). Daardoor kan de definitieve regeling voor de arbeidsmarkttoelage pas in 2025 worden gepubliceerd. Het kan dus zijn dat vestigingen die er in 2024 nog wel recht op hadden, er in 2025 geen recht meer op hebben omdat ze niet meer vallen onder de categorie met de hoogste (15%) relatieve achterstandsscore. Op het moment dat blijkt dat locaties van het SDL geen recht meer hebben op de Arbeidsmarkttoelage kan er het ook niet uitgekeerd worden.

NPO

De NPO-gelden gelden die tot en met 2023 zijn uitgekeerd hebben een incidenteel karakter, deze gelden mogen tot en met juli 2025 worden uitgegeven. Omdat er vermoedelijk na 2025 nog gelden beschikbaar zijn is er besloten om in 2026 nog 1 jaar uitgaven te doen vanuit deze gelden

die in het verleden als bestemmingsreserve zijn opgenomen. De uitgaven voor 2026 zijn gelijk gehouden aan de uitgaven voor 2025 (ongeveer € 580.000,-). Omdat deze gelden uit de bestemmingsreserves komen, en hier geen inkomsten tegenover staan, is dit 1 van de redenen voor het tekort in 2026.

Basisvaardigheden

Op basis van het hoofdlijnenakkoord is de verwachting dat de subsidie voor de verbetering van de basisvaardigheden structureel gaat worden vanaf 2027. Er is echter nog niets bekend over de financiële vertaling hiervan en kan daarom ook nog niet begroot worden. De gelden die t/m heden zijn ontvangen kunnen nog ingezet worden in 2025 en zijn daarna naar verwachting ook allemaal uitgegeven. Omdat het SDL het van groot belang vindt dat de verbetering van de basisvaardigheden wel wordt gecontinueerd, wordt er vanuit het bovenmatig eigen vermogen per jaar een bedrag van € 400.000,- ingezet voor de jaren 2026-2028. Dit is 1 van de oorzaken de het begrote tekorten in meerjarenbegroting 2026-2028

School & Omgeving

In de periode 2022-2025 heeft het SDL incidentele middelen ontvangen voor School & Omgeving op de ISK en het VMBO. Vanaf 2026 zullen er alleen gelden beschikbaar zijn voor scholen in de top 5% o.b.v. CBS-achterstandsscores, voorheen was dit de top15%. Het is nog onzeker of locaties van het SDL hier in 2026 recht op hebben. Er is daarom zowel aan de kostenkant als de opbrengstenkant geen rekening mee gehouden in de meerjarenbegroting 2026-2028.

Loonruimte en pensioenpremies

Ten tijde van het opstellen van de begroting zijn de Cao onderhandelingen voor het VO nog niet afgerond. Op basis van het Cao akkoord dat voor het PO wel al bereikt was is er op advies van de VOS-ABB voor deze begroting rekening gehouden met een stijging van de loonkosten van 5,2% (4.9% loonsverhoging en 0.3% voor overige aanpassingen). En voor de dekking van deze stijging werd geadviseerd de Rijksbijdragen op te hogen met 3,02%. Sinds een aantal jaar zijn de lonen van het PO gelijk getrokken aan de lonen van het VO, dus qua loonsverhoging is de verwachting dat dit gelijk zal zijn aan het CAO akkoord van het PO. Dit is ook niet het onderdeel waar de onderhandelingen op stuk zijn gelopen. Indien in de komende begrotingsjaren de rijksbijdragen niet synchroon lopen met de cao-loonsverhogingen, c.q. verhogingen van de premies voor het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP) en verplichte werkgeversverzekeringen, dan zal het Stedelijk Dalton Lyceum deze uit eigen middelen moeten bekostigen.

Ouderbijdragen

De bereidheid tot betalen van de ouderbijdragen verschilt sterk per locatie. Voor 2025 is er rekening mee gehouden dat een deel van de ouders de ouderbijdragen niet betalen.

(Bovenmatig) Eigen vermogen

Nog steeds blijkt het lastig om alle aanvullende subsidies te besteden doordat tijdelijke vacatures niet ingevuld kunnen worden door het lerarentekort. Hierdoor zien veel onderwijsbesturen de afgelopen jaren een enorme toename in het eigen vermogen, waardoor er zelfs sprake is van een bovenmatig eigen vermogen.

De Inspectie van het Onderwijs ontwikkelde een rekenmethode om te bepalen wat een redelijk (publiek) eigen vermogen is om aan te houden. Daarmee ontstaat voor elke onderwijsinstelling een eigen signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Voor het Stedelijk Dalton Lyceum is er momenteel ook sprake van bovenmatig eigen vermogen. Op dit moment is het hebben van bovenmatig eigen vermogen enkel nog een startpunt voor een eventueel

gesprek met de Inspectie voor het Onderwijs maar wellicht dat het in de toekomst wel consequenties zal hebben voor de bekostiging. In 2024 is er bij het SDL beleid gemaakt hoe om te gaan met een mogelijk bovenmatig eigen vermogen en hoe dit te verlagen. Een deel van het bovenmatig vermogen zal de komende jaren worden ingezet voor de verbetering van de basisvaardigheden, de herprofilering van het gymnasium en de inzet van VG-coördinatoren. Hiermee is rekening gehouden in deze meerjarenbegroting. Vanwege de aangekondigde bezuinigingen voor de komende jaren vanuit het Rijk is het SDL terughoudend om volledig aanspraak te doen op het bovenmatig eigen vermogen.

Meerjaren leerlingenprognose

Tegelijk met de begroting 2025, wordt de meerjarenbegroting 2026 t/m 2028 aangeboden, deze is gebaseerd op de leerlingenprognose tot en met 1-10-2027, zie onderstaande tabel:

Leerlingprognose	1-10-2024	1-10-2025	1-10-2026	1-10-2027
Vmbo	422	440	420	420
Mavo-Havo	995	1.000	995	985
Vwo	862	864	860	860
ISK	428	428	428	428
Totaal	2.707	2.732	2.703	2.693
Toe-afname		25	-29	-10

Het aantal leerlingen op de afdeling Internationale Schakelklas blijft in de toekomst een onzekere factor waar het Stedelijk Dalton Lyceum geen invloed op heeft. Het huisvestingsrisico voor de stichting is geminimaliseerd. Er wordt huisvesting (deels om niet) gehuurd van de gemeente Dordrecht. De inschatting van de ontwikkeling van het aantal leerlingen in de Internationale Schakelklassen is gebaseerd op het leerlingaantal per 1-10-2024, het is niet in te schatten. Daarom wordt een voldoende flexibele schil van de personele formatie aangehouden. Indien het leerlingaantal verder zal afnemen, dan moet de flexibele schil van de reguliere vestigingen dit kunnen opvangen.

4 Staat van baten en lasten

In onderstaande tabel is de begroting 2025 opgenomen per locatie.

Grootboekrekening	Alle	MAVO-HAVO	VMBO	VWO	ISK	Bestuurskantoor/ Gezamenlijk
3.1 - Rijksbijdragen	34.040.901	9.995.758	6.492.323	8.482.354	5.881.409	3.189.057
3.2 - Overige overheidsbijdragen en subsidies	47.500				0	47.500
3.5 - Overige baten	691.920	243.926	155.640	96.754	175.600	20.000
3 - Baten	34.780.321	10.239.684	6.647.963	8.579.108	6.057.009	3.256.557
4.1 - Personeelslasten	28.456.330	8.277.220	5.470.204	7.190.170	5.546.708	1.972.028
4.2 - Afschrijvingen	889.444	147.805	168.051	298.915	143.427	131.245
4.3 - Huisvestingslasten	1.864.582	475.563	450.269	449.500	267.200	222.050
4.4 - Overige lasten	4.342.007	1.106.628	529.733	787.996	446.650	1.471.000
4 - Lasten	35.552.363	10.007.216	6.618.257	8.726.581	6.403.985	3.796.323
6.1 - Financiële baten	550.000				0	550.000
6.2 - Financiële lasten	-12.000	-500	-500	-500	-500	-10.000
6 - Financiële baten en lasten	538.000	-500	-500	-500	-500	540.000
1 - Resultaat	-234.042	231.968	29.206	-147.973	-347.476	234

In onderstaande tabel is de meerjarenbegroting 2025-2028 opgenomen, alsook de begroting 2024 en de resultaten over 2023 ter vergelijking. Deze is op stichtingsniveau opgesteld.

Grootboekrekening	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
3.1 - Rijksbijdragen	33.398.003	34.040.901	32.844.119	32.295.576	32.189.550
3.2 - Overige overheidsbijdragen en subsidies	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
3.5 - Overige baten	598.193	691.920	697.502	691.027	688.794
3 - Baten	34.043.696	34.780.321	33.589.121	33.034.102	32.925.844
4.1 - Personeelslasten	26.381.413	28.456.330	27.871.227	27.605.806	27.596.698
4.2 - Afschrijvingen	775.125	889.444	893.621	888.776	887.105
4.3 - Huisvestingslasten	2.207.373	1.864.582	1.875.911	1.863.240	1.862.560
4.4 - Overige lasten	4.777.486	4.342.007	4.214.496	3.909.504	3.899.053
4 - Lasten	34.141.397	35.552.363	34.855.255	34.267.326	34.245.416
6.1 - Financiële baten	300.000	550.000	555.079	549.187	547.156
6.2 - Financiële lasten	-6.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
6 - Financiële baten en lasten	294.000	538.000	543.079	537.187	535.156
1 - Resultaat	196.299	-234.042	-723.055	-696.037	-784.416

5 Wijzigingen begroting 2025 t.o.v. begroting 2024

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2024 zijn:

Grootboekrekening	Verschil in euro's	Verschil in %	Toelichting
3.1 - Rijksbijdragen	642.898	2%	- 946K Basisbekostiging hoger - 95K LWOO hoger - 75K Functiemix hoger - 70K Lerarenbeurs hoger - 240K AMT lager - 336K Onderwijskansenregeling hoger - 807K Basivaardigheden en RSO lager - 229K Bijdrage SWV hoger - 61K Overig lager
3.2 - Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0%	nvt
3.5 - Overige baten	93.727	16%	- 73K Bijdragen van derden hoger - 21K Overig hoger
3 - Baten	736.626		
4.1 - Personeelslasten	2.074.917	8%	- 1.510K Loonkosten hoger - 604K Inhuur personeel hoger - 125K Inhuur vanuit SWV lager - 62K Scholing hoger - 65K Inhuur NPO lager - 143K Inhuur vanuit bovenmatig vermogen hoger - 54K Overig lager
4.2 - Afschrijvingen	114.319	15%	nvt
4.3 - Huisvestingslasten	-342.791	-16%	- 380K Dotatie voorziening groot onderhoud lager - 60K Energielasten lager - 41K Huur sportaccommodaties hoger - 30K Schoonmaakkosten hoger - 26K Overig hoger
4.4 - Overige lasten	-435.479	-9%	- 434K Overige kosten vanuit subsidies lager - 80K Overige kosten vanuit NPO lager - 57K Contributies hoger - 45K Kien lager - 67K Overig hoger
4 - Lasten	1.410.966		
6.1 - Financiële baten	250.000	83%	- 250K Rentebaten hoger
6.2 - Financiële lasten	-6.000	100%	nvt
6 - Financiële baten en lasten	244.000		
1 - Resultaat	-430.340		

6 Goedkeuring en vaststelling

Aldus goedgekeurd door de Raad van Toezicht in haar vergadering van 17 december 2024 en na advisering door de medezeggenschapsraad.

Vastgesteld,

Dordrecht, 17 december 2024



Voorzitter College van Bestuur

Noot

**In dit document zijn gedeeltes onleesbaar gemaakt
op grond van artikel 5 van de Wet open overheid:**

- Art. 5.1 lid 2 onderdeel e Woo (naam)
- Art. 5.1 lid 2 onderdeel e Woo (e-mail)
- Art. 5.1 lid 2 onderdeel e Woo (telefoonnummer)