

Bijlage tabellen met aanvullende informatie

Tabel 1: Afwijking realisatie ten opzichte van de raming in het jaar ervoor gepubliceerd per sector (exclusief vavo en groen onderwijs).

	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	gemiddelde afwijking ¹
po geraamd	1667	1657	1653	1637	1614	1585	1564	1542	1530	1514	
po gerealiseerd	1664	1660	1653	1628	1608	1586	1565	1546	1528	1515	
verschil	-2	3	0	-9	-6	1	1	4	-2	2	
% afwijking	-0,1%	0,2%	0,0%	-0,5%	-0,3%	0,1%	0,1%	0,2%	-0,1%	0,1%	0,2%
vo totaal geraamd	900	898	903	917	923	940	946	953	960	949	
vo totaal gerealiseerd	900	902	908	918	929	940	950	960	960	955	
verschil	1	4	5	1	6	0	4	7	-1	5	
% afwijking	0,1%	0,4%	0,6%	0,1%	0,6%	0,0%	0,5%	0,7%	-0,1%	0,6%	0,4%
mbo totaal geraamd	509	497	495	496	477	473	462	450	449	457	
mbo totaal gerealiseerd	484	490	495	484	476	467	453	449	456	462	
verschil	-25	-8	0	-12	-1	-6	-9	0	8	5	
% afwijking	-5,0%	-1,6%	0,1%	-2,4%	-0,1%	-1,3%	-1,9%	0,0%	1,7%	1,0%	1,6%
hbo totaal geraamd	370	380	413	419	420	414	433	434	428	434	
hbo totaal gerealiseerd	372	394	409	418	414	430	435	431	434	440	
verschil	2	13	-4	-2	-6	17	3	-3	6	6	
% afwijking	0,5%	3,5%	-0,9%	-0,4%	-1,4%	4,0%	0,6%	-0,8%	1,5%	1,5%	1,4%
wo totaal geraamd	214	223	236	242	239	234	239	240	249	258	
wo totaal gerealiseerd	215	227	235	238	233	241	246	250	255	267	
verschil	1	5	-1	-4	-6	7	6	9	6	9	
% afwijking	0,5%	2,0%	-0,6%	-1,8%	-2,4%	3,1%	2,7%	3,9%	2,4%	3,3%	1,9%

Toelichting Tabel 1

Bij het primair onderwijs loopt de raming gelijk op met de bevolkingsprognose en is de nauwkeurigheid het grootst. De realisatie wijkt gemiddeld 0,2% af van de raming. In het voortgezet onderwijs is ook er een relatie met de bevolkingsprognose, maar kan de deelname aan het type onderwijs (vmbo, havo, vwo, vso, pro) in de jaren wisselen. De realisatie wijkt daardoor, met gemiddeld 0,4%, net iets meer af van de raming. Bij het mbo, hbo en wo zijn meer invloeden van belang bij de uitkomst van de ramingen, zoals het gedrag van de studenten. De gemiddelde afwijking is daardoor voor het mbo, hbo en wo respectievelijk gemiddeld 1,6%, 1,4% en 1,9%.

¹ De gemiddelde afwijking van de aantallen leerlingen per jaar per sector geeft een indicatie van de onzekerheid van de raming.

Tabel 2: Budgettaire mee- of tegenvaller in miljoenen euro's bij voorjaarsnota ten opzichte van de begroting als gevolg van de Referentieraming

Sector	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
PO	-1	5	0	-26,8	-20,5	4,4	6	15,8	16,2	7,7
VO	8	34	41,9	10,7	48,5	-5,1	28,3	44,8	22,2	7,2
MBO ²	5	8	7,8	4,5	10,6	2,2	1,2	0	0	0
HBO	16	98	-22,2	-30,7	4,9	127,7	18,9	-45,5	46,9	33,6
WO	6	27	7,7	-33,7	12,9	56,4	30,4	57,4	39,8	58
Totaal	34	172	35,2	-76	56,4	185,6	84,8	72,5	125,1	106,5

Toelichting Tabel 2

De Referentieraming wordt door OCW in het voorjaar doorberekend naar budgettaire consequenties voor de bekostiging van het onderwijs per sector. Het uitgangspunt hierbij is dat het bedrag per leerling (voor het leerlingafhankelijke deel van de bekostiging) in alle sectoren gelijk blijft. Ieder kind heeft immers recht op kwalitatief goed onderwijs. De bekostiging van het onderwijs wordt (met uitzondering van het po) op kalenderjaar vastgesteld, waardoor de raming van twee schooljaren relevant is voor het bekostigingsbudget voor een kalenderjaar. De uitkomst is een budgettaire mee- of tegenvaller per sector voor de begrotingsperiode. Deze worden met elkaar gesaldeerd. De gesaldeerde mee- en tegenvallers als gevolg van de Referentieraming van de afgelopen 10 jaar worden in het bovenstaande overzicht weergegeven. Dit zijn de mee- en tegenvallers bij de 1^e suppletore begroting ten opzichte van de ontwerpbegroting van het betreffende begrotingsjaar.

² Voor het mbo is afgesproken dat de jaarlijkse doorrekening van de nieuwe Referentieraming vertraagd wordt verwerkt, waardoor in het uitvoeringsjaar geen budgettaire consequenties heeft. Hierdoor hoeft er bij dalende aantallen in het uitvoeringsjaar niet op het macrobudget gekort te worden. Daar staat tegenover dat stijgende aantallen in het uitvoeringsjaar niet leiden tot een hoger macrobudget.