

Aan

Gemeente Haarlem
Postbus 511
2003 PB Haarlem

Datum

Haarlem, 27 oktober 2008

Ons kenmerk

2008-00065 JK-TS

Onderwerp

Jaarrekening 2007

CC

Uw kenmerk

Geachte heer/mevrouw,


Hierbij treft u de jaarrekening 2007 aan van de volgende openbare scholen:

Daaf Geluk
Paulus Mavo/Vmbo
Pr. dr. Gunningschool
Praktische Vorming

Schoter Scholengemeenschap
Cooenhert Lyceum
Teyler Lyceum
Het Spaarne

Naast een financiële opstelling van scholen is de balans toegevoegd van Dunamare onderwijsgroep. Tevens is de toelichting op de jaarrekening van Dunamare onderwijsgroep toegevoegd.

Met vriendelijke groet,



John Kruijer
Controller Dunamare Onderwijsgroep

•

Financiële verantwoording 2007

Dunamare onderwijsgroep

•

Inhoudsopgave

| | |
|---|-----------|
| INLEIDING | 4 |
| VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT | 5 |
| SOCIAAL BESTUURSVERSLAG | 6 |
| Het fusieproces: samen sterker | 6 |
| De besturingsstructuur: een serieuze zaak..... | 6 |
| Het strategisch beleidsplan: op koers | 7 |
| Onderwijs: de kern van de zaak. | 8 |
| Kwaliteitszorg: uit de startblokken | 9 |
| Klachtenbeleid: geen probleem? | 9 |
| Het Centraal Bureau: roerige tijden | 9 |
| P&O: wapenfeiten | 10 |
| Afdeling financiën: winst en verlies | 10 |
| ICT: ervaringen rijker | 11 |
| Inkoop: een begin | 11 |
| Huisvesting: bouwen aan Dunamare | 11 |
| FINANCIEEL JAARVERSLAG | 12 |
| Leerlingenontwikkeling..... | 12 |
| Ontwikkeling financiële kengetallen..... | 13 |
| Toelichting Activa | 15 |
| Toelichting Passiva | 18 |
| Toelichting exploitatie Dunamare onderwijsgroep..... | 22 |
| Toelichting exploitatie Centraal Bureau..... | 24 |
| FINANCIELE VERANTWOORDING 2007..... | 26 |
| A1 Grondslagen voor de jaarrekening..... | 26 |
| A2 Financiële kengetallen | 29 |
| A3 Balans en exploitatierekening in percentages van het totaal..... | 30 |
| B2 Balans per 31-12-2007..... | 31 |
| B3 Exploitatierekening 2007 | 33 |
| B4 Kasstroomoverzicht 2007..... | 34 |
| B5 Toelichting op de onderscheiden van de balans | 35 |
| B6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen..... | 40 |
| B7 Overzicht verbonden partijen | 40 |
| B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening..... | 41 |
| C1 Accountantsverklaring | 46 |
| C2 bestemming van het exploitatiesaldo | 47 |
| C3 Gebeurtenissen na balansdatum | 47 |
| D1 Gegevens over de rechtspersoon | 48 |
| D2 Bijlage: specificaties posten OCW | 49 |
| B3 Exploitatierekening per Brinnr | 51 |

BIJLAGE I: EXPLOITATIE CENTRAAL BUREAU 65

BIJLAGE II: UIT HET VERSLAG VAN DE SCHOLEN 70

| | |
|---|----|
| Daaf Geluk School | 71 |
| Prof. dr. Gunningschool SO | 72 |
| Prof. dr. Gunningschool VSO | 73 |
| Haarlemmermeer Lyceum..... | 74 |
| Het Hoofdvaart College | 75 |
| Ichthus College Havo-Atheneum-Gymnasium | 76 |
| Ichthus College TL..... | 77 |
| Hartenlustschool Bloemendaal..... | 78 |
| LJC ² | 79 |
| Maritieme Academie Harlingen | 80 |
| Montessori College Aerdenhout | 81 |
| Oost ter Hout school | 82 |
| Paulus Mavo | 83 |
| Praktijkschool Koningin Emma..... | 84 |
| Praktijkschool De Linie | 85 |
| Schoter Scholengemeenschap | 86 |
| Het Sterren College Haarlem..... | 87 |
| Technisch en Maritiem College Velsen | 88 |
| Tender College IJmuiden | 89 |
| Teyler College..... | 90 |
| Vellesan College..... | 91 |
| Wim Gertenbach College Zandvoort | 92 |

INLEIDING

Voor u ligt het eerste jaarverslag van de stichting Dunamare Onderwijsgroep. Dunamare ontstond op 28 juni 2007 uit een fusie van OVO Haarlem, SaVO Haarlemmermeer en Kennemerland en de Onderwijsstichting Kennemerland.

Een fusie van deze omvang is een proces dat veel in beweging zet en veel veranderingen brengt. Veranderingen voor de scholen en veranderingen voor mensen in de (centrale) organisatie.

De doelen van de fusie waren divers, maar versterking van de scholen en verbetering van het onderwijsaanbod waren van meet af aan belangrijk. In het korte leven van de Dunamare Onderwijsgroep blijkt realisatie van deze doelen mogelijk.

In 2007 is een begin gemaakt met het ontwikkelen van een strategisch beleidsplan dat richting moet geven aan de schoolplannen van de scholen. Het managementstatuut dat de verhouding tussen bestuur en management regelt, is bijna afgerond. De opbouw en eenwording van de centrale organisatie die de scholen moet ondersteunen op het gebied van financiën, ICT, personeel, huisvesting en inkoop is in volle gang, maar vraagt meer tijd dan gewenst.

De Dunamare Onderwijsgroep onderschrijft de code Good Governance van de VO-Raad. Belangrijk onderdeel daarvan is de verantwoording naar alle betrokkenen en belanghebbenden van de stichting. Dit jaarverslag wil inhoud geven aan de verantwoording.

Drs. Albert J. Strijker

Voorzitter College van Bestuur

VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

Het jaar 2007 is begonnen met drie stichtingen die een fusie voorbereidden en die een voorlopige Raad van Toezicht kende bestaande uit twee afgevaardigden uit ieder van de besturen. De voorbereiding van de fusie en de totstandkoming van de fusie was het belangrijkste onderwerp voor de voorlopige Raad. De fusie is tot stand gekomen op 28 juni 2007.

Met de fusie ontstond ook de formele Raad van Toezicht. De raad bestond uit:

De heer ir. J. Vermeer (op voordracht van OVO)

De heer drs. X.J. den Uyl (op voordracht van OVO)

De heer H.J.M. Mantel (op voordracht van SAVO)

De heer E.N. Vonk (op voordracht van SAVO)

De heer De heer N. Koers AA (op voordracht van NOG)

De heer E.W.H. Holterman (op voordracht van NOG)

Mevrouw F.M. Anker (op voordracht oudergeleding GMR)

De Raad kwam bijeen op 3 september, 8 oktober, 26 november. Op 21 december werd een studiedag gehouden over de rol en verantwoordelijkheden van de Raad.

De Raad benoemde een auditcommissie, bestaande uit de heren E.W.H. Holterman en H.J.M. Mantel.

De Raad benoemde een remuneratiecommissie bestaande uit de heren ir. J. Vermeer, E.N. Vonk en drs. X.J. den Uyl.

De Raad benoemde Price Waterhouse Coopers als extern accountant.

SOCIAAL BESTUURSVERSLAG

Het fusieproces: samen sterker

In 2004 vonden de eerste verkennende gesprekken plaats tussen de directieleden van SaVO, OVO Haarlem en de Noordzee Onderwijs Groep. Zij wilden de belangstelling voor een fusie peilen. Vervolgens brachten zij de voor- en de nadelen in kaart. Deze onderzoeksfase resulteerde in een eindverslag. De algemene conclusie hierin was, dat de balans doorsloeg ten gunste van de voordelen en dat een fusie zeker levensvatbaar was.

Op 1 oktober 2006 kwamen de drie besturen tot het voorgenomen besluit om te fuseren. De medezeggenschapsraden gaven in eerste instantie een negatief advies. Na uitvoerig overleg hebben zij dat echter ingetrokken. Ook met de vakbonden is uitvoerig gesproken en zij gaven daarna een positief advies.

In december 2006 heeft de voorlopige Raad van Toezicht het College van Bestuur benoemd. Voor de naam van de nieuwe stichting werd een prijsvraag uitgeschreven. Het werd *Dunamare*. Dit woord duidt het gebied aan dat de stichting bestrijkt: duinen, zee en (Haarlemmer)meer.

De schoolleiders kwamen driemaal twee dagen bijeen in Epe om het fusieproces te bespreken. Het resulteerde onder andere in een gezamenlijk geformuleerde missie en visie van Dunamare.

Op 29 juni 2007 is de fusie daadwerkelijk tot stand gekomen met de oprichting van de Stichting Dunamare onderwijsgroep.

Voor een uitgebreider verslag over het fusieproces zie www.dunamare.nl/jaarverslag

De besturingsstructuur: een serieuze zaak

Bij de oprichting van Dunamare zijn de statuten van de Stichting vastgesteld. Deze bepalen onder andere, welke bevoegdheden het College van Bestuur van Dunamare heeft. De Raad van Toezicht is belast met het toezien op het beleid van het College van Bestuur en de belangen van de Stichting in het algemeen. Op deze wijze is er een duidelijke scheiding tussen besturen en toezicht houden.

De juridische bestuursvorm is een samenwerkingsbestuur. Deze vorm houdt zowel openbare als bijzondere scholen in stand. Elke school behoudt haar denominatie (algemeen christelijk, algemeen bijzonder) of haar openbaar karakter.

In de besturingsfilosofie en het daarop gebaseerde managementstatuut is de bevoegdheidsverdeling tussen het College van Bestuur en rector/directeur beschreven. Het College van Bestuur geeft bij mandaat een bepaald gedeelte van zijn bevoegdheid door aan de rector/directeur, maar blijft eindverantwoordelijk. De rector/directeur rapporteert over het uitoefenen van zijn taken en bevoegdheden aan het College van Bestuur.

Voor een uitgebreider verslag over de besturingsstructuur zie www.dunamare.nl/jaarverslag

Het strategisch beleidsplan: op koers

Al voor de fusie heeft Dunamare gewerkt aan het strategisch beleidsplan. Hierin zet zij de koers uit voor de periode van 2008-2012. In 2007 zijn de volgende paragrafen afgerond: missie, visie, besturingsfilosofie, ambitie en cultuur. In de missie is de bestaansreden van Dunamare verwoord.

De missie

Dunamare biedt een volledig en voor alle leerlingen passend aanbod van voortgezet onderwijs in de regio Haarlem, Haarlemmermeer en Kennemerland. Daarnaast verzorgt Dunamare speciaal onderwijs en nautisch onderwijs. Zij biedt huisvesting aan leerlingen van het nautisch onderwijs in Harlingen en Velsen. Het onderwijs van Dunamare is algemeen toegankelijk en geeft blijk van hoge kwaliteit. Met haar onderwijsaanbod speelt Dunamare vroegtijdig in op demografische, maatschappelijke en economische ontwikkelingen. Vanuit haar maatschappelijke verantwoordelijkheid geeft Dunamare richting en samenhang aan het onderwijs. Dunamare ondersteunt de scholen met een professioneel personeelsbeleid, een op stabiliteit gericht financieel beleid en een efficiënt facilitair- en huisvestingsbeleid.

De visie is het ambitieuze toekomstbeeld waar Dunamare naar toe wil werken.

De visie

Dunamare beleeft haar visie vanuit de kernwaarden, kwaliteit, professionaliteit, stabiliteit, samenhang en omgevingsgerichtheid.

Dunamare zet zich in voor een hoge kwaliteit van het onderwijs op haar scholen. Die kwaliteit blijkt niet alleen uit de onderwijsopbrengsten en tevredenheid van alle betrokken geledingen, maar ook uit de wijze waarop de scholen vroegtijdig met hun beleid inspelen op maatschappelijke en wetenschappelijke ontwikkelingen. Hierin krijgt duurzaam leren een plaats: leerlingen leren omgaan met de uitdagingen van nu en van de toekomst op een manier die bijdraagt aan een wereld die voor ieder de moeite waard is om in te leven.

De scholen van Dunamare hebben met name in het primaire proces veel ruimte voor eigen beleid. Tegelijkertijd stimuleert Dunamare een intensieve kwaliteitszorg, in de scholen en in de ondersteunende diensten.

Dunamare ontwikkelt in samenspraak met de scholen een integraal personeelsbeleid waarmee de ambities van de organisatie en die van haar medewerkers op elkaar worden afgestemd. Elementen daarvan zijn de professionele ontwikkeling van alle medewerkers, de arbeidsvoorwaarden, mobiliteit en werkgelegenheid. Attitudes die blijk geven van professionaliteit, zoals de bereidheid tot voortdurende ontwikkeling, aanspreekbaarheid, transparantie, het open staan voor feedback en samenwerking, draagt Dunamare hoog in het vaandel.

Het beleid van Dunamare richt zich binnen haar werkgebied op een stabiel onderwijsaanbod. Zij zet zich in voor een evenwichtige spreiding van het onderwijsaanbod in de regio, zodat alle leerlingen binnen de organisatie een passende school kunnen kiezen.

Bovendien streeft Dunamare naar een stabiele werkgelegenheid en voert zij daarvoor een op continuïteit en duurzaamheid gericht financieel beleid

Vanuit haar maatschappelijke verantwoordelijkheid zal Dunamare een samenhangende aanpak op het niveau van de scholen ontwikkelen. Deze aanpak is gericht op goede doorstroommogelijkheden, zodat leerlingen op een maximaal niveau uitstromen en uitval zoveel mogelijk wordt voorkomen. Dunamare zal de samenhang in onderwijsvormen vanuit een innoverende aanpak vormgeven.

Dunamare anticipeert op ontwikkelingen in de samenleving en zal vanuit haar verantwoordelijkheid een initiërende rol spelen. Dunamare zal een sterke speler zijn op de onderwijsmarkt en door haar contacten met overheden, bedrijfsleven, maatschappelijke instellingen en andere onderwijsorganisaties gunstige condities scheppen voor haar scholen. Deze scholen zullen net als Dunamare een duidelijke omgevingsgerichtheid tonen en maken dat zichtbaar door innoverend beleid dat inspeelt op een zich voortdurend ontwikkelende maatschappij.

Zie voor de overige paragrafen van het Strategisch beleidsplan www.dunamare.nl/strategisch_beleidsplan

Het strategisch beleidsplan zal in mei 2008 zijn afgerond en vastgesteld.

Onderwijs: de kern van de zaak.

Bij Dunamare draait alles om onderwijs. Het spreekt voor zich, dat dit in de visie en de ambitie van Dunamare centraal staat. Dunamare zal zich sterk inzetten voor het verruimen van het onderwijsaanbod in de regio en het verbeteren van het onderwijsleerproces. Daar is in 2007 een krachtig begin mee gemaakt.

Onderwijsaanbod

Dunamare wil een passende onderwijsvoorziening voor elke leerling in de regio. Voor leerlingen van vmbo en ZMOK-onderwijs die niet kunnen leren in een schoolse setting, ontbreekt zo'n voorziening. Daarom is Dunamare in 2007 samen met o.a. ROC NOVA begonnen met de voorbereiding van een - meer bedrijfsmatige - combinatieschool. Die voorbereiding gebeurt voornamelijk in het project De Rotonde. De leerlingen kunnen er een startkwalificatie behalen op niveau 2.

Dunamare werkt ook aan het opvullen van een andere lacune in het onderwijsaanbod: een zorgschool in Haarlemmermeer.

Voor het vmbo heeft Dunamare een aantal initiatieven genomen: verbreding van het aanbod van afdelingen, afstemming van programma's met ROC NOVA en verkorting van de leerroute vmbo-mbo.

De profilering van avo-scholen om getalenteerde jongeren ruimte te bieden, heeft verder inhoud gekregen. Twee scholen hebben de LOOT-status verworven voor sporttalenten.

Onderwijsleerproces

Dunamare heeft een innovatieplatform in het leven geroepen. Het platform wil schoolleiders die innovatief beleid ontwikkelen, bij elkaar brengen, stimuleren, inspireren en motiveren. Zo kunnen zij beter vooruitlopen op toekomstige ontwikkelingen en reageren op veranderingen in de samenleving.

Dunamare is bezorgd om het geringe aantal leerlingen in Nederland dat kiest voor exacte studierichtingen. Een tekort aan bètaopgeleiden is schadelijk voor de economie en het onderwijs zelf. Daarom probeert Dunamare samen met enkele partners het onderwijs in de exacte vakken moderner en aantrekkelijker te maken door serious gaming een plaats te geven als didactisch hulpmiddel.

De dreiging van een lerarentekort geldt niet alleen voor de exacte vakken. Daarom is Dunamare begonnen met het project Opleiden in de School. Dit draagt bij aan een opleiding op maat voor potentiële docenten.

Dunamare werkt aan het terugdringen van schooluitval. Een stap daarin is dat de scholen in 2007 een goede toelatingsprocedure hebben afgesproken en de toelatingsnormen met elkaar hebben afgestemd.

Voor een uitgebreider verslag over Onderwijs en innovatie zie www.dunamare.nl/jaarverslag

Kwaliteitszorg: uit de startblokken

Kwaliteitszorg neemt een belangrijke plaats in op de agenda van Dunamare. Stelselmatige aandacht voor kwaliteit zal leiden tot een sterk verbeterd onderwijsleerproces en een hoog onderwijsrendement.

Dunamare onderscheidt 5 fasen van kwaliteitszorg: een aanloopfase, fasen 1, 2 en 3, tot slot de excellente fase. Elk met specifieke kwaliteitskenmerken. Kwaliteitskenmerken zijn bijvoorbeeld managementcontracten, teamjaarplannen, audits, jaarverslagen. De scholen doorlopen de 5 fasen de komende jaren in een eigen tempo.

Eind 2007 bevond een deel van de scholen zich in de aanloopfase. De meerderheid zat in fase 1 en enkele scholen waren vrijwel toe aan de overstap naar 2.

De rectoren en directeuren hebben ieder een managementcontract voor het schooljaar 2007-2008. Over de tussenresultaten rapporteren zij periodiek aan het College van Bestuur.

De basis onder kwaliteitszorg vormen het strategisch beleidsplan van Dunamare en de schoolplannen. In 2007 is het eerste deel van het strategisch beleidsplan afgerond. Het zal in april 2008 compleet zijn. Daaruit zal het College van Bestuur dan specifieke tweejarendoelen formuleren, die in 2007 nog ontbraken.

De scholen actualiseren in het schooljaar 2007-2008 hun schoolplannen door ze aan te laten sluiten bij de visie en ambitie in het strategisch beleidsplan.

Voor een uitgebreider verslag over de Kwaliteitszorg van Dunamare zie www.dunamare.nl/jaarverslag

Klachtenbeleid: geen probleem?

In de eerste helft van 2007 werkten de drie aanstaande fusiepartners elk met een eigen klachtenregeling. Na de fusie tot Dunamare onderwijsgroep in juni zijn klachten op dezelfde wijze behandeld als voorheen binnen de individuele stichtingen.

Dunamare nam het initiatief tot het opstellen van een eigen klachtenregeling. Deze zal in 2008 van kracht worden.

In het jaar 2007 werden in totaal zeven klachten ingediend.

Voor een uitgebreider verslag over het Klachtenbeleid zie www.dunamare.nl/jaarverslag

Het Centraal Bureau: roerige tijden

De drie ondersteunende diensten van de fusiepartners kwamen al een half jaar voor de fusiedatum bij elkaar in één gebouw in Schalkwijk. De fusievoorbereiding zou op deze manier beter kunnen verlopen.

De (cultuur)omslag van drie betrekkelijk kleine organisaties naar één grotere organisatie heeft de nodige impact gehad. Het afstemmen van de bedrijfsprocessen bleek een ingewikkelder klus dan verwacht. Ondanks grote inzet van de medewerkers bleven de resultaten achter. De scholen ondervonden de vervelende gevolgen daarvan.

Het personeelsverloop was aanzienlijk. Vaak was het nodig interim-medewerkers aan te stellen. De krapte op de arbeidsmarkt had ook zijn invloed. De klachten van de scholen over het achterblijvende serviceniveau werden steeds erger. Daarom is een van de leden van het College van Bestuur het bureau tijdelijk zelf gaan aansturen. Hij heeft een actieplan opgesteld. Medio 2008 zal de kwaliteit van het centraal bureau en het prettige werkklimaat terug zijn op het gewenste niveau.

Voor een uitgebreider verslag over het Centraal Bureau zie www.dunamare.nl/jaarverslag

P&O: wapenfeiten

De afdeling P&O heeft zich voor en na de fusie ingespannen om de verschillende personeels- en salarisadministraties van de drie fusiepartners samen te voegen. Een belangrijke stap was het in gebruik nemen van een nieuw personeels- en salarissysteem. In overleg met werknemersvertegenwoordigingen is gewerkt aan het harmoniseren van arbeidsvoorwaarden.

De afdeling P&O heeft zich erg ingespannen om de dienstverlening aan de scholen te verbeteren. Het op orde krijgen van de werkprocessen was hierin een belangrijke factor. Zo zijn er nieuwe procedures ingevoerd voor het aanleveren van salarismutaties. De zoektocht naar kaders om beleid te ontwikkelen en activiteiten te kunnen inrichten, heeft binnen de afdeling voor onrust gezorgd. Die werd versterkt door het vertrek van een aantal medewerkers. De scholen hebben daar helaas gevolgen van ondervonden. In het laatste kwartaal heeft Dunamare initiatieven genomen om tot een stabielere personeelssituatie te komen.

Voor een uitgebreider verslag over P&O zie www.dunamare.nl/jaarverslag

Afdeling financiën: winst en verlies

Door het in gebruik nemen van een aantal financiële administratiesystemen boekten de werkprocessen op de afdeling het afgelopen jaar behoorlijke vooruitgang. De veranderingen die dat voor de medewerkers betekende, hebben het nodige van hen gevraagd en bijgedragen aan personeelsswisselingen.

Belangrijk was de keuze voor het systeem *Exact Financials c.s.* Dit is de basis voor het juist en tijdig verstrekken van managementinformatie aan de schoolleiders en het College van Bestuur. Om rectoren en directeuren tot op detailniveau direct inzicht te kunnen geven in hun financiële administratie, is het initiatief genomen tot invoering van het zogeheten *webbased datawarehouse*. Aan de omslachtige papierstroom van facturen tussen scholen en de afdeling Financiën komt een einde door het digitale systeem *20/20 vision*.

Deze verbeteringen hebben wel hun prijs gehad. De medewerkers zagen hun werkzaamheden veranderen, bevoegdheden en verantwoordelijkheden wijzigen, er vertrokken collega's. Bovendien kon de afdeling in 2007 niet tijdig de kwartaalrapportages aan de scholen leveren. Maar als de balans wordt opgemaakt, is de winst groter dan het verlies: in 2008 zullen de scholen de diensten krijgen waar zij recht op hebben.

Voor een uitgebreider verslag over de afdeling Financiën zie www.dunamare.nl/jaarverslag

ICT: ervaringen rijker

2007 was voor de afdeling ICT een jaar van grote inspanning, maar ook van spanning. De kerntaak is het ondersteunen van het onderwijsleerproces op de scholen en van de administratieve processen. Dat is ondanks alle inzet niet altijd van een leien dakje gegaan.

Twee fusiepartners, OVO en NOG, hadden in 2006 hun ICT-organisaties al samengevoegd. In 2007 volgde de zogeheten migratie van SaVO. Daarbij moesten de softwarepakketten *gescrypt* worden om via een centrale uitrol te kunnen functioneren binnen het Dunamarenetwerk. Het aantal pakketten dat op de scholen in gebruik is, verraste de ICT-afdeling behoorlijk: het waren er ruim 1000. Er ontstonden problemen en vertragingen, met consequenties voor het onderwijsleerproces.

In de infrastructuur waren verbeteringen nodig. Een eerste stap was om alle applicaties vanuit een rekencentrum te laten draaien. Daarnaast zijn voorbereidingen begonnen voor het aanleggen van glasvezelverbindingen.

Het personeelsverloop op de ICT-afdeling was aanzienlijk. Want de interne problemen en de gunstige arbeidsmarkt hadden hun uitwerking. Het inhuren van interim-medewerkers was een kostbare aangelegenheid. Dunamare heeft advies gevraagd over uitbesteding van ICT-taken.

Voor een uitgebreider verslag over de ICT-afdeling zie www.dunamare.nl/jaarverslag

Inkoop: een begin

Door de fusie tot Dunamare is er een organisatie ontstaan met een aanzienlijke schaalgrootte. Dat betekent kansen voor het realiseren van besparingen door een goed inkoopbeleid. Daarnaast was het belangrijk om de commerciële afspraken die afzonderlijke scholen in het verleden waren aangegaan, af te stemmen.

In oktober heeft Dunamare een externe werknemer ingehuurd om de afdeling Inkoop op te zetten.

Voor een uitgebreider verslag over Inkoop zie www.dunamare.nl/jaarverslag

Huisvesting: bouwen aan Dunamare

Voor de Dunamarescholen zijn er veel nieuwbouw- en verbouwactiviteiten.

In Harlingen vond de oplevering plaats van een nieuw schoolgebouw. De gemeente Haarlem heeft het opdrachtgeverschap voor twee nieuwe schoolgebouwen voor vmbo overgedragen aan Dunamare. Die moeten er in 2010 staan.

Met de gemeenten Haarlemmermeer, Velsen, Haarlem en Zandvoort voert het College van Bestuur overleg over bouwplannen voor zes van zijn scholen.

Dunamare heeft een contract gesloten voor externe professionele begeleiding bij onderhoud van de schoolgebouwen.

Voor een uitgebreider verslag Huisvesting zie www.dunamare.nl/jaarverslag

FINANCIËEL JAARVERSLAG

De Stichting Dunamare Onderwijsgroep is werkzaam vanaf 1 juli 2007 en is tot stand gekomen uit een fusie van Samenwerkingsstichting Voortgezet Onderwijs Haarlemmermeer en Kennemerland (SaVO), Stichting Organisatie Voortgezet Onderwijs Haarlem (OVO) en Noordzee Onderwijs Groep (NOG). Ten behoeve van het afleggen van verantwoording over het gevoerde financiële beleid in 2007 is een financiële verantwoording opgesteld, die is samengesteld uit de cijfers van de rechtsvoorgangers van Stichting Dunamare Onderwijsgroep over het eerste halfjaar van 2007 en de cijfers van Stichting Dunamare Onderwijsgroep over het tweede halfjaar 2007. Feitelijk voerden de afzonderlijke stichtingen vanaf 1 januari al een gezamenlijk beleid.

Voor vergelijkingsdoeleinden zijn de cijfers 2006 van de rechtsvoorgangers van Stichting Dunamare Onderwijsgroep (SaVO, OVO en NOG) samengevoegd weergegeven. De vergelijkende cijfers over 2006 geven een globaal beeld van de ontwikkeling, omdat de inrichting van de administraties van deze stichtingen over 2006 niet op alle onderdelen vergelijkbare informatie oplevert.

Stichting Dunamare Onderwijsgroep brengt een afzonderlijke jaarrekening over de periode 1 juli tot en met 31 december uit. Dit betreft de formele statutaire jaarrekening.

Leerlingenontwikkeling

In onderstaande schema worden de leerlingenaantallen van 2006 en 2007 op de teldatum 1 oktober per school gepresenteerd. De laatste kolom geeft de leerlingenstijging of -daling weer. In 2007 daalde het leerlingenaantal met 197 leerlingen van totaal 12.614 naar 12.417 leerlingen. De daling van het leerlingenaantal was in Haarlem (-3,7%) het grootst. De scholen uit Velsen (-1,4%) en Bloemendaal (-1,1%) daalden licht. De scholen in de Haarlemmermeer groeiden met + 4,1%. Wanneer de scholen worden verdeeld naar onderwijssoort (avo, vmbo, zorg, praktijkonderwijs, PO) blijkt dat de avo scholen stabiel blijven. De zorgscholen stijgen sterk met + 18,7%. Het praktijkonderwijs (-10,4%), PO (-32,3%) en het vmbo (-3,9%) zijn de onderwijssoorten die (fors) daalden.

| School | telling 01-10-2006 | | | telling 01-10-2007 | | | In daling/ stijging |
|--|--------------------|--------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|------------------------|
| | Regulier | lwoo/ pro | totaal | Regulier | lwoo/ pro | totaal | |
| Ichthus College Havo-Atheneum-Gymnasium | 977 | - | 977 | 930 | 1 | 931 | 46- |
| Ichthus College VMBO TL | 395 | 17 | 412 | 426 | 34 | 460 | 48 |
| Technisch College Velsen | 186 | 147 | 333 | 173 | 145 | 318 | 15- |
| Maritiem College Velsen | 73 | 36 | 109 | 62 | 37 | 99 | 10- |
| Sterren College Haarlem (incl. Idk) | 454 | 418 | 872 | 436 | 370 | 806 | 66- |
| Maritieme Academie Harlingen | 117 | 83 | 200 | 100 | 98 | 198 | 2- |
| Wim Gertenbach College | 152 | 18 | 170 | 148 | 23 | 171 | 1 |
| Tender College IJmuiden | 15 | 234 | 249 | 16 | 246 | 262 | 13 |
| LJC2 | 751 | 527 | 1.278 | 672 | 540 | 1.212 | 66- |
| School voor Praktische Vorming Oost ter Hout | - | 122 | 122 | - | 100 | 100 | 22- |
| Prof.Dr. Gunningschool (SO/VSO) | 308 | 8 | 316 | 209 | 5 | 214 | 102- |
| Schoter Scholengemeenschap | 1.383 | - | 1.383 | 1.319 | - | 1.319 | 64- |
| Coornhert Lyceum | 1.656 | - | 1.656 | 1.654 | - | 1.654 | 2- |
| Teyler College | 104 | 1 | 105 | 200 | - | 200 | 95 |
| Het Spaarne | 173 | - | 173 | 64 | - | 64 | 109- |
| Paulus Mavo | 58 | 119 | 177 | 42 | 183 | 225 | 48 |
| Daaf Gelukschool (incl. ISK) | 52 | 137 | 189 | 86 | 157 | 243 | 54 |
| Montessori College Aerdenhout | 280 | - | 280 | 290 | - | 290 | 10 |
| Praktijkschool De Linie | - | 188 | 188 | - | 169 | 169 | 19- |
| Hartenlustschool Bloemendaal | 355 | - | 355 | 335 | - | 335 | 20- |
| Haarlemmermeer Lyceum | 1.223 | 1 | 1.224 | 1.317 | 1 | 1.318 | 94 |
| Hoofdvaart College | 330 | 362 | 692 | 344 | 372 | 716 | 24 |
| Vellesan College | 774 | 227 | 1.001 | 750 | 217 | 967 | 34- |
| Praktijkschool Koningin Emma | - | 153 | 153 | - | 146 | 146 | 7- |
| Dunamare Onderwijsgroep | 9.816 | 2.798 | 12.614 | 9.573 | 2.844 | 12.417 | 197- |

Ontwikkeling financiële kengetallen

In de onderstaande tabel zijn enkele financiële kengetallen opgenomen betreffende de solvabiliteit (het vermogen om op lange termijn aan de financiële verplichtingen te kunnen voldoen), de liquiditeit (het vermogen om op korte termijn aan de financiële verplichtingen te kunnen voldoen), de rentabiliteit (het exploitatiesaldo uit gewone bedrijfsvoering ten opzichte van de baten uit gewone bedrijfsvoering) en het weerstandsvermogen (het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar inclusief de financiële baten en exclusief de buitengewone baten).

| | Dunamare | | Vergelijkingscijfers * | |
|-----------------------------|----------|-------|------------------------|---------|
| | 2007 | 2006 | Totaal VO | VO 5 ** |
| Solvabiliteit 1 | 0,37 | 0,38 | 0,46 | 0,45 |
| Solvabiliteit 2 | 0,62 | 0,64 | 0,68 | 0,67 |
| Liquiditeit (current ratio) | 1,33 | 1,47 | 1,71 | 1,43 |
| Rentabiliteit | 0,7% | -1,3% | 2,0% | 1,5% |
| Weerstandsvermogen | 0,19 | 0,19 | 0,27 | 0,24 |

* Om enig referentiekader te hebben zijn de vergelijkingscijfers (verstrekkt door cfi) toegevoegd in het kengetallenoverzicht. Onder *Totaal VO* zijn alle scholen van Nederland meegenomen. De *VO5* kolom geeft de cijfers weer van de grote VO-besturen in Nederland, waar het CvB toebehoort.

Uit cijfers blijkt dat de grote besturen van Nederland onder het gemiddelde van de totale sector uitkomen. Dunamare Onderwijsgroep laat op alle vijf de financiële kengetallen een slechtere score zien dan de landelijke cijfers.

Wanneer je de cijfers van 2007 en 2006 met elkaar vergelijkt blijkt dat de solvabiliteit nagenoeg gelijk is gebleven. Hoewel Dunamare een lagere solvabiliteit heeft dan de landelijke cijfers blijft, Dunamare ruim boven de door OC&W vastgestelde minimum signaleringsgrens van 0,10****.

De liquiditeitsratio is nagenoeg gelijk aan het gemiddelde cijfers van de grote schoolbesturen in Nederland. Wel moet worden opgemerkt, dat er grote investeringen aanstaande zijn op het gebied van ICT (glasvezel), nieuwbouwprojecten (LJC2 en Sterren College) en grootonderhoud. Hierdoor kan de liquiditeitspositie onder druk komen te staan.

Het weerstandsvermogen is ten opzichte van 2006 stabiel gebleven. Ten opzichte van de landelijke cijfers scoort Dunamare lager. De signaleringsgrenzen van het ministerie geven aan dat het weerstandsvermogen tussen de 10% en 40% moet vallen. Wanneer een onderwijsinstelling in dit middengebied valt is het aannemelijk, dat de instelling een juiste vermogenpositie heeft. Echter ook in het middengebied moet het bevoegd gezag aangeven, dat de reservepositie niet te hoog of te laag is.

De conclusie 'het zit goed' kan niet worden afgeleid uit het feit, dat het kengetal weerstandsvermogen in het middengebied zit. In de toelichting op het eigen vermogen wordt ingegaan op de hoogte van de reserves en de daaraan gerelateerde risico's.

- * Bron: Gegevensboek VO op www.cfi.nl (link: Brochures)
- ** VO 5 = Grote schoolbesturen
- *** Totale baten en lasten zijn overal inclusief financiële baten of lasten
- **** Bron: OCW (CFI: Jaarrekeningen van instellingen)

| | Dunamare | | Vergelijkingscijfers * | |
|--|----------|-------|------------------------|---------|
| | 2007 | 2006 | Totaal VO | VO 5 ** |
| Overige kengetallen *** | | | | |
| Personele lasten / Totale lasten | 76,0% | 75,3% | 78,7% | 79,2% |
| Rijksbijdragen / Totale baten | 92,0% | 91,9% | 90,4% | 90,3% |
| Personele lasten / Rijksbijdragen | 82,1% | 83,0% | 85,3% | 86,4% |
| Gemeentelijke bijdragen / totale baten | 1,1% | 2,0% | 2,2% | 2,4% |
| Algemene reserve / Totale baten | 18,8% | 19,0% | 15,4% | 13,0% |
| Voorzieningen / Totale baten | 12,9% | 13,4% | 10,3% | 10,7% |
| Weerstandsvermogen, gecorrigeerd met MVA | -9,3% | -7,5% | 4,8% | 2,3% |
| Investerings huisvesting / totale baten | 3,1% | - | 3,7% | 3,8% |
| - Inclusief investeringen in schepen | 4,3% | - | | |
| Investerings inv. + app. / totale baten | 3,6% | - | 2,9% | 2,9% |

Uit de overige kengetallen is op te maken dat 82% van de totale rijksbijdragen wordt uitgegeven aan personele kosten. Dit is lager dan de landelijke cijfers. Deels kan dit te maken hebben met het feit dat Dunamare een aantal ondersteunende diensten (schoonmaak, ICT) heeft geoutsourced. Daarnaast worden deze cijfers deels vertekend door het nautische onderwijs. Het nautisch onderwijs kent zeer hoge materiële kosten en lagere personele kosten. Ook wordt het verschil verklaard, door de vele investeringen die gedaan zijn. Hierdoor zijn de afschrijvingskosten hoger dan het landelijk gemiddelde. In de toelichting op de balans wordt hier verder op ingegaan.

De gemeentelijke bijdragen zijn de afgelopen jaren sterk afgenomen. Ten opzichte van 2006 zijn deze bijna gehalveerd. Omdat de landelijke cijfers over 2007 nog niet bekend zijn is nog niet op te maken of deze ontwikkeling zich in de rest van Nederland ook heeft voorgedaan.

De investeringen in huisvesting lopen achter t.o.v. de landelijke cijfers. Dit wordt verklaard doordat het merendeel van de investeringen in huisvesting via de voorziening grootonderhoud loopt. Uit de kengetallen blijkt, dat de omvang van de voorzieningen hoger is dan de landelijke cijfers.

Het weerstandsvermogen gecorrigeerd met de materiele vaste activa (MVA) is negatief. Hieruit is op te maken dat de MVA groter is dan het Eigen Vermogen.

Toelichting Activa

Voor de huidige financiële verantwoording zijn bij het opstellen van de financiële verantwoording de grondslagen voor waarderingen van activa en passiva aangepast. Om de inzichtelijkheid te bevorderen zijn binnen Dunamare deze grondslagen gelijk getrokken. Deze wijziging wordt aangemerkt als stelselwijziging. In onderstaande schema wordt aangegeven hoe het nieuwe en het oude stelsel van elkaar verschillen.

In onderstaande schema wordt per school aangegeven welke consequenties deze veranderingen tot gevolg hebben gehad. Een stelselwijziging wordt retrospectief verwerkt. Dit betekent dat de stelselwijziging met terugwerkende kracht wordt doorgevoerd. Bij deze verwerkingswijze wordt het eigen vermogen aan het einde van het boekjaar 2006 herberekend op basis van de gewijzigde grondslagen.

| | NOG | OVO | Savo | Dunamare |
|--------------------------|---|---|---|---|
| Gebouwen/verbouwingen | 2%-10% | 4% | 4% | 5% |
| Inventaris en apparatuur | 6,67%- 20% | 6,67% -14,29% | 6,67% -14,29% | 6,67% + 14,28% |
| ICT | 20% -33,33% | 20% | 20% -33,33% | 20% |
| Overige aannames | Afschrijving geschiedt lineair vanaf oplevering | Afschrijving geschiedt lineair vanaf oplevering | Afschrijving geschiedt lineair vanaf het eerste jaar na het jaar van oplevering | Afschrijving geschiedt lineair vanaf oplevering |
| activeringsgrens | > 500 | > 500 | > 1500 euro | > 1000 euro |

Het verschil tussen het eigen vermogen aan het eind van het boekjaar 2006 voor en na de herberekening is als een rechtstreekse mutatie in het eigen vermogen verwerkt aan het begin van het boekjaar van 2007. In onderstaande overzichten wordt per school aangegeven, welke mutaties zijn doorgevoerd op de activa. Hierin is te zien welke consequenties deze wijzigen hebben. Bij een negatief bedrag wordt de boekwaarde verlaagd. Bij een positief bedrag wordt de boekwaarde verhoogd. Deze correcties worden gecorrigeerd op de algemene reserve. Voor Dunamare is de totale afboeking €710.000

| | |
|--|-----------------|
| Centraal Bureau Dunamare | 20.000- |
| Ichthus College TL | 28.000 |
| Ichthus College HAG | 208.000- |
| Sterren College Haarlem (ldk) | 9.000- |
| Sterren College Haarlem | 26.000 |
| Maritieme Academie Harlingen | 67.000- |
| Technisch College Velsen | 48.000 |
| Maritiem College Velsen | 130.000- |
| Wim Gertenbach College | 3.000 |
| LJC2 | 4.000 |
| Montessori College Aerdenhout | - |
| Tender College IJmuiden | 9.000 |
| School voor Praktische Vorming Oost-ter-hout | 1.000- |
| Praktijkschool De Linie | 95.000 |
| Prof. Dr. Gunningschool (SO/VS) | 1.000- |
| Hartenlust mavo | 87.000- |
| Haarlemmermeer Lyceum | 277.000- |
| Hoofdvaart College | 62.000- |
| Vellesan College | 44.000- |
| Schoter Scholengemeenschap | 13.000- |
| Coornhert Lyceum | 53.000- |
| Daaf Gelukschool (incl. taalklas) | 8.000- |
| Paulus Mavo | 1.000- |
| Teyler College | 3.000- |
| Het Spaarne | 21.000 |
| Praktijkschool Koningin Emma | 40.000 |
| Totale afboeking | 710.000- |

In 2007 is er binnen Dunamare voor totaal € 7,9 mln. geïnvesteerd. Hiervan is € 1,2 mln. geïnvesteerd in een nieuw schip voor het nautisch onderwijs.

In het onderstaande overzicht is een verdeling per school weergegeven. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen de activagroepen gebouwen, inventaris en apparatuur, ICT en overige MVA.

| | Investerings 2007 | | | | Totaal |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Gebouwen | Invent. & app. | ICT | overige MVA | |
| Centraal Bureau Dunamare | 178.027,96 | 246.068,59 | 1.127.965,02 | - | 1.552.061,57 |
| Ichthus College VMBO TL | 258.198,68 | 31.478,24 | 37.522,18 | | 327.199,10 |
| Ichthus College Havo-Atheneum-Gymnasium | 163.065,08 | 169.964,91 | 11.674,35 | | 344.704,34 |
| Sterren College Haarlem (incl. Idk) | - | 139.239,88 | 4.977,47 | | 144.217,35 |
| Maritieme Academie Harlingen | 1.390.282,94 | 258.125,29 | 20.308,77 | | 1.668.717,00 |
| Schepen | - | 10.765,74 | | 1.162.583,47 | 1.173.349,21 |
| Technisch College Velsen | 60.110,31 | 319.901,28 | 7.539,08 | | 387.550,67 |
| Maritiem College Velsen | 2.975,00 | 141.875,08 | | | 144.850,08 |
| Wim Gertenbach College | - | 12.403,38 | 1.086,30 | | 13.489,68 |
| Tender College IJmuiden | - | 16.527,83 | 2.201,50 | | 18.729,33 |
| LJC2 | 13.087,61 | 194.027,73 | 110.282,71 | 5.250,00 | 322.648,05 |
| School voor Praktische Vorming Oost ter Hout | 45.325,39 | 40.599,83 | 2.380,10 | | 88.305,32 |
| Prof.Dr. Gunningschool (SO/VSO) | 8.898,80 | 13.188,99 | 3.988,88 | | 26.076,67 |
| Schoter Scholengemeenschap | 193.200,59 | 38.929,49 | 15.999,54 | | 248.129,62 |
| Coornhert Lyceum | 458.715,27 | 56.216,65 | 18.129,47 | | 533.061,39 |
| Daaf Gelukschool (incl. taalklas) | - | 15.549,39 | 4.417,88 | | 19.967,27 |
| Paulus Mavo | - | 82.545,07 | 37.153,11 | | 119.698,18 |
| Teyler College | - | 1.606,60 | 8.308,58 | | 9.915,18 |
| Het Spaarne | - | 19.894,07 | | | 19.894,07 |
| Montessori College Aerdenhout | 37.997,89 | 15.619,94 | 29.861,46 | | 83.479,29 |
| Praktijkschool De Linie | 8.935,33 | 35.454,44 | 4.046,47 | | 48.436,24 |
| Hartenlustschool Bloemendaal | 10.677,57 | 15.948,38 | 32.159,30 | | 58.785,25 |
| Haarlemmermeer Lyceum | 157.678,11 | 65.919,68 | 30.001,61 | | 253.599,40 |
| Hoofdvaart College | 110.155,65 | 49.685,68 | 10.569,26 | 35.086,49 | 205.497,08 |
| Vellesan College | 0,00 | 45.403,98 | 57.483,55 | | 102.887,53 |
| Praktijkschool Koningin Emma | 0,00 | 5.534,48 | 7.089,69 | | 12.624,17 |
| Dunamare Onderwijsgroep | 3.097.332,18 | 2.042.474,62 | 1.585.146,28 | 1.202.919,96 | 7.927.873,04 |

Voor een analyse per school: zie het jaarverslag van de afzonderlijke scholen (zie www.dunamare.nl/jaarverslag)

Financiële vaste activa

De Maritieme Academie Harlingen heeft een samenwerkingsverband met het Nova College. Nova Contract Opleiding & Training, Unit Scheepvaart, Transport & Logistiek ontwikkeld en verzorgt maritieme opleidingen en trainingen voor medewerkers van bedrijven in de Koopvaardij, Rijn- en Binnenvaart en Visserij. In 2007 is het nieuwe schoolgebouw van de MAH opgeleverd. Nova contract is ook gehuisvest in dit nieuwe gebouw. Aangezien de gemeente Harlingen dit deel niet financiert is met Nova een gebruikersovereenkomst getekend. Nova zal over een periode van 25 jaar 1,3 mln. euro betalen.

Vorderingen

Doordat vanaf 2007 de boekingsystematiek is gewijzigd, hebben zich binnen de vlottende activa een aantal verschuivingen voorgedaan. Op totaalniveau kan gesteld worden dat het aantal openstaande vorderingen sterk is afgenomen. Belangrijkste oorzaak is het wegvallen van de vorderingen op gemeente Haarlem ten aanzien van de doordecentralisatiegelden van de gemeente Haarlem.

Deze gelden zijn bij de overgang van de bestuurscommissie OVO Haarlem naar stichting OVO Haarlem per 1 juli 2006 afgerekend. De totale omvang van deze gelden bedraagt circa 3 miljoen euro.

Per 1 januari 2006 is het bekostigingstelsel voor het voortgezet onderwijs vereenvoudigd. Deze vereenvoudiging houdt in, dat vanaf 1 januari 2006 de bekostiging niet meer op schooljaarbasis, maar op kalenderjaar plaatsvindt.

Bij de uitbetaling van de bekostiging aan de scholen is er sprake van een betaalritme verschil. Hiermee bedoelen we, dat de personele bekostiging aan scholen wordt betaald volgens het volgende betaalritme:

- In de maanden augustus tot en met december wordt in totaal 32% betaald, dat wil zeggen 10% minder dan 5/12 van de jaarlijkse bekostiging; en
- In de maanden januari tot en met juli wordt in totaal 68% betaald, dat wil zeggen 10% meer dan 7/12 van de jaarlijkse bekostiging.

Dit betaalritme verschil houdt verband met de bevoorschotting van het vakantiegeld en de opgebouwde rechten (o.a. sociale lasten). Omdat de tegemoetkoming ziektekosten per 31 december 2005 is vervallen, is het maximale te verreken percentage teruggebracht van 10% naar 7,5%. In de financiële verantwoording van Dunamare is een percentage genomen van 7,5%. Het totaal te vorderen bedrag is €5.447.000.

Toelichting Passiva

Het vermogen van de Dunamare Onderwijsgroep

Een schoolbestuur moet een buffervermogen hebben voor het opvangen van algemene risico's. Dit vermogen moet niet te klein zijn, want risico's moeten wel kunnen worden opgevangen. Het moet ook niet te groot zijn, omdat dan geld blijft liggen dat het onderwijsproces ten goede kan komen.

Bij het realiseren van organisatiedoelstellingen op strategisch, tactisch en operationeel niveau ontstaan risico's. Een risico is de kans dat een gebeurtenis zich voordoet die de organisatie-doelstellingen in zowel positief als negatief opzicht kan beïnvloeden. Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd, die niet door het treffen van maatregelen worden beheerst en die bovendien van materiële betekenis zijn voor de organisatie. Om ervoor te zorgen dat de Dunamare onderwijsgroep dit soort risico's kan opvangen moet er weerstandscapaciteit zijn. Het Weerstandsvermogen is het vrije aanwendbare deel van het eigen vermogen, om niet structurele financiële tegenvallers op te kunnen vangen, om de reguliere taken ongestoord voort te kunnen zetten.

Voor risico's die wel kwantificeerbaar zijn, kunnen bestemmingsreserves en voorzieningen worden gevormd. Voorzieningen zijn verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten. Bestemmingsreserves zijn een - door het bestuur afgezonderd deel - van het eigen vermogen ten behoeve van een daarvoor aangewezen doel. In onderstaand schema worden de verschillende risico's weergegeven.

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|----------------------------|---|--------------------------|-----------------------------------|
| Organisatie doelstellingen | Bruto- Risico | Beheers- maat- regelen | kwanti- ficeer- baar | Voorziening/ bestemmings- reserve | Dunamare/ school | |
| | | | Netto- Risico | Niet goed kwanti- ficeer- baar | Van geringe betekenis | Dunamare |
| | | | | | | Weerstands- capaciteit |
| | | | | | | |

Binnen Dunamare worden de financiële middelen, die nodig zijn om de risico's op te vangen op twee niveaus gevormd. Het eerste niveau is Stichting Dunamare. Hierin zijn de wettelijke verplichte voorzieningen en algemene reserve opgenomen. Binnen Dunamare zijn er twee voorzieningen, namelijk de BAPO / spaarverlof voorziening en de voorziening grootonderhoud.

De algemene reserve is bedoeld om de niet goed kwantificeerbare risico's, die van materiële betekenis zijn, op te vangen. De belangrijkste daarvan zijn daling In-aantal, imago probleem, concurrentie, kwaliteit personeel, uitval lessen.

Het tweede niveau zijn de scholen. Deze risico's zijn kwantificeerbaar en worden vertaald in een bestemmingsreserve. Een school zal deze bestemmingsreserve via de eigen exploitatie opbouwen. Voordeel voor de school is, dat deze gelden zijn 'gelabeld'. Hierdoor wordt gestimuleerd dat scholen gelden op zij zetten voor toekomstige uitgaven. Overigens kan een school niet zo maar een bestemmingsreserve vormen. Onder een bestemmingsreserve moet een plan liggen waarin de doelen van deze bestemmingsreserve worden omschreven. Dit plan moet vervolgens worden goedgekeurd door het bestuur.

Per school (ook voor het Centraal Bureau) moet een risico-inventarisatie plaats vinden om daarmee het risicoprofiel vast te stellen. Als de risico's in beeld zijn gebracht, is het ook mogelijk na te denken over beheersmaatregelen, waarmee risico's worden verkleind. De benodigde hoogte van het buffervermogen (algemene reserve) kan bepaald worden door niet kwantificeerbare risico's van alle scholen met elkaar in verbinding te brengen. Groot voordeel voor individuele scholen is dat het weerstandsvermogen op bestuursniveau aanzienlijk lager zal zijn dan wanneer een school een eigen weerstandsvermogen zou opbouwen. Zo wordt (kan) bijvoorbeeld het financiële risico van leerlingending tussen scholen voor een groot gedeelte tussen de scholen opgevangen.

Binnen Dunamare wordt gewerkt met een vast sjabloon. Het sjabloon bestaat uit twee onderdelen:

- Risico's die worden opgevangen door Voorzieningen en Bestemmingsreserves
- Risico's die worden opgevangen door middel van de Algemene reserve (o.a. weerstandsvermogen)

Momenteel is er door de controller een eerste risico-inventarisatie gemaakt op stichtingsniveau. Op blz. 20 wordt dit risicoprofiel op hoofdlijnen weergegeven. Risicomanagement moet niet alleen iets zijn van het College van Bestuur, maar moet ook bij de scholen leven.

In het schooljaar 2008/2009 zal gestart worden om per school een risico-inventarisatie te maken. Hierdoor ontstaat een gedetailleerdere onderbouwing van de risico's. Door deze aanpak zal binnen Dunamare het risicomanagement een meer expliciete invulling moeten krijgen. Dit zal onder andere leiden tot een verhoogde risicobewustzijn en meer risicogevoeligheid. Wanneer de risico's zijn gesignaleerd en geanalyseerd, zullen er beheersmaatregelen moeten worden benoemd. Hierbij heeft het College van Bestuur als doel- en taakstelling ervoor te zorgen, dat middels goed risicomanagement 'onbewuste risico's worden vertaald naar 'bewust risico lopen'.

Systematiek

De risico's zijn onderverdeeld in groepen risico's ten aanzien van politiek, leerlingen, onderwijs, personeel, organisatie, gebouwen en inventaris. Iedere risicofactor heeft een wegingsfactor 1,2,3,4. Wegingsfactor 1 is het laagste gewicht en wegingsfactor 4 is het hoogste gewicht. Per factor is ingeschat of het om een laag, een gemiddeld of hoog financieel risico gaat. Wanneer de wegingsfactor(belang) wordt vermenigvuldigd met de kans, wordt het risico bepaald. De minimale risicoscore is 1 (1x1) de maximale risicoscore is 12 (3x4).

Risicoprofiel Dunamare

De door de controller opgestelde risico-inventarisatie is besproken binnen het CvB. De risico inventarisatie zal periodiek op de agenda staan van het CvB. Hierdoor zal het risicomanagement een structurele plek krijgen binnen het CvB. In onderstaande schema is per risicogroep een gemiddeld risico berekend.

| Risicogroep | Gem.score | Risicoprofiel |
|-----------------------|-----------|---------------|
| Politiek | 2.0 | Laag |
| Leerlingen | 4.0 | Laag |
| Onderwijs | 5.0 | Gemiddeld |
| Personeel | 7.0 | Hoog |
| Gebouwen | 7.0 | Hoog |
| Organisatie | 5.5 | Gemiddeld |
| Inventaris | 4.5 | Gemiddeld |
| Verantwoording en P&C | 5.5 | Gemiddeld |

Momenteel liggen de grootste risico's op het gebied van gebouwen en personeel. In beide risicogroepen gaat ook het meeste geld om. In gebouwen wordt de komende jaren veel geïnvesteerd. Naast het planmatig onderhoud (€ 46 mln. over 20 jaar) staan er een groot aantal verbouwingen en nieuwbouwprojecten in de planning. De personele kosten zijn binnen Dunamare circa 75 miljoen euro (dit is 76% van de totale lasten.)

Gebouwen

Het totale onderhoudsplan over 20 jaar bedraagt circa 46 miljoen euro. De gebouwen waarvan grote kans is dat deze zullen worden afgestoten zijn niet meegenomen in dit onderhoudsplan. Het onderhoudsplan wordt gedekt door de voorziening grootonderhoud. De hoogte van de voorziening is toereikend om de geplande werkzaamheden uit te voeren. Scholen zullen op basis van het groot-onderhoudsplan blijven doteren. Momenteel zijn er 5 projecten ofwel onderhanden ofwel toegekend door de desbetreffende gemeente. Hieronder valt de bouw van twee grote vbmo- scholen (budget circa €50 mln). Daarnaast zijn er 10 projecten die in voorbereidingsfase zitten. Voor alle projecten geldt, dat er eerst financiële dekking moet zijn, voordat gestart kan worden met dit soort projecten. Deze dekking kan gevonden worden in de exploitatie van de school of middels kredieten van derden (veelal gemeente).

De druk, die het relatief groot aantal bouwprojecten op de organisatie legt, is groot. Om die reden wordt bij elke project vooraf een standaardprojectorganisatie toegepast. Hierdoor is vooraf inzichtelijk welke partijen betrokken zijn bij het project en wie welke verantwoordelijkheden heeft.

Personeel

Een van de grootste risico's is het risico op ziekteverzuim. De overstap naar een nieuwe arbodienst geeft de nodige problemen. Hierdoor is het tijdelijk niet mogelijk om exacte ziekteverzuimcijfers te verkrijgen. Momenteel wordt met de arbodienstverlener(s) overlegd hoe de dienstverlening snel op orde komt. Zo lang dit inzicht onvolledig is, wordt dit risico als hoog ingeschat.

Doordat een steeds grotere groep recht heeft op en gebruik maakt van een voor de werkgever dure BAPO -regeling stijgen de loonkosten onevenredig. Deze stijging moet worden opgevangen in de reguliere OC&W- bekostiging.

Daarnaast zijn er een groot aantal personeelsleden die deze BAPO- uren gespaard hebben. Deze spaarregeling is in de cao van 05/06 ingeperkt. De opgebouwde rechten blijven echter wel staan. Voor deze rechten is een voorziening opgebouwd.

Binnen het voortgezet onderwijs groeit het aantal onbevoegden. Ook binnen de Dunamare scholen zijn er een groot aantal onbevoegde docenten. Komende jaren zal er geïnvesteerd moeten worden in scholing.

Weerstandsvermogen vs. Risico's

Het weerstandsvermogen geeft aan, of een bestuur voldoende reserves heeft gevormd om risico's voortkomend uit de gewone bedrijfsvoering op te kunnen vangen. Het weerstandsvermogen van Dunamare is 19%. Uit de financiële kengetallen blijkt, dat Dunamare onder het landelijke gemiddelde zit. Uit het risicoprofiel blijkt, dat op een aantal terreinen de risico's groot zijn. Hierbij moet echter worden opgemerkt, dat de twee grootste risicogebieden (Personeel en Huisvesting) voor een groot gedeelte worden afgedekt door de voorziening Grootonderhoud en BAPO/Spaarverlof.

Deze voorzieningen vallen buiten het weerstandsvermogen. Uit de landelijke VO cijfers (zie tabel onder) blijkt ook, dat de voorziening bij Dunamare aanzienlijk hoger is dan het landelijke gemiddelde.

Het weerstandsvermogen moet derhalve de grootste risico's rond personeel en huisvesting niet opvangen. Uit de risico inventarisatie blijkt dat de risico's op de overige risicogebieden gemiddeld tot laag zijn. De hoogte van de risico's sluit derhalve aan bij het huidige weerstandsvermogen.

Wel is het CvB van mening dat het huidige weerstandsvermogen ten opzichte van de risico's nauwkeurig(er) moet worden gemonitord. Komende jaren zal het risicomanagement verder vorm krijgen. Zo zal voor elke school een risicoprofiel gemaakt moeten worden. Hierbij zal ook geïnventariseerd worden welke bestemmingsreserves er aan de scholen moeten worden toegeschreven.

| ACTIVA | Dunamare | | Vergelijkingscijfers | |
|--------------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2007 | 2006 | Totaal VO 2006 | VO 5 2006 |
| Materiële vaste activa | 54,7% | 52,5% | 38,5% | 40,6% |
| Financiële vaste activa | 2,5% | 0,1% | 13,4% | 16,2% |
| Totaal vaste activa | 57,2% | 52,6% | 51,9% | 56,8% |
| Vorraden | 0,0% | 0,0% | 0,4% | 0,4% |
| Vorderingen | 22,7% | 30,0% | 15,2% | 17,4% |
| Effecten | 0,0% | 0,0% | 0,8% | 0,4% |
| Liquide middelen | 20,1% | 17,4% | 31,6% | 24,9% |
| Totaal vlottende activa | 42,8% | 47,4% | 48,1% | 43,1% |
| PASSIVA | | | | |
| Eigen vermogen | 36,9% | 37,9% | 49,9% | 46,7% |
| Voorzieningen | 24,8% | 26,2% | 17,7% | 20,2% |
| Langlopende schulden | 6,0% | 3,6% | 4,3% | 2,9% |
| Kortlopende schulden | 32,2% | 32,3% | 28,1% | 30,1% |

Toelichting exploitatie Dunamare onderwijsgroep

De exploitatiecijfers 2007 zijn moeilijk te vergelijken met de begroting 2007. De begroting 2007 is destijds nog door de 3 afzonderlijke besturen (OVO,NOG,SaVO) opgesteld. Hierdoor zijn de aannames niet altijd gelijk. Daarentegen zijn de werkelijke cijfers 2007 wel op dezelfde manier verwerkt. Hierdoor kunnen op het eerste oog vreemde verschillen ontstaan. Zo werd bij NOG de afdracht Centraal Bureau niet zichtbaar gemaakt in de exploitatie. In de begrotingen van de NOG scholen is de afdracht CB in mindering gebracht op de rijksbijdragen. In de werkelijke exploitatie is dit echter niet gebeurd. Hierdoor zijn de inkomsten t.o.v. de begroting aanzienlijk hoger en ook de uitgaven onder overige instellingslasten. Een analyse exploitatie vs. begroting is dan ook niet te maken.

Dunamare Onderwijsgroep realiseerde in 2007 een positief resultaat van circa 750.000 euro. In onderstaand schema wordt per school aangegeven wat het resultaat is per instelling. Het tekort van het Centaal Bureau wordt in de volgende paragraaf verder toegelicht.

Wanneer het tekort van het Centraal Bureau niet wordt meegenomen, is het resultaat van de Dunamare-scholen circa +1,7 miljoen euro. Vooral de voormalig Savo-scholen laten een groot overschot zien. De gezamenlijke Savo-scholen hebben een positief resultaat van circa 1,4 miljoen euro. In de toelichting op de exploitatie Centraal Bureau blijkt, dat dit voornamelijk wordt veroorzaakt door het lage afdrachtpercentage. Wanneer de Savo-scholen hetzelfde percentage zouden afdragen als de NOG, zou er zelfs een negatief resultaat zijn. Hieruit blijkt, dat de resultaten van de scholen onder de voormalige stichtingen niet met elkaar zijn te vergelijken.

| | Jaar resultaat 2007 | begroting 2007 resultaat |
|--|---------------------------|--------------------------------|
| Ichthus College Havo-Atheneum-Gymnasium | 229.831- | 6.300- |
| Ichthus College VMBO TL | 130.555- | 2.300 |
| Technisch College Velsen | 325.609 | 24.600 |
| Maritiem College Velsen | 157.382 | 4.950 |
| Sterren College Haarlem (incl. ldk) | 266.200 | 36.872 |
| Maritieme Academie Harlingen (incl. schepen) | 126.954 | 3.950- |
| Wim Gertenbach College | 111.733 | 48.500- |
| Tender College Heemskerk | 33.799- | - |
| Tender College IJmuiden | 6.185 | 2.400- |
| LJC2 | 263.059 | 98.995 |
| School voor Praktische Vorming Oost ter Hout | 165.232 | 34.198 |
| Prof.Dr. Gunningschool (SO/VSO) | 64.332- | 138.598 |
| Schoter Scholengemeenschap | 4.799- | 78.735 |
| Coornhert Lyceum | 196.302 | 50.000 |
| Teyler College | 110.138- | 188.733- |
| Het Spaarne | 444.275- | 269.703- |
| Paulus Mavo | 5.654- | 9.409 |
| Daaf Gelukschool (incl. taalklas) | 310.996- | 29.718 |
| Montessori College Aerdenhout | 39.130 | 28.790 |
| Praktijkschool De Linie | 119.484 | - |
| Hartenlustschool Bloemendaal | 12.425 | - |
| Haarlemmermeer Lyceum | 277.161 | 59.738 |
| Hoofdvaart College | 95.248- | - |
| Vellesan College | 830.879 | 14.417 |
| Praktijkschool Koningin Emma | 240.090 | 304.754 |
| Centraal Bureau Dunamare | 960.712- | 14.531 |
| Dunamare Onderwijsgroep | 747.486 | 411.019 |

In het volgende schema wordt de exploitatie Dunamare vergeleken met het landelijk gemiddelde van 2006. De overige overheidsbijdragen zijn gehalveerd naar 1,0% van de totale inkomsten. Landelijk is dit 2,2%.

De personele lasten zijn in 2007 gestegen met 1,2% naar 76,5% van de totale lasten. Ondanks deze stijging ligt dit nog circa 2,5% onder het gemiddelde van het totale VO. De afschrijvingen zijn in 2007 gestegen. Deze stijging wordt naast een sterke toename van de investeringen veroorzaakt door het uniformeren van de grondslagen voor waarderingen van activa en passiva.

De overige instellingslasten zijn aanzienlijk hoger dan het landelijk gemiddelde. Dit wordt deels verklaard door het nautisch onderwijs, waarbij de materiële lasten t.o.v. de personele relatief hoog zijn.

De huisvestingslasten zijn met 3% gedaald. Deze daling wordt verklaard, doordat er in 2006 binnen stichting OVO Haarlem eenmalig een overheveling heeft plaatsgevonden van de algemene reserve naar de onderhoudsvoorziening. In 2007 zijn de huisvestingslasten rond het landelijk gemiddelde.

| BATEN | 2007 | 2006 | Totaal VO 2006 | VO 5 ** 2006 |
|----------------------------|-------|-------|-------------------|-----------------|
| Rijksbijdragen | 93,0% | 92,3% | 91,2% | 91,1% |
| Overige overheidsbijdragen | 1,1% | 2,0% | 2,2% | 2,4% |
| Baten werk i.o.v. derden | 0,1% | 0,1% | 0,1% | 0,1% |
| Overige baten | 5,9% | 5,6% | 6,5% | 6,5% |
| LASTEN | | | | |
| Personele lasten | 76,5% | 75,3% | 78,9% | 79,3% |
| Afschrijvingen | 3,4% | 2,7% | 3,1% | 2,4% |
| Huisvestingslasten | 7,0% | 10,2% | 7,7% | 7,4% |
| Overige instellingslasten | 13,0% | 11,7% | 10,5% | 10,4% |

Voor een analyse per school zie het jaarverslag van de afzonderlijke scholen (zie www.dunamare.nl/jaarverslag)

Toelichting exploitatie Centraal Bureau

Het Centraal Bureau heeft een bewogen jaar achter zich. Het samenvoegen van drie Centrale Bureaus - met ieder een eigen specifieke cultuur en werkwijze - heeft niet zonder slag of stoot plaatsgevonden. De (cultuur)omslag van drie relatief kleine organisaties naar één grotere organisatie heeft op alle verschillende afdelingen binnen het Centraal Bureau de nodige impact gehad. De schaalvergroting zorgt o.a. voor: een complexere omgeving, een meer zakelijker aanpak en veranderingen en/of verschuivingen van (eigen) werkzaamheden.

Daarnaast is het Centraal Bureau ook fysiek verplaatst naar de drie bovenste etages in een kantoorpand aan de Surinameweg in het stadsdeel Schalkwijk van de gemeente Haarlem.

Zoals verwacht hebben deze wijzingen veel effect gehad op de personeelsbezetting van het Centraal Bureau. Twaalf vaste medewerkers hebben inmiddels - om verschillende redenen - de organisatie verlaten. Dit verloop is hoog, maar gezien de vele veranderingen wellicht het logisch gevolg van de eerder genoemde (cultuur)omslag.

Om de werkzaamheden van deze medewerkers op te kunnen vangen, zijn in veel gevallen interim-medewerkers aangesteld. Gelijkzeitig wordt geprobeerd om deze tijdelijk ingehuurd arbeidskrachten z.s.m. te vervangen door nieuwe vaste medewerkers. Door een krapte op de huidige arbeidsmarkt blijkt het echter moeilijk om bekwame medewerkers te vinden met de juiste competenties. Vooral geschikte ICT- en P&O medewerkers zijn moeilijk te vinden.

Een aantal Dunamare-scholen heeft intussen aangegeven dat op verschillende terreinen het serviceniveau van het Centraal Bureau te wensen overlaat. Middels een actieplan (het zgn. aanvalsplan) wordt getracht het serviceniveau op zo kort mogelijk termijn op een gewenst niveau te krijgen. De doelstelling is om medio 2008 de bezetting met vaste medewerkers op orde te hebben, waarbij professionaliteit, plezier in het werk, kennis van zaken en een goede werksfeer de belangrijke aandachtspunten zijn.

In overleg met de schooldirecteuren wordt er gewerkt aan een dienstencatalogus, waardoor duidelijk in beeld kan worden gebracht, welke werkzaamheden centraal georganiseerd moeten worden en welke werkzaamheden in principe het beste op de school zelf verricht kunnen worden. Deze inventarisatie wordt begeleid door PWC.

De bovengenoemde veranderingen/problemen hebben hun weerslag op het financiële resultaat van 2007. Het totale tekort in 2007 bedraagt circa 1 miljoen euro.

Het tekort op Centraal Bureau zou veel groter zijn geweest indien er niet een aantal extra (onvoorziene) inkomsten waren geweest. Deze inkomsten betroffen:

| | |
|--|---------|
| • Correctie op vordering OCW | 280.000 |
| • Vrijval niet geormerkte subsidies | 270.000 |
| • Vrijval voorziening onderwijskundige projecten | 200.000 |
| • Vrijval BAPO-voorziening | 119.000 |

Er is zijn ook financiële tegenvallers op Centraal Bureau geboekt.

| | |
|---|----------|
| • correctie op de reserveringvakantiegeld | -74.000 |
| • correctie op de reservering vakantiegeld over de sociale lasten | -147.000 |

Tijdens het fusieproces is in overleg met de GMR afgesproken, dat in het kalenderjaar 2007 de drie verschillende stichtingen nog zouden werken met verschillende afdrachtpercentages. In 2008 zou er één uniform percentage worden gehanteerd. Destijds is - uit de begroting 2007 - gebleken, dat als men deze percentages gelijk zou willen trekken, er een uniform percentage van rond de 7,5% over de totale cfi-inkomsten zou uitkomen.

Dat betekent dat er in 2007 geen relatie is gelegd tussen de inkomsten en uitgaven. Hierbij dient bedacht te worden dat de begroting 2007 de som is van de afzonderlijke begrotingen, waarbij de kosten van de samenvoeging en de kosten van het aansluiten van SAVO op het NOG-OVO netwerk niet waren meegenomen.

In onderstaand schema wordt aangegeven, hoeveel de oude stichtingen hebben afgedragen aan het Centraal Bureau. Om een onderlinge vergelijking te kunnen maken is in de rechterkolom de afdracht uitgedrukt, als een percentage van de totale rijksbijdragen.

| Organisatie | Afdracht CB | Rijksbijdragen | % |
|-------------|-------------|----------------|-------|
| OVO | € 2.580.946 | € 37.683.083 | 6,8% |
| NOG | € 2.368.536 | € 21.343.491 | 11,1% |
| SAVO | € 1.173.273 | € 25.280.550 | 4,6% |
| Totaal | € 6.122.756 | € 84.307.124 | 7,3% |

De overschrijding wordt veroorzaakt door m.n. een overschrijding op de personele lasten. Deze overschrijding wordt vooral veroorzaakt door de vele ingehuurde externe medewerkers en een te grote formatie van vast personeel. Zoals eerder aangegeven heeft het samenvoegen van drie afzonderlijke centraal bureaus meer problemen opgeleverd dan voorzien. De gereduceerde fte-bezetting van het centraal bureau, die tijdens het fusieproces was afgesproken, blijkt aanzienlijk meer tijd te kosten dan verwacht en gepland.

De overschrijding op de overige instellingslasten wordt veroorzaakt door een overschrijding op externe adviseurs. Het betrof hier o.a. kosten van PWC voor het in kaart brengen welke werkzaamheden centraal en decentraal moeten worden uitgevoerd.

Zoals eerder aangegeven waren de investeringen in het ICT-netwerk van SAVO niet begroot. De overschrijding op de afschrijvingen wordt volledig veroorzaakt door deze investering van ruim 1 miljoen euro.

Het saldo van financiële baten en lasten bestaat naast rentebaten (€ 431.000) ook uit interne vergoedingen van scholen in verband met grote investeringen, die gedaan zijn. Deze vergoedingen zijn in de exploitaties van de desbetreffende scholen te vinden onder de financiële lasten. Het betreft hier de scholen Schoter Scholengemeenschap, Coornhert Lyceum en Maritieme Academie Harlingen.

FINANCIËLE VERANTWOORDING 2007

A1 Grondslagen voor de jaarrekening

Algemeen

De grondslagen van de financiële verantwoording zijn gebaseerd op de "OCW-Richtlijn Jaarverslaggeving, sector Voortgezet Onderwijs, met ingang van 2002". De financiële verantwoording is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De fusie van de Noordzee Onderwijsgroep (NOG), de Stichting Organisatie Voortgezet Onderwijs Haarlem (OVO) en de Samenwerkingsstichting Voortgezet Onderwijs Haarlemmermeer en Kennemerland (SaVO) is geëffectueerd op 28 juni 2007. Feitelijk voerden deze stichtingen vanaf 1 januari 2007 een gezamenlijk beleid. De administraties werden in 2007 nog apart gevoerd, maar de inrichting van de administratie is vanaf 1 januari 2007 geharmoniseerd. De vergelijkende cijfers voor 2006 zijn echter gebaseerd op de oude administraties die onderling sterk verschilden. Bij veel specificaties is een goede vergelijking met 2006 hierdoor niet mogelijk. De vergelijkende cijfers geven dus slechts een globaal beeld van de ontwikkeling ten opzichte van voorgaand boekjaar.

'Stelselwijziging' per 1-1-2007

Omdat de drie afzonderlijke stichtingen verschillende grondslagen hanteerden is een stelselwijziging doorgevoerd met aanzienlijke gevolgen voor de balanspositie. De harmonisatie van de inrichting van de drie stichtingen heeft op de volgende onderdelen plaatsgevonden:

- Uniforme afschrijvingstermijnen
- Invoering activeringsgrens
- Beëindigen gebruik egalisatierekening (SaVO)
- Herijking van voorzieningen

Deze aanpassingen zijn met terugwerkende kracht doorgevoerd. De nieuwe afschrijvingstermijnen en de doorgevoerde activeringsgrens leverden per saldo een afboeking van een deel van de materiële vaste activa op, en daardoor een afboeking op het eigen vermogen. Het beëindigen van de egalisatierekening en de vrijval van enkele voorzieningen kwamen ten gunste van het eigen vermogen.

Waardering van de activa en passiva

Activa

Materiele vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. De materiële vaste activa betreft bezittingen die stoffelijk aanwezig zijn en die duurzaam bijdragen aan de werkzaamheid van Dunamare. De afschrijvingsperiode is per activumgroep vastgelegd en geschiedt lineair vanaf de eerste maand na aanschaf of oplevering. De volgende termijnen worden gehanteerd:

| | |
|--------------------------|---------|
| Gebouwen en verbouwingen | 20 jaar |
| Inventaris | 15 jaar |
| Apparatuur | 7 jaar |
| ICT-middelen | 4 jaar |
| Schepen | 20 jaar |
| Transportmiddelen | 7 jaar |

Financiële vaste activa

Onder financiële vaste activa worden de deelnemingen en leningen verantwoord in die gevallen waarin geen consolidatie plaatsvindt.

Viottende activa

Dit zijn eigendommen en financiële belangen die binnen een jaar aanwendt voor de uitoefening van haar werkzaamheid alsmede vorderingen die binnen een jaar worden afgewikkeld.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid

Effecten (Treasury beleid)

Dunamare Onderwijsgroep heeft geen effecten in bezit en heeft ook geen beleid om effecten, waar enig risico aan verbonden is, te verkrijgen.

Passiva

Eigen vermogen

De mutaties in het eigen vermogen van Dunamare als gevolg van de harmonisatie in verband met de fusie zijn geëffectueerd op 1 januari 2007. De volgende aanpassingen hebben voor een mutatie van het eigen vermogen gezorgd:

Afboeken restwaarde materiële vaste activa in verband met nieuw bepaalde levensduur,
Afboeken restwaarde materiële vaste activa in verband met invoering activeringsgrens,
Af-/bijboeken materiële vaste activa in verband met nieuwe afschrijvingstermijnen,
Bijboeken vanwege opheffing egalisatierekening
Vrijval van de voorzieningen voor personele fricties en onderwijskundige projecten naar de algemene reserve.

Procesactiviteiten en waardeveranderingen van de bezittingen gedurende 2007 zijn verantwoord in de exploitatierekening. Het exploitatieresultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten.

Langlopende schulden

De aflossingen in 2008 van de langlopende leningen worden in boekjaar 2007 verantwoord onder de kortlopende schulden bij de post 'Kredietinstellingen'.

Kortlopende schulden

Onder schulden met een resterende looptijd van ten hoogste een jaar, de zogenaamde kortlopende schulden, vallen de gewone crediteuren, belastingen en sociale premies en de afrekening van de geormerkte subsidies van OCW. Als "overlopende passiva" worden onder de kortlopende schulden gepresenteerd: Nog te betalen kosten (vakantiegeld e.d.) en vooruitontvangen bedragen (nog te besteden OCW-subsidies).

Bepaling van het exploitatieresultaat

Algemeen

Bij de bepaling van het exploitatiesaldo zijn de volgende beginselen gehanteerd:
Toerekeningsbeginsel: baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Hierbij is er van uitgegaan dat reguliere onderwijstaken gelijkmatig over het schooljaar zijn gespreid.

Realisatiebeginsel: baten zijn slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Voorzichtigheidsbeginsel: lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar zijn in acht genomen.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de door het Ministerie van OCW verstrekte rijksbijdragen, doelsubsidies, gemeentelijke bijdragen, ouderbijdragen en overige baten toe te rekenen aan het boekjaar enerzijds, en de lasten die betrekking hebben op het boekjaar gewaardeerd tegen verkrijgingprijs anderzijds. Buitengewone baten en lasten worden afzonderlijk in de exploitatierekening verantwoord. Het exploitatiesaldo is binnen het eigen vermogen in de balans toegevoegd aan de algemene reserve.

Financiële kengetallen

| | Dunamare | | Vergelijkingscijfers * | |
|--|----------|-------|------------------------|---------|
| | 2007 | 2006 | Totaal VO | VO 5 ** |
| Solvabiliteit 1 | 0,37 | 0,38 | 0,46 | 0,45 |
| Solvabiliteit 2 | 0,62 | 0,64 | 0,68 | 0,67 |
| Liquiditeit (current ratio) | 1,33 | 1,47 | 1,71 | 1,43 |
| Rentabiliteit | 0,7% | -1,3% | 2,0% | 1,5% |
| Weerstandsvermogen | 0,19 | 0,19 | 0,27 | 0,24 |
| Overige kengetallen *** | | | | |
| Personele lasten / Totale lasten | 76,0% | 75,3% | 78,7% | 79,2% |
| Rijksbijdragen / Totale baten | 92,0% | 91,9% | 90,4% | 90,3% |
| Personele lasten / Rijksbijdragen | 82,1% | 83,0% | 85,3% | 86,4% |
| Gemeentelijke bijdragen / totale baten | 1,1% | 2,0% | 2,2% | 2,4% |
| Algemene reserve / Totale baten | 18,8% | 19,0% | 15,4% | 13,0% |
| Voorzieningen / Totale baten | 12,9% | 13,4% | 10,3% | 10,7% |
| Weerstandsvermogen, gecorrigeerd met MVA | -9,3% | -7,5% | 4,8% | 2,3% |
| Investerings huisvesting / totale baten | 3,1% | - | 3,7% | 3,8% |
| - Inclusief investeringen in schepen | 4,3% | - | - | - |
| Investerings inv. + app. / totale baten | 3,6% | - | 2,9% | 2,9% |

* Bron: Gegevensboek VO op www.cfi.nl (link: Brochures)

** VO 5 = Grote schoolbesturen

*** Totale baten en lasten zijn overal inclusief financiële baten of lasten

Balans en exploitatierekening in percentages van het totaal

| | Dunamare | | Vergelijkingscijfers | |
|--------------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2007 | 2006 | Totaal VO 2006 | VO 5 2006 |
| ACTIVA | | | | |
| Materiële vaste activa | 54,7% | 52,5% | 38,5% | 40,6% |
| Financiële vaste activa | 2,5% | 0,1% | 13,4% | 16,2% |
| Totaal vaste activa | 57,2% | 52,6% | 51,9% | 58,9% |
| Voorraden | 0,0% | 0,0% | 0,4% | 0,4% |
| Vorderingen | 22,7% | 30,0% | 15,2% | 17,4% |
| Effecten | 0,0% | 0,0% | 0,8% | 0,4% |
| Liquide middelen | 20,1% | 17,4% | 31,6% | 24,9% |
| Totaal vlottende activa | 42,8% | 47,4% | 48,1% | 43,1% |
| PASSIVA | | | | |
| Eigen vermogen | 36,9% | 37,9% | 49,9% | 46,7% |
| Voorzieningen | 24,8% | 26,2% | 17,7% | 20,2% |
| Langlopende schulden | 6,0% | 3,6% | 4,3% | 2,9% |
| Kortlopende schulden | 32,2% | 32,3% | 28,1% | 30,1% |
| BATEN | | | | |
| Rijksbijdragen | 93,0% | 92,3% | 91,2% | 91,1% |
| Overige overheidsbijdragen | 1,1% | 2,0% | 2,2% | 2,4% |
| Baten werk i.o.v. derden | 0,1% | 0,1% | 0,1% | 0,1% |
| Overige baten | 5,9% | 5,6% | 6,5% | 6,5% |
| LASTEN | | | | |
| Personele lasten | 76,6% | 75,4% | 78,9% | 79,3% |
| Afschrijvingen | 3,4% | 2,7% | 3,1% | 2,4% |
| Huisvestingslasten | 7,0% | 10,2% | 7,7% | 7,4% |
| Overige instellingslasten | 13,0% | 11,7% | 10,5% | 10,4% |

B2 Balans per 31-12-2007

| 1 Activa | 31-12-07 | 31-12-06 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Vaste activa | | |
| 1.2 Materiële vaste activa | | |
| 1.2.1 Gebouwen en terreinen | 11.184.688 | 9.622.431 |
| 1.2.2 Inventaris en apparatuur | 13.269.608 | 12.922.008 |
| 1.2.4 Overige materiële vaste activa | 4.081.208 | 3.086.717 |
| | <u>28.535.504</u> | <u>25.631.156</u> |
| 1.3 Financiële vaste activa | | |
| 1.3.3 Overige leningen u/g | 1.315.001 | 54.000 |
| | <u>1.315.001</u> | <u>54.000</u> |
| Totaal vaste activa | <u>29.850.505</u> | <u>25.685.156</u> |
| Viottende activa | | |
| 1.4 Voorraden | | |
| 1.4.1 Gebruiksgoederen | 0 | 15.068 |
| | <u>0</u> | <u>15.068</u> |
| 1.5 Vorderingen | | |
| 1.5.1 Debiteuren | 2.287.021 | 755.020 |
| 1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW | 5.447.105 | 5.265.822 |
| 1.5.5 Overige vorderingen | 3.042.942 | 7.988.578 |
| 1.5.6 Overlopende activa | 1.071.517 | 606.772 |
| | <u>11.848.585</u> | <u>14.616.192</u> |
| 1.7 Liquide middelen | 10.468.185 | 8.484.638 |
| Totaal viottende activa | <u>22.316.770</u> | <u>23.115.898</u> |
| Totaal activa | <u>52.167.275</u> | <u>48.801.054</u> |

| 2 | Passiva | 31-12-07 | 31-12-06 |
|-------|--|--------------------------|--------------------------|
| | | EUR | EUR |
| 2.1 | <u>Eigen vermogen</u> | | |
| 2.1.1 | Kapitaal | 0 | 0 |
| 2.1.2 | Algemene reserve | 18.785.592 | 18.090.592 |
| 2.1.3 | Bestemmingsreserves | 457.240 | 404.754 |
| | Totaal vermogen | 19.242.832 | 18.495.346 |
| 2.4 | <u>Voorzieningen</u> | | |
| 2.4.1 | Onderhoud | 9.246.609 | 9.559.746 |
| 2.4.2 | Wachtgelden | 0 | 0 |
| 2.4.3 | Overige voorzieningen | 3.715.648 | 3.210.151 |
| | | 12.962.257 | 12.769.897 |
| 2.5 | <u>Langlopende schulden</u> | | |
| 2.5.2 | Kredietinstellingen | 3.138.359 | 1.758.343 |
| 2.5.4 | Overige langlopende schulden | 0 | 6.578 |
| | | 3.138.359 | 1.764.921 |
| 2.6 | <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| 2.6.1 | Kredietinstellingen | 188.321 | 99.996 |
| 2.6.3 | Crediteuren | 4.351.104 | 3.551.869 |
| 2.6.4 | Kortlopende schulden aan OCW | 115.778 | 115.000 |
| 2.6.6 | Belastingen en premies sociale verzekeringen | 3.382.082 | 2.994.025 |
| 2.6.7 | Schulden terzake pensioenen | 972.499 | 521.537 |
| 2.6.8 | Overige kortlopende schulden | 1.105.107 | 2.442.761 |
| 2.6.9 | Overlopende passiva | 6.708.936 | 6.045.702 |
| | | 16.823.827 | 15.770.890 |
| | <u>Totaal passiva</u> | <u>52.167.276</u> | <u>48.801.064</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 92.106.956 | 88.118.265 | 87.696.415 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 1.054.604 | 955.426 | 1.916.115 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 69.703 | 224.600 | 58.789 |
| 3.5 Overige baten | <u>5.834.690</u> | <u>7.424.476</u> | <u>5.302.935</u> |
| Totaal baten | <u>99.065.953</u> | <u>96.722.767</u> | <u>94.974.254</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 75.576.016 | 74.215.685 | 72.748.089 |
| 4.2 Afschrijvingen | 3.389.600 | 3.455.873 | 2.620.895 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 6.927.071 | 6.756.826 | 9.866.654 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>12.831.507</u> | <u>11.971.964</u> | <u>11.268.204</u> |
| Totaal lasten | <u>98.724.194</u> | <u>96.400.348</u> | <u>96.503.842</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>341.759</u> | <u>322.419</u> | <u>-1.529.588</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 1.092.626 | 342.500 | 414.554 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>686.899</u> | <u>253.900</u> | <u>112.946</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>405.727</u> | <u>88.600</u> | <u>301.608</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>747.486</u> | <u>411.019</u> | <u>-1.227.980</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>747.486</u> | <u>411.019</u> | <u>-1.227.980</u> |

B4 Kasstroomoverzicht 2007

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|--------------------------|-------------------------|
| <u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u> | | |
| Exploitatieresultaat | 747.486 | -1.227.809 |
| Overige mutaties EV | 0 | 693.932 |
| | <u>747.486</u> | <u>-533.877</u> |
| Afschrijvingen | 3.389.600 | 2.620.895 |
| <u>Mutaties werkkapitaal</u> | | |
| - Voorraden | 15.068 | 0 |
| - Vorderingen | 2.767.607 | -10.026.809 |
| - Effecten | 0 | 0 |
| - Kortlopende schulden | 1.052.937 | 9.020.342 |
| | <u>3.835.612</u> | <u>-1.006.467</u> |
| Mutaties egalisatierekening | 0 | -20.526 |
| Mutaties voorzieningen | <u>192.360</u> | <u>2.916.833</u> |
| | 8.165.058 | 3.976.858 |
| <u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u> | | |
| Immateriële vaste activa | 0 | 0 |
| Materiële vaste activa | -6.293.948 | -10.483.937 |
| Financiële vaste activa | <u>-1.261.001</u> | <u>1.907.369</u> |
| | -7.554.949 | -8.576.568 |
| <u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u> | | |
| Mutatie kredietinstellingen | 1.380.016 | -99.996 |
| Mutatie overige langlopende schulden | <u>-6.578</u> | <u>-2.590</u> |
| | 1.373.438 | -102.586 |
| <u>Mutatie liquide middelen</u> | | |
| | <u>1.983.547</u> | <u>-4.702.296</u> |
| Beginstand liquide middelen | 8.484.638 | 13.186.934 |
| Mutatie liquide middelen | <u>1.983.547</u> | <u>-4.702.296</u> |
| <u>Eindstand liquide middelen</u> | <u><u>10.468.185</u></u> | <u><u>8.484.638</u></u> |

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans**1 Activa****1A Vaste activa****1.2 Materiële vaste activa**

| | Verrijgings- prijs t/m 2006 | Afschrijvingen t/m 2006 | Boekwaarde 31-12-2006 | Mutaties 2007 | | | Overgeboekt | Boekwaarde 31-12-2007 |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------|-------------|--------------------------|
| | | | | Investerings 2007 | Desinveste- ringen 2007 | Afschrijvingen 2007 | | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1.2.1 Gebouwen en terreinen | | | | | | | | |
| 1.2.1.1 Gebouwen | 11.291.220 | 2.592.540 | 8.698.680 | 1.308.826 | 235.852 | 594.542 | 219.071 | 9.396.183 |
| 1.2.1.2 Terreinen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1.2.1.3 Gebouwen in uitvoering | 923.751 | | 923.751 | 1.788.506 | 704.681 | | -219.071 | 1.788.505 |
| | 12.214.971 | 2.592.540 | 9.622.431 | 3.097.332 | 940.533 | 594.542 | 0 | 11.184.688 |
| 1.2.2 Inventaris en apparatuur | 20.114.050 | 7.192.042 | 12.922.008 | 3.627.621 | 693.391 | 2.586.630 | | 13.269.608 |
| 1.2.4 Overige materiële vaste activa | | | | | | | | |
| Schepen | 3.049.644 | 0 | 3.049.644 | 1.162.583 | 0 | 202.128 | | 4.010.099 |
| Transportmiddelen | 44.103 | 7.030 | 37.073 | 40.336 | | 6.300 | | 71.109 |
| | 3.093.747 | 7.030 | 3.086.717 | 1.202.919 | 0 | 208.428 | | 4.061.208 |
| Totaal materiële vaste activa | 35.422.768 | 9.791.612 | 25.631.156 | 7.927.872 | 1.633.924 | 3.389.600 | | 28.535.504 |

Desinvesteringen 2007

| | Verrijgings- prijs desinv. | Afschrijving desinvest. | Desinvestering |
|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------|
| Gebouwen | 25.125 | 0 | 25.125 |
| Inventaris en apparatuur | 169.723 | 11.876 | 157.847 |
| Correctie i.v.m. PRALO | 1.450.952 | 0 | 1.450.952 |
| | 1.645.800 | 11.876 | 1.633.924 |

Stand per 31-12-2007

| | Verrijgings- prijs t/m 2007 | Afschrijvingen t/m 2007 | Boekwaarde 31-12-2007 |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Gebouwen | 12.583.265 | 3.187.082 | 9.396.183 |
| Gebouwen in uitvoering | 1.788.505 | | 1.788.505 |
| | 14.371.770 | 3.187.082 | 11.184.688 |
| Inventaris en apparatuur | 23.047.602 | 9.777.994 | 13.269.608 |
| Schepen | 4.212.227 | 202.128 | 4.010.099 |
| Transportmiddelen | 84.439 | 13.330 | 71.109 |
| | 4.296.666 | 215.458 | 4.081.208 |
| Totaal materiële vaste activa | 41.716.038 | 13.180.534 | 28.535.604 |

Desinvesteringen

Aanschaffingen in 2007 die betrekking hadden op de OCW-subsidie Praktijkgerichte Leeromgeving (PRALO) zijn verrekend met de investeringen in 2007. Investeringen die in 2006 plaatsvonden, maar nog niet aan de subsidie PRALO waren toegerekend, zijn als desinvestering in 2007 opgenomen.

Gebouwen: € 210.727

Gebouwen in uitvoering: € 704.681

Inventaris en apparatuur: € 535.544

De resterende desinvestering bij inventaris en apparatuur heeft betrekking op het afstoten van de locatie in Heemskerk.

1.2.A OZB en verzekerde waarde gebouwen en terreinen

| | | <u>Bedrag</u> <u>EUR</u> | <u>Peildatum</u> |
|--|-----------|-----------------------------|------------------|
| 1.2.A.1 OZB-waarde gebouwen en terreinen | | | |
| Monumentaal schoolgebouw | Harlingen | - | - |
| Gedempte oude gracht (LJC) | Haarlem | 526.000 | 1-1-2008 |
| Woningen / appartementen | Hoofddorp | 784.000 | 1-1-2008 |
| Totaal | | <u>1.310.000</u> | |

De gemeente Harlingen heeft voor het monumentale gebouw nog geen OZB-waarde bepaald.

| | | | |
|------------------------------------|-----------|------------------|-----|
| 1.2.A.2 Verzekerde waarde gebouwen | | | |
| Monumentaal schoolgebouw | Harlingen | 2.280.000 | |
| Gedempte oude gracht (LJC) | Haarlem | 2.000.000 | |
| Woningen / appartementen | Hoofddorp | - | VVE |
| Totaal | | <u>4.280.000</u> | |

De appartementen zijn als onderdeel van de appartementencomplexen verzekerd via de vereniging van eigenaren (VVE-beheer).

1.3 Financiële vaste activa

| | <u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2006</u> <u>EUR</u> | <u>Mutaties 2007</u> | | | <u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2007</u> <u>EUR</u> |
|---------------------------------------|--|--|---|---|--|
| | | <u>Investerings</u> <u>2007</u> <u>EUR</u> | <u>Aflossingen</u> <u>2007</u> <u>EUR</u> | <u>Resultaat</u> <u>2007</u> <u>EUR</u> | |
| 1.3.3 Overige leningen u/g | | | | | |
| Lening aan ROC NOVA | 0 | 1.300.000 | 9.724 | | 1.290.276 |
| Aflossing 2008 | | | 29.275 | | <u>-29.275</u> |
| | | | | | 1.261.001 |
| VRC Serge's Place | 54.000 | | | | 54.000 |
| Totaal financiële vaste activa | <u>54.000</u> | | | | <u>1.315.001</u> |

Lening aan ROC NOVA

Lening aan ROC NOVA is ingegaan per 1-9-2007 en wordt in 25 jaar afgelost. De rente over deze annuïteitlening bedraagt 4,5 %. De aflossing in 2007 (€ 9.724) betreft 4 maanden.

De aflossing die in 2008 betaald wordt is per 31-12-2007 opgenomen als kortlopende vordering (overlopende activa).

Viottende activa**1.4 Voorraden**

| | 31-12-07 EUR | 31-12-06 EUR |
|--|-----------------|-----------------|
| 1.4.1 Gebruiksgoederen voorraad ICT | <u>0</u> | <u>15.068</u> |
| | 0 | 15.068 |
| Totaal voorraden | <u>0</u> | <u>15.068</u> |

voorraad ICT

De voorraad ICT is in 2007 toegevoegd aan de materiële vaste activa.

1.5 Vorderingen

| | 31-12-07 EUR | 31-12-06 EUR |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.5.1 Debiteuren | 2.287.021 | 755.020 |
| 1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW | 5.447.105 | 5.265.822 |
| 1.5.5 Overige vorderingen | | |
| Vorderingen op gemeenten | 2.520.822 | 6.524.392 |
| Rekening Couranten | 9.860 | 0 |
| Overige | <u>512.260</u> | <u>1.464.186</u> |
| | 3.042.942 | 7.988.578 |
| 1.5.6 Overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde kosten | 192.606 | 454.653 |
| Verstrekke voorschotten | 176.504 | 21.568 |
| Overige | <u>702.407</u> | <u>130.551</u> |
| | 1.071.517 | 606.772 |
| Totaal vorderingen | <u>11.848.585</u> | <u>14.616.192</u> |

1.7 Liquide middelen

| | 31-12-07 EUR | 31-12-06 EUR |
|--------------------------------|-------------------|------------------|
| 1.7.1 Banken | 10.437.795 | 8.444.596 |
| 1.7.2 Kasmiddelen | 22.850 | 18.398 |
| 1.7.4 Overige liquide middelen | 7.540 | 21.644 |
| | <u>10.468.185</u> | <u>8.484.638</u> |
| Totaal liquide middelen | <u>10.468.185</u> | <u>8.484.638</u> |

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

| | Saldo 31-12-2006 EUR | Mutaties | | Saldo 31-12-2007 EUR |
|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | Bestemming Resultaat EUR | Overige Mutaties EUR | |
| | | 2.1.2 Algemene reserve | 18.090.592 | |
| 2.1.3 Bestemmingsreserves | | | | |
| Stuunfonds | 140.832 | 0 | 0 | 140.832 |
| Boekenfonds | 263.922 | | 52.486 | 316.408 |
| Totaal bestemmingsreserves | 404.754 | 0 | 52.486 | 457.240 |
| Totaal eigen vermogen | 18.495.346 | 747.486 | 0 | 19.242.832 |

Algemeen

Door de stelselwijziging in verband met de harmonisatie van de drie administraties is het eigen vermogen per 31-12-2006 aangepast. De volgende wijzigingen zijn doorgevoerd:

| | |
|--|-------------|
| - Afboekingen materiële vaste activa: | € 710.000- |
| - Van bestemmingsreserves naar algemene reserve: | € 2.450.000 |
| - van egalisatierekening (SaVO) naar algemene reserve: | € 190.000 |
| - van voorzieningen naar algemene reserve; | € 200.000 |
| Totale mutatie algemene reserve | € 2.130.000 |

Boekenfonds

Het saldo van de baten en lasten voor het boekenfonds voor de scholen Hartenlust, Vellesan en Montessori College is toegevoegd aan de bestemmingsreserve boekenfonds.

Bestemming exploitatiesaldo 2007

Het exploitatiesaldo over geheel 2007 (€ 747.486) is toegevoegd aan de algemene reserve. In het najaar van 2008 zal voor een deel van de algemene reserve een specifieke bestemming worden vastgesteld.

2.4 Voorzieningen

| | Saldo 31-12-2006 EUR | Mutaties | | | Saldo 31-12-2007 EUR | Onderverdeling saldo 2007 | | |
|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
| | | Dotaties 2007 EUR | Onttrekkingen 2007 EUR | Vrijval 2007 EUR | | < 1 jaar EUR | 1-5 jaar EUR | > 5 jaar EUR |
| | | 2.4.1 Onderhoud | 9.559.746 | 1.369.655 | | 1.682.792 | 0 | 9.246.609 |
| 2.4.3 Overige voorzieningen | | | | | | | | |
| Personele fricties | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 50.000 | | |
| BAPO en spaarverlof ADV | 3.204.061 | 697.702 | 236.115 | 0 | 3.665.648 | 400.000 | 1.000.000 | 2.250.000 |
| Overige | 6.090 | 0 | 0 | 6.090 | 0 | | | |
| | 3.210.151 | 747.702 | 236.115 | 6.090 | 3.715.648 | | | |
| Totaal voorzieningen | 12.769.897 | 2.117.357 | 1.918.907 | 6.090 | 12.962.257 | | | |

Onderhoud

De voorziening onderhoud wordt in 2008 herzien in verband met te verwachten wijzigingen in het onderhoudsplan.

Overige personele voorzieningen

De voorziening voor BAPO en ADV is nu vastgesteld op 100% van de te verwachten uitgaven.

2.5 Langlopende schulden

| | Bedrag lening 31-12-2006 | Aangegane leningen o/g | Aflossingen | Boekwaarde 31- 12-2007 |
|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 2.5.2 Kredietinstellingen | | | | |
| Rabobank, € 2,0 M | 1.758.343 | | 0 | 1.758.343 |
| Aflossing in 2008 | | | 99.996 | -99.996 |
| | | | 0 | 1.658.347 |
| Rabobank, € 1,6 M | | 1.600.000 | 39.996 | 1.560.004 |
| Aflossing in 2008 | | | 79.992 | -79.992 |
| | | | 0 | 1.480.012 |
| | 1.758.343 | 1.600.000 | 219.984 | 3.138.359 |
| 2.5.4 Overige langlopende schulden | 6.578 | 0 | 6.578 | 0 |
| Totaal langlopende schulden | 1.764.921 | 1.600.000 | 226.562 | 3.138.359 |

Kredietinstellingen

Langlopende leningen voor de bouw en overname van opleidingsschepen.

Rabobank, € 2,0 M

Ingangsdatum: 1-5-2005

Looptijd 20 jaar. Aflossing: € 8.333 per maand.

Rente 10 jaar vast; 4,5% per jaar.

Rabobank, € 1,6 M

Ingangsdatum: 1-7-2007

Looptijd 20 jaar. Aflossing: € 6.666 per maand.

Vaste rente: 4,99%

Variabele rente: EUR-EURIBOR-REUTERS

2.6 Kortlopende schulden

| | 31-12-07 | 31-12-06 |
|--|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| 2.6.1 Kredietinstellingen | 188.321 | 99.996 |
| 2.6.3 Crediteuren | 4.351.104 | 3.551.869 |
| 2.6.4 OCW | 115.778 | 115.000 |
| 2.6.6 Belastingen en premies sociale verzekeringen | 3.382.082 | 2.994.025 |
| 2.6.7 Schulden terzake pensioenen | 972.499 | 521.537 |
| 2.6.8 Overige kortlopende schulden | | |
| Boekenfonds | 284.386 | 158.255 |
| Overige schoolfondsen | 191.088 | 185.600 |
| Overige | 629.633 | 2.098.906 |
| | 1.105.107 | 2.442.761 |
| 2.6.9 Overlopende passiva | | |
| Geomerkte subsidies OCW | 245.100 | 84.999 |
| Niet-geomerkte subsidies OCW | 1.839.618 | 2.415.995 |
| Vakantiegeld | 2.268.532 | 2.020.242 |
| Verplichtingen ouderbijdrage | 519.871 | 593.441 |
| Overige | 1.835.815 | 931.025 |
| | 6.708.936 | 6.045.702 |
| Totaal kortlopende schulden | 16.823.827 | 15.770.890 |

Kredietinstellingen

Aflossing langlopende lening in 2008:

Lening € 2,0 M: € 99.996

Lening € 1,6 M: € 79.992

1 termijn van 2007: € 8.333

B6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Tegenover de langlopende lening aan het NOVA-college van € 1.300.000 (ingegaan op 1-9-2007) komt een langlopende schuld aan de gemeente Harlingen. Het NOVA-college betaald de lening in 25 jaar terug volgens een vastgesteld aflossingsschema. De schuld aan de gemeente moet in 10 jaar terugbetaald worden.

Als gevolg van het "om niet" verkrijgen van het gebouw aan de Gedempte Oude gracht (LJC Centrum) is dit pand niet in de balans opgenomen. De OZB-waarde van Gedempte Oude gracht 120 is circa € 495.000 (peildatum 1-1-1999). De verzekerde waarde van het gebouw is circa € 2.000.000.

Het huurcontract van het centraal bureau aan de Surinameweg te Haarlem loopt door tot 30-9-2009. de huur bedraagt € 16.909 per maand. Dunamare heeft het recht om het contract per 1 januari 2009/2011 op te zeggen met inachtneming van een termijn van 6 maanden. Indien het contract niet wordt opgezegd loopt het door tot 1 januari 2016.

De Noordzee Onderwijsgroep (NOG) heeft met Dell een leasecontract afgesloten voor ICT-apparatuur. Dunamare heeft dit contract voortgezet en wordt vanaf 2007 voor alle scholen gehanteerd. Het contract geldt voor 3 jaar per in gebruik genomen computer. In 2007 waren de totale leasekosten ruim € 360.000.

In verband met de overdracht van de locatie Tender Heemskerk gedurende 2007 zijn in de balans en exploitatierekening posities ingenomen op basis van voorlopige afspraken. In 2008 moet de verrekening van de overdracht definitief worden bekrachtigd.

B7 Overzicht verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW | | |
| Normatieve Rijksbijdrage (VO) | 80.307.454 | 76.956.352 |
| Rijksbijdragen SO / VSO | 4.579.872 | 4.436.794 |
| | <u>84.887.326</u> | <u>81.393.146</u> |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW | | |
| Geoomerkte subsidies | 65.446 | 77.352 |
| Niet-geoomerkte subsidies | 7.154.184 | 6.225.917 |
| | <u>7.219.630</u> | <u>6.303.269</u> |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>92.106.956</u></u> | <u><u>87.696.415</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.1 Bijdrage educatie | 171.293 | 146.244 |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | 666.261 | 1.400.595 |
| | <u>837.554</u> | <u>1.546.839</u> |
| 3.2.2 Overige | 217.050 | 369.276 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>1.054.604</u></u> | <u><u>1.916.115</u></u> |

3.4 Baten werk i.o.v. derden

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 3.4.1 Opbrengst werk i.o.v. derden | | |
| Stagevergoedingen | 69.703 | 58.789 |
| | <u>69.703</u> | <u>58.789</u> |
| Totaal baten werk i.o.v. derden | <u><u>69.703</u></u> | <u><u>58.789</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3.5.1 Deelnemersbijdragen | 1.026 | 0 |
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 2.797.631 | 2.346.367 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 250.129 | 323.710 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 610.272 | 839.244 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 254.199 | 187.209 |
| Verhuur kluisjes | 41.382 | 18.517 |
| Opbrengst boekenfonds | 547.611 | 0 |
| Interne verrekeningen | 58.730 | 0 |
| Overige | 1.273.710 | 1.587.888 |
| | <u>2.175.632</u> | <u>1.793.614</u> |
| Totaal overige baten | <u><u>5.834.690</u></u> | <u><u>5.302.935</u></u> |

De vergelijkende cijfers geven bij de overige baten een vertekend beeld als gevolg van inconsistente verwerking van de overige baten bij de drie voormalige stichtingen.

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 | 2006 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> |
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 59.152.665 | 58.128.959 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 11.841.820 | 11.263.403 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 1.720.241 | 703.390 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 747.702 | 196.713 |
| Overige | 2.583.094 | 3.379.855 |
| Totaal overige | <u>3.330.796</u> | <u>3.576.568</u> |
| Totaal overige personele lasten | <u>5.051.037</u> | <u>4.279.958</u> |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -469.508 | -924.231 |
| Totaal personele lasten | <u><u>75.576.016</u></u> | <u><u>72.748.089</u></u> |

4.1.a Personele lasten naar kostendragers

| | EUR | EUR |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> |
| 4.1.a.1 DIR | 3.489.855 | 3.107.374 |
| 4.1.a.2 OP | 52.229.003 | 54.994.505 |
| 4.1.a.3 OOP | 15.393.742 | 11.776.334 |
| 4.1.a.4 Schoonmaak | 0 | 57.114 |
| 4.1.a.5 Overige personele lasten | 26.437 | 1.404.054 |
| Totaal personele lasten | <u><u>71.139.037</u></u> | <u><u>71.339.381</u></u> |

Personele lasten naar kostendragers

Alleen lonen, salarissen en sociale lasten zijn gespecificeerd naar kostendrager. Verschil ontstaat onder andere door betalingen vanuit de voorziening BAPO. Als gevolg van inconsistente verwerking van deze gegevens bij de drie voormalige stichtingen geven de vergelijkende cijfers voor 2006 een vertekend beeld.

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | | |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 594.542 | 483.610 |
| 4.2.4 Overige materiële vaste activa Schepen en Transportmiddelen | 2.586.630 | 2.129.102 |
| | <u>208.428</u> | <u>8.183</u> |
| | 208.428 | 8.183 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>3.389.600</u></u> | <u><u>2.620.895</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4.3.1 Huur | | |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 531.354 | 483.097 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 1.355.155 | 4.397.674 |
| 4.3.4 Energie en water | 731.357 | 604.625 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 1.771.733 | 1.836.182 |
| 4.3.6 Heffingen | 1.839.845 | 1.948.110 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | 66.487 | 54.913 |
| Tuinonderhoud | 77.611 | 50.559 |
| Bewaking / beveiliging | 152.313 | 78.000 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 160.611 | 125.000 |
| Overige | <u>240.605</u> | <u>288.494</u> |
| | 631.140 | 542.053 |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>6.927.071</u></u> | <u><u>9.866.654</u></u> |

Algemeen

De vergelijkende cijfers geven bij de huisvestingslasten een vertekend beeld als gevolg van inconsistente verwerking van deze lasten bij de drie voormalige stichtingen.

Verzekering gebouwen

De verzekeringspremies voor gebouwen zijn opgenomen bij de overige huisvestingslasten.

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------|------------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 682.730 | 2.416.669 |
| Reis- en verblijfskosten | 24.011 | 69.955 |
| Accountantskosten | 111.222 | 58.933 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 480.211 | 517.780 |
| Kantoorartikelen | 210.596 | 0 |
| Bestuurskosten | 101.092 | 0 |
| Reproductie / Drukwerk | 925.637 | 0 |
| Externe adviseurs | 277.251 | 0 |
| Overige | 86.004 | 0 |
| | <u>2.898.754</u> | <u>461.558</u> |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | 3.524.895 |
| Inventaris | | |
| Leermiddelen | 444.192 | |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 1.378.769 | 707.857 |
| Examenkosten | | 1.521.315 |
| Boekenfonds | 486.430 | 186.509 |
| Onderhoud apparatuur | 81.088 | 47.031 |
| Automatisering | 478.342 | 0 |
| Leasetermijnen | 209.003 | 122.766 |
| Overige | 744.459 | 245.947 |
| | 361.645 | 337.100 |
| | 43.437 | 138.822 |
| | <u>2.384.404</u> | <u>1.078.175</u> |
| | <u>4.207.365</u> | <u>3.307.347</u> |
| 4.4.3 Dotatie overige voorzieningen | | |
| Dotatie Onderhoud schepen | 14.500 | 0 |
| Voorziening dubieuze debiteurs | 17.216 | 0 |
| Overige dotaties | 0 | 149.076 |
| Vrijval ov. voorzieningen +/- | -6.090 | 0 |
| | <u>25.626</u> | <u>149.076</u> |
| 4.4.4 Overige | | 149.076 |
| Wervingskosten | | |
| Representatiekosten | 261.028 | 62.037 |
| Kantinekosten | 276.015 | 76.772 |
| Excursies / werkweek | 276.387 | 77.059 |
| Buitenschoolse activiteiten | 1.069.734 | 790.704 |
| Contributies | 465.424 | 181.765 |
| Abonnementen | 119.182 | 108.191 |
| Medezeggenschapsraad | 122.135 | 0 |
| Verzekeringen | 23.847 | 8.181 |
| Heffingen (geen huisvesting) | 112.217 | 136.713 |
| Schoolgebonden uitgaven | 4.262 | 61.444 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 148.887 | 0 |
| Transportmiddelen | 306.062 | 0 |
| Diverse kosten Schepen en Internaten | 58.542 | 0 |
| Overige | 460.307 | 0 |
| | 1.995.733 | 459.332 |
| | <u>5.699.762</u> | <u>2.324.688</u> |
| Totaal overige instellingslasten | <u>12.831.507</u> | <u>4.286.886</u> |
| | <u>11.268.204</u> | |

De vergelijkende cijfers geven bij de overige instellingslasten een vertekend beeld als gevolg van inconsistente verwerking van deze lasten bij de drie voormalige stichtingen.



5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 5.1 <u>Financiële baten</u> | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 1.086.175 | 161.701 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | <u>6.451</u> | <u>252.853</u> |
| | 1.092.626 | 414.554 |
| 5.2 <u>Financiële lasten</u> | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 667.632 | 112.946 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | <u>19.267</u> | <u>0</u> |
| | 686.899 | 112.946 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u><u>405.727</u></u> | <u><u>301.608</u></u> |

In 2006 werden rentebaten en -lasten gesaldeerd voor een groot aantal bankrekeningen. Vergelijking ten opzichte van 2006 geeft hierdoor een vertekend beeld.

C1 Accountantsverklaring

C2 Bestemming van het exploitatiesaldo

C3 Gebeurtenissen na balansdatum

D1 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer 41664
 Naam instelling Dunamare Onderwijsgroep

Adres Surinameweg 8
 Postadres Postbus 4470
 Postcode / Plaats 2003 EL Haarlem
 Telefoon 023 - 5303 600
 Fax 023 - 5303 601
 Internet-site www.dunamare.nl

Contactpersoon Daniëlle van Dijke
 E-mail d.van.dijke@dunamare.nl

| Brin | Naam | Plaats | Sector | Soort |
|------|--|--|--------|--|
| 01KL | Noorzee Onderwijsgroep - Ichthus College TL - Ichthus College HAG - Sterren College - Maritieme Academie - Technisch College - Maritiem College - Wim Gertenbach College - Schepen | Driehuis Driehuis Haarlem Harlingen Velsen Velsen Zantvoort Harlingen | VO | vmbo - t havo, vwo, gym. vmbo (+ lwoo) vmbo pro, vmbo (+ lwoo) vmbo vmbo - t vmbo |
| 02KM | Damate College - LJC ² Oost - LJC ² Individueel - LJC ² Grafimedia | Haarlem Haarlem Haarlem | VO | vmbo vmbo (+ lwoo) vmbo |
| 02YH | Montessori College | Aerdenhout | VO | vmbo - t |
| 13JF | Tender College | IJmuiden | VO | pro, vmbo (+ lwoo) |
| 15NE | Oost-ter-Hout (PV) | Haarlem | VO | pro |
| 16PJ | Praktijkschool de Linie | Hooddorp | VO | pro |
| 18EC | Prof. Gunningschool | Haarlem | WEC | so / vso |
| 19EQ | Hartenlustschool | Bloemendaal | VO | vmbo - t |
| 19TI | Solyvius College - Haarlemmermeer College - Hoofdvaart College | Hoofddorp Hoofddorp | VO | vmbo - t, havo, vwo vmbo (+ lwoo) |
| 20EK | Vellesan College | IJmuiden | VO | vmbo, havo, vwo |
| 20RC | SGM Schoter | Haarlem | VO | vmbo - t, havo, vwo |
| 20RF | Coomhert Lyceum | Haarlem | VO | vmbo - t, havo, vwo, gym. |
| 25FU | Openbaar Ewaldcentrum - ISK - Daaf Geluk - LJC ² Centrum - Paulus mavo/vmbo - Teyler College - Het Spaarne | Haarlem Haarlem Haarlem Haarlem Haarlem Haarlem | VO | vmbo vmbo (+ lwoo) vmbo vmbo (+ lwoo) pro, vmbo (+ lwoo) vmbo - t, havo, vwo |
| 26JE | Praktijkschool Kon. Emma | Hoofddorp | VO | pro |

Bijlage D2 Specificatie posten OCW

1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW

| | Bekostigings jaar | Ontvangen t/m 31-12-2007 EUR | Te vorderen 31-12-2007 EUR |
|---------------|----------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| NOG 7,5 % | 2007 | 18.095.000 | 1.357.000 |
| OVO 7,5 % | 2007 | 32.795.000 | 2.459.615 |
| SaVO 7,5 % | 2007 | 21.740.000 | 1.630.490 |
| Totaal | | | 5.447.105 |

2.6.9 Overlopende passiva: Overige OCW-subsidies

VO

1 Geoormerkt en aflopend op 31-12-2007

| | Bedrag van toewijzing EUR | Ontvangen t/m 2006 EUR | Besteed t/m 2006 EUR | Saldo 31-12-2006 EUR | Ontvangen in 2007 EUR | T.b.v. exploitatie 2007 EUR | T.b.v. invest. 2007 EUR | Te verrekenen EUR |
|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| Doorontwikkeling PRO 2006 | | 41.244 | | 41.244 | | 19.444 | 21.800 | 0 |
| Kaderregeling innovatie VO | | 36.255 | | 36.255 | | 36.255 | | 0 |
| Proceskosten regionaal arrange | | 7.500 | | 7.500 | | 6.722 | | 778 |
| Totaal aflopend | 0 | 84.999 | 0 | 84.999 | 0 | 62.421 | 21.800 | 778 |

2 Geoormerkt en dóórløpend na 2007

| | Jaar en kenmerk | Bedrag van toewijzing EUR | Ontvangen t/m 2006 EUR | Besteed t/m 2006 EUR | Saldo 31-12-2006 EUR | Ontvangen in 2007 EUR | T.b.v. exploitatie 2007 EUR | T.b.v. invest. 2007 EUR | Saldo 31-12-2007 EUR |
|---|--------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| Doorontwikkeling PRO 2007 | BVO-07/142311M | | | | | 0 | 95.100 | | 95.100 |
| Reg. aanvullende bekostiging lokalen bètavaakken | BVO-07/110970M | | | | | 150.000 | | | 150.000 |
| Totaal doorlopend | | 0 | 0 | 0 | 0 | 245.100 | 0 | 0 | 245.100 |

3 Niet-geoormerkte subsidies

| | Jaar en kenmerk | Bedrag toewijzing EUR | Ontvangen t/m 2006 EUR | Besteed t/m 2006 EUR | Saldo 31-12-2006 EUR | Ontvangen in 2007 EUR | T.b.v. exploitatie EUR | T.b.v. invest. EUR | Saldo 31-12-2007 EUR |
|---|---------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Aanpassing profielen 2e fase havo- vwo | | | 90.600 | | 90.600 | | 90.600 | | 0 |
| CUMI | | | | | 0 | 70.600 | 70.600 | | 0 |
| Praktijkgerichte leeromgeving | | | 1.855.170 | | 1.855.170 | 1.880.563 | 43.587 | 1.945.528 | 1.746.618 |
| SWW Zorgbudget en Reboundvoorziening | 14990 en 14786 | | | | | 977.391 | | 977.391 | 0 |
| Arbeidsmarktknelpunten | | | 90.900 | | 90.900 | | 90.900 | | 0 |
| Maatschappelijke stages | BVO-07/182226 M | | 70.500 | | 70.500 | 198.000 | 240.000 | 10.500 | 18.000 |
| Instandhouding gebouwen | | | 183.025 | | 183.025 | | 183.025 | | 0 |
| Zelfstandig wachtgeldbeleid | | | 16.000 | | 16.000 | | 16.000 | | 0 |
| Knelpunten VO: Nautische opleiding | BVO-06/218664U | | | | | 2.843.300 | 2.843.300 | | 0 |
| Zij-instromers VO | 82511 87404 94124 | | | | | 150.000 | 75.000 | | 75.000 |
| Leerplusarr, Nieuwkomers, 1e Opv. Vreemdelingen VO | Diverse | | | | | 954.154 | 954.154 | | 0 |
| LGF / geïndiceerde leerlingen | BVO-07/8200 M | | | | | 255.077 | 255.077 | | 0 |
| Doorontwikkeling VMBO | BVO-06 175882 M | | 109.800 | | 109.800 | 341.620 | 451.420 | | 0 |
| Visueel gehandicapten | 06 180216 en 181324 | | | | | 8.475 | 8.475 | | 0 |
| Schoolbudget VO | BVO-07/148440 M | | | | | 175.114 | 175.114 | | 0 |
| Totaal niet-geoormerkt | | 0 | 2.415.995 | 0 | 2.415.995 | 7.888.494 | 5.531.452 | 2.933.419 | 1.839.618 |

Praktijkgerichte leeromgeving

Investerings in mindering gebracht van de materiële vaste activa.

SWW Zorgbudget en Reboundvoorziening

Doorbetaald aan samenwerkingsverband. Loopt niet via de exploitatierekening.



SO / VSO

2 Geoormerkt en dóórløpend na 2007

| Jaar en kenmerk | Bedrag van toewijzing | Ontvangen t/m 2006 | Besteed t/m 2006 | Saldo 31-12-2006 | Ontvangen in 2007 | T.b.v. exploitatie 2007 | T.b.v. invest. 2007 | Saldo 31-12-2007 |
|--|-----------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Versterking cultuureducatie PO en SO 2005-2007 | | | | | 3.025 | 3.025 | | 0 |
| Totaal doorlopend | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.025 | 3.025 | 0 | 0 |

3 Niet-geoormerkte subsidies

| Jaar en kenmerk | Bedrag toewijzing | Ontvangen t/m 2006 | Besteed t/m 2006 | Saldo 31-12-2006 | Ontvangen in 2007 | T.b.v. exploitatie | T.b.v. invest. | Saldo 31-12-2007 |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|----------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Bestuur en management | | | | | | | | |
| Rugzakje | RUGZAK | | | | 11.598 | 11.598 | | 0 |
| (Preventieve) ambulante begeleiding | 2006 / 71896 M | | | | 1.590.855 | 1.590.855 | | 0 |
| Overige subsidies | | | | | 40.299 | 40.299 | | 0 |
| Totaal niet-geoormerkt | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.642.752 | 1.642.752 | 0 | 0 |

Totaal overzicht

| | Bedrag toewijzing | Ontvangen t/m 2006 | Besteed t/m 2006 | Saldo 31-12-2006 | Ontvangen in 2007 | T.b.v. exploitatie | T.b.v. invest. | Saldo 31-12-2007 |
|--|-------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|----------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 <u>Geoormerkt en aflopend op 31-12-2007</u> | | | | 84.999 | 0 | 62.421 | 21.800 | |
| 2 <u>Geoormerkt en dóórløpend na 2007</u> | | | | 0 | 248.125 | 3.025 | 0 | 245.100 |
| 3 <u>Niet-geoormerkte subsidies</u> | | | | 2.415.995 | 9.531.246 | 7.174.204 | 2.933.419 | 1.839.618 |
| Totaal overzicht | | | | | 9.779.371 | 7.239.650 | 2.955.219 | |
| Toegerekende subsidies egaliseringsrekening 2007 | | | | | | | | |
| Overige OCW-subsidies 2007 | | | | | | 0 | | |
| Totaal overige subsidies | | | | | | 7.239.650 | | |
| | | | | | | 0 | | |
| | | | | Saldo 31-12-2006 | | | | Saldo 31-12-2007 |
| | | | | EUR | | | | EUR |
| Naar schuld aan OCW | | | | 0 | | | | 778 |
| Naar overlopende passiva | | | | 2.500.994 | | | | 2.084.718 |

B3 Exploitatierekening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 24.139.826 | 23.403.004 | 22.606.363 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 82.859 | 135.388 | 107.162 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 668 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 1.545.578 | 1.922.366 | 2.467.957 |
| Totaal baten | <u>25.768.931</u> | <u>25.460.758</u> | <u>25.181.482</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 17.016.239 | 18.827.338 | 19.123.269 |
| 4.2 Afschrijvingen | 1.021.382 | 1.403.862 | 1.172.227 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 1.751.586 | 2.015.348 | 1.783.788 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 5.255.619 | 3.060.166 | 2.829.258 |
| Totaal lasten | <u>25.044.826</u> | <u>25.306.714</u> | <u>24.908.542</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>724.105</u> | <u>154.044</u> | <u>272.940</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 19.976 | 0 | 48 |
| 5.2 Financiële lasten | 150.391 | 143.900 | 16.895 |
| Saldo fin. baten en lasten | -130.415 | -143.900 | -16.847 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>593.690</u> | <u>10.144</u> | <u>266.093</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>593.690</u> | <u>10.144</u> | <u>266.093</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 6.458.895 | | |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 80.657 | 6.457.081 | 3.203.795 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 53.589 | 54.715 |
| 3.5 Overige baten | 648.014 | 0 | 0 |
| | <u>648.014</u> | <u>716.729</u> | <u>62.443</u> |
| Totaal baten | <u>7.187.566</u> | <u>7.227.399</u> | <u>3.320.953</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 5.088.507 | | |
| 4.2 Afschrijvingen | 222.980 | 5.397.696 | 2.439.329 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 531.072 | 188.356 | 63.836 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 1.056.346 | 561.947 | 198.288 |
| | <u>1.056.346</u> | <u>1.060.562</u> | <u>485.302</u> |
| Totaal lasten | <u>6.898.905</u> | <u>7.186.561</u> | <u>3.186.755</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>288.661</u> | <u>40.838</u> | <u>134.198</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 2.855 | 0 | 1.797 |
| 5.2 Financiële lasten | 53 | 0 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>2.802</u> | <u>0</u> | <u>1.797</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>291.463</u> | <u>40.838</u> | <u>135.995</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>291.463</u> | <u>40.838</u> | <u>135.995</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.506.503 | 1.392.589 | 1.330.037 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 9.590 | 9.800 | 21.849 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 217 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>194.956</u> | <u>43.280</u> | <u>110.072</u> |
| Totaal baten | <u>1.711.266</u> | <u>1.445.669</u> | <u>1.461.958</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 1.203.561 | 1.161.765 | 1.154.700 |
| 4.2 Afschrijvingen | 20.234 | 15.814 | 11.690 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 139.945 | 97.800 | 105.485 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>315.267</u> | <u>141.500</u> | <u>131.058</u> |
| Totaal lasten | <u>1.879.007</u> | <u>1.416.879</u> | <u>1.402.933</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>32.259</u> | <u>28.790</u> | <u>59.025</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 7.054 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>184</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>6.870</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>39.129</u></u> | <u><u>28.790</u></u> | <u><u>59.025</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>39.129</u></u> | <u><u>28.790</u></u> | <u><u>59.025</u></u> |

B3 Exploitatierekening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 2.554.754 | 2.318.300 | 2.185.052 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 2.700 | 0 | 0 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 150 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>207.800</u> | <u>195.000</u> | <u>94.226</u> |
| Totaal baten | <u>2.765.404</u> | <u>2.513.300</u> | <u>2.279.278</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 2.116.777 | 2.072.000 | 1.950.343 |
| 4.2 Afschrijvingen | 44.034 | 49.000 | 49.247 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 100.026 | 132.000 | 97.249 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>498.382</u> | <u>262.700</u> | <u>187.887</u> |
| Totaal lasten | <u>2.759.219</u> | <u>2.515.700</u> | <u>2.284.726</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>6.185</u> | <u>-2.400</u> | <u>-5.448</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 0 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | 0 | 0 | 0 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>6.185</u> | <u>-2.400</u> | <u>-5.448</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>6.185</u> | <u>-2.400</u> | <u>-5.448</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.392.333 | 1.377.161 | 1.444.052 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 46.460 | 47.171 | 79.653 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 475 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 44.704 | 32.140 | 27.039 |
| Totaal baten | <u>1.483.972</u> | <u>1.456.472</u> | <u>1.550.744</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 976.412 | 1.048.074 | 1.119.170 |
| 4.2 Afschrijvingen | 9.839 | 16.737 | 1.638 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 129.201 | 166.194 | 121.763 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 203.563 | 191.269 | 283.348 |
| Totaal lasten | <u>1.319.015</u> | <u>1.422.274</u> | <u>1.505.919</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>164.957</u> | <u>34.198</u> | <u>44.825</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 274 | 0 | 750 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | 274 | 0 | 750 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>165.231</u> | <u>34.198</u> | <u>45.575</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>165.231</u> | <u>34.198</u> | <u>45.575</u> |

| Kengetallen basisonderwijs | Financiële gegevens per BRIN | | Totaal |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Ka1 Totale baten + Financiële baten | 6.749.205 | 405 | 6.749.610 |
| Ka2 Ouderbijdragen | 1.550 | | 1.550 |
| Ka4 Gemeentelijke bijdragen | 40.035 | | 40.035 |
| | EUR | EUR | EUR |
| Kb1 Totale lasten + Financiële lasten | 6.813.879 | 63 | 6.813.942 |
| Kb2 <u>Personele lasten</u> | | | |
| DIR | 124.619 | | 124.619 |
| OP | 2.100.977 | | 2.100.977 |
| - Overig OOP | | 912.848 | 912.848 |
| Totale personele lasten | | | 3.138.244 |
| | EUR | EUR | EUR |
| Kb3 <u>Administratie</u> | | | |
| Kantoorartikelen e.a. materiaal | 260.073 | | 260.073 |
| Totaal administratie | | | 260.073 |
| Kb4 <u>Schoonmaak</u> | | | |
| Inhuur schoonmaakbedrijf | 39.415 | | 39.415 |
| Totaal Schoonmaak | | | 39.415 |
| Kb5 <u>Meubilair (inventaris en apparatuur)</u> | | | |
| Afschrijving op inventaris en apparatuur | 8.671 | | 8.671 |
| Inventaris uit exploitatie | 17.202 | | 17.202 |
| Totaal meubilair | | | 25.873 |
| Kb6 <u>Leermiddelen</u> | | | |
| Leermiddelen uit exploitatie | 51.598 | | 51.598 |
| Totaal leermiddelen | | | 51.598 |
| Kb7 <u>Huisvesting (onderhoud + huur)</u> | School- gebouw | Boven- school- schools | Totaal |
| Afschrijving op gebouwen | 171 | 0 | 171 |
| Dotatie voorziening onderhoud | 20.252 | 0 | 20.252 |
| Klein onderhoud | 30.484 | 0 | 30.484 |
| huur | 14.913 | 0 | 14.913 |
| Totaal huisvesting | | | 65.820 |
| Kb8 <u>Energie</u> | | | 38.805 |
| Kb9 <u>ICT</u> | | | |
| Afschrijving op ICT-apparatuur | 4.850 | | 4.850 |
| Totaal ICT | | | 4.850 |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.998.415 | 1.840.192 | 1.775.562 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 32.417 | 5.000 | 23.174 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 47.754 | 36.800 | 35.770 |
| 3.5 Overige baten | 71.065 | 43.600 | 66.088 |
| Totaal baten | <u>2.147.651</u> | <u>1.925.592</u> | <u>1.900.594</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 1.522.687 | 1.595.536 | 1.557.024 |
| 4.2 Afschrijvingen | 77.518 | 67.000 | 20.947 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 130.358 | 116.506 | 124.527 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 297.551 | 146.550 | 201.350 |
| Totaal lasten | <u>2.028.114</u> | <u>1.925.592</u> | <u>1.903.848</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>119.537</u> | <u>0</u> | <u>-3.254</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 2 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | 34 | 0 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>-32</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>119.505</u> | <u>0</u> | <u>-3.254</u> |
| 6 Buitengewone bedrijfsvoering | | | |
| 6.1 Buitengewone baten | 0 | 0 | 0 |
| 6.2 Buitengewone lasten | 24 | 0 | 0 |
| Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering | <u>-24</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>119.481</u> | <u>0</u> | <u>-3.254</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.888.032 | 1.704.447 | 1.638.539 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 5.000 | 6.300 | 28.298 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 100 | 10.000 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>176.337</u> | <u>88.756</u> | <u>191.490</u> |
| Totaal baten | <u>2.069.469</u> | <u>1.809.503</u> | <u>1.858.327</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 1.457.232 | 1.455.025 | 1.428.944 |
| 4.2 Afschrijvingen | 33.972 | 37.278 | 31.289 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 169.302 | 152.000 | 186.473 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>396.516</u> | <u>165.200</u> | <u>147.782</u> |
| Totaal lasten | <u>2.057.022</u> | <u>1.809.503</u> | <u>1.794.488</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>12.447</u> | <u>0</u> | <u>63.839</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 60 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>81</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>-21</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>12.426</u> | <u>0</u> | <u>63.839</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>12.426</u> | <u>0</u> | <u>63.839</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 | Begroting 2007 | 2006 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> |
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 11.922.897 | 11.375.631 | 10.034.650 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 237.775 | 75.000 | 134.775 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 633 | 97.500 | 22.308 |
| 3.5 Overige baten | <u>717.118</u> | <u>540.720</u> | <u>717.774</u> |
| Totaal baten | <u>12.878.223</u> | <u>12.088.851</u> | <u>10.909.507</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 9.723.332 | 9.841.634 | 8.648.202 |
| 4.2 Afschrijvingen | 514.472 | 580.000 | 372.563 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 699.054 | 641.679 | 803.216 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>1.759.452</u> | <u>965.800</u> | <u>1.031.035</u> |
| Totaal lasten | <u>12.696.310</u> | <u>12.029.113</u> | <u>10.655.016</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>181.913</u> | <u>59.738</u> | <u>254.491</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 44 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>46</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>-2</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>181.911</u> | <u>59.738</u> | <u>254.491</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>181.911</u> | <u>59.738</u> | <u>254.491</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 | Begroting 2007 | 2006 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 7.018.849 | 6.219.179 | 6.704.932 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 57.100 | 18.000 | 88.433 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 100 | 60.000 | 180.500 |
| 3.5 Overige baten | 570.186 | 207.500 | 180.178 |
| Totaal baten | <u>7.646.215</u> | <u>6.504.679</u> | <u>7.154.043</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 5.047.932 | 5.268.729 | 5.353.934 |
| 4.2 Afschrijvingen | 74.452 | 120.000 | 55.880 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 582.013 | 538.600 | 531.720 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 1.110.400 | 562.433 | 385.308 |
| Totaal lasten | <u>6.814.797</u> | <u>6.489.762</u> | <u>6.326.842</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>831.418</u> | <u>14.917</u> | <u>827.201</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 0 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | 540 | 500 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>-540</u> | <u>-500</u> | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>830.878</u> | <u>14.417</u> | <u>827.201</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>830.878</u> | <u>14.417</u> | <u>827.201</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 7.210.763 | 7.112.982 | 7.073.719 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 4.830 | 4.286 | 16.048 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 418.391 | 408.275 | 421.611 |
| Totaal baten | <u>7.633.984</u> | <u>7.525.543</u> | <u>7.511.378</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 5.806.005 | 5.679.593 | 5.507.971 |
| 4.2 Afschrijvingen | 183.891 | 175.519 | 117.775 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 489.755 | 431.347 | 542.221 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 1.137.171 | 1.137.849 | 1.077.683 |
| Totaal lasten | <u>7.616.822</u> | <u>7.424.308</u> | <u>7.245.650</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>17.162</u> | <u>101.235</u> | <u>265.728</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 538 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | 22.500 | 22.500 | 22.517 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>-21.962</u> | <u>-22.500</u> | <u>-22.517</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-4.800</u></u> | <u><u>78.736</u></u> | <u><u>243.211</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-4.800</u></u> | <u><u>78.736</u></u> | <u><u>243.211</u></u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 8.618.204 | | |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 3.000 | 8.408.097 | 8.612.190 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 4.286 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 461.823 | 0 | 0 |
| | <u>461.823</u> | <u>421.805</u> | <u>476.849</u> |
| Totaal baten | <u>9.083.027</u> | <u>8.834.188</u> | <u>9.089.039</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 6.669.456 | | |
| 4.2 Afschrijvingen | 307.973 | 6.652.433 | 6.464.817 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 573.620 | 450.157 | 320.717 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 1.261.862 | 454.766 | 751.657 |
| | <u>1.261.862</u> | <u>1.151.832</u> | <u>1.097.318</u> |
| Totaal lasten | <u>8.812.911</u> | <u>8.709.188</u> | <u>8.634.509</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>270.116</u> | <u>125.000</u> | <u>454.530</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 1.660 | | |
| 5.2 Financiële lasten | 75.471 | 0 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>-73.811</u> | <u>75.000</u> | <u>75.000</u> |
| | | <u>-75.000</u> | <u>-75.000</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>196.305</u> | <u>50.000</u> | <u>379.530</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>196.305</u> | <u>50.000</u> | <u>379.530</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 9.020.245 | 8.960.469 | 9.662.901 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 179.154 | 243.348 | 290.906 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>1.959.972</u> | <u>2.446.908</u> | <u>1.891.907</u> |
| Totaal baten | <u>11.159.371</u> | <u>11.650.725</u> | <u>11.845.714</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 9.010.392 | 8.606.804 | 9.093.322 |
| 4.2 Afschrijvingen | 322.979 | 316.602 | 297.167 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 801.311 | 847.554 | 689.819 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>1.926.498</u> | <u>2.240.917</u> | <u>2.490.421</u> |
| Totaal lasten | <u>12.061.180</u> | <u>12.011.877</u> | <u>12.570.729</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-901.809</u> | <u>-361.152</u> | <u>-725.015</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 2.342 | 0 | 653 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>3</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>2.342</u> | <u>0</u> | <u>650</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-899.467</u></u> | <u><u>-361.152</u></u> | <u><u>-724.365</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-899.467</u></u> | <u><u>-361.152</u></u> | <u><u>-724.365</u></u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.602.722 | | |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 60.429 | 1.472.163 | 1.228.514 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 19.757 | 600 | 25.256 |
| 3.5 Overige baten | 45.479 | 20.300 | 23.019 |
| | <u>1.728.387</u> | <u>1.514.538</u> | <u>1.311.068</u> |
| Totaal baten | | | |
| | <u>1.728.387</u> | <u>1.514.538</u> | <u>1.311.068</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 1.068.650 | | |
| 4.2 Afschrijvingen | 12.787 | 1.053.634 | 1.002.982 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 92.090 | 17.500 | 12.284 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 314.925 | 48.800 | 96.283 |
| | <u>1.488.452</u> | <u>1.209.784</u> | <u>1.237.274</u> |
| Totaal lasten | | | |
| | <u>1.488.452</u> | <u>1.209.784</u> | <u>1.237.274</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>239.935</u> | <u>304.754</u> | <u>73.794</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 199 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | 45 | 0 | 171 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>154</u> | <u>0</u> | <u>-171</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>240.089</u> | <u>304.754</u> | <u>73.623</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>240.089</u> | <u>304.754</u> | <u>73.623</u> |

BIJLAGE I: Exploitatierkening 2007 Centraal Bureau

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 551.070 | | |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 204.529 | 3.594.873 | 0 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | -150 | 382.502 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 6.389.343 | 0 | 0 |
| Totaal baten | <u>7.144.792</u> | <u>6.660.123</u> | <u>0</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 5.485.619 | | |
| 4.2 Afschrijvingen | 534.248 | 4.231.595 | 0 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 612.216 | 268.083 | 0 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 2.093.126 | 583.127 | 0 |
| Totaal lasten | <u>8.725.209</u> | <u>6.976.092</u> | <u>0</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-1.580.417</u> | <u>-315.969</u> | <u>0</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 1.154.717 | | |
| 5.2 Financiële lasten | 534.992 | 342.500 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>619.725</u> | <u>12.000</u> | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-960.692</u></u> | <u><u>14.531</u></u> | <u><u>0</u></u> |
| 6 Buitengewone bedrijfsvoering | | | |
| 6.1 Buitengewone baten | 0 | | |
| 6.2 Buitengewone lasten | 20 | 0 | 0 |
| Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering | <u>-20</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-960.712</u></u> | <u><u>14.531</u></u> | <u><u>0</u></u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|-----------------|-------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | 450.044 | 0 |
| | 450.044 | 0 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Geoordeelde subsidies Niet-geoordeelde subsidies | 7.439 93.587 | 0 0 |
| | 101.026 | 0 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u>551.070</u> | <u>0</u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------|-------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | 204.529 | 0 |
| | 204.529 | 0 |
| 3.2.2 Overige | 0 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u>204.529</u> | <u>0</u> |

3.4 Baten werk i.o.v. derden

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------|-------------|
| 3.4.1 Opbrengst werk i.o.v. derden Stagevergoedingen Noordzee Symbiosegroep en deta | -150 | 0 |
| | -150 | 0 |
| Totaal baten werk i.o.v. derden | <u>-150</u> | <u>0</u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|------------------|-------------|
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | | |
| 3.5.5 Detachering personeel | 43.110 | 0 |
| | 112.132 | 0 |
| 3.5.8 Overige Interne verrekeningen Overige projectgelden Overige | 6.154.757 | 0 |
| | 79.344 | 0 |
| | 6.234.101 | 0 |
| Totaal overige baten | <u>6.389.343</u> | <u>0</u> |

4 Lasten

4.1 Personele lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-----------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 2.911.050 | 0 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 699.640 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | 1.347.397 | 0 |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | | |
| 4.1.3.3 Overige | 97.741 | 0 |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 617.681 | 0 |
| Overige | 715.422 | 0 |
| Totaal overige | <u>715.422</u> | <u>0</u> |
| Totaal overige personele lasten | <u>2.062.819</u> | <u>0</u> |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -187.890 | 0 |
| Totaal personele lasten | <u><u>5.485.619</u></u> | <u><u>0</u></u> |

4.1.a Personele lasten naar kostendragers

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------|
| 4.1.a.1 DIR | 744.489 | 0 |
| 4.1.a.2 OP | 180.982 | 0 |
| 4.1.a.3 OOP | 2.757.310 | 0 |
| 4.1.a.5 Overige personele lasten | | |
| Overige | 792 | 0 |
| Totaal overige | <u>792</u> | <u>0</u> |
| Totaal personele lasten | <u><u>3.683.573</u></u> | <u><u>0</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|----------------|-------------|
| | 68.415 | 0 |
| 4.2.2 Gebouwen | 464.014 | 0 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | | |
| 4.2.4 Overige materiële vaste activa | 1.819 | 0 |
| Schepen en Transportmiddelen | 1.819 | 0 |
| | <u>534.248</u> | <u>0</u> |
| Totaal afschrijvingen | | |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|----------------|-------------|
| | 249.248 | 0 |
| 4.3.1 Huur | 183.025 | 0 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 12.140 | 0 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 22.455 | 0 |
| 4.3.4 Energie en water | 38.347 | 0 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 262 | 0 |
| 4.3.6 Heffingen | | |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | 4.522 | 0 |
| Bewaking / beveiliging | 700 | 0 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 101.517 | 0 |
| Overige | 106.739 | 0 |
| | <u>612.216</u> | <u>0</u> |
| Totaal huisvestingslasten | | |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------|-------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 457.319 | 0 |
| Reis- en verblijfskosten | 15.000 | 0 |
| Accountantskosten | 107.950 | 0 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 87.149 | 0 |
| Kantoorartikelen | 21.802 | 0 |
| Bestuurskosten | 33.844 | 0 |
| Reproductie / Drukwerk | 53.760 | 0 |
| Externe adviseurs | 229.480 | 0 |
| Overige | 36.346 | 0 |
| | 1.042.650 | 0 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 34.245 | 0 |
| Leermiddelen | 2.402 | 0 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 47 | 0 |
| Examenkosten | 70 | 0 |
| Onderhoud apparatuur | 3.876 | 0 |
| Automatisering | 545.274 | 0 |
| Leasetermijnen | 111.176 | 0 |
| | 660.443 | 0 |
| | 697.090 | 0 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 2.546 | 0 |
| Representatiekosten | 75.049 | 0 |
| Contributies | 35.217 | 0 |
| Abonnementen | 43.110 | 0 |
| Medezeggenschapsraad | 5.933 | 0 |
| Verzekeringen | 92.945 | 0 |
| Heffingen (geen huisvesting) | 4.676 | 0 |
| Schoolgebonden uitgaven | 763 | 0 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 2.470 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | 32.811 | 0 |
| Overige | 57.866 | 0 |
| | 353.386 | 0 |
| Totaal overige instellingslasten | 2.093.126 | 0 |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 5.1 <u>Financiële baten</u> | | |
| 5.1.1 Rentebaten | | 0 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 1.148.465 | 0 |
| | <u>6.252</u> | <u>0</u> |
| | 1.154.717 | 0 |
| 5.2 <u>Financiële lasten</u> | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 517.455 | 0 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | <u>17.537</u> | <u>0</u> |
| | 534.992 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u><u>619.725</u></u> | <u><u>0</u></u> |

6 Buitengewone bedrijfsvoering

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|
| 6.1 Buitengewone baten | 0 | 0 |
| 6.2 Buitengewone lasten | <u>20</u> | <u>0</u> |
| Buitengewoon resultaat | <u><u>-20</u></u> | <u><u>0</u></u> |

BIJLAGE II: UIT HET VERSLAG VAN DE SCHOLEN

**Coornhert Lyceum
Gymnasium, Atheneum, Havo en Vmbo-t**

Onderwijsontwikkeling

In de tweede klassen is begonnen met het vervolgetraject van het vaardighedenonderwijs. De tweedeklasleerlingen krijgen één uur per week studievaardigheidles. Vaardigheden uit het vorig schooljaar worden dan herhaald en uitgediept.

Er is een evaluatie geweest van de herziening van de Basisvorming. Volgens de uitkomst van deze evaluatie gaat de school verder op de ingeslagen weg, alleen is het aantal toetsweken beperkt tot twee.

De projectweek bleek een groot succes te zijn. Met veel enthousiasme werkten de leerlingen aan diverse vakoverstijgende projecten. Daarbij droeg het hanteren van andere werkvormen bij aan het leerproces van de leerlingen.

Er zijn met ingang van augustus 2007 ook pta's in de derde klassen ingevoerd. Het cultuurprofiel van de school is versterkt door de verdere invoering van drama als eindexamenvak op Havo en Vwo.

Om de leerlingen op het Vmbo-TL voldoende ontplooiingsmogelijkheden te bieden is het vak lo-2 ingevoerd. Na een oriëntatie in het derde leerjaar vindt de definitieve keuze voor dit vak aan het begin van het vierde leerjaar plaats.

Zorg/begeleiding

Op initiatief van de mentor of coördinator kan een 'Kanjertraining' worden gegeven. Deze training is speciaal opgezet voor leerlingen in klas 2 en 3 die goed functioneren, maar wat ondergesneeuwd dreigen te raken.

In het kader van Vios (veiligheid in en om de school) is een veertiental leerlingen uit de tweede klas opgeleid tot mediator. Het is de bedoeling dat zij als bemiddelaar optreden bij een eventueel conflict tussen twee andere leerlingen. Enkele docenten zijn opgeleid tot mediationcoördinatoren. Zij staan in contact met de mediators en letten erop, dat de mediation in organisatorisch opzicht goed verloopt.

Personeel

Er is gewerkt aan een verdergaande invoering van het Integraal Personeelsbeleid (IPB). Het grootste deel van de personeelsleden heeft het jaarlijks functioneringsgesprek gevoerd. Om deze gesprekken goed te kunnen houden hebben de betrokken leidinggevenden gesprekstechnieken getraind en zich geoefend met diverse cases.

Overig

Het Coornhert Lyceum heeft in het schooljaar 2006-2007 voor het eerst een volledig schooljaar met een balanced scorecard gewerkt.

Daaf Geluk School

Vmbo

Ontwikkeling van het onderwijs

De Daaf Geluk School heeft een Vmbo-Lwoo- en een structuurplusafdeling. De laatstgenoemde afdeling is een lesplaats van de Gunning school en geeft onderwijs aan leerlingen met een stoornis in het autistisch spectrum. De doelstelling om de didactische aanpak voor deze leerlingen te verbeteren, is geslaagd.

Tevens is er in leerjaar 1, in zowel de Lwoo- als de structuurplusafdeling, een experiment gestart met de methode Mens en Maatschappij. Hierbij wordt vakoverstijgend gewerkt. De school start komend schooljaar met een nieuwe methode, want de oude bleek niet geschikt. Wat wèl succesvol is gebleken, is het eveneens vakoverstijgende project Nasctec (natuur, scheikunde en techniek). De didactische werkvormen en lesstof sluiten goed aan bij de belevingswereld van de leerlingen.

Verder zijn in 2007 een aantal geslaagde buitenschoolse evenementen georganiseerd. Een ander speerpunt waarop vorig jaar is ingezet, extra aandacht voor de didactiek t.b.v. de Lwoo-leerlingen, vergt nog een jaar extra.

Begeleiding en zorg

De begeleiding van de leerlingen op de Daaf Geluk School is intensief. De school wil dat een leerling zich goed en veilig voelt en zetten daar op in. De school heeft zich weer verder geprofessionaliseerd. De zorgcoördinatoren volgen of hebben inmiddels, een studie afgerond.

Personeel

In 2007 zijn er geen grote personele problemen geweest. Wel waren er diverse vervangingsproblemen waardoor de druk op het team behoorlijk toenam. Waar bijkomt dat Daaf-leerlingen, eventuele nieuwe docenten niet zo makkelijk accepteren. De directeur heeft met alle medewerkers een functioneringsgesprek gevoerd.

Huisvesting

De school heeft sinds augustus 2007 tijdelijk twee locaties. Dit is geen optimale situatie. Voor een zorgschool is het van belang dat de lijnen kort zijn. Door het reizen tussen de twee scholen wordt het moeilijker om direct korte overleg momenten te hebben. Men lost dit wel op, maar de druk op het team neemt hierdoor toe.

Profilering

De Daaf Gelukschool profileert zich als een zorgschool die goed kijkt naar wat een leerling nodig (didactisch en pedagogisch) heeft. Het blijven investeren in een goed contact met de Haarlemse basisscholen kan een positieve bijdrage leveren aan de constatering dat de Daaf een zorgschool is die voorziet in een behoefte.

Prof. dr. Gunningschool SO
Speciaal Onderwijs

Ontwikkeling van het onderwijs

Het CITO leerling-volgsysteem is ingevoerd. Dit betekent dat van alle leerlingen de vorderingen in kaart zijn gebracht. Er zijn verschillende nieuwe onderwijsmethododes ingevoerd en het schoolrapport is volledig herzien en gedigitaliseerd.

De prof. dr. Gunningschool SO is een school voor primair onderwijs. Omdat het aanbod van jonge leerlingen gering is voert de school sinds augustus 2007 een actief beleid om leerlingen vanaf de leerplichtige leeftijd op te nemen. In augustus is een speciale structuurplus groep gestart voor leerlingen met een ernstige autistische stoornis. Verder krijgen alle leerlingen nu muziekles.

Begeleiding/zorg

De school heeft de administratie van de zorgactiviteiten verbeterd. Verschillende formulieren zijn aangepast en verbeterd. De methodieken van de zogenaamde PAD methode worden consequent toegepast in de opvang. De school is bezorgd over de begeleiding en de zorg van leerlingen die onvoldoende hebben aan de setting van de Gunningschool SO. Deze leerlingen hebben baat bij een meer therapeutische omgeving. Dit kan de school niet bieden.

Personeel

In 2007 zijn veel personeelwisselingen geweest. Dit heeft veel van de veerkracht van het team gevraagd.

Er zijn geen functioneringsgesprekken gevoerd. Wel zijn er intervisiebijeenkomsten geweest. In april 2007 is een start gemaakt met teambuilding en professionalisering.

Huisvesting

Twee groepen zijn nu gevestigd in het noodgebouw. De toestand daarvan is slecht. De procedure voor de vergunningaanvraag voor twee nieuwe lokalen aan het hoofdgebouw loopt. De verwachting is dat de bouw daarvan in juni 2008 kan starten.

Profilering/overig

Er zijn voorlichtingen gegeven aan de verschillende begeleiders. Ook is er nauw contact tussen interne en externe begeleiders. Ouders kunnen kennis maken met de school voordat een indicatie is afgegeven. De contacten met ouders zijn geïntensiveerd. Sinds december nodigt de school ouders uit bij alle evenementen om mee te denken en te ondersteunen.

Prof. dr. Gunningschool VSO
Voortgezet Speciaal Onderwijs

Ontwikkeling van het onderwijs

In het schooljaar 2006-2007 is een start gemaakt met een nieuwe indeling van de verschillende leerwegen. Deze ontwikkeling is voortgezet in het schooljaar 2007-2008. In deze nieuwe indeling is duidelijk een onderscheid gemaakt tussen onderwijsgerichte, arbeidstoeleidende, Vmbo- en stagebegeleidende leerweg groepen.

Ook is er in 2007 een volgende stap gemaakt in het klassenmanagement. Binnen de onderwijsgerichte groep (OG) is een structuur ontwikkeld waarin de leerlingen zich verder kunnen ontplooiën.

Begeleiding/zorg

Het zorgplan wordt momenteel herschreven. De school verwacht het plan in 2008 gereed te hebben.

Personeel

In 2007 zijn verschillende nieuwe collega's aangenomen. Het bestaande dienstverband van een aantal collega's is uitgebreid. Het nieuwe beleid is er op gericht om docenten aan te nemen met een onderwijsbevoegdheid. In deze doelstelling is de school geslaagd.

Huisvesting

De afdeling Zmok-Vmbo-TL is in 2007 verhuisd naar de nevenvestiging van het Sterren College. Helaas zijn er problemen met de Zmok-Vmbo-TL leerlingen binnen het gebouw van het Sterren College. Het bestuur van Dunamare zal daarom in overleg met de gemeente een andere huisvesting gaan zoeken.

Profilering

De school heeft zich op verschillende punten geprofileerd. Het stagebureau en de docent van de Onderwijsgerichte- en Structuurgroep hebben zich verder geprofessionaliseerd. De samenwerking met verschillende ketenpartners (Bureau JeugdZorg, Politie e.a.) is verstevigd en de communicatie tussen alle partijen is sterk verbeterd.

Haarlemmermeer Lyceum

Vwo, havo en Mavo

Ontwikkeling van het onderwijs

De school heeft verscheidene nieuwe vormen van aanpak geïnitieerd. Zo hebben leerlingen voor het eerst deelgenomen aan een maatschappelijke stage, gaat de school aan Havo en Mavo leerlingen versterkt Engels aanbieden en is de vakgroep Frans succesvol begonnen met een nieuwe methode die geheel gericht is op spreekvaardigheid. Ook zijn er twee nieuwe vakken geïntroduceerd: de pilot filosofie en het nieuwe vak CKV-2/3.

Begeleiding/ zorg

De IDU-resultaten voor de Havo zijn voor verbetering vatbaar. De school heeft hiervoor de afgelopen jaren veel maatregelen getroffen maar die hebben nog niet geleid tot betere resultaten. Mede daarom is er in 2007 een aparte afdelingsleider aangesteld voor de Havo. Voor zowel de Havo als het VWO is er nu een afdelingsleider, een decaan en een vast mentorteam. Door dit vangnet hoopt de school op betere IDU-resultaten. Aan het zorgplan wordt de laatste hand gelegd.

Personeel

Een aantal docenten heeft gehoor gegeven aan de oproep voor een LC-inschaling. Hierdoor zijn sommige docenten bevorderd naar LC, voor de anderen is een POP (Persoonlijk Ontwikkelings Plan) opgesteld. Het ontbreekt nog wel aan een goed personeelsbeleid. Dit leidt vaak tot miscommunicatie en onduidelijkheid. Gelukkig komt hier verbetering in door de activiteiten van Dunamare op het gebied van P&O. Ook de begeleiding van nieuwe docenten blijft een verbeterpunt. De trajecten 'intervisie' en 'train de trainer' zijn wel zeer positief ontvangen. De school gaat hier dan ook mee door.

Huisvesting

De explosieve groei van de school legt druk op de huisvestingssituatie. Dislocatie en gespreide pauzes zijn het gevolg. Dunamare en de school zijn met de gemeente in overleg om het huisvestingsprobleem op te lossen.

Profilering/overig

De school heeft in 2007 weer verschillende evenementen georganiseerd. Deze waren allemaal een groot succes.

Het Hoofdvaart College

Vmbo

Ontwikkeling van het onderwijs

Het afgelopen jaar heeft het Hoofdvaart College met goed resultaat gewerkt aan het verbeteren van onderwijskundig leiderschap, leerlingbegeleiding, het schoolklimaat en een vernieuwend onderwijsaanbod. Voor de komende jaren heeft de school een ontwikkelplan opgesteld voor het verbeteren van de professionaliteit en effectiviteit van schoolorganisatie.

De school heeft de leerlingen aangeboden om deel te nemen aan verdiepingslessen voor de vakken Nederlands, Engels en wiskunde. Ook is gestart met een nieuw onderwijsaanbod voor leerlingen die dreigen uit te vallen.

Begeleiding/zorg

Het aantal zorgleerlingen neemt toe. In 2007 is daarom gewerkt aan het bijstellen van het beleid van leerlingzorg en begeleiding. Er zijn extern helaas nog weinig voorzieningen voor zorgleerlingen in de Haarlemmermeer. Vanaf 2008 geeft de school verder vorm aan het herinrichten van het zorg- en leerlingenbeleid en de uitbreiding van het onderwijsaanbod.

Personeel

De school werkt nog steeds aan het samenstellen van een professioneel en pedagogisch gericht team. Hoewel het aanbod van docenten steeds krapper wordt, blijft de aandacht gevestigd

op medewerkers die voldoen aan het gewenste profiel of in staat zijn om zich in die richting te ontwikkelen. Verder zal het 'binden' van medewerkers de komende jaren een uitgesproken aandachtspunt zijn.

Huisvesting

De school heeft subsidie gekregen om het onderwijs meer praktijkgericht te kunnen aanbieden. Hiermee zijn met name voorzieningen voor de afdeling Sport, Dienstverlening en Veiligheid (SDV) gerealiseerd. Tevens is er een interne studieruimte gebouwd voor computerwerkplekken.

**Ichthus College Havo-Atheneum-Gymnasium
Gymnasium, Atheneum, Havo**

Ontwikkeling van het onderwijs

In 2007 is veel aandacht besteed aan de ontwikkeling van de nieuwe Tweede fase. Niet alleen is er een geheel nieuwe lessentabel voor de bovenbouw ontwikkeld, ook zijn er nieuwe vakken geïntroduceerd. De nieuwe vakken Natuur Leven en Techniek (NLT) en Maatschappijwetenschappen worden sinds vorig jaar al gegeven. Leerlingen in de bovenbouw van het vwo kunnen nu kiezen voor ondermeer Spaans, filosofie of industriële vormgeving als keuzevak. Voor 4 Havo is voor alle leerlingen een maatschappelijke stage georganiseerd. De school loopt hiermee vooruit op de toekomstige wetgeving.

Begeleiding/zorg

In 2007 is in de bovenbouw van het Havo en Vwo het vernieuwde mentoraat van start gegaan. Op de agenda staan ondermeer studiebegeleiding, het trainen van planningsvaardigheden en de begeleiding op sociaal en emotioneel vlak. Het dyslexiebeleid is uitgewerkt en ingevoerd. Verder neemt het Ichthus College in samenwerking met de Velsense scholen deel aan het project VIOS (Veiligheid In en Om School).

Personeel

Het taakbeleid is in 2007 operationeel geworden. Ieder personeelslid heeft een taaklastenoverzicht gekregen, dat met de leidinggevende wordt besproken. Ook is begonnen met het voeren persoonlijke ontwikkelingsgesprekken.

Huisvesting

Eind 2007 is gestart met een onderzoek naar de herschikingsmogelijkheden van het onderwijs in Velsen. Voor het Ichthus College zal concreet worden gekeken naar de mogelijkheden om ook de Havo-Vwo leerlingen van het Vellesan Lyceum in Driehuis te huisvesten. Een onderzoek is uitgevoerd naar de ruimtebehoefte en haalbaarheid van een eventuele uitbreiding. Hieruit blijkt dat het vestigen van 1200 leerlingen in Driehuis, na uitbreiding van het gebouw, tot de mogelijkheden behoort.

Ichthus College TL

Vmbo-t

Ontwikkeling van het onderwijs

De onderwijskundige ontwikkelingen binnen de leerstofgebieden hebben ook in 2007 weer geleid tot de uitvoering van projectweken. Het aantal vakoverstijgende projecten is toegenomen.

Het schoolplan is verder uitgewerkt. In de TL-brugklas is vorig jaar weer gestart met het vak M&M, een integratie van de vakken Aardrijkskunde en Geschiedenis. Daarnaast is in 2007 gewerkt aan de ontwikkeling van het leerstofgebied Kunst&Cultuur. Dit bevindt zich nog in een begin stadium van ontwikkeling. Mede gezien de personele bezetting is besloten om dit schooljaar nog niet van start te gaan met dit leergebied.

Verder is de school bezig geweest met de voorbereidingen voor de invoering van het vak LO2. Het vak zal in augustus 2009 voor het eerst worden gegeven.

Begeleiding/zorg

De leerlingenbegeleiding was in 2007 een speerpunt. Alle mentoren zijn geschoold in communicatie, gespreksvoering en begeleidingsvaardigheden.

Een nieuwe zorgcoördinator is aangesteld. Deze heeft de taak om de zorg aan leerlingen te coördineren. Ze geeft eveneens leiding aan het zorgteam en bewaakt de voortgang in het begeleiden van individuele leerlingen en de verslaglegging daarvan.

Personeel

Door de toename van het aantal leerlingen moest de school extra personeel aannemen. Gedurende het schooljaar bleek het moeilijk om ontstane vacatures vervuld te krijgen. De school is overgegaan naar een nieuwe arbodienst. De nieuwe werkwijze is nog niet volledig ingevoerd en verdient daarom nog enige aandacht.

Huisvesting

De doucheruimtes en toiletten zijn grondig gerenoveerd. Vanwege de toename van het aantal leerlingen is aanvullende sportruimte gehuurd in gemeentelijke sporthallen. Een knelpunt zijn de pauzes met slecht weer. De leerlingen hebben dan een krappe binnenruimte.

Hartenlustschool Bloemendaal

Vmbo-t

Ontwikkeling van het onderwijs

De school werkt aan het nieuwe schoolplan. In samenwerking met Dunamare richt de Hartenlustschool zich op het systematisch ontwikkelen en uitvoeren van een traject dat zal leiden tot dit vernieuwde schoolplan 2008 -2012. Het traject wordt in 2008 afgerond.

Begeleiding en zorg

De school heeft twee vertrouwenspersonen en daarop wordt veelvuldig een beroep gedaan. In het jaarlijkse verslag van werkzaamheden wordt een overzicht gegeven van het aantal gesprekken en de gespreksonderwerpen. Omdat er veel hulpvragen waren die te maken hadden met de echtscheiding van de ouders, is besloten om een gespreksgroep op te zetten voor leerlingen die daarover met elkaar willen spreken. De beide vertrouwenspersonen hebben zich op dit thema geschoold.

Het programma mediation door leerlingen is in de school geïntroduceerd door de scholing van docenten en onderwijsondersteunend personeel. De leerlingen uit het eerste leerjaar werkten in een programma van acht lessen aan 'het ABC van de conflicthantering'.

Personeel

Er is een nieuwe directiestructuur met een afdelingsleider onderbouw en een afdelingsleider bovenbouw. Om aan een meer gezamenlijke aanpak te werken is de vaste werkmiddag ingevoerd, waarop alle docenten aanwezig zijn om samen te overleggen en met elkaar taken uit te voeren.

Huisvesting

In het verslagjaar is er in samenspraak met leerlingen een plan gemaakt voor de herinrichting van de aula.

Van lokaal 4/5 wordt één groot combilokaal gemaakt waarin nieuwe lesvormen kunnen worden toegepast. De plannen voor een geheel nieuwe zaal op het terrein direct naast de school en een tweede nieuwe gymzaal op het terrein van de Joseph school eveneens in de kern van Bloemendaal zijn in een gevorderd stadium en zijn opgenomen in het programma van huisvesting voor 2009.

Profilering/overig

Er is gericht aan gewerkt om de school te profileren als een eerste keus school voor leerlingen met een Vmbo-TL advies, die een kleinschalige school prefereren boven een grootschalige. De geboden onderwijskwaliteit, de persoonlijke aanpak en de goede sfeer zijn daarbij de unieke punten.

LJC²

Vmbo

Ontwikkeling van het onderwijs

2007 stond voor LJC² in het teken van gewenning en verandering: per 1 augustus 2006 werden vier locaties formeel één school. Op alle locaties is een zogenaamd 'schoolportret' gemaakt, waarbij na gesprekken met medewerkers een analyse van de sterke en verbeterpunten van de locaties werd gemaakt. Deze analyse werd samen met de laatste inspectierapporten gebruikt om het jaarverbeterplan te maken: een kort en bondig resultaatgericht plan om bepaalde verbeteringen per locatie te realiseren.

Begeleiding/zorg

De grote zorg voor de individuele ontwikkeling van leerlingen is kenmerkend voor het leren op alle LJC-locaties. Op alle locaties zijn docentenbegeleiders aanwezig die een interne (APS)training volgen. Zij begeleiden nieuwe docenten en studenten. Een aantal werkbijeenkomsten zijn georganiseerd om de cultuurverschillen te overbruggen. Daarnaast is de training 'leren in veiligheid' gestart om tot één school te komen met eenzelfde pedagogisch-didactisch klimaat.

Personeel

Door de fusie is het werken op een kleine locatie verleden tijd. Mede hierdoor heeft een tiental medewerkers de school verlaten. Toch is LJC² er in geslaagd alle vacatures tijdig te vervullen.

Huisvesting

De fusie van de verschillende locaties werkt nog steeds door. Een aantal leerlingen wil de overstap van de onderbouw in Centrum naar de bovenbouw in Oost niet maken. Dit heeft geleid tot een terugloop in de leerlingenaantallen. Zowel in Centrum als in Oost zijn nieuwe locatiedirecteuren benoemd. Ze kregen de opdracht mee te bouwen aan één school op één locatie. Dit gaat gebeuren op een bouwterrein met de naam 023 in Haarlem Zuidoost.

Profilering/overig

De school profileert zich door de gestructureerde begeleiding en ondersteuning door docentbegeleiders, die zelf ook geschoold worden. Zo heeft LJC² de status van aspirant-opleidingsschool gekregen. Daarmee is LJC² voorloper.

Maritieme Academie Harlingen

Vmbo

Ontwikkeling van het onderwijs

Het schoolplan van 2007-2011 is gereed. Het plan zal komende jaren als leidraad fungeren bij het opstellen van de teamdoelen en jaarplannen van de academie. Samen met collega scholen in de omgeving is een regionaal arrangement afgesloten dat door het ministerie van OC&W is goedgekeurd. Als aan de benodigde criteria is voldaan zal het ministerie goedkeuring geven om te beginnen met een Vmbo Haven en Vervoeropleiding.

Begeleiding/zorg

Alle medewerkers zijn een aantal keren geschoold in het werken volgens de principes van de verbindende school en het werken met herstelrecht. Binnen de academie zijn drie medewerkers en acht leerlingen geschoold als 'herstelrecht-specialisten' en leerling-mediators.

Het project 'Volaan Vooruit', waarbinnen een elektronische leerweg voor de onderbouw is ontwikkeld, is afgesloten.

In de vernieuwde basisvorming zijn leergebieden ingevoerd. De tweedejaars leerlingen zijn een week lang op maatschappelijke stage geweest. De doorlopende leerlijn cultuureducatie is opgezet en uitgevoerd.

Personeel

Het voeren van de IPB-gesprekken ligt op schema. De verwachting is dat aan het einde van het schooljaar 2007-2008 met tweederde van alle docenten een IPB-gesprek is gevoerd. In het bovenbouwteam is de vakopleiding docent binnenvaartkunde door drie docenten met succes afgesloten.

Huisvesting

Met de doop van twee nieuwe binnenvaartopleidingschepen en de ingebruikname van een nieuw schoolgebouw is in 2007 een volgende stap gezet in het concretiseren van een nautisch kenniscentrum voor de regio Harlingen. Het gezamenlijk gebruik van het gebouw door Vmbo en Mbo medewerkers en leerlingen verloopt prima.

Montessori College Aerdenhout
Havo en Vmbo-t/Mavo

Ontwikkeling van het onderwijs

In 2007 is een Montessori-werkgroep van zes leden gestart. De opdracht voor deze werkgroep was om met voorstellen te komen die de Montessori-identiteit zichtbaarder maken. De werkgroep richt zich op drie deelgebieden: samenwerkend leren, intense leerervaringen en leeromgeving.

Uitkomsten en initiatieven worden meegenomen in het schoolplan 2008-2012.

Twee scholingsspeerpunten werden voor het schooljaar 2007-2008 geformuleerd en gerealiseerd: intervisie en het gebruik van de elektronische leeromgeving.

Personeel

De groei van het aantal leerlingen kon worden opgevangen door interne verschuivingen en het aantrekken van twee nieuwe collega's. Het tevredenheidsonderzoek onder het personeel geeft aan dat zij het werken op de school als prettig en stimulerend ervaren. Het ziekteverzuim is dan ook laag.

Met de docenten met een vast dienstverband is een functioneringsgesprek gehouden. Met de overige docenten zal dit begin 2008 plaatsvinden. Dit gesprek zal gecombineerd worden met een beoordeling en het bespreken van de mogelijkheid om het dienstverband te verlengen.

Profilering/overig

Voor het eerst is begin van het schooljaar 2007-2008 bij ouders van leerlingen uit het tweede leerjaar per mail/Internet een tevredenheidsonderzoek gehouden. Over het algemeen waren ouders tevreden maar ze gaven ook verbeterpunten aan.

De diverse buitenschoolse (culturele)activiteiten waren zoals elk jaar een succes.

Oost ter Hout school

Praktijkonderwijs

Ontwikkeling van het onderwijs

De school heeft te kampen gehad met een aantal directiewisselingen en ziekte van collega's. Mede daardoor heeft de onderwijsontwikkeling niet steeds de aandacht gehad die het verdient. Met de komst van een nieuwe directeur, een nieuwe zorgcoördinator en een aantal nieuwe leraren is een duidelijke opgaande lijn zichtbaar.

Begeleiding/zorg

De nieuwe zorgcoördinator is een grote aanwinst voor de school.

De school heeft nieuwe schoolregels opgesteld. Ouders werden op de hoogte gesteld en zijn actief betrokken bij de school. De leerlingen zijn nu goed aan de nieuwe regels gewend. De school is daardoor rustig en ordelijk geworden.

Personeel

Na een tijd van personeels- en directiewisselingen is nu het werkklimaat in de school weer goed te noemen. Het ziekteverzuim is sterk teruggedrongen. Met de komst van enkele ervaren nieuwe docenten is het team weer helemaal op sterkte.

Huisvesting

Oost ter Hout is gelegen op een mooie, groene en rustige locatie aan het Spaarne. De school moet wel voldoende leerlingaantallen hebben om het onderhoud aan het oude pand te kunnen bekostigen. Het gebouw wordt nu van binnen en buiten opgeknapt. De aanmeldingen voor het schooljaar 2008-2009 lopen goed.

Profilering/overig

De school verbetert het onderwijs zodat leerlingen zich zo ver mogelijk kunnen ontwikkelen. Verder wordt een specialisatie in uitstroomrichtingen ontwikkeld.

Paulus Mavo

Mavo/ Vmbo-t

Ontwikkeling van het onderwijs

De school heeft verschillende nieuwe zaken aangepakt, met name de zogenaamde Pauluslessen zijn hiervan het duidelijkste resultaat. Dit zijn verplichte - op maat gesneden - lessen voor ondermeer het wegwerken van achterstanden en leerproblemen. Tevens worden deze lessen gebruikt voor het aanbieden van andere of extra leerstof en begeleiding.

Verder heeft de school de nodige energie gestoken in de nieuwe opleiding Handel & Administratie. Deze opleiding is bedoeld voor de eigen leerlingen, die na twee jaar onderbouw het niveau van de theoretische leerweg niet halen.

Alle leslokalen beschikken nu over digitale 'active boards'. Alle medewerkers hebben hiervoor een ICT-cursus gevolgd. Andere scholingsactiviteiten waren een uitgebreide mentorentraining voor alle medewerkers (in teamverband) en een opleiding tot dyslexiecoach en dyscalculiecoach voor een aantal docenten. Het schoolplan - in ontwikkeling - moet meer richting geven aan het onderwijs en het beleid

Personeel

Door de snelle groei zijn veel medewerkers nog maar kort werkzaam bij de school. Dit legt een forse druk op de organisatie. Er is een begeleidingstraject voor nieuwe medewerkers. Het pedagogisch klimaat en de werkstructuur die voor de leerlingen nodig zijn, vergt veel van de collega's. Niettemin is dankzij de collegiale sfeer het ziekteverzuim laag.

Huisvesting

Er hebben intensieve onderhoudswerkzaamheden plaatsgevonden. Mede dankzij eigen personeelsleden heeft er een ware metamorfose van het gebouw plaatsgevonden. Langzaam maar zeker wordt het oorspronkelijke karakter van het schoolgebouw in ere hersteld.

Profilering/ overig

In 2007 is veel tijd gestoken in het geven van algemene LWOO voorlichting aan basisscholen en scholen met speciaal onderwijs. Verder geeft de school uitgebreide informatie aan ouders en leerlingen, waarbij de 4 sleutelwoorden: veilig, sportief, vriendelijk en consequent de uitgangspunten zijn en blijven.

Praktijkschool Koningin Emma

Praktijkonderwijs

Ontwikkeling van het onderwijs

Het team richt zich op de ontwikkeling van competentiegericht Praktijkonderwijs. De leerling krijgt hierdoor meer inzicht in zijn of haar persoonlijke ontwikkeling en wordt zo medeverantwoordelijk voor het bepalen van het leertraject. Binnen de sectoren Welzijn&Verzorging, Techniek en Groen hebben de praktijkdocenten een pilot gedraaid in het werken met modules. Dit is succesvol verlopen en wordt vervolgd in het nieuwe schooljaar. Er zijn voor individuele leerlingen trajecten opgezet op Mbo-niveau 1 in combinatie met stage.

Begeleiding/zorg

De begeleiding van de leerlingen is intensief. De mentor zorgt voor de persoonlijke begeleiding en werkt samen met vakdocenten en een afdelingsleider, orthopedagoog en zorgcoördinator. In de bovenbouw(stage) hebben de collega's het voorbereidend traject afgerond voor een individueel ontwikkelplan met coachingsgesprekken.

Personeel

Drie getalenteerde collega's hebben dit schooljaar een plaats gevonden in de school en vormen een waardevolle aanvulling voor het team. Er is een grote inzet geweest van het team in het kader van de lesopvang bij ziekte en vacatures. De deskundigheidsbevordering heeft helaas geleden onder problemen op Ict-gebied. Teletop is vertraagd, maar staat nog steeds op het programma.

Huisvesting

De school is in afwachting van de realisatie van een nieuw schoolgebouw in de Gemeente Uithoorn medio 2010. Om de tijdelijke huisvesting representatief te maken is de school, mede door leerlingen, geschilderd aan de binnenzijde en is de aula opnieuw ingericht.

Profilering/overig

De stagedocenten zorgen voor het in stand houden van het aantal stagebedrijven in de regio en voor de nazorg. Hierbij worden gedurende drie jaar de leerling, de ouders en het bedrijf bevroegd over de stand van zaken. Dan zijn er twee collega's die gedurende twee avonden per week op school een programma verzorgen voor oud-leerlingen zoals theorie voor het rijbewijs, een computercursus, een veiligheidsdiploma etc. De school participeert in verschillende overlegorganen in de regio. Om de kwaliteitszorg te ontwikkelen neemt de school deel aan Stimulans. Een project speciaal ontwikkeld voor kwaliteitszorg in het Praktijkonderwijs.

Praktijkschool De Linie

Praktijkonderwijs

Ontwikkeling van het onderwijs

Het team richt zich op de ontwikkeling van competentiegericht Praktijkonderwijs. De leerling krijgt hierdoor meer inzicht in zijn of haar persoonlijke ontwikkeling en wordt zo medeverantwoordelijk voor het bepalen van het leertraject.

Binnen de sectoren Welzijn&Verzorging, Techniek en Groen hebben de praktijkdocenten een pilot gedraaid in het werken met modules. Dit is succesvol verlopen en wordt vervolgd in het nieuwe schooljaar.

Er zijn voor individuele leerlingen trajecten opgezet op MBO-niveau 1 in combinatie met stage.

Helaas hebben de leerlingen dit schooljaar het vak Informatiekunde niet naar behoren kunnen volgen. Door een zeer problematisch verlopen migratie heeft de school te kampen met aanzienlijke problemen op ICT-gebied.

Begeleiding/zorg

De begeleiding van de leerlingen is intensief. De mentor zorgt voor de persoonlijke begeleiding en werkt samen met vakdocenten, afdelingsleider, orthopedagoog en zorgcoördinator.

Personeel

Vijf getalenteerde collega's hebben dit schooljaar een plaats gevonden in de school en vormen een waardevolle aanvulling voor ons team. Er is een grote inzet geweest van het team in het kader van de lesopvang bij ziekte en vervanging bij vacatures.

De deskundigheidsbevordering heeft helaas ernstig geleden onder de problemen op Ict-gebied. ECDL en Teletop zijn vertraagd, maar staan nog steeds op het programma.

Huisvesting

De sector Groen is nog steeds op zoek naar een externe lesplaats. De Gemeente Haarlemmermeer geeft geen toestemming voor het plaatsen van een kas. De school heeft een bus aangeschaft voor het vervoer van personen en gereedschappen naar externe projecten en de lesplaats.

Profilering/overig

De stagedocenten zorgen voor het in stand houden van het aantal stagebedrijven in de regio en voor de nazorg. Hierbij worden gedurende drie jaar de leerling, de ouders en het bedrijf bevraagd over de stand van zaken.

Dan zijn er twee collega's die gedurende twee avonden per week op school een programma verzorgen voor oud-leerlingen zoals theorie voor het rijbewijs, een computercursus, een veiligheidsdiploma etc.

De school participeert in verschillende overlegorganen in de regio.

Om de kwaliteitszorg te ontwikkelen neemt de school deel aan Stimulans. Een project speciaal ontwikkeld voor kwaliteitszorg in het Praktijkonderwijs.

Schoter Scholengemeenschap
Vwo, Havo, Vmbo

Ontwikkeling van het onderwijs

De school is bezig met het schoolplan 2007-2011. Hierin staat aangegeven wat het beleid de komende vier jaar zal zijn.

In 2007 is de werkgroep onderbouw aan de slag gegaan met de herziening van de overgang- en determinatieregeling voor de onderbouw. In 2008 zal onderwijs en leren centraal staan.

De start van de nieuwe Tweede fase heeft enige aanloopproblemen gekend. Door extra ondersteuningslessen voor verschillende vakken zet de school zich in om de eindexamenresultaten positief te beïnvloeden.

Begeleiding/zorg

Dit jaar is voor het eerst gewerkt met een extern zorgteam. Hiermee kan de school nog alerter reageren bij een zorgprobleem. De dyslexiebegeleiding wordt nog steeds op de voet gevolgd en gevoed door een actieve klankbordgroep van ouders.

Personeel

In 2007 heeft de school een aantal ernstig zieke collega's gehad. De school heeft hun afwezigheid goed op kunnen vangen zonder enige vacature. Gelukkig zijn de meeste inmiddels weer aan het werk. De jaarlijkse PEG gesprekken zijn in gang gezet.

Huisvesting

De beide gebouwen, Schoter 1 en Schoter 2, bieden voldoende plek voor de leerlingen. Na de voltooiing en in gebruik name van Schoter 2 kwam er weer aandacht voor het gebouw van Schoter 1. De aula is compleet gerenoveerd, de voorgevel is geverfd en de school is gestart met het maken van plannen voor renovatie van de lokalen en de gangen. In 2008 denkt de school hiermee te beginnen.

Profilering/overig

Voor het schooljaar 2008-2009 zijn de brochures aangepast in de nieuwe huisstijl.

Het Sterren College Haarlem

Vmbo

Ontwikkeling van het onderwijs

In 2007 zijn het Sterren College Haarlem en de Lieven de Keyschool gefuseerd en verder gegaan onder de naam Sterren College Haarlem. De doelstellingen voor de komende vier jaar zijn vastgelegd in het nieuwe schoolplan.

De school is gestart met een onderbouwleerplein. Er is gekozen voor een klein kernteam en drie Lwoo-klassen. Zij werken de geformuleerde doelstellingen in de praktijk uit. De bovenbouw richt zich meer op stage van leerlingen en de relatie tussen stage en het examenprogramma en het contact met bedrijfsleven en instellingen.

Begeleiding/zorg

De nevenvestiging was een school die in principe alleen leerlingen met een Lwoo-indicatie opnam. De hoofdvesting had en heeft naast reguliere leerlingen ongeveer 1/3 Lwoo-leerlingen. Er is voor gekozen om de inzet van zorg over beide locaties te verdelen. Door deze verdeling heeft de school een breed vangnet van zorg.

Personeel

Door de fusie was een herschikking van coördinatoren noodzakelijk. De school is er in geslaagd om een goede indeling in teams te realiseren. De hele afdeling administratie is eveneens herschikt. De schooladministratie is verplaatst naar het hoofdgebouw en de taken zijn herverdeeld.

Huisvesting

Het realiseren van nieuwbouw is een belangrijk speerpunt van de school. Er ligt nu een voorlopig ontwerp.

Profilering/overig

De school steekt veel energie in het verbeteren van het imago van het Vmbo. Er is tussen de verschillende Vmbo scholen regelmatig contact. Daarbij is de school actief in het Platform Arbeidsmarkt en Onderwijs en de daaraan gelieerde projecten om een beter contact te krijgen met het bedrijfsleven.

Technisch en Maritiem College Velsen
Vmbo

Ontwikkeling van het onderwijs

De directie en vier teams hebben de in het schooljaar 2006-2007 ingevoerde concept 'natuurlijk leren voor de onderbouw' en een aangepaste variant van 'natuurlijk leren voor de bovenbouw' verder ontwikkeld en geïmplementeerd. De school krijgt door haar pioniersrol veel belangstelling van onderwijsinstellingen uit binnen- en buitenland. Naast successen zijn er verbeterpunten: de kwaliteit van workshops en de groei op leerlijnen van de exacte leergebieden/vakken vragen meer aandacht.

Begeleiding/zorg

Er is een zorgbeleidsplan tot stand gekomen dat nog uitgewerkt moet worden. Verder heeft de school een zorgteam samengesteld van zes medewerkers die alle zorgactiviteiten coördineren.

Personeel

Het onderwijsconcept heeft een behoorlijke druk op de medewerkers gelegd. De professionele ontwikkeling van medewerkers vond ondermeer plaats tijdens scholings- en themadagen. Er is een traject opgezet voor het herkennen van zorgvragen. Het houden van de persoonlijk ontwikkelingsgesprekken verloopt volgens planning.

Huisvesting

De onderwijsruimtes van de bovenbouw van het Technisch College zijn door een grote verbouwing geschikt gemaakt voor het innovatieve leren.

Profilering/overig

De school heeft een actief PR-beleid gevoerd, ondermeer met behulp van aansprekende evenementen en projecten.

Tender College IJmuiden

Vmbo

Ontwikkeling van het onderwijs

Het schoolplan voor het jaar 2007-2011 is opgesteld. De school is bezig met het uitvoeren van proeftuinen voor actief en aantrekkelijk onderwijs. Er zijn zes teams gevormd die verantwoordelijk zijn voor de pedagogische en onderwijskundige zorg voor een specifieke groep leerlingen. Per team is een aantal scholingsvragen geformuleerd. De maatschappelijke stage voor de tweede klassen is ook dit jaar georganiseerd.

Begeleiding/zorg

Het meerjarenverbeterplan is verder uitgewerkt. De eigen inbreng van leerlingen is groot.

Met de Velsense scholen is de afspraak dat als men aan de toelating twijfelt, dat men te rade gaat bij de onderbouwcoördinator en orthopedagoge van het Tender College. Het Tender College fungeert als school voor leerlingen die extra aandacht en begeleiding nodig hebben. Leerlingen worden doorverwezen als ze niet meer op hun plaats lijken op de oude school. Ook is op het Tender een Rebound voorziening waar tevens Op de Rails- en Herstart- leerlingen worden geplaatst.

Het PrO/Nova-project kent vanaf augustus 2007 zijn eerste jaar. Leerlingen van vier praktijkonderwijsscholen in de regio volgen de T&T-opleiding van hun keuze in Santpoort.

Wat betreft de veiligheid op scholen is in Velsen gestart met een Stuurgroep VIOS.

Personeel

Het Tender College is gestart met de persoonlijk ontwikkelingsgesprekken. Medewerkers hebben de opleiding voor leraarondersteuner in het praktijkonderwijs afgerond. Verder hebben de mensen cursussen gedaan op hun vakgebied, op het gebied van ICT en speciale cursussen zoals het trainen van de weerbaarheid van leerlingen. In het begin van het schooljaar 2007-2008 zijn de zes teams met een aantal cursussen begonnen. Ook qua financiën hebben zij meer bevoegdheid gekregen: de budgetten voor leermiddelen zijn overgeheveld naar de teams. Daartoe hebben zij een begroting opgesteld.

Huisvesting

In één van de praktijklokalen is een aanpassing gedaan om installatietechniek en elektrotechniek te kunnen onderwijzen. Met de gemeente Velsen is overleg geweest om de naast gelegen Dr. de Visserschool te kunnen gebruiken en daarmee het onderwijsaanbod uit te breiden. Er wordt onderzocht wat de mogelijkheden zijn.

Teyler College

Vmbo, Havo, Vmbo-t

Ontwikkeling van het onderwijs

De onderwijsinhoud van de profielvakken wordt volledig ontwikkeld door de docenten van het Teyler College. Hiervoor heeft elke sectie één dag in de week ontwikkeltijd. Deze tijd is verdeeld over de leden van de sectie. KEC heeft een volledig eigen lesprogramma ontwikkeld. Sport maakt voor een deel gebruik van de methode All Round.

In 2007 is de school begonnen met het vertalen van de missie en visie naar een ambitie. In 2008 moeten hieruit doelstellingen geformuleerd worden. Verder is aan het hele team geschoold in toetsing en determinatie. Er is een start gemaakt met het maken van de PTA's (programma voor Toetsing en Afsluiting) voor het Vmbo-t.

Begeleiding/zorg

Voor de nieuwe collega's is een coachingsprogramma ontwikkeld door de schoolleiding. De zorg voor de leerlingen ligt voornamelijk bij de mentoren. Overleg vindt plaats met de coördinator van de leerlaag of de zorgcoördinator. Er is een zorgadviesteam (ZAT), bestaande uit de leerplichtambtenaar, schoolarts, maatschappelijk werker van bureau Jeugdzorg en de wijkagent. In het ZAT overleg komen leerlingen met duidelijke problemen aan bod.

Personeel

Het schooljaar 2007-2008 is zonder vacatures begonnen. Alle personeelsleden hebben een aanwijsbare ontwikkeltijd in hun jaartaak opgenomen.

Huisvesting

Aan de bestaande bouw zijn zes lokalen toegevoegd. Het theater wordt gebouwd in de aula.

Profilering/overig

De Teyler-profielen Sport en KEC moeten met behulp van PR sterk worden neergezet. Komend jaar zullen er veel activiteiten moeten zijn die media-aandacht krijgen en zullen er weer bezoeken worden gebracht aan de basisscholen.

Vellesan College
Atheneum, Havo, Mavo, Vmbo

Onderwijsontwikkeling

In het schooljaar 2006-2007 is er gestart met het Vellesan Leren in de onderbouw van klas 1 en 2 Vmbo. Voor het eerste leerjaar zijn de gevolgen van deze aanpak duidelijk merkbaar voor zowel leerling als docent. In deze opzet leren leerlingen in toenemende mate om zelfstandig te werken. De ervaring is, dat met deze opzet er een beter zicht is op de vorderingen van de leerling. Hierdoor is het mogelijk om eerder in te spelen op mogelijke (leer)problemen.

Als brede scholengemeenschap heeft de school een jarenlange traditie in het opstromen van leerlingen. Sinds het schooljaar 2006-2007 zijn wij dit nog nadrukkelijker gaan vormgeven in de combiklassen, kader-Mavo en Mavo-Havo. Voor deze klassen is gekozen om te gaan werken volgens het principe van programmadifferentiatie. Hierbij wordt er een duidelijk onderscheid gemaakt tussen basisstof en topstof. De basisstof is bestemd voor iedereen, de topstof is met name bestemd voor leerlingen die snel genoeg zijn, dan wel meer uitdaging nodig hebben.

Begeleiding

Met ingang van de cursus 2007-2008 is er gestart met een intensievere begeleiding van leerlingen met leerachterstand. Hiertoe zijn in de onderbouw de begeleidingsuren opgezet.

Het zorgbeleidsplan wordt komend jaar aangepast aan de ervaringen met de begeleidingsuren. Het schoolplan 2008-2011 is daarbij richtinggevend.

Personeel

Uit het RI&E onderzoek van mei 2007 blijkt, dat ruim 85% van de medewerkers aangeeft waarschijnlijk tot zeer waarschijnlijk over drie jaar nog werkzaam te zijn bij het Vellesan College. Een deel van de medewerkers geeft wel aan, dat de werkdruk op een hoog niveau ligt. Naast de lestakingen voert een belangrijk deel van het personeel ook nog organisatorische en/of coördinerende taken uit of is betrokken bij innovatietrajecten, zoals Vellesan Leren en de combiklassen.

De begeleidingsgroep geeft de "nieuwe" collega de benodigde ondersteuning. Met name de wijze waarop de intervisie wordt vormgegeven wordt als zeer prettig ervaren.

Profilering/overig

Het Vellesan College profileert zich sinds 2006 weer als een brede scholengemeenschap, in vier gebouwen, waarbij door de kleinschaligheid de leerling in zicht blijft.

Dit beleid heeft er mede toe bijgedragen dat de belangstelling voor de school weer is toegenomen.

Wim Gertenbach College Zandvoort
Vmbo-t

Ontwikkeling van het onderwijs

De school hangt het onderwijs op aan drie kapstokken, te weten kwaliteit, kleinschaligheid en keuzes. De kwaliteit handhaaft de school door (bij)scholing van het personeel, investeringen in didactisch materiaal, technische en digitale middelen en externe audits.

Kleinschaligheid wordt gewaarborgd door te werken met overzichtelijke groepen leerlingen, in een omgeving waarin ze zich vertrouwd en veilig voelen.

De leerlingen leren keuzes te maken tijdens uitgebreide stages en de zogenaamde i-uren op hun lesrooster.

Begeleiding/zorg

Het uitgangspunt van de school is om de leerlingen zoveel mogelijk in de klas te begeleiden. Dit gebeurt door de docenten, die hierbij ondersteund worden door de zorgcoördinator en eventueel externe deskundigen.

Personeel

Het ziekteverzuim was in 2007, zoals gebruikelijk, laag. Het aantal teamleden met een tijdelijke aanstelling en/of tijdelijke uitbreiding ligt hoog. Dit komt met name door het aantal jonge, studerende instromers.

Huisvesting

Het schoolgebouw is aan vervanging toe. De school is daarom in druk overleg met gemeente Zandvoort voor nieuwbouw.

Profilering/overig

Als 'gezonde school', heeft het Wim Gertenbach College Zandvoort een aantal maatregelen genomen. In de kantine zijn tal van gezonde producten te koop en er is een watertappunt geplaatst. Eveneens doet de school mee met meerdere projecten om overgewicht bij leerlingen tegen te gaan.

Financiële kengetallen

| | Dunamare | | Vergelijkingscijfers * | |
|-----------------------------|----------|-------|------------------------|---------|
| | 2007 | 2006 | Totaal VO | VO 5 ** |
| Solvabiliteit 1 | 0,37 | 0,38 | 0,46 | 0,45 |
| Solvabiliteit 2 | 0,62 | 0,64 | 0,68 | 0,67 |
| Liquiditeit (current ratio) | 1,33 | 1,47 | 1,71 | 1,43 |
| Rentabiliteit | 0,7% | -1,3% | 2,0% | 1,5% |
| Weerstandsvermogen | 0,19 | 0,19 | 0,27 | 0,24 |

Overige kengetallen ***

| | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|
| Personele lasten / Totale lasten | 76,0% | 75,3% | 78,7% | 79,2% |
| Rijksbijdragen / Totale baten | 92,0% | 91,9% | 90,4% | 90,3% |
| Personele lasten / Rijksbijdragen | 82,1% | 83,0% | 85,3% | 86,4% |
| Gemeentelijke bijdragen / totale baten | 1,1% | 2,0% | 2,2% | 2,4% |
| Algemene reserve / Totale baten | 18,8% | 19,0% | 15,4% | 13,0% |
| Voorzieningen / Totale baten | 12,9% | 13,4% | 10,3% | 10,7% |
| Weerstandsvermogen, gecorrigeerd met MVA | -9,3% | -7,5% | 4,8% | 2,3% |
| Investerings huisvesting / totale baten | 3,1% | - | 3,7% | 3,8% |
| - inclusief investeringen in schepen | 4,3% | - | | |
| Investerings inv. + app. / totale baten | 3,6% | - | 2,9% | 2,9% |

* Bron: Gegevensboek VO op www.cfi.nl (link: Brochures)

** VO 5 = Grote schoolbesturen

*** Totale baten en lasten zijn overal inclusief financiële baten of lasten

Balans en exploitatierekening in percentages van het totaal

| | Dunamare | | Vergelijkingscijfers | |
|--------------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2007 | 2006 | Totaal VO 2006 | VO 5 2006 |
| ACTIVA | | | | |
| Materiële vaste activa | 54,7% | 52,5% | 38,5% | 40,6% |
| Financiële vaste activa | 2,5% | 0,1% | 13,4% | 16,2% |
| Totaal vaste activa | 57,2% | 52,6% | 51,9% | 56,9% |
| Voorraden | 0,0% | 0,0% | 0,4% | 0,4% |
| Vorderingen | 22,7% | 30,0% | 15,2% | 17,4% |
| Effecten | 0,0% | 0,0% | 0,8% | 0,4% |
| Liquide middelen | 20,1% | 17,4% | 31,6% | 24,9% |
| Totaal vlottende activa | 42,8% | 47,4% | 48,1% | 43,1% |
| PASSIVA | | | | |
| Eigen vermogen | 36,9% | 37,9% | 49,9% | 46,7% |
| Voorzieningen | 24,8% | 26,2% | 17,7% | 20,2% |
| Langlopende schulden | 6,0% | 3,6% | 4,3% | 2,9% |
| Kortlopende schulden | 32,2% | 32,3% | 28,1% | 30,1% |
| BATEN | | | | |
| Rijksbijdragen | 93,0% | 92,3% | 91,2% | 91,1% |
| Overige overheidsbijdragen | 1,1% | 2,0% | 2,2% | 2,4% |
| Baten werk i.o.v. derden | 0,1% | 0,1% | 0,1% | 0,1% |
| Overige baten | 5,9% | 5,6% | 6,5% | 6,5% |
| LASTEN | | | | |
| Personele lasten | 76,6% | 75,4% | 78,9% | 79,3% |
| Afschrijvingen | 3,4% | 2,7% | 3,1% | 2,4% |
| Huisvestingslasten | 7,0% | 10,2% | 7,7% | 7,4% |
| Overige instellingslasten | 13,0% | 11,7% | 10,5% | 10,4% |

B2 Balans per 31-12-2007

| 1 Activa | 31-12-2007 EUR | 31-12-2006 EUR |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vaste activa | | |
| 1.2 <u>Materiële vaste activa</u> | | |
| 1.2.1 Gebouwen en terreinen | 11.184.688 | 9.622.431 |
| 1.2.2 Inventaris en apparatuur | 13.269.608 | 12.922.008 |
| 1.2.4 Overige materiële vaste activa | <u>4.081.208</u> | <u>3.086.717</u> |
| | 28.535.504 | 25.631.156 |
| 1.3 <u>Financiële vaste activa</u> | | |
| 1.3.3 Overige leningen u/g | <u>1.315.001</u> | <u>54.000</u> |
| | 1.315.001 | 54.000 |
| <u>Totaal vaste activa</u> | <u>29.850.505</u> | <u>25.685.156</u> |
| Vlottende activa | | |
| 1.4 <u>Vorraden</u> | | |
| 1.4.1 Gebruiksgoederen | <u>0</u> | <u>15.068</u> |
| | 0 | 15.068 |
| 1.5 <u>Vorderingen</u> | | |
| 1.5.1 Debiteuren | 2.287.021 | 755.020 |
| 1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW | 5.447.105 | 5.265.822 |
| 1.5.5 Overige vorderingen | 3.042.942 | 7.988.578 |
| 1.5.6 Overlopende activa | <u>1.071.517</u> | <u>606.772</u> |
| | 11.848.585 | 14.616.192 |
| 1.7 <u>Liquide middelen</u> | 10.468.185 | 8.484.638 |
| <u>Totaal vlottende activa</u> | <u>22.316.770</u> | <u>23.115.898</u> |
| <u>Totaal activa</u> | <u>52.167.275</u> | <u>48.801.054</u> |

| 2 | Passiva | 31-12-2007 | 31-12-2006 |
|-------|--|--------------------------|--------------------------|
| | | EUR | EUR |
| 2.1 | <u>Eigen vermogen</u> | | |
| 2.1.1 | Kapitaal | 0 | 0 |
| 2.1.2 | Algemene reserve | 18.785.592 | 18.090.592 |
| 2.1.3 | Bestemmingsreserves | 457.240 | 404.754 |
| 2.1.4 | Bestemmingsfondsen | 0 | 0 |
| | Totaal vermogen | 19.242.832 | 18.495.346 |
| 2.4 | <u>Voorzieningen</u> | | |
| 2.4.1 | Onderhoud | 9.246.609 | 9.559.746 |
| 2.4.2 | Wachtgelden | 0 | 0 |
| 2.4.3 | Overige voorzieningen | 3.715.648 | 3.210.151 |
| | | 12.962.257 | 12.769.897 |
| | <u>Langlopende schulden</u> | | |
| 2.5.2 | Kredietinstellingen | 3.138.359 | 1.758.343 |
| 2.5.4 | Overige langlopende schulden | 0 | 6.578 |
| | | 3.138.359 | 1.764.921 |
| 2.6 | <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| 2.6.1 | Kredietinstellingen | 188.321 | 99.996 |
| 2.6.3 | Crediteuren | 4.351.104 | 3.551.869 |
| 2.6.4 | Kortlopende schulden aan OCW | 115.778 | 115.000 |
| 2.6.6 | Belastingen en premies sociale verzekeringen | 3.382.082 | 2.994.025 |
| 2.6.7 | Schulden terzake pensioenen | 972.499 | 521.537 |
| 2.6.8 | Overige kortlopende schulden | 1.105.107 | 2.442.761 |
| 2.6.9 | Overlopende passiva | 6.708.936 | 6.045.702 |
| | | 16.823.827 | 15.770.890 |
| | <u>Totaal passiva</u> | <u>52.167.275</u> | <u>48.801.054</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 92.106.956 | 88.118.265 | 87.696.415 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 1.054.604 | 955.426 | 1.916.115 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 69.703 | 224.600 | 58.789 |
| 3.5 Overige baten | <u>5.834.690</u> | <u>7.424.476</u> | <u>5.302.935</u> |
| Totaal baten | <u>99.065.953</u> | <u>96.722.767</u> | <u>94.974.254</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 75.576.016 | 74.215.685 | 72.748.089 |
| 4.2 Afschrijvingen | 3.389.600 | 3.455.873 | 2.620.895 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 6.927.071 | 6.756.826 | 9.866.654 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>12.831.507</u> | <u>11.971.964</u> | <u>11.268.204</u> |
| Totaal lasten | <u>98.724.194</u> | <u>96.400.348</u> | <u>96.503.842</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>341.759</u> | <u>322.419</u> | <u>-1.529.586</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 1.092.626 | 342.500 | 414.554 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>686.899</u> | <u>253.900</u> | <u>112.946</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | 405.727 | 88.600 | 301.608 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>747.486</u> | <u>411.019</u> | <u>-1.227.980</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>747.486</u> | <u>411.019</u> | <u>-1.227.980</u> |

B4 Kasstroomoverzicht 2007

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u> | | |
| Exploitatieresultaat | 747.486 | -1.227.809 |
| Overige mutaties EV | <u>0</u> | <u>693.932</u> |
| | 747.486 | -533.877 |
| Afschrijvingen | 3.389.600 | 2.620.895 |
| <u>Mutaties werkkapitaal</u> | | |
| - Voorraden | 15.068 | 0 |
| - Vorderingen | 2.767.607 | -10.026.809 |
| - Effecten | 0 | 0 |
| - Kortlopende schulden | <u>1.052.937</u> | <u>9.020.342</u> |
| | 3.835.612 | -1.006.467 |
| Mutaties egalisatierekening | 0 | -20.526 |
| Mutaties voorzieningen | <u>192.360</u> | <u>2.916.833</u> |
| | 8.165.058 | 3.976.858 |
| <u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u> | | |
| Immateriële vaste activa | 0 | 0 |
| Materiële vaste activa | -6.293.948 | -10.483.937 |
| Financiële vaste activa | <u>-1.261.001</u> | <u>1.907.369</u> |
| | -7.554.949 | -8.576.568 |
| <u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u> | | |
| Mutatie kredietinstellingen | 1.380.016 | -99.996 |
| Mutatie overige langlopende schulden | <u>-6.578</u> | <u>-2.590</u> |
| | 1.373.438 | -102.586 |
| <u>Mutatie liquide middelen</u> | <u>1.983.547</u> | <u>-4.702.296</u> |
| Beginstand liquide middelen | 8.484.638 | 13.186.934 |
| Mutatie liquide middelen | <u>1.983.547</u> | <u>-4.702.296</u> |
| <u>Eindstand liquide middelen</u> | <u>10.468.185</u> | <u>8.484.638</u> |

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans**1 Activa****1A Vaste activa****1.2 Materiële vaste activa**

| | Verkrijgings- prijs t/m 2006 | Afschrijvingen t/m 2006 | Boekwaarde 31-12-2006 | Mutaties 2007 | | | Overgeboekt | Boekwaarde 31-12-2007 |
|---|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------|-------------|--------------------------|
| | | | | Investeringen 2007 | Desinveste- ringen 2007 | Afschrijvingen 2007 | | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| 1.2.1 Gebouwen en terreinen | | | | | | | | |
| 1.2.1.1 Gebouwen | 11.291.220 | 2.592.540 | 8.698.680 | 1.308.626 | 235.852 | 594.542 | 219.071 | 9.396.183 |
| 1.2.1.2 Terreinen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1.2.1.3 Gebouwen in uitvoering | 923.751 | | 923.751 | 1.788.506 | 704.681 | | -219.071 | 1.788.505 |
| | 12.214.971 | 2.592.540 | 9.622.431 | 3.097.332 | 940.533 | 594.542 | | 11.184.688 |
| 1.2.2 Inventaris en apparatuur | 20.114.050 | 7.192.042 | 12.922.008 | 3.627.621 | 693.391 | 2.586.630 | | 13.269.608 |
| 1.2.4 Overige materiële vaste activa | | | | | | | | |
| Schepen | 3.049.644 | 0 | 3.049.644 | 1.162.583 | 0 | 202.128 | | 4.010.099 |
| Transportmiddelen | 44.103 | 7.030 | 37.073 | 40.336 | | 6.300 | | 71.109 |
| | 3.093.747 | 7.030 | 3.086.717 | 1.202.919 | 0 | 208.428 | | 4.081.208 |
| Totaal materiële vaste activa | 35.422.768 | 9.791.612 | 25.631.156 | 7.927.872 | 1.633.924 | 3.389.600 | | 28.535.504 |

Desinvesteringen 2007

| | Verkrijgings- prijs desinv. | Afschrijving desinvest. | Desinvestering |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------|
| Gebouwen | 25.125 | 0 | 25.125 |
| inventaris en apparatuur | 169.723 | 11.876 | 157.847 |
| Correctie i.v.m. PRALO | 1.450.952 | 0 | 1.450.952 |
| | 1.645.800 | 11.876 | 1.633.924 |

Stand per 31-12-2007

| | Verkrijgings- prijs t/m 2007 | Afschrijvingen t/m 2007 | Boekwaarde 31-12-2007 |
|--------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Gebouwen | 12.583.265 | 3.187.082 | 9.396.183 |
| Gebouwen in uitvoering | 1.788.505 | | 1.788.505 |
| | 13.962.391 | 3.187.082 | 11.184.688 |
| Inventaris en apparatuur | 23.036.404 | 9.766.796 | 13.269.608 |
| Schepen | 4.212.227 | 202.128 | 4.010.099 |
| Transportmiddelen | 84.439 | 13.330 | 71.109 |
| | 4.296.668 | 215.458 | 4.081.208 |
| Totaal materiële vaste activa | 41.295.463 | 13.169.336 | 28.535.504 |

Desinvesteringen

Aanschaffingen in 2007 die betrekking hadden op de OCW-subsidie Praktijkgerichte Leeromgeving (PRALO) zijn verrekend met de investeringen in 2007. Investerings die in 2006 plaatsvonden, maar nog niet aan de subsidie PRALO waren toegerekend, zijn als desinvestering in 2007 opgenomen.

Gebouwen: € 210.727

Gebouwen in uitvoering: € 704.681

Inventaris en apparatuur: € 535.544

De resterende desinvestering bij inventaris en apparatuur heeft betrekking op het afstoten van de locatie in Heemskerk.

1.2.A OZB en verzekerde waarde gebouwen en terreinen

| | Bedrag EUR | Peildatum |
|---|------------------|-----------|
| 1.2.A.1 OZB-waarde gebouwen en terreinen | | |
| Monument Harlingen | | |
| Gedempte oude gracht (LJC) | 526.000 | 1-1-2008 |
| Woningen / appartementen | 784.000 | 1-1-2008 |
| Totaal | <u>1.310.000</u> | |
| 1.2.A.2 Verzekerde waarde gebouwen | | |
| Monument Harlingen | | |
| Gedempte oude gracht (LJC) | | |
| Woningen / appartementen | | |
| Totaal | <u>0</u> | |

1.3 Financiële vaste activa

| | Boekwaarde 31-12-2006 EUR | Mutaties 2007 | | | Boekwaarde 31-12-2007 EUR |
|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| | | Investeringen 2007 EUR | Aflossingen 2007 EUR | Resultaat 2007 EUR | |
| 1.3.3 Overige leningen u/g | | | | | |
| Lening aan ROC NOVA | 0 | 1.300.000 | 9.724 | | 1.290.276 |
| Aflossing 2008 | | | 29.275 | | <u>-29.275</u> |
| | | | | | 1.261.001 |
| VRC Serge's Place | 54.000 | | | | 54.000 |
| Totaal financiële vaste activa | <u>54.000</u> | | | | <u>1.315.001</u> |

Lening aan ROC NOVA

Lening aan ROC NOVA is ingegaan per 1-9-2007 en wordt in 25 jaar afgelost. De aflossing in 2007 (€ 9.724) betreft 4 maanden. De aflossing die in 2008 betaald wordt is per 31-12-2007 opgenomen als kortlopende vordering (overlopende activa).

Vlottende activa**1.4 Voorraden**

| | 31-12-2007 EUR | 31-12-2006 EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| 1.4.1 Gebruiksgoederen voorraad ICT | <u>0</u> | <u>15.068</u> |
| | 0 | 15.068 |
| Totaal voorraden | <u>0</u> | <u>15.068</u> |

voorraad ICT

De voorraad ICT is in 2007 toegevoegd aan de materiële vaste activa.

1.5 Vorderingen

| | 31-12-2007 EUR | 31-12-2006 EUR |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.5.1 Debiteuren | 2.287.021 | 755.020 |
| 1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW | 5.447.105 | 5.265.822 |
| 1.5.5 Overige vorderingen | | |
| Vorderingen op gemeenten | 2.520.822 | 6.524.392 |
| Rekening Couranten | 9.860 | 0 |
| Overige | <u>512.260</u> | <u>1.464.186</u> |
| | 3.042.942 | 7.988.578 |
| 1.5.6 Overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde kosten | 192.606 | 454.653 |
| Verstreckte voorschotten | 176.504 | 21.568 |
| Overige | <u>702.407</u> | <u>130.551</u> |
| | 1.071.517 | 606.772 |
| Totaal vorderingen | <u>11.848.585</u> | <u>14.616.192</u> |

1.7 Liquide middelen

| | 31-12-2007 EUR | 31-12-2006 EUR |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.7.1 Banken | 10.437.795 | 8.444.596 |
| 1.7.2 Kasmiddelen | 22.850 | 18.398 |
| 1.7.4 Overige liquide middelen | 7.540 | 21.644 |
| Totaal liquide middelen | <u>10.468.185</u> | <u>8.484.638</u> |

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

| | Saldo 31-12-2006 EUR | Mutaties | | Saldo 31-12-2007 EUR |
|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | Bestemming Resultaat EUR | Overige Mutaties EUR | |
| 2.1.2 Algemene reserve | 18.090.592 | 747.486 | -52.486 | 18.785.592 |
| 2.1.3 Bestemmingsreserves | | | | |
| Steunfonds | 140.832 | 0 | 0 | 140.832 |
| Boekenfonds | 263.922 | | 52.486 | 316.408 |
| Totaal bestemmingsreserves | 404.754 | 0 | 52.486 | 457.240 |
| Totaal eigen vermogen | 18.495.346 | 747.486 | 0 | 19.242.832 |

2.4 Voorzieningen

| | Saldo 31-12-2006 EUR | Mutaties | | | Saldo 31-12-2007 EUR | Onderverdeling saldo 2007 | | |
|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
| | | Dotaties 2007 EUR | Onttrekkingen 2007 EUR | Vrijval 2007 EUR | | < 1 jaar EUR | 1-5 jaar EUR | > 5 jaar EUR |
| 2.4.1 Onderhoud | 9.559.746 | 1.369.655 | 1.682.792 | 0 | 9.246.609 | | | |
| 2.4.3 Overige voorzieningen | | | | | | | | |
| Personele fricties | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | | | |
| BAPO en spaarverlof ADV | 3.204.061 | 697.702 | 236.115 | 0 | 3.665.648 | | | |
| Overige | 6.090 | 0 | 0 | 6.090 | 0 | | | |
| | 3.210.151 | 747.702 | 236.115 | 6.090 | 3.715.648 | | | |
| Totaal voorzieningen | 12.769.897 | 2.117.357 | 1.918.907 | 6.090 | 12.962.257 | | | |

Onderhoud

De voorziening onderhoud wordt in 2008 herzien in verband met te verwachten wijzigingen in het onderhoudsplan.

Overige personele voorzieningen

De voorziening voor BAPO en ADV is nu vastgesteld op 100% van de te verwachten uitgaven.

2.5 Langlopende schulden

| | Bedrag lening 31-12-2006 | Aangegane leningen o/g | Aflossingen | Boekwaarde 31- 12-2007 |
|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 2.5.2 Kredietinstellingen | | | | |
| Rabobank, € 2,0 M | 1.758.343 | | 0 | 1.758.343 |
| Aflossing in 2008 | | | 99.996 | -99.996 |
| | | | 0 | 1.658.347 |
| Rabobank, € 1,6 M | | 1.600.000 | 39.996 | 1.560.004 |
| Aflossing in 2008 | | | 79.992 | -79.992 |
| | | | 0 | 1.480.012 |
| | <u>1.758.343</u> | <u>1.600.000</u> | <u>219.984</u> | <u>3.138.359</u> |
| 2.5.4 Overige langlopende schulden | 6.578 | 0 | 6.578 | 0 |
| Totaal langlopende schulden | <u>1.764.921</u> | <u>1.600.000</u> | <u>226.562</u> | <u>3.138.359</u> |

Kredietinstellingen

Langlopende leningen voor de bouw en overname van opleidingsschepen.

Rabobank, € 2,0 M

Ingangsdatum: 1-5-2005

Looptijd 20 jaar. Aflossing: € 8.333 per maand.

Rente 10 jaar vast; 4,5% per jaar.

Rabobank, € 1,6 M

Ingangsdatum: 1-7-2007

Looptijd 20 jaar. Aflossing: € 6.666 per maand.

Vaste rente: 4,99%

Variabele rente: EUR-EURIBOR-REUTERS

2.6 Kortlopende schulden

| | 31-12-2007 | 31-12-2006 |
|--|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| 2.6.1 Kredietinstellingen | 188.321 | 99.996 |
| 2.6.3 Crediteuren | 4.351.104 | 3.551.869 |
| 2.6.4 OCW | 115.778 | 115.000 |
| 2.6.6 Belastingen en premies sociale verzekeringen | 3.382.082 | 2.994.025 |
| 2.6.7 Schulden terzake pensioenen | 972.499 | 521.537 |
| 2.6.8 Overige kortlopende schulden | | |
| Boekenfonds | 284.386 | 158.255 |
| Overige schoolfondsen | 191.088 | 185.600 |
| Overige | 629.633 | 2.098.906 |
| | <u>1.105.107</u> | <u>2.442.761</u> |
| 2.6.9 Overlopende passiva | | |
| Geoordeelde subsidies OCW | 245.100 | 84.999 |
| Niet-geoordeelde subsidies OCW | 1.839.618 | 2.415.995 |
| Vakantiegeld | 2.268.532 | 2.020.242 |
| Verplichtingen ouderbijdrage | 519.871 | 593.441 |
| Overige | 1.835.815 | 931.025 |
| | <u>6.708.936</u> | <u>6.045.702</u> |
| Totaal kortlopende schulden | <u>16.823.827</u> | <u>15.770.890</u> |

Kredietinstellingen

Aflossing langlopende lening in 2008:

Lening € 2,0 M: € 99.996

Lening € 1,6 M: € 79.992

1 termijn van 2007: € 8.333

B6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Tegenover de langlopende lening aan het NOVA-college van € 1.300.000 (ingegaan op 1-9-2007) komt een langlopende schuld aan de gemeente Harlingen. Het NOVA-college betaald de lening in 25 jaar terug volgens een vastgesteld aflossingsschema. De schuld aan de gemeente moet in 10 jaar terugbetaald worden.

Als gevolg van het "om niet" verkrijgen van het gebouw aan de Gedempte Oude gracht (LJC Centrum) is dit pand niet in de balans opgenomen. De OZB-waarde van Gedempte Oude gracht 120 is circa € 495.000 (peildatum 1-1-1999). De verzekerde waarde van het gebouw is circa € 2.000.000.

Het huurcontract van het centraal bureau aan de Surinameweg te Haarlem loopt door tot 30-9-2009. de huur bedraagt € 16.909 per maand

Met Dell is een leasecontract afgesloten voor ICT-apparatuur. Het contract geldt voor 3 jaar per in gebruik genomen computer.

In verband met de overdracht van de locatie Tender Heemskerk gedurende 2007 zijn in de balans en exploitatierekening posities ingenomen op basis van voorlopige afspraken. In 2008 moet de verrekening van de overdracht definitief worden bekrachtigd.

B7 Overzicht verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW | | |
| Normatieve Rijksbijdrage (VO) | 80.307.454 | 76.956.352 |
| Rijksbijdragen SO / VSO | 4.579.872 | 4.436.794 |
| | <u>84.887.326</u> | <u>81.393.146</u> |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW | | |
| Geoomerkte subsidies | 65.446 | 77.352 |
| Niet-geoomerkte subsidies | 7.154.184 | 6.225.917 |
| | <u>7.219.630</u> | <u>6.303.269</u> |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>92.106.956</u></u> | <u><u>87.696.415</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.1 Bijdrage educatie | 171.293 | 146.244 |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | 666.261 | 1.400.595 |
| | <u>837.554</u> | <u>1.546.839</u> |
| 3.2.2 Overige | 217.050 | 369.276 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>1.054.604</u></u> | <u><u>1.916.115</u></u> |

3.4 Baten werk i.o.v. derden

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 3.4.1 Opbrengst werk i.o.v. derden | | |
| Stagevergoedingen | 69.703 | 58.789 |
| | <u>69.703</u> | <u>58.789</u> |
| Totaal baten werk i.o.v. derden | <u><u>69.703</u></u> | <u><u>58.789</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3.5.1 Deelnemersbijdragen | 1.026 | 0 |
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 2.797.631 | 2.346.367 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 250.129 | 323.710 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 610.272 | 839.244 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 254.199 | 187.209 |
| Verhuur kluisjes | 41.382 | 18.517 |
| Opbrengst boekenfonds | 547.611 | 0 |
| Interne verrekeningen | 58.730 | 0 |
| Overige | 1.273.710 | 1.587.888 |
| | <u>2.175.632</u> | <u>1.793.614</u> |
| Totaal overige baten | <u><u>5.834.690</u></u> | <u><u>5.302.935</u></u> |

De vergelijkende cijfers geven bij de overige baten geen zuiver beeld in verband met verschillen in de gevoerde administraties t/m 2006.

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 59.152.665 | 58.128.959 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 11.841.820 | 11.263.403 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 1.720.241 | 703.390 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 747.702 | 196.713 |
| Overige | 2.583.094 | 3.379.855 |
| Totaal overige | <u>3.330.796</u> | <u>3.576.568</u> |
| Totaal overige personele lasten | 5.051.037 | 4.279.958 |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -469.506 | -924.231 |
| Totaal personele lasten | <u><u>75.576.016</u></u> | <u><u>72.748.089</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 594.542 | 483.610 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 2.586.630 | 2.129.102 |
| 4.2.4 Overige materiële vaste activa | | |
| Schepen en Transportmiddelen | <u>208.428</u> | <u>8.183</u> |
| | 208.428 | 8.183 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>3.389.600</u></u> | <u><u>2.620.895</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4.3.1 Huur | 531.354 | 483.097 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 1.355.155 | 4.397.674 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 731.357 | 604.625 |
| 4.3.4 Energie en water | 1.771.733 | 1.836.182 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 1.839.845 | 1.948.110 |
| 4.3.6 Heffingen | 66.487 | 54.913 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 77.611 | 50.559 |
| Verzekering gebouwen | 0 | 49.290 |
| Bewaking / beveiliging | 152.313 | 78.000 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 160.611 | 125.000 |
| Overige | <u>240.605</u> | <u>239.204</u> |
| | 631.140 | 542.053 |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>6.927.071</u></u> | <u><u>9.866.654</u></u> |

Verzekering gebouwen

in 2007 zijn de verzekeringspremies van gebouwen opgenomen bij de overige huisvestingslasten.

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR | |
|---|--------------------------|--------------------------|--|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | | |
| Administratie en beheer | 682.730 | 2.416.669 | |
| Reis- en verblijfskosten | 24.011 | 69.955 | |
| Accountantskosten | 111.222 | 58.933 | |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 480.211 | 517.780 | |
| Kantoorartikelen | 210.596 | 0 | |
| Bestuurskosten | 101.092 | 0 | |
| Reproductie / Drukwerk | 925.637 | 0 | |
| Externe adviseurs | 277.251 | 0 | |
| Overige | 86.004 | 461.558 | |
| | <u>2.898.754</u> | <u>3.524.895</u> | |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | | |
| Inventaris | 444.192 | 707.857 | |
| Leermiddelen | 1.378.769 | 1.521.315 | |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 466.430 | 186.509 | |
| Examenkosten | 81.088 | 47.031 | |
| Boekenfonds | 478.342 | 0 | |
| Onderhoud apparatuur | 209.003 | 122.766 | |
| Automatisering | 744.459 | 245.947 | |
| Leasetermijnen | 361.645 | 337.100 | |
| Overige | 43.437 | 138.822 | |
| | <u>2.384.404</u> | <u>1.078.175</u> | |
| | <u>4.207.365</u> | <u>3.307.347</u> | |
| 4.4.3 Dotatie overige voorzieningen | | | |
| Dotatie Onderhoud schepen | 14.500 | 0 | |
| Voorziening dubieuze debiteure | 17.216 | 0 | |
| Overige dotaties | 0 | 149.076 | |
| Vrijval ov. voorzieningen -/- | -6.090 | 0 | |
| | <u>25.626</u> | <u>149.076</u> | |
| 4.4.4 Overige | | | |
| Wervingskosten | 261.028 | 62.037 | |
| Representatiekosten | 276.015 | 76.772 | |
| Kantinekosten | 276.387 | 77.059 | |
| Excursies / werkweek | 1.069.734 | 790.704 | |
| Buitenschoolse activiteiten | 465.424 | 181.765 | |
| Contributies | 119.182 | 108.191 | |
| Abonnementen | 122.135 | 0 | |
| Medezeggenschapsraad | 23.847 | 8.181 | |
| Verzekeringen | 112.217 | 136.713 | |
| Heffingen (geen huisvesting) | 4.262 | 61.444 | |
| Schoolgebonden uitgaven | 148.887 | 0 | |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 | |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 306.062 | 0 | |
| Transportmiddelen | 58.542 | 0 | |
| Diverse kosten Schepen en Internaten | 460.307 | 459.332 | |
| Overige | 1.995.733 | 2.324.688 | |
| | <u>5.699.762</u> | <u>4.286.886</u> | |
| Totaal overige instellingslasten | <u><u>12.831.507</u></u> | <u><u>11.268.204</u></u> | |

5 Financiële baten en lasten

In 2006 werden rentebaten en -lasten gesaldeerd voor een groot aantal bankrekeningen. Vergelijking ten opzichte van 2006 geeft hierdoor een vertekend beeld.

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 5.1 <u>Financiële baten</u> | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 1.086.175 | 161.701 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | <u>6.451</u> | <u>252.853</u> |
| | 1.092.626 | 414.554 |
| 5.2 <u>Financiële lasten</u> | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 667.632 | 112.946 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | <u>19.267</u> | <u>0</u> |
| | 686.899 | 112.946 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u><u>405.727</u></u> | <u><u>301.608</u></u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 6.458.895 | 6.457.081 | 3.203.795 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 80.657 | 53.589 | 54.715 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>648.014</u> | <u>716.729</u> | <u>62.443</u> |
| Totaal baten | <u>7.187.566</u> | <u>7.227.399</u> | <u>3.320.953</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 5.088.507 | 5.397.696 | 2.439.329 |
| 4.2 Afschrijvingen | 222.980 | 166.356 | 63.836 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 531.072 | 561.947 | 198.288 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>1.056.346</u> | <u>1.060.562</u> | <u>485.302</u> |
| Totaal lasten | <u>6.898.905</u> | <u>7.186.561</u> | <u>3.186.755</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>288.661</u> | <u>40.838</u> | <u>134.198</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 2.855 | 0 | 1.797 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>53</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>2.802</u> | <u>0</u> | <u>1.797</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>291.463</u> | <u>40.838</u> | <u>135.995</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>291.463</u> | <u>40.838</u> | <u>135.995</u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>6.134.461</u> | <u>3.087.794</u> |
| | 6.134.461 | 3.087.794 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoordeelde subsidies | <u>324.434</u> | <u>116.001</u> |
| | 324.434 | 116.001 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>6.458.895</u></u> | <u><u>3.203.795</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>63.122</u> | <u>54.715</u> |
| | 63.122 | 54.715 |
| 3.2.2 Overige | <u>17.535</u> | <u>0</u> |
| | 17.535 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>80.657</u></u> | <u><u>54.715</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 152.241 | 27.465 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 5.336 | 2.160 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 101.173 | 9.670 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 28.996 | 17.383 |
| Opbrengst boekenfonds | 406 | 44 |
| Interne verrekeningen | 278.715 | 0 |
| Overige projectgelden | | |
| Overige | <u>81.147</u> | <u>5.721</u> |
| | 389.264 | 23.148 |
| Totaal overige baten | <u><u>648.014</u></u> | <u><u>62.443</u></u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 4.104.929 | 2.265.324 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 793.566 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 50 | 4.969 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 49.431 | 35.962 |
| Overige | 161.239 | 131.992 |
| Totaal overige | <u>210.670</u> | <u>167.954</u> |
| Totaal overige personele lasten | 210.720 | 172.923 |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -20.708 | 1.082 |
| Totaal personele lasten | <u><u>5.088.507</u></u> | <u><u>2.439.329</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 33.630 | 15.378 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 189.350 | 48.458 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>222.980</u></u> | <u><u>63.836</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.3.1 Huur | 23.311 | 1.655 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 92.525 | 53.856 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 41.828 | 14.246 |
| 4.3.4 Energie en water | 178.264 | 99.801 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 164.086 | 15.845 |
| 4.3.6 Heffingen | 2.054 | 2.563 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 674 | 1.313 |
| Bewaking / beveiliging | 11.584 | 2.236 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 15.493 | 5.574 |
| Overige | 1.253 | 1.199 |
| | <u>29.004</u> | <u>10.322</u> |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>531.072</u></u> | <u><u>198.288</u></u> |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------|-------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 4.887 | 15.090 |
| Reis- en verblijfskosten | 75 | 0 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 27.416 | 10.398 |
| Kantoorartikelen | 15.797 | 7.851 |
| Bestuurskosten | 435.468 | 230.724 |
| Reproductie / Drukwerk | 46.727 | 34.538 |
| Externe adviseurs | 1.595 | 0 |
| Overige | -1.033 | 0 |
| | 530.932 | 298.601 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 23.541 | 16.533 |
| Leermiddelen | 125.287 | 52.295 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 113.451 | 128 |
| Examenkosten | 4.524 | 0 |
| Boekenfonds | 16.741 | 24 |
| Onderhoud apparatuur | 25.366 | 0 |
| Automatisering | 14.861 | 22.666 |
| Leasetermijnen | | |
| Overige | 11.526 | 0 |
| | 186.469 | 22.818 |
| | 335.297 | 91.646 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 27.590 | 17.633 |
| Representatiekosten | 14.952 | 10.252 |
| Kantinekosten | 36.357 | 17.583 |
| Excursies / werkweek | 40.165 | 27.056 |
| Buitenschoolse activiteiten | 4.527 | 5.332 |
| Contributies | 5.308 | 2.529 |
| Abonnementen | 4.627 | 4.158 |
| Medezeggenschapsraad | 1.330 | 1.075 |
| Verzekeringen | 0 | 1.248 |
| Schoolgebonden uitgaven | 9.539 | 3.264 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 18.396 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 27.326 | 4.925 |
| | 190.117 | 95.055 |
| Totaal overige instellingslasten | 1.056.346 | 485.302 |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 2.855 | 1.797 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 2.855 | 1.797 |
| 5.2 Financiële lasten | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 53 | 0 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | 0 | 0 |
| | 53 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | 2.802 | 1.797 |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|-------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 3.204.215 | 3.215.088 | 0 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 52.170 | 24.000 | 0 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 519.403 | 532.634 | 0 |
| Totaal baten | <u>3.775.788</u> | <u>3.771.722</u> | <u>0</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 2.758.231 | 3.007.703 | 0 |
| 4.2 Afschrijvingen | 120.091 | 84.938 | 0 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 311.290 | 303.220 | 0 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 573.277 | 543.362 | 0 |
| Totaal lasten | <u>3.762.889</u> | <u>3.939.223</u> | <u>0</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>12.899</u> | <u>-167.501</u> | <u>0</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 2.138 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | 53 | 0 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>2.085</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>14.984</u> | <u>-167.501</u> | <u>0</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>14.984</u> | <u>-167.501</u> | <u>0</u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-----------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>3.056.807</u> | <u>0</u> |
| | 3.056.807 | 0 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoordeelde subsidies | <u>147.408</u> | <u>0</u> |
| | 147.408 | 0 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>3.204.215</u></u> | <u><u>0</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|-----------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>43.645</u> | <u>0</u> |
| | 43.645 | 0 |
| 3.2.2 Overige | <u>8.525</u> | <u>0</u> |
| | 8.525 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>52.170</u></u> | <u><u>0</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 82.933 | 0 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 3.079 | 0 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 97.820 | 0 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 17.693 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 278.715 | 0 |
| Overige | <u>39.163</u> | <u>0</u> |
| | 335.571 | 0 |
| Totaal overige baten | <u><u>519.403</u></u> | <u><u>0</u></u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-----------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 2.197.230 | 0 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 427.596 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 50 | 0 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 27.031 | 0 |
| Overige | 108.502 | 0 |
| Totaal overige | <u>135.533</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Totaal overige personele lasten | <u>135.583</u> | <u>0</u> |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -2.178 | 0 |
| | | |
| Totaal personele lasten | <u><u>2.758.231</u></u> | <u><u>0</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 14.485 | 0 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 105.606 | 0 |
| | | |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>120.091</u></u> | <u><u>0</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 4.3.1 Huur | 21.727 | 0 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 49.368 | 0 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 21.008 | 0 |
| 4.3.4 Energie en water | 120.744 | 0 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 78.043 | 0 |
| 4.3.6 Heffingen | 109 | 0 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Bewaking / beveiliging | 9.358 | 0 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 9.961 | 0 |
| Overige | 972 | 0 |
| | | |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>311.290</u></u> | <u><u>0</u></u> |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------|-----------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 3.942 | 0 |
| Reis- en verblijfskosten | 75 | 0 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 15.506 | 0 |
| Kantoorartikelen | 9.969 | 0 |
| Bestuurskosten | 221.256 | 0 |
| Reproductie / Drukwerk | 21.622 | 0 |
| Externe adviseurs | 1.595 | 0 |
| Overige | -1.260 | 0 |
| | <u>272.705</u> | <u>0</u> |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 7.424 | 0 |
| Leermiddelen | 68.045 | 0 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 82.002 | 0 |
| Examenkosten | 2.500 | 0 |
| Boekenfonds | 16.915 | 0 |
| Onderhoud apparatuur | 19.228 | 0 |
| Automatisering | 8.317 | 0 |
| Leasetermijnen | | 0 |
| Overige | 7.303 | 0 |
| | <u>136.265</u> | <u>0</u> |
| | <u>211.734</u> | <u>0</u> |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 11.499 | 0 |
| Representatiekosten | 4.339 | 0 |
| Kantinekosten | 20.892 | 0 |
| Excursies / werkweek | 8.966 | 0 |
| Buitenschoolse activiteiten | 244 | 0 |
| Contributies | 2.182 | 0 |
| Abonnementen | 3.097 | 0 |
| Medezeggenschapsraad | 357 | 0 |
| Schoolgebonden uitgaven | 6.652 | 0 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 8.900 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | | 0 |
| Overige | 21.710 | 0 |
| | <u>88.838</u> | <u>0</u> |
| Totaal overige instellingslasten | <u><u>573.277</u></u> | <u><u>0</u></u> |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------|
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 2.138 | 0 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | <u>2.138</u> | <u>0</u> |
| 5.2 Financiële lasten | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 53 | 0 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | 0 | 0 |
| | <u>53</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u><u>2.085</u></u> | <u><u>0</u></u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.720.759 | 1.706.974 | 1.672.270 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 8.051 | 18.696 | 3.754 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>38.131</u> | <u>82.370</u> | <u>20.662</u> |
| Totaal baten | <u>1.766.941</u> | <u>1.808.040</u> | <u>1.696.686</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 1.199.786 | 1.307.617 | 1.281.178 |
| 4.2 Afschrijvingen | 30.898 | 31.559 | 26.638 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 106.475 | 106.994 | 76.169 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>241.285</u> | <u>244.805</u> | <u>233.622</u> |
| Totaal lasten | <u>1.578.444</u> | <u>1.690.975</u> | <u>1.617.607</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>188.497</u> | <u>117.065</u> | <u>79.079</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 311 | 0 | 12 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>311</u> | <u>0</u> | <u>12</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>188.808</u></u> | <u><u>117.065</u></u> | <u><u>79.091</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>188.808</u></u> | <u><u>117.065</u></u> | <u><u>79.091</u></u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>1.649.563</u> | <u>1.619.843</u> |
| | 1.649.563 | 1.619.843 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoordeelde subsidies | <u>71.196</u> | <u>52.427</u> |
| | 71.196 | 52.427 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>1.720.759</u></u> | <u><u>1.672.270</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>1.785</u> | <u>3.754</u> |
| | 1.785 | 3.754 |
| 3.2.2 Overige | <u>6.266</u> | <u>0</u> |
| | 6.266 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>8.051</u></u> | <u><u>3.754</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 23.994 | 6.517 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 2.258 | 2.160 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 1.854 | 2.326 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 5.594 | 8.512 |
| Opbrengst boekenfonds | 300 | 0 |
| Overige | <u>4.131</u> | <u>1.147</u> |
| | 10.025 | 9.659 |
| Totaal overige baten | <u><u>38.131</u></u> | <u><u>20.662</u></u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 970.660 | 1.224.737 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 188.338 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 12.262 | 8.676 |
| Overige | 28.526 | 47.765 |
| Totaal overige | <u>40.788</u> | <u>56.441</u> |
| Totaal overige personele lasten | 40.788 | 56.441 |
| Totaal personele lasten | <u><u>1.199.786</u></u> | <u><u>1.281.178</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 12.213 | 12.504 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 18.685 | 14.134 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>30.898</u></u> | <u><u>26.638</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 4.3.1 Huur | 0 | 124 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 19.574 | 23.652 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 7.514 | 6.392 |
| 4.3.4 Energie en water | 31.304 | 32.474 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 42.517 | 7.341 |
| 4.3.6 Heffingen | 972 | 1.052 |
| 4.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 674 | 856 |
| Bewaking / beveiliging | 1.726 | 1.815 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 2.194 | 2.115 |
| Overige | 0 | 348 |
| | <u>4.594</u> | <u>5.134</u> |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>106.475</u></u> | <u><u>76.169</u></u> |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 467 | 7.316 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 6.423 | 5.175 |
| Kantoorartikelen | 2.209 | 4.141 |
| Bestuurskosten | 113.775 | 120.081 |
| Reproductie / Drukwerk | 17.213 | 15.936 |
| Overige | <u>31</u> | <u>0</u> |
| | 140.118 | 152.649 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 4.562 | 8.230 |
| Leermiddelen | 20.979 | 18.421 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 23.125 | 112 |
| Examenkosten | 492 | 0 |
| Onderhoud apparatuur | 3.965 | 0 |
| Automatisering | 4.256 | 10.710 |
| Leasetermijnen | | |
| Overige | <u>1.762</u> | <u>0</u> |
| | 33.600 | 10.822 |
| | <u>59.141</u> | <u>37.473</u> |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 6.458 | 7.428 |
| Representatiekosten | 4.872 | 4.922 |
| Kantinekosten | 5.529 | 6.858 |
| Excursies / werkweek | 6.700 | 12.624 |
| Buitenschoolse activiteiten | 3.134 | 3.629 |
| Contributies | 1.397 | 1.327 |
| Abonnementen | 991 | 2.235 |
| Medezeggenschapsraad | 544 | 757 |
| Verzekeringen | 0 | 434 |
| Schoolgebonden uitgaven | 1.208 | 1.264 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 9.497 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | <u>1.696</u> | <u>2.022</u> |
| | 42.026 | 43.500 |
| Totaal overige instellingslasten | <u><u>241.285</u></u> | <u><u>233.622</u></u> |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 311 | 12 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 311 | 12 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u><u>311</u></u> | <u><u>12</u></u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.533.921 | 1.535.019 | 1.531.525 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 20.436 | 10.893 | 50.961 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>90.481</u> | <u>101.725</u> | <u>41.781</u> |
| Totaal baten | <u>1.644.838</u> | <u>1.647.637</u> | <u>1.624.267</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 1.130.490 | 1.082.376 | 1.158.151 |
| 4.2 Afschrijvingen | 71.991 | 49.859 | 37.198 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 113.307 | 151.733 | 122.119 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>241.784</u> | <u>272.395</u> | <u>251.680</u> |
| Totaal lasten | <u>1.557.572</u> | <u>1.556.363</u> | <u>1.569.148</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>87.266</u> | <u>91.274</u> | <u>55.119</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 406 | 0 | 1.785 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | 406 | 0 | 1.785 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>87.672</u> | <u>91.274</u> | <u>56.904</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>87.672</u> | <u>91.274</u> | <u>56.904</u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>1.428.091</u> | <u>1.467.951</u> |
| | 1.428.091 | 1.467.951 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoormerkte subsidies | <u>105.830</u> | <u>63.574</u> |
| | 105.830 | 63.574 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>1.533.921</u></u> | <u><u>1.531.525</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>17.692</u> | <u>50.961</u> |
| | 17.692 | 50.961 |
| 3.2.2 Overige | <u>2.744</u> | <u>0</u> |
| | 2.744 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>20.436</u></u> | <u><u>50.961</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 45.313 | 20.948 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 1.499 | 7.344 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 5.709 | 8.871 |
| Opbrengst boekenfonds | 106 | 44 |
| Overige | <u>37.854</u> | <u>4.574</u> |
| | 43.669 | 13.489 |
| Totaal overige baten | <u><u>90.481</u></u> | <u><u>41.781</u></u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 937.039 | 1.040.587 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 177.632 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 0 | 4.969 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 10.138 | 27.286 |
| Overige | 24.211 | 84.227 |
| Totaal overige | <u>34.349</u> | <u>111.513</u> |
| Totaal overige personele lasten | 34.349 | 116.482 |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -18.530 | 1.082 |
| Totaal personele lasten | <u><u>1.130.490</u></u> | <u><u>1.158.151</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 6.932 | 2.874 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 65.059 | 34.324 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>71.991</u></u> | <u><u>37.198</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.3.1 Huur | 1.584 | 1.531 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 23.583 | 30.204 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 13.307 | 7.854 |
| 4.3.4 Energie en water | 26.216 | 67.327 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 43.526 | 8.504 |
| 4.3.6 Heffingen | 972 | 1.511 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 0 | 457 |
| Bewaking / beveiliging | 500 | 421 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 3.339 | 3.459 |
| Overige | 280 | 851 |
| | <u>4.119</u> | <u>5.188</u> |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>113.307</u></u> | <u><u>122.119</u></u> |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 | 2006 |
|---|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 477 | 7.774 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 5.486 | 5.223 |
| Kantoorartikelen | 3.619 | 3.710 |
| Bestuurskosten | 100.436 | 110.643 |
| Reproductie / Drukwerk | 7.892 | 18.602 |
| Overige | 197 | 0 |
| | 118.107 | 145.952 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 11.555 | 8.303 |
| Leermiddelen | 36.263 | 33.874 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 8.324 | 16 |
| Examenkosten | 1.532 | 0 |
| Boekenfonds | -175 | 24 |
| Onderhoud apparatuur | 2.173 | 0 |
| Automatisering | 2.288 | 11.956 |
| Leasetermijnen | | |
| Overige | 2.461 | 0 |
| | 16.603 | 11.996 |
| | 64.421 | 54.173 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 9.634 | 10.205 |
| Representatiekosten | 5.740 | 5.330 |
| Kantinekosten | 9.936 | 10.725 |
| Excursies / werkweek | 24.499 | 14.432 |
| Buitenschoolse activiteiten | 1.149 | 1.703 |
| Contributies | 1.729 | 1.202 |
| Abonnementen | 539 | 1.923 |
| Medezeggenschapsraad | 429 | 318 |
| Verzekeringen | 0 | 814 |
| Schoolgebonden uitgaven | 1.680 | 2.000 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 3.921 | 2.903 |
| | 59.256 | 51.555 |
| Totaal overige instellingslasten | <u>241.784</u> | <u>251.680</u> |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 | 2006 |
|-----------------------------------|------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 406 | 1.785 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 406 | 1.785 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>406</u> | <u>1.785</u> |

Kengetallen basisonderwijs

Financiële gegevens per BRIN

| | EUR | | Totaal EUR |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Ka1 Totale baten + Financiële baten | 6.749.205 | | 6.749.610 |
| Ka2 Ouderbijdragen | 1.550 | | 1.550 |
| Ka4 Gemeentelijke bijdragen | 40.035 | | 40.035 |
| | EUR | | EUR |
| Kb1 Totale lasten + Financiële lasten | 6.813.879 | | 6.813.942 |
| Kb2 <u>Personele lasten</u> | | | |
| DIR | 124.619 | | 124.619 |
| OP | 2.100.977 | | 2.100.977 |
| - Overig OOP | 912.648 | | 912.648 |
| Totale personele lasten | | | 3.138.244 |
| | EUR | | EUR |
| Kb3 <u>Administratie</u> | | | |
| Kantoorartikelen e.a. materiaal | 260.073 | | 260.073 |
| Totaal administratie | | | 260.073 |
| Kb4 <u>Schoonmaak</u> | | | |
| Inhuur schoonmaakbedrijf | 39.415 | | 39.415 |
| Totaal Schoonmaak | | | 39.415 |
| Kb5 <u>Meubilair (inventaris en apparatuur)</u> | | | |
| Afschrijving op inventaris en apparatuur | 8.671 | | 8.671 |
| Inventaris uit exploitatie | 17.202 | | 17.202 |
| Totaal meubilair | | | 25.873 |
| Kb6 <u>Leermiddelen</u> | | | |
| Leermiddelen uit exploitatie | 51.598 | | 51.598 |
| Totaal leermiddelen | | | 51.598 |
| Kb7 <u>Huisvesting (onderhoud + huur)</u> | School- gebouw | Boven- schools | Totaal |
| Afschrijving op gebouwen | 171 | 0 | 171 |
| Dotatie voorziening onderhoud | 20.252 | 0 | 20.252 |
| Klein onderhoud | 30.484 | 0 | 30.484 |
| huur | 14.913 | 0 | 14.913 |
| Totaal huisvesting | | | 65.820 |
| Kb8 <u>Energie</u> | | | 38.805 |
| Kb9 <u>ICT</u> | | | |
| Afschrijving op ICT-apparatuur | 4.850 | | 4.850 |
| Totaal ICT | | | 4.850 |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 6.225.648 | 4.556.924 | 5.394.339 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 48.105 | 37.850 | 179.353 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 475.452 | 644.655 | 1.907.878 |
| Totaal baten | <u>6.749.205</u> | <u>5.239.429</u> | <u>7.481.570</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 3.383.218 | 3.019.748 | 4.708.963 |
| 4.2 Afschrijvingen | 8.842 | 14.296 | 2.585 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 154.686 | 157.762 | 189.643 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 3.267.133 | 1.909.005 | 2.627.756 |
| Totaal lasten | <u>6.813.879</u> | <u>5.100.831</u> | <u>7.528.947</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-64.674</u> | <u>138.598</u> | <u>-47.377</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 405 | 0 | 10 |
| 5.2 Financiële lasten | 63 | 0 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>342</u> | <u>0</u> | <u>10</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>-64.332</u> | <u>138.598</u> | <u>-47.367</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>-64.332</u> | <u>138.598</u> | <u>-47.367</u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Rijksbijdrage (V)SO | <u>4.579.872</u> | <u>4.436.794</u> |
| | 4.579.872 | 4.436.794 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW | | |
| Geoommerkte subsidies | 3.025 | 0 |
| Niet-geoommerkte subsidies | <u>1.642.751</u> | <u>957.545</u> |
| | 1.645.776 | 957.545 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>6.225.648</u></u> | <u><u>5.394.339</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|-----------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>40.035</u> | <u>179.353</u> |
| | 40.035 | 179.353 |
| 3.2.2 Overige | 8.070 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>48.105</u></u> | <u><u>179.353</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 1.550 | 2.760 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | -235 | 2.389 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 131.740 | 1.325.401 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Interne verrekeningen | 5.000 | 0 |
| Overige projectgelden | | |
| Overige | <u>337.397</u> | <u>577.328</u> |
| | 342.397 | 577.328 |
| Totaal overige baten | <u><u>475.452</u></u> | <u><u>1.907.878</u></u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 2.508.562 | 4.067.983 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 626.294 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 124.001 | 23.877 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 23.855 | 302.271 |
| Overige | 112.739 | 614.953 |
| Totaal overige | <u>136.594</u> | <u>917.224</u> |
| Totaal overige personele lasten | 260.595 | 941.101 |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -12.233 | -300.121 |
| Totaal personele lasten | <u><u>3.383.218</u></u> | <u><u>4.708.963</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 171 | 0 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 8.671 | 2.585 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>8.842</u></u> | <u><u>2.585</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.3.1 Huur | 14.913 | 584 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 20.252 | 55.488 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 30.484 | 7.531 |
| 4.3.4 Energie en water | 38.805 | 56.058 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 39.415 | 59.244 |
| 4.3.6 Heffingen | 425 | 369 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 1.390 | 1.768 |
| Bewaking / beveiliging | 4.901 | 5.342 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 2.182 | 2.922 |
| Overige | 1.919 | 337 |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>154.686</u></u> | <u><u>189.643</u></u> |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 808 | 10.542 |
| Reis- en verblijfskosten | 3 | 0 |
| Accountantskosten | 1.964 | 2.268 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 18.951 | 17.624 |
| Kantoorartikelen | 5.585 | 3.462 |
| Bestuurskosten | 214.565 | 212.032 |
| Reproductie / Drukwerk | 18.134 | 12.686 |
| Overige | 63 | 0 |
| | <u>260.073</u> | <u>258.614</u> |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 13.980 | 9.352 |
| Leermiddelen | 51.598 | 48.239 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 45.327 | 141 |
| Onderhoud apparatuur | 2.332 | 0 |
| Automatisering | 890 | 19.217 |
| Leasetermijnen | | |
| Overige | 10 | 0 |
| | <u>48.559</u> | <u>19.358</u> |
| | <u>114.137</u> | <u>76.949</u> |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 267 | 23.148 |
| Representatiekosten | 6.082 | 6.196 |
| Kantinekosten | 150 | 0 |
| Excursies / werkweek | 5.822 | 6.168 |
| Buitenschoolse activiteiten | 5.538 | 2.223 |
| Contributies | 2.749 | 2.605 |
| Abonnementen | 2.695 | 2.176 |
| Medezeggenschapsraad | 1.672 | 105 |
| Verzekeringen | 0 | 912 |
| Schoolgebonden uitgaven | 145 | 0 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 1.234.561 | 1.156.500 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 1.633.242 | 1.092.160 |
| | <u>2.892.923</u> | <u>2.292.193</u> |
| Totaal overige instellingslasten | <u><u>3.267.133</u></u> | <u><u>2.627.756</u></u> |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 405 | 10 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | <u>405</u> | <u>10</u> |
| 5.2 Financiële lasten | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 63 | 0 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | 0 | 0 |
| | <u>63</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u><u>342</u></u> | <u><u>10</u></u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 729.625 | 887.827 | 1.253.102 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 3.680 | 2.850 | 2.734 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 10.973 | 39.125 | 6.985 |
| Totaal baten | <u>744.278</u> | <u>929.802</u> | <u>1.262.821</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 787.185 | 694.449 | 680.237 |
| 4.2 Afschrijvingen | 4.061 | 8.122 | 1.249 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 45.495 | 47.146 | 42.538 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 110.069 | 123.602 | 311.218 |
| Totaal lasten | <u>946.810</u> | <u>873.319</u> | <u>1.035.242</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-202.532</u> | <u>56.483</u> | <u>227.579</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 138 | 0 | 10 |
| 5.2 Financiële lasten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>138</u> | <u>0</u> | <u>10</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-202.394</u></u> | <u><u>56.483</u></u> | <u><u>227.589</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-202.394</u></u> | <u><u>56.483</u></u> | <u><u>227.589</u></u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-------------|----------------|------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW | 0 | | 976.094 |
| Normatieve Rijksbijdrage (VO) | 728.336 | | 0 |
| Rijksbijdrage (V)SO | | 728.336 | 976.094 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW | | | |
| Geoomerkte subsidies | 487 | | 0 |
| Niet-geoomerkte subsidies | 802 | | 277.008 |
| | | 1.289 | 277.008 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | | <u>729.625</u> | <u>1.253.102</u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | | 2006 EUR |
|--|-------------|--------------|--------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | 2.709 | | 2.734 |
| | | 2.709 | 2.734 |
| 3.2.2 Overige | | 971 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | | <u>3.680</u> | <u>2.734</u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | | 2006 EUR |
|------------------------------|-------------|---------------|--------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | | 1.550 | 1.760 |
| 3.5.8 Overige | | | |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 5.000 | | 0 |
| Overige | 4.423 | | 5.225 |
| | | 9.423 | 5.225 |
| Totaal overige baten | | <u>10.973</u> | <u>6.985</u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|----------------|----------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 584.847 | 625.543 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 146.465 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | 20.727 |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 19.091 | |
| 4.1.3.3 Overige | | 48.821 |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 6.321 | 38.808 |
| Overige | 30.461 | 87.629 |
| Totaal overige | 36.782 | |
| Totaal overige personele lasten | 55.873 | 108.356 |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | 0 | -53.662 |
| Totaal personele lasten | 787.185 | 680.237 |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 4.061 | 1.249 |
| Totaal afschrijvingen | 4.061 | 1.249 |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 4.3.1 Huur | 534 | 0 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 11.071 | 12.156 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 5.356 | 1.304 |
| 4.3.4 Energie en water | 11.415 | 10.708 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 11.841 | 12.442 |
| 4.3.6 Heffingen | 375 | 369 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | 1.768 |
| Tuinonderhoud | 1.390 | 1.830 |
| Bewaking / beveiliging | 2.048 | 1.624 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 771 | 337 |
| Overige | 694 | |
| Totaal huisvestingslasten | 45.495 | 42.538 |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 258 | 1.715 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 4.496 | 4.524 |
| Kantoorartikelen | 1.380 | 812 |
| Bestuurskosten | 60.372 | 52.509 |
| Reproductie / Drukwerk | 5.138 | 3.661 |
| | <u>71.645</u> | <u>63.221</u> |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 5.412 | 2.006 |
| Leermiddelen | 17.210 | 12.995 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 0 | 141 |
| Onderhoud apparatuur | 212 | 0 |
| Automatisering | 346 | 8.053 |
| Leasetermijnen | <u>558</u> | <u>8.194</u> |
| | <u>23.180</u> | <u>23.195</u> |
| 4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 0 | 16.259 |
| Representatiekosten | 1.409 | 1.838 |
| Excursies / werkweek | 3.520 | 3.432 |
| Buitenschoolse activiteiten | 3.848 | 600 |
| Contributies | 1.170 | 228 |
| Abonnementen | 726 | 728 |
| Medezeggenschapsraad | 26 | 0 |
| Verzekeringen | 0 | 203 |
| Schoolgebonden uitgaven | 117 | 0 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | 4.428 | 201.514 |
| Overige | <u>15.244</u> | <u>224.802</u> |
| Totaal overige instellingslasten | <u><u>110.069</u></u> | <u><u>311.218</u></u> |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 138 | 10 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 138 | 10 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u><u>138</u></u> | <u><u>10</u></u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 5.496.023 | 3.869.097 | 4.141.237 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 44.425 | 35.000 | 178.619 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 464.480 | 605.530 | 1.900.893 |
| Totaal baten | <u>6.004.928</u> | <u>4.309.627</u> | <u>6.218.749</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 2.596.033 | 2.325.299 | 4.028.726 |
| 4.2 Afschrijvingen | 4.780 | 6.174 | 1.336 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 109.192 | 110.636 | 147.105 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 3.157.061 | 1.785.403 | 2.316.538 |
| Totaal lasten | <u>5.867.066</u> | <u>4.227.512</u> | <u>6.493.705</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>137.862</u> | <u>82.115</u> | <u>-274.956</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 268 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | 63 | 0 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>205</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>138.067</u> | <u>82.115</u> | <u>-274.956</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>138.067</u> | <u>82.115</u> | <u>-274.956</u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW | 0 | 3.460.700 |
| Normatieve Rijksbijdrage (VO) | 3.851.536 | 0 |
| Rijksbijdrage (V)SO | <u>3.851.536</u> | <u>3.460.700</u> |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW | 2.537 | 0 |
| Geoommerkte subsidies | 1.641.950 | 680.537 |
| Niet-geoommerkte subsidies | <u>1.644.487</u> | <u>680.537</u> |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>5.496.023</u></u> | <u><u>4.141.237</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|-----------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | 37.326 | 176.619 |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>37.326</u> | <u>176.619</u> |
| 3.2.2 Overige | 7.099 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>44.425</u></u> | <u><u>176.619</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 0 | 1.000 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | -235 | 2.389 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 131.740 | 1.325.401 |
| 3.5.8 Overige | 332.975 | 572.103 |
| Overige | <u>332.975</u> | <u>572.103</u> |
| Totaal overige baten | <u><u>464.480</u></u> | <u><u>1.900.893</u></u> |

4 Lasten

| 4.1 Personele lasten | <u>2007</u> EUR | <u>2006</u> EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 1.923.715 | 3.442.440 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 479.829 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 104.910 | 3.150 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 17.534 | 253.450 |
| Overige | <u>82.278</u> | <u>578.145</u> |
| Totaal overige | 99.812 | 829.595 |
| | | |
| Totaal overige personele lasten | <u>204.722</u> | 832.745 |
| | | |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -12.233 | -246.459 |
| | | |
| Totaal personele lasten | <u><u>2.596.033</u></u> | <u><u>4.028.726</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | <u>2007</u> EUR | <u>2006</u> EUR |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 171 | 0 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 4.609 | 1.336 |
| | | |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>4.780</u></u> | <u><u>1.336</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | <u>2007</u> EUR | <u>2006</u> EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.3.1 Huur | 14.379 | 584 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 9.181 | 43.332 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 25.128 | 6.227 |
| 4.3.4 Energie en water | 27.390 | 45.350 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 27.574 | 48.802 |
| 4.3.6 Heffingen | 50 | 0 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Bewaking / beveiliging | 2.853 | 3.512 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 1.412 | 1.298 |
| Overige | <u>1.225</u> | <u>0</u> |
| | 5.490 | 4.810 |
| | | |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>109.192</u></u> | <u><u>147.105</u></u> |



4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 549 | 8.827 |
| Reis- en verblijfskosten | 3 | 0 |
| Accountantskosten | 1.964 | 2.268 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 14.454 | 13.100 |
| Kantoorartikelen | 4.205 | 2.650 |
| Bestuurskosten | 154.193 | 159.523 |
| Reproductie / Drukwerk | 12.997 | 9.025 |
| Overige | <u>63</u> | <u>0</u> |
| | 188.428 | 195.393 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 8.568 | 7.346 |
| Leermiddelen | 34.387 | 35.244 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 45.327 | 0 |
| Onderhoud apparatuur | 2.120 | 0 |
| Automatisering | 543 | 11.164 |
| Leasetermijnen | | |
| Overige | <u>10</u> | <u>0</u> |
| | 48.000 | 11.164 |
| | 90.955 | 53.754 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 267 | 6.889 |
| Representatiekosten | 4.673 | 4.358 |
| Kantinekosten | 150 | 0 |
| Excursies / werkweek | 2.302 | 2.736 |
| Buitenschoolse activiteiten | 1.690 | 1.623 |
| Contributies | 1.579 | 2.377 |
| Abonnementen | 1.969 | 1.448 |
| Medezeggenschapsraad | 1.646 | 105 |
| Verzekeringen | 0 | 709 |
| Schoolgebonden uitgaven | 28 | 0 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 1.234.561 | 1.156.500 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | <u>1.628.813</u> | <u>890.646</u> |
| | 2.877.678 | 2.067.391 |
| Totaal overige instellingslasten | <u><u>3.157.061</u></u> | <u><u>2.316.538</u></u> |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 268 | 0 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 268 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 63 | 0 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 63 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u><u>205</u></u> | <u><u>0</u></u> |



B3 Exploitatierekening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 7.210.763 | 7.112.982 | 7.073.719 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 4.830 | 4.286 | 16.048 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 418.391 | 408.275 | 421.611 |
| Totaal baten | <u>7.633.984</u> | <u>7.525.543</u> | <u>7.511.378</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 5.806.005 | 5.679.593 | 5.507.971 |
| 4.2 Afschrijvingen | 183.891 | 175.519 | 117.775 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 489.755 | 431.347 | 542.221 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 1.137.171 | 1.137.849 | 1.077.683 |
| Totaal lasten | <u>7.616.822</u> | <u>7.424.308</u> | <u>7.245.650</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>17.162</u> | <u>101.235</u> | <u>265.728</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 538 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | 22.500 | 22.500 | 22.517 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>-21.962</u> | <u>-22.500</u> | <u>-22.517</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-4.800</u></u> | <u><u>78.735</u></u> | <u><u>243.211</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-4.800</u></u> | <u><u>78.735</u></u> | <u><u>243.211</u></u> |



B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>7.111.158</u> 7.111.158 | <u>6.950.831</u> 6.950.831 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoommerkte subsidies | <u>99.605</u> 99.605 | <u>122.888</u> 122.888 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>7.210.763</u></u> | <u><u>7.073.719</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|---------------------|----------------------|
| 3.2.2 Overige | <u>4.830</u> | <u>16.048</u> |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>4.830</u></u> | <u><u>16.048</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 328.527 | 308.836 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 20.891 | 32.824 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 25.862 | 16.509 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 24.374 | 48.676 |
| Opbrengst boekenfonds | 1.266 | 1.375 |
| Overige | <u>17.471</u> | <u>13.391</u> |
| | 43.111 | 63.442 |
| Totaal overige baten | <u><u>418.391</u></u> | <u><u>421.611</u></u> |



4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 4.685.518 | 5.154.538 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 920.890 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 25.013 | 31.189 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 52.801 | 150.022 |
| Overige | 141.406 | 189.159 |
| Totaal overige | <u>194.207</u> | <u>339.181</u> |
| Totaal overige personele lasten | <u>219.220</u> | <u>370.370</u> |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -19.623 | -16.937 |
| Totaal personele lasten | <u><u>5.806.005</u></u> | <u><u>5.507.971</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 47.646 | 11.911 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 136.245 | 105.864 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>183.891</u></u> | <u><u>117.775</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.3.1 Huur | 16.448 | 20.356 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 86.182 | 110.520 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 66.553 | 38.895 |
| 4.3.4 Energie en water | 119.433 | 147.194 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 139.674 | 175.224 |
| 4.3.6 Heffingen | 2.955 | 2.275 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 9.572 | 8.551 |
| Bewaking / beveiliging | 23.421 | 18.569 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 13.492 | 7.962 |
| Overige | 12.025 | 12.675 |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>58.510</u></u> | <u><u>47.757</u></u> |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>489.755</u></u> | <u><u>542.221</u></u> |



4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 | 2006 |
|---|-----------|-----------|
| | EUR | EUR |
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 1.800 | 24.864 |
| Reis- en verblijfskosten | 364 | 0 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 25.299 | 17.570 |
| Kantoorartikelen | 19.964 | 17.973 |
| Bestuurskosten | 501.664 | 397.196 |
| Reproductie / Drukwerk | 84.879 | 84.475 |
| Overige | 12 | 4.160 |
| | 633.982 | 546.238 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 59.370 | 40.970 |
| Leermiddelen | 52.000 | 45.251 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 15.918 | 10.809 |
| Examenkosten | 7.567 | 0 |
| Boekenfonds | 1.061 | 1.185 |
| Onderhoud apparatuur | 328 | 0 |
| Automatisering | 7.489 | 21.072 |
| Leasetermijnen | 250 | |
| | 32.613 | 33.066 |
| | 143.983 | 119.287 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 25.162 | 48.936 |
| Representatiekosten | 12.567 | 16.766 |
| Kantinekosten | 22.716 | 40.254 |
| Excursies / werkweek | 159.689 | 194.854 |
| Buitenschoolse activiteiten | 21.427 | 24.928 |
| Contributies | 3.449 | 7.916 |
| Abonnementen | 5.801 | 6.255 |
| Medezeggenschapsraad | 131 | 1.741 |
| Verzekeringen | 0 | 3.398 |
| Schoolgebonden uitgaven | 62.675 | 44.058 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 33.000 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 12.589 | 23.052 |
| | 359.208 | 412.158 |
| Totaal overige instellingslasten | 1.137.171 | 1.077.683 |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 | 2006 |
|-----------------------------------|---------|---------|
| | EUR | EUR |
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 538 | 0 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 538 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 22.500 | 22.517 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | 0 | 0 |
| | 22.500 | 22.517 |
| Saldo fin. baten en lasten | -21.962 | -22.517 |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 8.618.204 | 8.408.097 | 8.612.190 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 3.000 | 4.286 | 0 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>461.823</u> | <u>421.805</u> | <u>476.849</u> |
| Totaal baten | <u>9.083.027</u> | <u>8.834.188</u> | <u>9.089.039</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 6.669.456 | 6.652.433 | 6.464.817 |
| 4.2 Afschrijvingen | 307.973 | 450.157 | 320.717 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 573.620 | 454.766 | 751.657 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>1.281.862</u> | <u>1.151.832</u> | <u>1.097.318</u> |
| Totaal lasten | <u>8.812.911</u> | <u>8.709.188</u> | <u>8.634.509</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>270.116</u> | <u>125.000</u> | <u>454.530</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 1.660 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>75.471</u> | <u>75.000</u> | <u>75.000</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>-73.811</u> | <u>-75.000</u> | <u>-75.000</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>196.305</u> | <u>50.000</u> | <u>379.530</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>196.305</u> | <u>50.000</u> | <u>379.530</u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>8.481.553</u> 8.481.553 | <u>8.467.904</u> 8.467.904 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoomerkte subsidies | <u>136.651</u> 136.651 | <u>144.286</u> 144.286 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>8.618.204</u></u> | <u><u>8.612.190</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|---------------------|-----------------|
| 3.2.2 Overige | <u>3.000</u> | <u>0</u> |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>3.000</u></u> | <u><u>0</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 340.302 | 356.868 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 7.910 | 11.058 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 50.904 | 53.388 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 52.556 | 44.520 |
| Overige | <u>10.151</u> | <u>11.015</u> |
| | 62.707 | 55.535 |
| Totaal overige baten | <u><u>461.823</u></u> | <u><u>476.849</u></u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 5.383.271 | 6.110.936 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 1.061.758 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 20.379 | 19.929 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 61.459 | 174.096 |
| Overige | 145.654 | 194.170 |
| Totaal overige | <u>207.113</u> | <u>368.266</u> |
| Totaal overige personele lasten | <u>227.492</u> | <u>388.195</u> |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -3.065 | -34.314 |
| Totaal personele lasten | <u><u>6.669.456</u></u> | <u><u>6.464.817</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 16.495 | 22.738 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 291.478 | 297.979 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>307.973</u></u> | <u><u>320.717</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.3.1 Huur | 20.096 | 15.229 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 223.676 | 259.760 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 25.345 | 24.658 |
| 4.3.4 Energie en water | 135.592 | 167.305 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 145.794 | 261.840 |
| 4.3.6 Heffingen | 4.465 | 4.504 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 455 | 1.112 |
| Bewaking / beveiliging | 4.503 | 4.071 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 11.820 | 11.168 |
| Overige | 1.874 | 2.010 |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>573.620</u></u> | <u><u>751.657</u></u> |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 | 2006 |
|---|-----------|-----------|
| | EUR | EUR |
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 4.704 | 40.792 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 35.429 | 30.463 |
| Kantoorartikelen | 17.438 | 8.816 |
| Bestuurskosten | 544.290 | 424.330 |
| Reproductie / Drukkerwerk | 76.043 | 89.624 |
| Overige | -52 | 0 |
| | 677.852 | 594.025 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 32.880 | 19.322 |
| Leermiddelen | 39.982 | 53.427 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 2.165 | 2.035 |
| Examenkosten | 13.584 | 0 |
| Onderhoud apparatuur | 6.079 | 0 |
| Automatisering | 48.290 | 37.763 |
| Leasetermijnen | 751 | 0 |
| Overige | 134 | 0 |
| | 71.003 | 39.798 |
| | 143.865 | 112.547 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 29.164 | 42.772 |
| Representatiekosten | 8.313 | 7.722 |
| Kantinekosten | 44.298 | 41.395 |
| Excursies / werkweek | 191.974 | 162.248 |
| Buitenschoolse activiteiten | 17.423 | 17.980 |
| Contributies | 3.984 | 11.054 |
| Abonnementen | 10.177 | 11.618 |
| Medezeggenschapsraad | 2.749 | 3.910 |
| Verzekeringen | 0 | 3.682 |
| Schoolgebonden uitgaven | 56.822 | 95.454 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 69.479 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | 0 | 0 |
| Overige | 5.762 | -7.089 |
| | 440.145 | 390.746 |
| Totaal overige instellingslasten | 1.261.862 | 1.097.318 |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 | 2006 |
|-----------------------------------|---------|---------|
| | EUR | EUR |
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 1.660 | 0 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 1.660 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 75.471 | 75.000 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | 0 | 0 |
| | 75.471 | 75.000 |
| Saldo fin. baten en lasten | -73.811 | -75.000 |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 9.020.245 | 8.960.469 | 9.662.901 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 179.154 | 243.348 | 290.906 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>1.959.972</u> | <u>2.446.908</u> | <u>1.891.907</u> |
| Totaal baten | <u>11.159.371</u> | <u>11.650.725</u> | <u>11.845.714</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 9.010.392 | 8.606.804 | 9.093.322 |
| 4.2 Afschrijvingen | 322.979 | 316.602 | 297.167 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 801.311 | 847.554 | 689.819 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>1.926.498</u> | <u>2.240.917</u> | <u>2.490.421</u> |
| Totaal lasten | <u>12.061.180</u> | <u>12.011.877</u> | <u>12.570.729</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-901.809</u> | <u>-361.152</u> | <u>-725.015</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 2.342 | 0 | 653 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>3</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | 2.342 | 0 | 650 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-899.467</u></u> | <u><u>-361.152</u></u> | <u><u>-724.365</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-899.467</u></u> | <u><u>-361.152</u></u> | <u><u>-724.365</u></u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>8.348.698</u> | <u>9.172.453</u> |
| | 8.348.698 | 9.172.453 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoormerkte subsidies | <u>671.547</u> | <u>490.448</u> |
| | 671.547 | 490.448 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>9.020.245</u></u> | <u><u>9.662.901</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>130.344</u> | <u>283.114</u> |
| | 130.344 | 283.114 |
| 3.2.2 Overige | <u>48.810</u> | <u>7.792</u> |
| | 48.810 | 7.792 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>179.154</u></u> | <u><u>290.906</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 256.700 | 4.514 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 78.158 | 93.997 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 135.181 | 219.876 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 46.049 | 42.342 |
| Verhuur kluisjes | 972 | 0 |
| Opbrengst boekenfonds | 17.553 | 3.782 |
| Interne verrekeningen | 1.282.919 | 1.454.587 |
| Overige projectgelden | | |
| Overige | <u>142.440</u> | <u>72.809</u> |
| | 1.489.933 | 1.573.520 |
| Totaal overige baten | <u><u>1.959.972</u></u> | <u><u>1.891.907</u></u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 7.323.714 | 7.427.739 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 1.444.711 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 16.094 | 58.583 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 78.748 | 236.891 |
| Overige | 257.875 | 1.402.754 |
| Totaal overige | <u>336.623</u> | <u>1.639.645</u> |
| Totaal overige personele lasten | <u>352.717</u> | <u>1.698.228</u> |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -110.750 | -32.645 |
| Totaal personele lasten | <u>9.010.392</u> | <u>9.093.322</u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 94.737 | 99.936 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 228.242 | 197.231 |
| Totaal afschrijvingen | <u>322.979</u> | <u>297.167</u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.3.1 Huur | 73.896 | 59.253 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 103.670 | 143.928 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 81.181 | 34.765 |
| 4.3.4 Energie en water | 339.191 | 323.182 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 143.522 | 85.479 |
| 4.3.6 Heffingen | -1.996 | 7.957 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 4.380 | 4.669 |
| Bewaking / beveiliging | 14.780 | 9.562 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 16.854 | 16.571 |
| Overige | 25.833 | 4.453 |
| | <u>61.847</u> | <u>35.255</u> |
| Totaal huisvestingslasten | <u>801.311</u> | <u>689.819</u> |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------|-------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 3.140 | 43.520 |
| Reis- en verblijfskosten | 92 | 0 |
| Accountantskosten | 0 | 178 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 50.094 | 44.774 |
| Kantoorartikelen | 23.310 | 23.070 |
| Bestuurskosten | 701.626 | 743.528 |
| Reproductie / Drukwerk | 139.346 | 145.953 |
| Overige | 398 | 0 |
| | 918.006 | 1.001.023 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 54.839 | 51.554 |
| Leermiddelen | 107.789 | 118.344 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 8.556 | 2.927 |
| Examenkosten | 5.073 | 0 |
| Boekenfonds | 1 | 335 |
| Onderhoud apparatuur | 17.650 | 0 |
| Automatisering | 13.856 | 70.254 |
| Leasetermijnen | | |
| Overige | 5.072 | 0 |
| | 50.208 | 73.516 |
| | 212.836 | 243.414 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 49.428 | 62.788 |
| Representatiekosten | 18.471 | 15.297 |
| Kantinekosten | 42.922 | 44.860 |
| Excursies / werkweek | 70.288 | 99.902 |
| Buitenschoolse activiteiten | 48.641 | 43.018 |
| Contributies | 9.068 | 6.165 |
| Abonnementen | 7.982 | 7.818 |
| Medezeggenschapsraad | 2.354 | 4.635 |
| Verzekeringen | 4.760 | 8.786 |
| Schoolgebonden uitgaven | 18.180 | 14.587 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 471.742 | 884.262 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 51.820 | 53.866 |
| | 795.656 | 1.245.984 |
| Totaal overige instellingslasten | 1.926.498 | 2.490.421 |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 2.342 | 653 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 2.342 | 653 |
| 5.2 Financiële lasten | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 0 | 3 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | 0 | 0 |
| | 0 | 3 |
| Saldo fin. baten en lasten | 2.342 | 650 |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|----------------|-----------------------|----------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 386.599 | 357.144 | 248.699 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 98.796 | 47.258 | 197.749 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | 94.070 | 196.300 | 88.359 |
| Totaal baten | <u>579.465</u> | <u>600.702</u> | <u>534.807</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 338.386 | 471.383 | 343.295 |
| 4.2 Afschrijvingen | 23.695 | 30.675 | 33.751 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 33.858 | 54.618 | 43.017 |
| 4.4 Overige instellingslasten | 54.812 | 43.999 | 74.687 |
| Totaal lasten | <u>450.751</u> | <u>600.675</u> | <u>494.750</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>128.714</u> | <u>27</u> | <u>40.057</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 0 | 0 | 0 |
| 5.2 Financiële lasten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>128.714</u> | <u>27</u> | <u>40.057</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>128.714</u> | <u>27</u> | <u>40.057</u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>203.157</u> | <u>152.172</u> |
| | 203.157 | 152.172 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geormerkte subsidies | <u>183.442</u> | <u>96.527</u> |
| | 183.442 | 96.527 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>386.599</u></u> | <u><u>248.699</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|-----------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>98.796</u> | <u>197.749</u> |
| | 98.796 | 197.749 |
| 3.2.2 Overige | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 0 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>98.796</u></u> | <u><u>197.749</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 5.012 | 2.465 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 59.058 | 81.009 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 0 | 1.053 |
| Opbrengst boekenfonds | 0 | 3.782 |
| Overige | <u>30.000</u> | <u>50</u> |
| | 30.000 | 4.885 |
| Totaal overige baten | <u><u>94.070</u></u> | <u><u>88.359</u></u> |



4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 280.633 | 157.009 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 51.501 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 0 | 875 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 3.541 | 10.770 |
| Overige | 2.711 | 176.878 |
| Totaal overige | <u>6.252</u> | <u>186.648</u> |
| Totaal overige personele lasten | 6.252 | 187.523 |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | 0 | -1.237 |
| Totaal personele lasten | <u><u>338.386</u></u> | <u><u>343.295</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 20.000 | 20.000 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 3.695 | 13.751 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>23.695</u></u> | <u><u>33.751</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 4.3.1 Huur | 29.167 | 0 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 2.168 | 4.284 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 0 | 1.923 |
| 4.3.4 Energie en water | 383 | 15.746 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 0 | 18.255 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Bewaking / beveiliging | 0 | 792 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 0 | 1.316 |
| Overige | 2.140 | 701 |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>33.858</u></u> | <u><u>43.017</u></u> |



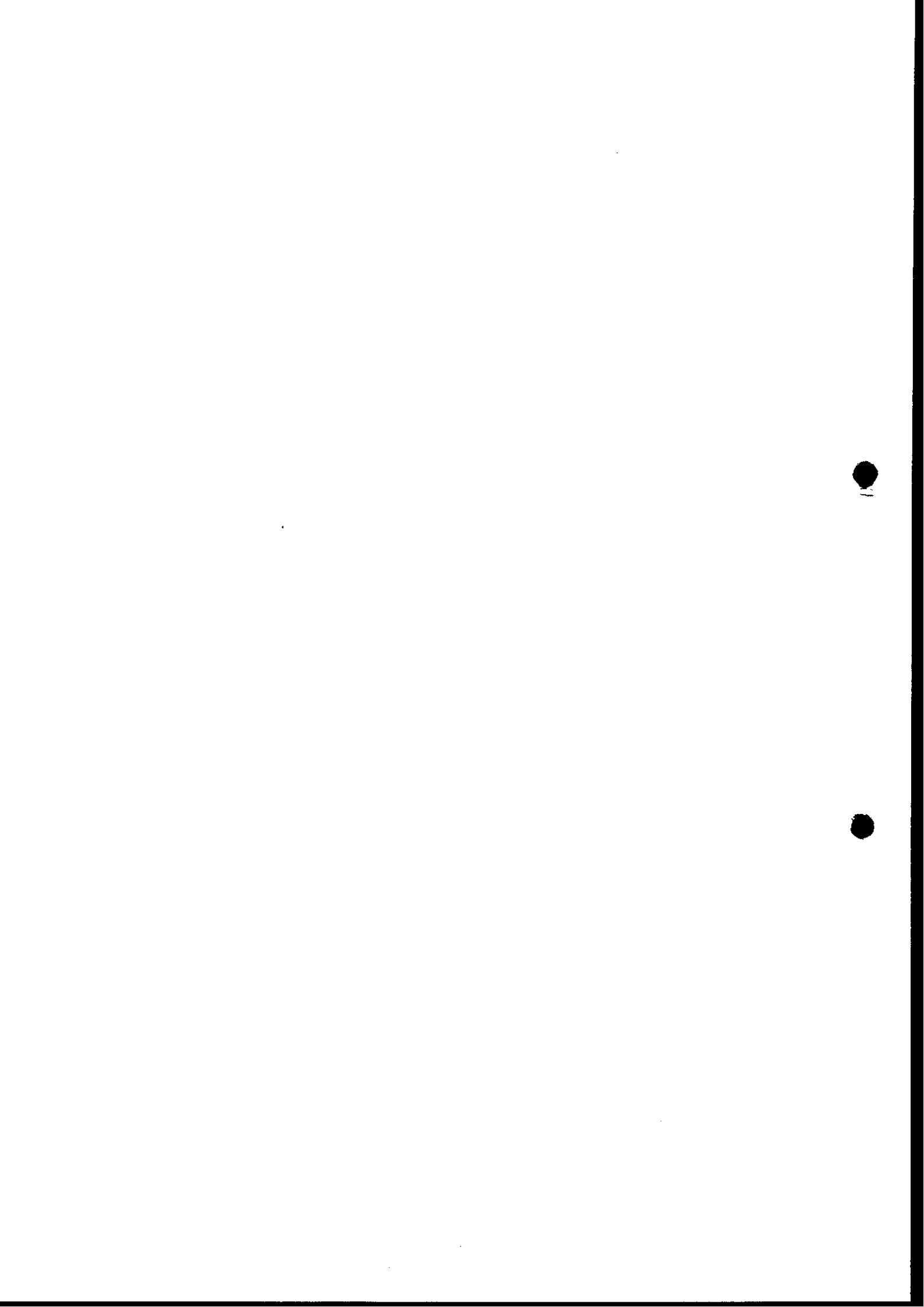
4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|----------------------|----------------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 0 | 2.539 |
| Reis- en verblijfskosten | 42 | 0 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 472 | 3.442 |
| Kantoorartikelen | 255 | 33 |
| Bestuurskosten | 31.199 | 21.744 |
| Reproductie / Drukwerk | 5.904 | 5.889 |
| Overige | 100 | 0 |
| | <u>37.972</u> | <u>33.647</u> |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 296 | 1.968 |
| Leermiddelen | 3.950 | 105 |
| Automatisering | 266 | 9.229 |
| Leasetermijnen | | |
| | <u>266</u> | <u>9.229</u> |
| | <u>4.512</u> | <u>11.302</u> |
| 4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 0 | 11 |
| Representatiekosten | 130 | 300 |
| Kantinekosten | 0 | 1.115 |
| Excursies / werkweek | 1.383 | 1.028 |
| Buitenschoolse activiteiten | 540 | 482 |
| Contributies | 1.114 | 86 |
| Abonnementen | 387 | 431 |
| Verzekeringen | 0 | 192 |
| Schoolgebonden uitgaven | 225 | 165 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 8.549 | 25.928 |
| | <u>12.328</u> | <u>29.738</u> |
| Totaal overige instellingslasten | <u><u>54.812</u></u> | <u><u>74.687</u></u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | |
| Saldo fin. baten en lasten | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |



B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.495.639 | 1.465.803 | 1.371.883 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 49.397 | 95.710 | 14.145 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>1.143.574</u> | <u>1.365.566</u> | <u>1.425.082</u> |
| Totaal baten | <u>2.688.610</u> | <u>2.927.079</u> | <u>2.811.110</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 2.523.671 | 2.354.637 | 2.226.937 |
| 4.2 Afschrijvingen | 15.251 | 14.747 | 47.934 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 215.232 | 181.439 | 113.661 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>374.515</u> | <u>346.565</u> | <u>313.614</u> |
| Totaal lasten | <u>3.128.669</u> | <u>2.897.388</u> | <u>2.702.146</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-440.059</u> | <u>29.691</u> | <u>108.964</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 353 | 0 | 12 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>3</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | 353 | 0 | 9 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-439.706</u></u> | <u><u>29.691</u></u> | <u><u>108.973</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-439.706</u></u> | <u><u>29.691</u></u> | <u><u>108.973</u></u> |



B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>1.379.060</u> | <u>1.260.871</u> |
| | 1.379.060 | 1.260.871 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoomerkte subsidies | <u>116.579</u> | <u>111.012</u> |
| | 116.579 | 111.012 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>1.495.639</u></u> | <u><u>1.371.883</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>13.661</u> | <u>11.645</u> |
| | 13.661 | 11.645 |
| 3.2.2 Overige | <u>35.736</u> | <u>2.500</u> |
| | 35.736 | 2.500 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>49.397</u></u> | <u><u>14.145</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 41.400 | 22.369 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 14.255 | 21.395 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 0 | 15.104 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 5.084 | 4.703 |
| Opbrengst boekenfonds | 14.140 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 1.005.413 | 1.361.511 |
| Overige | <u>63.282</u> | <u>0</u> |
| | 1.087.919 | 1.366.214 |
| Totaal overige baten | <u><u>1.143.574</u></u> | <u><u>1.425.082</u></u> |



4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 2.018.044 | 1.499.834 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 416.725 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 13.349 | 7.800 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 21.839 | 49.786 |
| Overige | 73.550 | 678.715 |
| Totaal overige | <u>95.389</u> | <u>728.501</u> |
| Totaal overige personele lasten | <u>108.738</u> | <u>736.301</u> |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -19.836 | -9.198 |
| Totaal personele lasten | <u><u>2.523.671</u></u> | <u><u>2.226.937</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 15.251 | 47.934 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>15.251</u></u> | <u><u>47.934</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.3.1 Huur | 12.529 | 10.374 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 33.859 | 23.544 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 14.502 | 8.105 |
| 4.3.4 Energie en water | 61.674 | 30.097 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 66.959 | 33.798 |
| 4.3.6 Heffingen | 2.066 | 1.135 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuionderhoud | 1.730 | 1.832 |
| Bewaking / beveiliging | 2.763 | 1.139 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 4.075 | 2.944 |
| Overige | 15.075 | 693 |
| | <u>23.643</u> | <u>6.608</u> |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>215.232</u></u> | <u><u>113.661</u></u> |



4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 | 2006 |
|---|---------|---------|
| | EUR | EUR |
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 2.144 | 7.850 |
| Reis- en verblijfskosten | 20 | 0 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 15.236 | 11.260 |
| Kantoorartikelen | 5.216 | 4.334 |
| Bestuurskosten | 181.085 | 140.701 |
| Reproductie / Drukwerk | 27.436 | 22.449 |
| Overige | 162 | 0 |
| | 231.299 | 186.594 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 16.827 | 7.088 |
| Leermiddelen | 34.651 | 42.350 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 3.856 | 1.403 |
| Examenkosten | 594 | 0 |
| Onderhoud apparatuur | 4.822 | 0 |
| Automatisering | 2.972 | 13.601 |
| Leasetermijnen | | |
| | 12.244 | 15.004 |
| | 63.722 | 64.442 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 4.637 | 11.468 |
| Representatiekosten | 5.816 | 3.364 |
| Kantinekosten | 7.047 | 4.707 |
| Excursies / werkweek | 29.830 | 2.448 |
| Buitenschoolse activiteiten | 10.081 | 18.832 |
| Contributies | 1.758 | 713 |
| Abonnementen | 3.206 | 1.838 |
| Medezeggenschapsraad | 219 | 1.453 |
| Verzekeringen | 0 | 687 |
| Schoolgebonden uitgaven | 1.208 | 22 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 4.521 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 11.171 | 17.046 |
| | 79.494 | 62.578 |
| Totaal overige instellingslasten | 374.515 | 313.614 |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 | 2006 |
|-----------------------------------|------|------|
| | EUR | EUR |
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 353 | 12 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 353 | 12 |
| 5.2 Financiële lasten | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 0 | 3 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | 0 | 0 |
| | 0 | 3 |
| Saldo fin. baten en lasten | 353 | 9 |



B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 3.793.944 | 3.808.737 | 4.976.073 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 5.193 | 9.691 | 37.465 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>121.042</u> | <u>203.930</u> | <u>-41.453</u> |
| Totaal baten | <u>3.920.179</u> | <u>4.022.358</u> | <u>4.972.085</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 2.877.766 | 2.668.339 | 3.099.306 |
| 4.2 Afschrijvingen | 136.832 | 113.108 | 90.746 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 212.484 | 215.643 | 211.961 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>722.134</u> | <u>967.111</u> | <u>1.383.977</u> |
| Totaal lasten | <u>3.949.216</u> | <u>3.964.201</u> | <u>4.785.990</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-29.037</u> | <u>58.157</u> | <u>186.095</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 637 | 0 | 605 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>637</u> | <u>0</u> | <u>605</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-28.400</u></u> | <u><u>58.157</u></u> | <u><u>186.700</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-28.400</u></u> | <u><u>58.157</u></u> | <u><u>186.700</u></u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>3.625.318</u> | <u>4.798.589</u> |
| | 3.625.318 | 4.798.589 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoomerkte subsidies | <u>168.626</u> | <u>177.484</u> |
| | 168.626 | 177.484 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>3.793.944</u></u> | <u><u>4.976.073</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|---------------------|----------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>2.700</u> | <u>33.631</u> |
| | 2.700 | 33.631 |
| 3.2.2 Overige | <u>2.493</u> | <u>3.834</u> |
| | 2.493 | 3.834 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>5.193</u></u> | <u><u>37.465</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 82.537 | -70.358 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 7.324 | 9.123 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 22.715 | 15.718 |
| Opbrengst boekenfonds | 1.564 | 0 |
| Overige | <u>6.902</u> | <u>4.064</u> |
| | 31.181 | 19.782 |
| Totaal overige baten | <u><u>121.042</u></u> | <u><u>-41.453</u></u> |



4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 2.380.478 | 2.892.326 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 455.162 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 0 | 20.204 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 25.285 | 82.404 |
| Overige | 76.988 | 120.287 |
| Totaal overige | <u>102.273</u> | <u>202.691</u> |
| | | |
| Totaal overige personele lasten | <u>102.273</u> | <u>222.895</u> |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -60.147 | -15.915 |
| | | |
| Totaal personele lasten | <u><u>2.877.766</u></u> | <u><u>3.099.306</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 28.299 | 28.349 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 108.533 | 62.387 |
| | | |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>136.832</u></u> | <u><u>90.746</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.3.1 Huur | 23.211 | 46.582 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 35.743 | 73.440 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 24.973 | 14.235 |
| 4.3.4 Energie en water | 67.781 | 55.275 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 43.247 | 10.775 |
| 4.3.6 Heffingen | 1.951 | 1.722 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Bewaking / beveiliging | 4.622 | 3.101 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 5.513 | 6.138 |
| Overige | 5.443 | 693 |
| | | |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>15.578</u></u> | <u><u>9.932</u></u> |
| | | |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>212.484</u></u> | <u><u>211.961</u></u> |



4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------|-------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | -1.064 | 15.309 |
| Reis- en verblijfskosten | 31 | 0 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 14.565 | 12.418 |
| Kantoorartikelen | 4.993 | 9.097 |
| Bestuurskosten | 255.400 | 321.561 |
| Reproductie / Drukwerk | 29.546 | 39.808 |
| Overige | -39 | 0 |
| | 303.432 | 398.193 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 6.904 | 7.700 |
| Leermiddelen | 26.150 | 31.594 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 1.935 | 754 |
| Examenkosten | 1.833 | 0 |
| Boekenfonds | -13 | 0 |
| Onderhoud apparatuur | 1.314 | 0 |
| Automatisering | 3.846 | 21.132 |
| Leasetermijnen | | |
| Overige | 5.072 | 0 |
| | 13.987 | 21.886 |
| | 47.041 | 61.180 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 8.966 | 12.105 |
| Representatiekosten | 7.123 | 6.713 |
| Kantinekosten | 22.201 | 21.806 |
| Excursies / werkweek | 16.859 | 54.914 |
| Buitenschoolse activiteiten | 15.208 | 14.518 |
| Contributies | 2.042 | 2.301 |
| Abonnementen | 2.326 | 2.921 |
| Medezeggenschapsraad | 720 | 1.543 |
| Verzekeringen | 4.760 | 6.725 |
| Schoolgebonden uitgaven | 3.503 | 4.602 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 278.715 | 789.801 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 9.238 | 6.655 |
| | 371.661 | 924.604 |
| Totaal overige instellingslasten | 722.134 | 1.383.977 |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 637 | 605 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 637 | 605 |
| Saldo fin. baten en lasten | 637 | 605 |



B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.653.408 | 1.634.123 | 1.533.951 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 18.101 | 81.879 | 5.894 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>243.722</u> | <u>285.593</u> | <u>72.745</u> |
| Totaal baten | <u>1.915.231</u> | <u>2.001.595</u> | <u>1.612.590</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 1.522.639 | 1.509.396 | 1.345.339 |
| 4.2 Afschrijvingen | 63.550 | 83.143 | 66.446 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 90.491 | 100.028 | 71.765 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>244.669</u> | <u>299.619</u> | <u>217.644</u> |
| Totaal lasten | <u>1.921.349</u> | <u>1.992.186</u> | <u>1.701.194</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-6.118</u> | <u>9.409</u> | <u>-88.604</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 463 | 0 | 12 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>463</u> | <u>0</u> | <u>12</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-5.655</u></u> | <u><u>9.409</u></u> | <u><u>-88.592</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-5.655</u></u> | <u><u>9.409</u></u> | <u><u>-88.592</u></u> |



B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>1.611.112</u> | <u>1.475.296</u> |
| | 1.611.112 | 1.475.296 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoordeelde subsidies | <u>42.296</u> | <u>58.655</u> |
| | 42.296 | 58.655 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>1.653.408</u></u> | <u><u>1.533.951</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|----------------------|---------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>12.519</u> | <u>4.436</u> |
| | 12.519 | 4.436 |
| 3.2.2 Overige | <u>5.582</u> | <u>1.458</u> |
| | 5.582 | 1.458 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>18.101</u></u> | <u><u>5.894</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 48.041 | 27.283 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 50.906 | 29.694 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 8.171 | 10.195 |
| Verhuur kluisjes | 942 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 123.970 | 0 |
| Overige | <u>11.692</u> | <u>5.573</u> |
| | 144.775 | 15.768 |
| Totaal overige baten | <u><u>243.722</u></u> | <u><u>72.745</u></u> |



4 Lasten

| 4.1 Personele lasten | <u>2007</u> EUR | <u>2006</u> EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 1.237.427 | 1.235.387 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 245.344 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 13.736 | 72.740 |
| Overige | 46.866 | 43.507 |
| Totaal overige | <u>60.602</u> | <u>116.247</u> |
| Totaal overige personele lasten | 60.602 | 116.247 |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -20.734 | -6.295 |
| Totaal personele lasten | <u><u>1.522.639</u></u> | <u><u>1.345.339</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | <u>2007</u> EUR | <u>2006</u> EUR |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 21.001 | 22.596 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 42.549 | 43.850 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>63.550</u></u> | <u><u>66.446</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | <u>2007</u> EUR | <u>2006</u> EUR |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 4.3.1 Huur | 950 | 919 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 16.084 | 19.332 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 33.346 | 5.575 |
| 4.3.4 Energie en water | 29.467 | 28.893 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 2.001 | 8.656 |
| 4.3.6 Heffingen | 542 | 2.597 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 0 | 2.837 |
| Bewaking / beveiliging | 1.943 | 1.028 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 3.775 | 1.928 |
| Overige | <u>2.383</u> | <u>0</u> |
| | 8.101 | 5.793 |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>90.491</u></u> | <u><u>71.765</u></u> |



4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------|-------------|
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 1.559 | 8.224 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 9.085 | 6.982 |
| Kantoorartikelen | 5.959 | 2.975 |
| Bestuurskosten | 122.457 | 107.530 |
| Reproductie / Drukwerk | 29.325 | 19.159 |
| Overige | 122 | 0 |
| | 168.487 | 144.870 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 10.162 | 13.320 |
| Leermiddelen | 8.563 | 9.366 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 1.055 | 295 |
| Examenkosten | 874 | 0 |
| Boekenfonds | 14 | 0 |
| Onderhoud apparatuur | 3.441 | 0 |
| Automatisering | 5.146 | 9.755 |
| Leasetermijnen | | |
| | 10.530 | 10.050 |
| | 29.255 | 32.736 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 6.033 | 1.773 |
| Representatiekosten | 1.244 | 2.278 |
| Kantinekosten | 7.967 | 9.214 |
| Excursies / werkweek | 8.297 | 11.220 |
| Buitenschoolse activiteiten | 12.239 | 3.173 |
| Contributies | 1.447 | 1.648 |
| Abonnementen | 894 | 1.422 |
| Medezeggenschapsraad | 1.373 | 690 |
| Verzekeringen | 0 | 548 |
| Schoolgebonden uitgaven | 2.796 | 5.560 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 2.500 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 2.137 | 2.512 |
| | 46.927 | 40.038 |
| Totaal overige instellingslasten | 244.669 | 217.644 |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 463 | 12 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 463 | 12 |
| Saldo fin. baten en lasten | 463 | 12 |



B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------|-----------------------|-----------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 659.631 | 665.600 | 0 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 7.541 | 0 | 0 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>230.216</u> | <u>220.211</u> | <u>104.085</u> |
| Totaal baten | <u>897.388</u> | <u>885.811</u> | <u>104.085</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 682.899 | 676.515 | 234.231 |
| 4.2 Afschrijvingen | 27.831 | 22.415 | 4.646 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 84.675 | 111.258 | 26.324 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>212.785</u> | <u>264.356</u> | <u>132.090</u> |
| Totaal lasten | <u>1.008.190</u> | <u>1.074.544</u> | <u>397.291</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-110.802</u> | <u>-188.733</u> | <u>-293.206</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 663 | 0 | 12 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | 663 | 0 | 12 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u>-110.139</u> | <u>-188.733</u> | <u>-293.194</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>-110.139</u> | <u>-188.733</u> | <u>-293.194</u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------|-----------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>591.883</u> | <u>0</u> |
| | 591.883 | 0 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoomerkte subsidies | <u>67.748</u> | <u>0</u> |
| | 67.748 | 0 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>659.631</u></u> | <u><u>0</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|---------------------|-----------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>2.541</u> | <u>0</u> |
| | 2.541 | 0 |
| 3.2.2 Overige | <u>5.000</u> | <u>0</u> |
| | 5.000 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>7.541</u></u> | <u><u>0</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 63.378 | 8.735 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 145 | 0 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 8.919 | 2.274 |
| Verhuur kluisjes | 30 | 0 |
| Overdrachtsgeelden leerlingen | 153.536 | 93.076 |
| Overige | <u>4.208</u> | <u>0</u> |
| | 166.693 | 95.350 |
| Totaal overige baten | <u><u>230.216</u></u> | <u><u>104.085</u></u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 539.377 | 223.477 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 110.885 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 2.745 | 1.800 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 6.271 | 0 |
| Overige | 23.621 | 8.954 |
| Totaal overige | <u>29.892</u> | <u>8.954</u> |
| Totaal overige personele lasten | <u>32.637</u> | <u>10.754</u> |
| Totaal personele lasten | <u><u>682.899</u></u> | <u><u>234.231</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|----------------------|---------------------|
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 27.831 | 4.646 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>27.831</u></u> | <u><u>4.646</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 4.3.1 Huur | 8.553 | 0 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 10.298 | 0 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 3.491 | 1.198 |
| 4.3.4 Energie en water | 35.406 | 16.301 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 23.061 | 7.089 |
| 4.3.6 Heffingen | 124 | 0 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Bewaking / beveiliging | 3.150 | 1.545 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 592 | 191 |
| | <u>3.742</u> | <u>1.736</u> |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>84.675</u></u> | <u><u>26.324</u></u> |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 | 2006 |
|---|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 248 | 1.942 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 3.343 | 1.130 |
| Kantoorartikelen | 5.943 | 3.224 |
| Bestuurskosten | 53.139 | 36.811 |
| Reproductie / Drukwerk | 31.531 | 6.912 |
| | 94.204 | 50.019 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 19.570 | 17.159 |
| Leermiddelen | 28.815 | 20.129 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 1.442 | 0 |
| Onderhoud apparatuur | 1.804 | 0 |
| Automatisering | 1.342 | 2.649 |
| Leasetermijnen | | |
| | 4.588 | 2.649 |
| | 52.773 | 39.937 |
| 4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 29.716 | 31.853 |
| Representatiekosten | 3.159 | 566 |
| Kantinekosten | 4.295 | 800 |
| Excursies / werkweek | 11.330 | 703 |
| Buitenschoolse activiteiten | 2.755 | 3.186 |
| Contributies | 1.287 | 363 |
| Abonnementen | 648 | 389 |
| Medezeggenschapsraad | 32 | 32 |
| Schoolgebonden uitgaven | 10.447 | 2.717 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 2.139 | 1.525 |
| | 65.808 | 42.134 |
| Totaal overige instellingslasten | <u>212.785</u> | <u>132.090</u> |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 | 2006 |
|-----------------------------------|------------|-----------|
| | EUR | EUR |
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 663 | 12 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 663 | 12 |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>663</u> | <u>12</u> |

B3 Exploitatierkening 2007

| | 2007 EUR | Begroting 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| 3 Baten | | | |
| 3.1 Rijksbijdragen | 1.031.024 | 1.029.062 | 1.532.295 |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen | 127 | 8.810 | 35.653 |
| 3.4 Baten werk i.o.v. derden | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Overige baten | <u>127.349</u> | <u>175.308</u> | <u>243.089</u> |
| Totaal baten | <u>1.158.500</u> | <u>1.213.180</u> | <u>1.811.037</u> |
| 4 Lasten | | | |
| 4.1 Personele lasten | 1.065.034 | 926.534 | 1.844.214 |
| 4.2 Afschrijvingen | 55.820 | 52.514 | 53.644 |
| 4.3 Huisvestingslasten | 164.568 | 184.568 | 223.091 |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>317.579</u> | <u>319.267</u> | <u>368.409</u> |
| Totaal lasten | <u>1.603.001</u> | <u>1.482.883</u> | <u>2.489.358</u> |
| Saldo baten en lasten | <u>-444.501</u> | <u>-269.703</u> | <u>-678.321</u> |
| 5 Financiële baten en lasten | | | |
| 5.1 Financiële baten | 226 | 0 | 12 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo fin. baten en lasten | <u>226</u> | <u>0</u> | <u>12</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | <u><u>-444.275</u></u> | <u><u>-269.703</u></u> | <u><u>-678.309</u></u> |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-444.275</u></u> | <u><u>-269.703</u></u> | <u><u>-678.309</u></u> |

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO) | <u>938.168</u> | <u>1.485.525</u> |
| | 938.168 | 1.485.525 |
| 3.1.2 Overige subsidies OCW Niet-geoomerkte subsidies | <u>92.856</u> | <u>46.770</u> |
| | 92.856 | 46.770 |
| Totaal rijksbijdragen OCW | <u><u>1.031.024</u></u> | <u><u>1.532.295</u></u> |

3.2 Overige overheidsbijdragen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--|-------------------|----------------------|
| 3.2.1 Gemeentelijke bijdragen | | |
| 3.2.1.3 Overige gemeentelijke bijdragen | <u>127</u> | <u>35.653</u> |
| | 127 | 35.653 |
| 3.2.2 Overige | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 0 | 0 |
| Totaal overige overheidsbijdragen | <u><u>127</u></u> | <u><u>35.653</u></u> |

3.5 Overige baten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3.5.2 Ouderbijdragen | 16.332 | 14.020 |
| 3.5.4 Verhuur onroerende zaken | 63.758 | 72.602 |
| 3.5.5 Detachering personeel | 17.893 | 84.946 |
| 3.5.8 Overige | | |
| Opbrengst kantine | 1.160 | 8.399 |
| Opbrengst boekenfonds | 1.850 | 0 |
| Overige | <u>26.356</u> | <u>63.122</u> |
| | 29.366 | 71.521 |
| Totaal overige baten | <u><u>127.349</u></u> | <u><u>243.089</u></u> |

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 4.1.1 Lonen en salarissen | 867.756 | 1.419.706 |
| 4.1.2 Sociale lasten | 165.095 | 0 |
| 4.1.3 Overige personele lasten | | |
| 4.1.3.2 Uitzendkrachten e.d. | 0 | 27.904 |
| 4.1.3.3 Overige | | |
| Dotatie overige personele voorzieningen | 8.076 | 21.191 |
| Overige | 34.140 | 375.413 |
| Totaal overige | <u>42.216</u> | <u>396.604</u> |
| Totaal overige personele lasten | <u>42.216</u> | <u>424.508</u> |
| 4.1.4 Uitkeringen (-/-) | -10.033 | 0 |
| Totaal personele lasten | <u><u>1.065.034</u></u> | <u><u>1.844.214</u></u> |

4.2 Afschrijvingen

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 4.2.2 Gebouwen | 25.437 | 28.991 |
| 4.2.3 Inventaris en apparatuur | 30.383 | 24.653 |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>55.820</u></u> | <u><u>53.644</u></u> |

4.3 Huisvestingslasten

| | 2007 EUR | 2006 EUR |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 4.3.1 Huur | -515 | 1.378 |
| 4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening | 5.518 | 23.328 |
| 4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie | 4.868 | 3.729 |
| 4.3.4 Energie en water | 144.479 | 176.870 |
| 4.3.5 Schoonmaakkosten | 8.254 | 6.906 |
| 4.3.6 Heffingen | -6.678 | 2.503 |
| 4.3.7 Overige huisvestingslasten | | |
| Tuinonderhoud | 2.650 | 0 |
| Bewaking / beveiliging | 2.301 | 1.957 |
| Vuilverwerking en containerhuur | 2.899 | 4.054 |
| Overige | 792 | 2.366 |
| Totaal huisvestingslasten | <u><u>164.568</u></u> | <u><u>223.091</u></u> |

4.4 Overige instellingslasten

| | 2007 | 2006 |
|---|---------|---------|
| | EUR | EUR |
| 4.4.1 Administratie- en beheerslasten | | |
| Administratie en beheer | 253 | 7.656 |
| Accountantskosten | 0 | 178 |
| Telefoon- en portokosten e.d. | 7.412 | 9.542 |
| Kantoorartikelen | 943 | 3.407 |
| Bestuurskosten | 58.345 | 115.181 |
| Reproductie / Drukwerk | 15.605 | 51.736 |
| Overige | 52 | 0 |
| | 82.610 | 187.700 |
| 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen | | |
| Inventaris | 1.080 | 4.319 |
| Leermiddelen | 5.860 | 14.800 |
| Studie- en beroepskeuzebegeleiding | 269 | 475 |
| Examenkosten | 1.772 | 0 |
| Boekenfonds | 0 | 335 |
| Onderhoud apparatuur | 6.269 | 0 |
| Automatisering | 283 | 13.888 |
| Leasetermijnen | | |
| | 8.593 | 14.698 |
| | 15.533 | 33.817 |
| 4.4.4 Overige | | |
| Wervingskosten | 76 | 5.578 |
| Representatiekosten | 998 | 2.076 |
| Kantinekosten | 1.413 | 7.218 |
| Excursies / werkweek | 2.588 | 29.589 |
| Buitenschoolse activiteiten | 7.819 | 2.827 |
| Contributies | 1.420 | 1.054 |
| Abonnementen | 520 | 817 |
| Medezeggenschapsraad | 10 | 917 |
| Verzekeringen | 0 | 634 |
| Schoolgebonden uitgaven | 0 | 1.521 |
| Instellingslasten t.b.v. personeel | 0 | 0 |
| Overdrachtsgelden leerlingen | 186.006 | 94.461 |
| Diverse kosten Schepen | | |
| Overige | 18.586 | 200 |
| | 219.436 | 146.892 |
| Totaal overige instellingslasten | 317.579 | 368.409 |

5 Financiële baten en lasten

| | 2007 | 2006 |
|-----------------------------------|------|------|
| | EUR | EUR |
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 226 | 12 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 0 | 0 |
| | 226 | 12 |
| Saldo fin. baten en lasten | 226 | 12 |